



RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA

NIT 900.002.583 – 6

ESTADOS FINANCIEROS

ENERO 2020



Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC
NIT. 900.002.583
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE ENERO DE 2020-2019



Tabla de contenido

- ESTADOS FINANCIEROS.
 - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS4
- ENTIDAD QUE REPORTA.....4
 - Naturaleza jurídica, Objeto social.....4
- BASES DE PRESENTACIÓN4
 - Declaración de cumplimiento y autorización de los Estados Financieros4
 - Criterio de materialidad5
 - Período cubierto5
 - Contexto Jurídico Bajo Nuevo Marco de Regulación6
 - Período de aplicación del nuevo marco normativo6
 - Proceso contable6
 - Estimaciones y juicios contables significativos7
 - Presentación de estados financieros9
 - Transición al Nuevo Marco de Regulación Resolución 533 de 2015 11
- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES..... 11
 - Efectivo y equivalentes al efectivo 11
 - Inversiones de administración de liquidez 12
 - Cuentas por cobrar 13
 - Propiedades, planta y equipo 13
 - Arrendamientos..... 14
 - Activos contingentes 14
 - Pasivos contingentes..... 15
 - Provisiones 16
 - Cuentas por pagar 16
 - Beneficios a empleados 17
 - Deterioro del valor de los activos generadores y no generadores de efectivo 17

Ingresos de transacciones sin contraprestación	18
Ingresos de transacciones con contraprestación	19
Impuesto a las Ganancias	20
CLASE 1-ACTIVOS	22
✓ Grupo 11 - Efectivo y Equivalente al Efectivo	22
✓ Grupo 12 - Inversiones de Administración de Liquidez.....	24
✓ Grupo 13 – Cuentas por Cobrar Corriente y No corriente	26
✓ Cuenta 1317 Prestación de Servicios	26
✓ Cuenta 1337 Transferencias por Cobrar	27
✓ Cuenta 1384 Otras cuentas por Cobrar	28
✓ Cuenta 1385 Deudas de Difícil Recaudo	28
✓ Cuenta 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	29
✓ Grupo 16 –Propiedades, Planta y Equipo.....	30
✓ Grupo 19 – Otros Activos Corriente y No corriente.....	33
CLASE 2-PASIVOS	34
✓ Grupo 24 – Cuentas por Pagar	35
✓ Grupo 25 – Beneficios a los Empleados	36
✓ Grupo 27 – Provisiones	36
✓ Grupo 29 - Otros Pasivos.....	37
CLASE 3-PATRIMONIO.....	38
• ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ENERO 1 A ENERO 31 DE 2020-2019	39
CLASE 4-INGRESOS	40
✓ Grupo 43 - Venta de Servicios de Comunicación (Ingresos por la Actividad Comercial)	40
✓ Grupo 44 - Transferencias y Subvenciones.....	41
✓ Grupo 48 - Otros Ingresos	41
CLASE 5-GASTOS	42
✓ Grupo 51- Gastos de Administración y Operación	43
✓ Grupo 52 - Gastos de Ventas	43

✓ Grupo 53 - Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones.	
44	
✓ Grupo 58 - Otros Gastos.....	44
CLASE 6–Costo de Ventas	45
CLASE 8–Cuentas de Orden Deudoras.....	45
CLASE 9–Cuentas de Orden Acreedoras	46
Otras Revelaciones	47
Negocio en Marcha	50
Hechos posteriores	50

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC

NIT:900.002.583-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DE 2020 Y 2019

(Cifras en miles de pesos colombianos)



ACTIVO CORRIENTE	Nota	Periodo Actual ENE.2020	Periodo Anterior ENE.2019	Variacion Absoluta	Variacion %
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO:					
1105 CAJA		14,593,295	122,103,662	-107,510,367	-88.05%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5	5,230	3,500	1,730	49.43%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS:					
1223 INVERSIONES DE ADMINIST. DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	5	14,588,065	122,100,162	-107,512,097	-88.05%
13 CUENTAS POR COBRAR:					
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	6	22,216,444	14,094,625	8,121,819	57.62%
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7	1,310,274	3,567,919	-2,257,645	-63.28%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7	119,893,018	6,039,467	113,853,551	1885.16%
19 OTROS ACTIVOS:					
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7	580,796	462,844	117,952	25.48%
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	9	8,453,995	4,810,069	3,643,926	75.76%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	9	5,780,888	2,614,716	3,166,172	121.09%
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	9	947,592	1,301,085	-353,493	-27.17%
	9	1,712,613	881,366	831,247	94.31%
	9	12,902	12,902	0	0.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 167,047,822	\$ 151,078,586	\$ 15,969,236	10.57%
ACTIVO NO CORRIENTE					
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS:					
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	6	949,185	949,185	0	0.00%
13 CUENTAS POR COBRAR:					
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7	576,448	801,987	-225,539	-28.12%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	7	211,862	211,862	0	0.00%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	7	10,745,302	10,955,594	-210,292	-1.92%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:					
1605 TERRENOS	7	-10,380,716	-10,365,469	-15,247	0.15%
1620 MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	8	282,508,842	288,611,319	-6,102,477	-2.11%
1640 EDIFICACIONES	8	120,837,689	135,537,419	-14,699,730	-10.85%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	8	0	13,375,718	-13,375,718	100.00%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	8	31,418,707	34,997,165	-3,578,458	-10.22%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	8	26,900,070	20,859,505	6,040,565	28.96%
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8	2,141,126	2,006,716	134,410	6.70%
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	8	226,631,645	178,087,041	48,544,604	27.26%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	8	581,830	581,830	0	0.00%
1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	8	86,520	84,470	2,050	2.43%
	8	-118,478,524	-93,490,620	-24,987,904	26.73%
	8	-7,610,221	-3,427,925	-4,182,296	122.01%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 284,034,475	\$ 290,362,491	\$ -6,328,016	-2.18%
TOTAL ACTIVO		\$ 451,082,297	\$ 441,441,077	\$ 9,641,220	2.18%

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC

NIT:900.002.583-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DE 2020 Y 2019

(Cifras en miles de pesos colombianos)

PASIVO CORRIENTE		Nota	Periodo Actual ENE.2020	Periodo Anterior ENE.2019	Variacion Absoluta	Variacion %
24 CUENTAS POR PAGAR:			5,036,716	5,765,587	-728,871 0	-12.64%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11		3,048,550	3,633,494	-584,944	-16.10%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	11		48,223	476,089	-427,866	-89.87%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	11		90,786	96,587	-5,801	-6%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	11		360,278	167,984	192,294	114.47%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11		1,601,359	1,345,570	255,789	19.01%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	11		-116,669	39,971	-156,640	-391.88%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11		4,189	5,892	-1,703	-28.91%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO:			682,375	663,466	18,909	2.85%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	12		682,375	663,466	18,909	2.85%
27 PROVISIONES:			58,000	796,811	-738,811	-92.72%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	13		58,000	796,811	-738,811	-92.72%
2790 PROVISIONES DIVERSAS	13		0	0	0	0.00%
29 OTROS PASIVOS:			119,529,906	41,346,791	78,183,115	189.09%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	14		22,467	78,276	-55,809	-71.30%
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	14		119,507,439	41,268,515	78,238,924	189.59%
TOTAL PASIVO CORRIENTE			\$ 125,306,997	\$ 48,572,655	\$ 76,734,342	157.98%
TOTAL PASIVO			\$ 125,306,997	\$ 48,572,655	\$ 76,734,342	157.98%
31 PATRIMONIO PUBLICO:						
3105 CAPITAL FISCAL	15		59,041,387	59,041,387	0	0.00%
3107 APORTES SOCIALES	15		5,557,031	5,557,031	0	0.00%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	15		251,037,868	232,013,616	19,024,252	8.20%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	15		-4,289,808	81,827,566	-86,117,374	-105.24%
3114 RESERVAS	15		14,428,822	14,428,822	0	0.00%
TOTAL PATRIMONIO PUBLICO			\$ 325,775,300	\$ 392,868,422	\$ -67,093,122	-17.08%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			\$ 451,082,297	\$ 441,441,077	\$ 9,641,220	2.18%
CUENTAS DE ORDEN						
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	20	\$	13,570,967	15,374,517	-1,803,550	-11.73%
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	20	\$	71,911,798	62,437,087	9,474,711	15.17%

JUAN RAMON SAMPER SAMPER
Representante Legal

JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente de Soporte Corporativo

FABIAN ANDRES ROMERO ACOSTA
Revisor Fiscal- En representación de Nexia Montes & Asociados S.A.S
T.P: 118310-T

JUDITH DEL CARMEN GARCIA VALASQUEZ
Contador Público
T.P: 82409 -T

NASLY TORRES BERNAL
Coordinadora del Area de Contabilidad



RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC
 NIT: 900.002.583-6
 ESTADO DE RESULTADOS
 DE ENERO 1 A ENERO 31 2020-2019 (Cifras en miles de pesos Colombianos)



Nota	Periodo Actual ENE 2020	Periodo Anterior ENE 2019	Variacion Absoluta	Variacion %
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION				
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 405,403	\$ 819,630	\$ -414,227	-51%
4333 SERVICIOS DE RADIO	405,403	819,630	-414,227	-51%
4333 SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION	80,149	14,830	65,319	440%
4333 SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL	152	0	152	100%
4333 OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	170,462	676,114	-505,652	-75%
4333 SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL	134,389	122,353	12,036	10%
4333 SERVICIOS SEÑAL MEMORIA	20,251	6,111	14,140	231%
	0	222	-222	-100%
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION				
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 4,429,983	\$ 89,597,124	\$ -85,167,141	-95%
4428 TRANSFERENCIAS DE INVERSION ANTV	4,429,983	89,597,124	-85,167,141	-95%
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACION ANTV	92,050	2,691,780	-2,599,730	-97%
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACION FUTIC	0	69,254,659	-69,254,659	-100%
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACION FONCIC	1,640,606	0	1,640,606	100%
4428 TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO	722,004	17,584,269	-16,862,265	-96%
4428 TRANSFERENCIAS DE INVERSION FONCIC	1,456,255	0	1,456,255	100%
4428 TRANSFERENCIAS DE INVERSION FUTIC	514,343	0	514,343	100%
4428 TRANSFERENCIAS LEY 14/91	4,725	66,416	-61,691	-93%
4428 DONACIONES	0	0	0	-100%
TOTAL INGRESOS	\$ 4,835,386	\$ 90,416,754	\$ -85,581,368	-95%
TOTAL COSTOS Y GASTOS DE PRODUCCION				
	\$ 6,690,927	\$ 5,866,795	\$ 824,132	14%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	19 \$ 844,105	\$ 935,491	\$ -91,386	-10%
52 GASTOS DE OPERACION	18 \$ 5,846,822	\$ 4,931,304	\$ 915,518	19%
5202 SUELDOS Y SALARIOS	211,166	197,707	13,459	7%
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	14,308	32,443	-18,135	-56%
5207 APORTES SOBRE LA NOMINA	0	1,922	-1,922	-100%
5208 PRESTACIONES SOCIALES	50,307	88,461	-38,154	-43%
5211 GENERALES	5,571,041	4,301,440	1,269,601	30%
5220 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	309,331	-309,331	-100%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	\$ -1,855,541	\$ 84,549,959	\$ -86,405,500	-102%
51 GASTOS DE ADMINISTRACION	18 \$ 462,944	\$ 806,351	\$ -343,407	-43%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	133,474	139,829	-6,355	-5%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	57,757	38,999	18,758	48%
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA	3,857	3,109	748	24%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	73,266	86,397	-13,131	-15%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	695	3,000	-2,305	-77%
5111 GENERALES	138,438	189,658	-51,220	-27%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	55,457	345,359	-289,902	-84%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18 \$ 2,167,738	\$ 2,076,673	\$ 91,065	4%
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2,167,738	2,075,318	92,420	4%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	0	1,355	-1,355	-100%
TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS	\$ 2,630,682	\$ 2,883,024	\$ -252,342	-9%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	\$ -4,486,223	\$ 81,666,935	\$ -86,153,158	-105%
48 OTROS INGRESOS	17 \$ 242,112	\$ 297,270	\$ -55,158	-19%
4802 FINANCIEROS	159,467	266,614	-107,147	-40%
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	66,730	0	66,730	100%
4808 INGRESOS DIVERSOS	15,915	30,656	-14,741	-48%
58 OTROS GASTOS	18 \$ 788	\$ 7,022	\$ -6,234	-89%
5804 FINANCIEROS	788	7,022	-6,234	-89%
5890 GASTOS DIVERSOS	0	0	0	-814%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL	\$ 241,324	\$ 290,248	\$ -48,924	-17%
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	\$ -4,244,899	\$ 81,957,183	\$ -86,202,082	-105%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	18 44,909	129,617	-84,708	-65%
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ -4,289,808	\$ 81,827,566	\$ -86,117,374	-105%

JUAN RAMON SAMPER SAMPER
Representante Legal

FABIAN ANDRES ROMERO ACOSTA
Revisor Fiscal - En representación de Nexia Montes & Asociados S.A.S
T.P. 118310-T

NASLY TORRES BERNAL
Coordinadora del Area de Contabilidad

JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente de Soporte Corporativo

JUDITH DEL CARMEN GARCIA VALASQUEZ
Contador Público
T.P. 82409-T



Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC

NIT. 900.002.583

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE ENERO DE 2020

NOTA 1

ENTIDAD QUE REPORTA

➤ **Naturaleza jurídica, Objeto social**

Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC, es una empresa descentralizada indirecta, con carácter de sociedad entre empresas públicas de orden nacional, vinculada al Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, con un régimen legal de Empresa Industrial y Comercial del Estado.

Fue autorizada mediante el Decreto N.º 3525 del 26 de octubre de 2004 y constituida mediante escritura Pública N.º 3138 del 28 de octubre del 2004, inscrita en la Cámara de Comercio como sociedad comercial bajo la matrícula N.º 01434314.

La sociedad tiene por objeto la producción, programación y emisión de la radio y la televisión pública a través de los canales de Televisión Nacional - Señal Colombia, Canal Institucional y de las emisoras de la Radio Nacional -Radio Nacional de Colombia y Radiónica

NOTA 2

BASES DE PRESENTACIÓN

➤ **Declaración de cumplimiento y autorización de los Estados Financieros**

Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC, ha sido clasificada por la Contaduría General de la Nación -CGN- (en adelante CGN) como entidad de gobierno, en razón a lo cual debe aplicar el nuevo marco normativo inherente,

el cual está conformado por el Marco Conceptual para la preparación y presentación de Información Financiera; las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, los Procedimientos Contables, las Guías de Aplicación, el Catálogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Pública, de acuerdo a lo establecido en la Resolución No. 533 de octubre 8 de 2015, emitida por la CGN y sus modificaciones.

Los estados financieros intermedios de Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC a 31 de enero de 2020 han sido preparados de acuerdo con la Resolución 628 de 2015, y sus modificaciones, por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), el referente teórico y metodológico de la regulación contable pública; la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, por las cuales se incorporan, al RCP, los marcos normativos para las empresas de propiedad estatal, clasificadas como entidades de gobierno.

La información contenida en estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la entidad, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en el nuevo marco regulatorio para las entidades de gobierno Resolución 533 de 2015 y representa la convergencia integral, explícita y sin reservas de los lineamientos en él establecidos.

➤ **Criterio de materialidad**

En la elaboración de las notas a los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, no se detalla aquella información que no afecta significativamente la presentación de la situación financiera, el estado de resultados y los flujos de efectivo de RTVC originados durante el periodo contable presentado.

➤ **Período cubierto**

Corresponde a la información inherente a los estados financieros intermedios con corte a 31 de enero de 2020.

➤ **Contexto Jurídico Bajo Nuevo Marco de Regulación**

- Ley 1314 de 2009.
- Resolución 533 de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Instructivo 002 de 2015 emitido por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 620 de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 113 de 2016 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 693 de 2016 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 484 de 2017 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 425 de 2019 emitida por la Contaduría General de la Nación.

➤ **Período de aplicación del nuevo marco normativo**

- Periodo de preparación obligatoria: Es el comprendido entre la fecha de publicación de la Resolución No. 693 de 6 de diciembre de 2016 al 31 de diciembre de 2017.
- Primer periodo de aplicación: Entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018, la contabilidad se llevó bajo el nuevo marco normativo para todos los efectos.

➤ **Proceso contable**

En el proceso contable de RTVC se registran los hechos económicos conforme a las políticas contables y de acuerdo con los pronunciamientos de la CGN, el proceso contable de RTVC se desarrolla de la siguiente manera:

Reconocimiento: Etapa en la cual RTVC incorpora en el estado de situación financiera o el estado de resultados, un hecho económico teniendo en cuenta la definición de cada elemento de los estados financieros (activos, pasivos, patrimonio, gastos, ingresos, costos).

Principios de reconocimiento

- RTVC reconocerá un **ACTIVO** en sus estados financieros cuando este represente un recurso controlado, producto de sucesos pasados de los cuales espera obtener beneficios económicos o potenciales de servicios futuros.

- RTVC reconocerá un **PASIVO** cuando sea una obligación presente producto de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencida, RTVC deberá desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio.
- RTVC reconocerá un **INGRESO** cuando éste represente un incremento en los beneficios económicos o potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, se presentan en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como salidas o decrementos de los pasivos que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con el incremento del capital fiscal.
- RTVC reconocerá un **GASTO** cuando éste represente un decremento en los beneficios económicos o potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios vendidos.
- RTVC reconocerá un **COSTO** cuando éste represente un decremento en los beneficios económicos o potenciales de servicio producidos a lo largo del periodo contable, que están asociados con la prestación de servicios vendidos y que dan como resultado decrementos en el patrimonio.

Medición posterior: Es la etapa en la cual se actualizan los saldos en libros de acuerdo con la política contable de RTVC.

Revelación: etapa en la cual RTVC sintetiza y presenta la información financiera, los resultados de la actividad y la capacidad de presentación o generación de flujos de recursos, en estados financieros. Incluye la presentación de notas explicativas.

➤ **Estimaciones y juicios contables significativos**

La preparación de los estados financieros de RTVC requiere estimaciones por parte de la administración de la entidad para cuantificar algunos activos,

pasivos, ingresos, costos o gastos. Estas estimaciones se han realizado en función de la información disponible sobre los hechos analizados. Los cambios a estas estimaciones son reconocidos prospectivamente durante el periodo en el cual la estimación es revisada.

Cuantías menores para reconocimiento de propiedades, planta y equipo

Los bienes muebles con costo inferior a medio (1/2) SMMLV serán reconocidos como gastos del período; aquellos cuyo costo no supere dos (2) SMMLV se reconocen como elementos de propiedades, planta y equipo y su depreciación total se reconocerá en el momento de adquisición y no serán objeto de revisión de vida útil y aquellos que superen (2) SMMLV se registrarán como elementos de propiedades, planta y equipo y se les asignará una vida útil de acuerdo con las estimaciones contables que RTVC ha establecido para este efecto.

Provisiones por litigios

RTVC reconocerá los pasivos contingentes de acuerdo con la valoración que efectuó la oficina asesora jurídica de la entidad, si de acuerdo con esta clasificación da un hecho probable, posible o remoto, RTVC procederá de la siguiente manera:

- Probable se registrará una provisión en el pasivo.
- Posible y remoto se registrará un pasivo contingente.

Deterioro propiedades, planta y equipo

La entidad utiliza su juicio profesional al evaluar la existencia de indicios de deterioro con base en factores internos y externos de acuerdo con la política que corresponda a cada tipo de activo.

RTVC de acuerdo con la política ha establecido la materialidad para los activos de la siguiente manera:

CLASE DE ACTIVO	MATERIALIDAD
Propiedades Planta y Equipo Muebles	Activos muebles que superen en su costo histórico individual, 35 salarios mínimos mensuales legales vigentes o lo estipulado por la CGN.
Propiedades Planta y Equipo Inmuebles	Para las edificaciones y terrenos que superen en su costo histórico individual, 35 salarios mínimos mensuales vigentes o lo estipulado por la CGN.
Activos Intangibles	Activos intangibles que superen en su costo histórico individual, 35 salarios mínimos mensuales vigentes o lo estipulado por la CGN.

Deterioro cuentas por cobrar

Para las cuentas por cobrar RTVC realizará estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias por lo menos al final del periodo contable utilizando, como factor de descuento la tasa de interés de mercado aplicada a instrumentos similares, establecidas en el documento de estimaciones contables de la entidad. Para establecer los indicadores de deterioro se tomará como principal indicador el incumplimiento de pagos de las cuentas por cobrar, el cual será definido en el manual de cartera que esté vigente para la entidad.

Impuestos

El cálculo de la provisión por impuesto de renta requiere la aplicación adecuada de la normativa fiscal nacional vigente.

➤ Presentación de estados financieros

Los estados financieros constituyen una representación estructurada de la situación financiera, del rendimiento financiero y de los flujos de efectivo de RTVC. Su objetivo es suministrar información que sea útil a usuarios para la toma de decisiones económicas. Los estados financieros también muestran los

resultados de la gestión realizada por los administradores con los recursos que se les han confiado.

Para cumplir este objetivo, los estados financieros suministrarán información acerca de los siguientes elementos: activos; pasivos; patrimonio; ingresos, gastos y costos en los que se incluyan las ganancias y pérdidas y flujos de efectivo. Esta información, junto con la contenida en las notas, ayudará a los usuarios a predecir los flujos de efectivo futuros de la entidad.

El conjunto completo de estados financieros que presenta RTVC por el periodo fiscal es el siguiente:

- Un estado de situación financiera al final del periodo contable,
- Un estado de resultados del periodo contable,
- Un estado de cambios en el patrimonio del periodo contable,
- Un estado de flujos de efectivo del periodo contable, y
- Las notas a los estados financieros.

Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

RTVC presentará sus activos y pasivos clasificados en corrientes y no corrientes, como categorías separadas en su estado de situación financiera.

Un activo o un pasivo son corrientes cuando:

- Se espera que se realice o se pretenda vender o consumir en el ciclo normal de la operación.
- Se mantiene principalmente con el propósito de negociar.
- Se espera que se realice dentro de los doce meses posteriores al período sobre el que se informa.
- Es efectivo o equivalente a menos que se restrinja el intercambio o se use para liquidar un pasivo durante al menos doce meses después del período sobre el que se informa.
- No existe el derecho incondicional de diferir la liquidación del pasivo durante al menos doce meses después del período sobre el que se informa.

Los demás activos y pasivos se clasifican como no corrientes.

➤ **Transición al Nuevo Marco de Regulación Resolución 533 de 2015**

En el contexto del proceso de convergencia hacia las Normas Internacionales del Sector Público emitidas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC), y de acuerdo a la Resolución 037 de 2017 emitida por la CGN (que derogó la Resolución 743 de 2013), que incorpora al RCP los marcos normativos para, entre otras, las Entidades de Gobierno mediante la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, RTVC en cumplimiento a los lineamientos establecidos en el Instructivo 002 de 2015 expedido por la CGN, elaboró los saldos iniciales en la fecha de transición a 1º de enero de 2018, con base en el Balance General a 31 de diciembre de 2017, preparado con base en el marco normativo contable precedente.

El Instructivo 002 de 2015 emitido por la CGN establece los criterios de reconocimiento, medición, presentación y revelación de los elementos de los estados financieros para la elaboración de los saldos iniciales en la fecha de transición.

Los primeros estados financieros de RTVC de acuerdo con el nuevo marco normativo, fueron preparados al 1 de enero de 2018, con base en los lineamientos establecidos en las políticas y estimaciones contables, definidos por la entidad.

NOTA 3

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables que se indican a continuación se han aplicado consistentemente para el período presentado.

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro. Los equivalentes al efectivo representan inversiones recuperables en un periodo máximo de 6 meses, que son fácilmente convertibles en efectivo, que se mantienen para cumplir con

los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Inversiones de administración de liquidez

RTVC reconocerá como inversiones de administración de liquidez, los recursos financieros colocados en instrumentos de deuda o de patrimonio, con el propósito de obtener rendimientos provenientes de fluctuaciones del precio a través de la negociación en el mercado de valores o flujos contractuales del título durante su vigencia. Los instrumentos de deuda son títulos de renta fija que le otorgan a su tenedor la calidad de acreedor frente al emisor del título. Los instrumentos de patrimonio le otorgan al tenedor derechos participativos en los resultados de la entidad emisora.

RTVC clasificará las inversiones de administración de liquidez teniendo en cuenta la intención que tenga sobre la inversión. Estas inversiones se clasificarán al costo amortizado si se tienen con la intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento y al costo cuando las inversiones no tienen valor de mercado y corresponden a instrumentos de patrimonio independiente de si se esperan o no negociar y no otorgan control, influencia significativa ni control conjunto o sean instrumentos de deuda que no se mantienen con la intención exclusiva de negociar o de conservar hasta el vencimiento.

En el reconocimiento, las inversiones de administración de liquidez se medirán por el precio de la transacción. Los costos de transacción de las inversiones que se tienen con la intención de negociar se reconocerán en resultados del período y los relacionados con las demás inversiones se tratarán como mayor valor de la inversión. En la medición posterior RTVC medirá sus inversiones de administración de liquidez dependiendo de su clasificación: las inversiones clasificadas en la categoría de costo amortizado de RTVC se medirán al costo amortizado, el rendimiento efectivo se reconocerá como un mayor valor de la inversión y como ingreso en el resultado del periodo y los rendimientos recibidos reducirán el valor de la inversión, afectando el efectivo o equivalentes al efectivo de acuerdo con la contraprestación recibida y serán objeto de estimaciones de deterioro; las inversiones clasificadas en la categoría del costo se mantendrán al costo y serán objeto de estimación de deterioro.

Cuentas por cobrar

RTVC reconocerá como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación.

Las cuentas por cobrar de RTVC se clasificarán en la categoría del costo independiente de si son con contraprestación o sin contraprestación. En la medición inicial se medirán al costo de la transacción y en la medición posterior se mantendrán por el valor de la transacción y serán objeto de estimaciones de deterioro.

Propiedades, planta y equipo

RTVC reconocerá como propiedades, planta y equipo los activos tangibles empleados por la entidad para el cumplimiento de su objeto misional, la prestación de servicios y propósitos administrativos; los bienes inmuebles o partes de las áreas correspondientes a los mismos, arrendados por un valor inferior al valor de mercado del arrendamiento siempre y cuando no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y se prevea usarlos durante más de un periodo contable. Los terrenos sobre los que se construyan las propiedades, planta y equipo se reconocerán por separado incluso si hubieran sido adquiridos de forma conjunta.

Las adiciones y mejoras, así como las construcciones efectuadas (Componentes) se reconocen como mayor valor del elemento de propiedades, planta y equipo afectando el cálculo futuro de la depreciación y se deprecian en el término del contrato o en sus renovaciones si éstas están razonablemente pactadas salvo que no se consideren significativas y se reconozcan como gastos del período cuando tengan un costo inferior a cuarenta (40) SMMLV. Las reparaciones y el mantenimiento de las propiedades, planta y equipo se reconocerán como gasto en el resultado del periodo.

El costo del activo incluye los desembolsos directamente atribuibles a su ubicación en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la empresa. Para efectos de la capitalización de los costos de financiación, se consideran activos aptos aquellos que requieren de un plazo establecido en el manual de estimaciones para estar en condiciones de uso.

Para la medición posterior, las propiedades, planta y equipo se miden por el costo menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado. La depreciación iniciará cuando el elemento de propiedades planta y equipo esté disponible para su uso y se determinará sobre el valor del activo o sus componentes menos el valor residual, se distribuirá sistemáticamente a lo largo de su vida útil y cesará cuando sea dado de baja o cuando el valor residual del activo supere su valor en libros.

Se reconocen pérdidas por deterioro de valor si el valor en libros del activo es mayor que su valor recuperable estimado. Los elementos de propiedades, planta y equipo se dan de baja cuando son vendidos o cuando no se espera recibir potencial de servicios o beneficios económicos futuros por su uso continuado. La pérdida o ganancia originada en la baja en cuentas de un elemento de propiedades, planta y equipo se reconoce en el resultado del periodo.

Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como financieros cuando los términos del arrendamiento transfieren sustancialmente a los arrendatarios todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad. Los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Los pagos por arrendamientos operativos se registran como un gasto, empleando el método de línea recta, durante el plazo correspondiente al arrendamiento.

Activos contingentes

Son activos de naturaleza posible surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia se confirmará solo por la ocurrencia o, en su caso, por la no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control de la entidad.

Los activos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros y se evaluarán de forma continuada, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la entrada de beneficios económicos o potencial de servicio a la entidad pase a ser prácticamente cierta, se procederá al reconocimiento del ingreso y del activo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio tenga lugar.

Cuando la Entidad considere conveniente registrar un activo contingente del cual pueda realizar una medición fiable para efectos de control, lo hará en cuentas de orden.

RTVC reconocerá como activo contingente los procesos jurídicos a favor de la entidad cuando se interponga la demanda, se mantendrá el reconocimiento en cuentas de orden deudoras contingentes y sólo se lleva al ingreso cuando se cuente con fallo a favor definitivo.

Pasivos contingentes

Un pasivo contingente corresponde a una obligación posible surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia quedará confirmada solo si llegan a ocurrir o si no llegan a ocurrir uno o más sucesos futuros inciertos que no estén enteramente bajo el control de la entidad.

Los pasivos contingentes no serán objeto de reconocimiento en el estado de situación financiera. RTVC reconocerá los pasivos contingentes de acuerdo con la valoración que efectué la oficina asesora jurídica; En caso de que la salida de recursos sea probable y que se obtenga una medición fiable de la obligación, se procederá al reconocimiento del pasivo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio tenga lugar.

Provisiones

Se reconocerán como provisiones, los pasivos a cargo de RTVC que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento. Las obligaciones pueden ser probables, posibles o remotas. Una obligación es probable cuando la probabilidad de ocurrencia es más alta que la probabilidad de que no ocurra, lo cual conlleva al reconocimiento de una provisión. Una obligación es posible cuando la probabilidad de ocurrencia es menor que la probabilidad de no ocurrencia, lo cual conlleva a la revelación de un pasivo contingente. Una obligación es remota cuando la probabilidad de ocurrencia del evento es prácticamente nula.

Las provisiones pueden tener origen en obligaciones legales (aquellas derivadas de un contrato, la legislación o de otra causa de tipo legal) o en obligaciones implícitas (aquella que asume la entidad, de manera excepcional, producto de acuerdos formales que, aunque no son exigibles legalmente, crean una expectativa válida de que está dispuesta a asumir ciertas responsabilidades frente a terceros).

Las provisiones se medirán por el valor que refleje la mejor estimación del desembolso que se requeriría para cancelar la obligación presente o para transferirla a un tercero en la fecha de presentación y se revisarán como mínimo al final del periodo contable o cuando se tenga evidencia de que el valor ha cambiado sustancialmente, y se ajustarán afectando el resultado del periodo para reflejar la mejor estimación disponible.

Para el caso de las pretensiones por litigios y demandas, serán actualizadas al menos una vez al año de acuerdo con el factor de ajuste determinado en el proceso.

Cuentas por pagar

RTVC reconocerá como cuentas por pagar a las obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Las obligaciones pueden ser exigibles legalmente como consecuencia de la ejecución de un contrato o de un mandato contenido en una norma legal; también pueden ser producto de acuerdos formales que, aunque no son exigibles legalmente, crean una expectativa válida de que la entidad está dispuesta a asumir ciertas responsabilidades frente a terceros. RTVC clasificará sus cuentas por pagar en la categoría de costo, en la medición inicial las medirá al valor de la transacción y en la medición posterior se mantendrán por el valor de la transacción.

Beneficios a empleados

Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que RTVC proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios.

RTVC clasificara los pasivos por beneficios a empleados en la categoría de Beneficios a empleados a corto plazo y corresponden a aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios durante el periodo contable y cuya obligación de pago venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre de dicho periodo. Hacen parte de tales beneficios, los sueldos, auxilio de transporte, horas extras, prestaciones sociales, aportes a la seguridad social, entre otros. El pasivo por beneficios a los empleados a corto plazo se medirá por el valor de la obligación derivada de los beneficios definidos al final del periodo contable.

Deterioro del valor de los activos generadores y no generadores de efectivo

Por lo menos una vez al año, RTVC evaluará si existen indicios de deterioro del valor de sus activos generadores y no generadores de efectivo. Si existe algún indicio, RTVC estimará el valor recuperable del activo para comprobar si efectivamente se encuentra deteriorado; en caso contrario, la entidad no estará obligada a realizar una estimación formal del valor recuperable.

El valor recuperable para los activos generadores de efectivo es el mayor entre el valor de mercado menos los costos de disposición y el valor en uso. El valor

recuperable para los activos no generadores de efectivo es el mayor entre el valor de mercado y el costo de reposición.

Ingresos de transacciones sin contraprestación

Se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación, los recursos, monetarios o no monetarios, que reciba RTVC sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que se recibe, es decir, la entidad no entrega nada a cambio del recurso recibido o si lo hace, el valor entregado es menor al valor de mercado del recurso recibido.

También se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación aquellos que obtenga la entidad dada la facultad legal que esta tenga para exigir cobros a cambio de bienes, derechos o servicios que no tienen valor de mercado y que son suministrados únicamente por el gobierno.

RTVC reconoce un ingreso sin contraprestación cuando tenga el control sobre el activo, sea probable que fluyan, a la entidad beneficios económicos futuros o potencial de servicio asociados con el activo, cuando el valor del activo pueda ser medido con fiabilidad. Los recursos que reciba RTVC a favor de terceros no se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación, sino como pasivos.

Los ingresos por transferencias corresponden a ingresos por transacciones sin contraprestación, recibidos de terceros, por conceptos tales como: recursos que recibe RTVC de otras entidades públicas.

Los ingresos por transferencias pueden estar sometidos a estipulaciones, en relación con la aplicación o el uso de los recursos recibidos. Las estipulaciones comprenden: a) especificaciones caso en el cual la entidad reconocerá un ingreso en el resultado del periodo cuando se den las condiciones de control del recurso o b) restricciones caso en el cual la entidad reconocerá inicialmente un activo sujeto a una condición y también un pasivo, el cual se reducirá en la medida que la entidad cumpla con las condiciones asociadas a su uso o destinación reconociendo un ingreso en el resultado del período.

Las transferencias en efectivo se medirán por el valor recibido. Las transferencias no monetarias se medirán por el valor de mercado del activo recibido y en ausencia de este, por el costo de reposición. Si no es factible obtener alguna de las anteriores mediciones, las transferencias no monetarias se medirán por el valor en libros que tenía el activo en la entidad que transfirió el recurso.

Ingresos de transacciones con contraprestación

RTVC reconocerá como ingresos de transacciones con contraprestación, los que se originan en la prestación de servicios, venta de bienes, o en el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, arrendamientos, entre otros.

Se reconocerán como ingresos por prestación de servicios, los recursos obtenidos por RTVC en la ejecución de un conjunto de tareas acordadas en un contrato. Estos ingresos se caracterizan porque tienen una duración determinada en el tiempo y buscan satisfacer necesidades de los usuarios o cumplir requerimientos contractuales previamente establecidos. El resultado de una transacción podrá estimarse cuando el valor de los ingresos puede medirse con fiabilidad, es probable que la entidad reciba los beneficios económicos o el potencial de servicio, asociados con la transacción, el grado de avance en la prestación del servicio, al final del periodo contable, puede medirse con fiabilidad, los costos en los que se haya incurrido para la prestación del servicio y aquellos necesarios para completarla pueden medirse con fiabilidad.

Cuando el resultado de una transacción, que implique la prestación de servicios, no pueda estimarse de forma fiable, los ingresos correspondientes se reconocerán como tales solo en la cuantía de los costos reconocidos que se consideren recuperables.

Se reconocerán como ingresos derivados del uso de activos de RTVC por parte de terceros, los intereses, los arrendamientos, y los dividendos o participaciones, entre otros. Los ingresos por el uso de activos por parte de terceros se reconocerán siempre que el valor de los ingresos pueda medirse

con fiabilidad y sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos o el potencial de servicio, asociados con la transacción. Los ingresos por intereses corresponden a la remuneración que terceros pagan por el uso de efectivo y de equivalentes al efectivo de la entidad y su reconocimiento se realizará utilizando la tasa de interés efectiva. Los ingresos por arrendamientos son aquellos que percibe RTVC por el derecho otorgado a terceros para el uso de activos tangibles. Su reconocimiento se realizará de acuerdo con la política de arrendamientos.

Los ingresos se medirán por el valor de mercado de la contraprestación recibida o por recibir, una vez deducidas las rebajas y/o descuentos condicionados y no condicionados.

Impuesto a las Ganancias

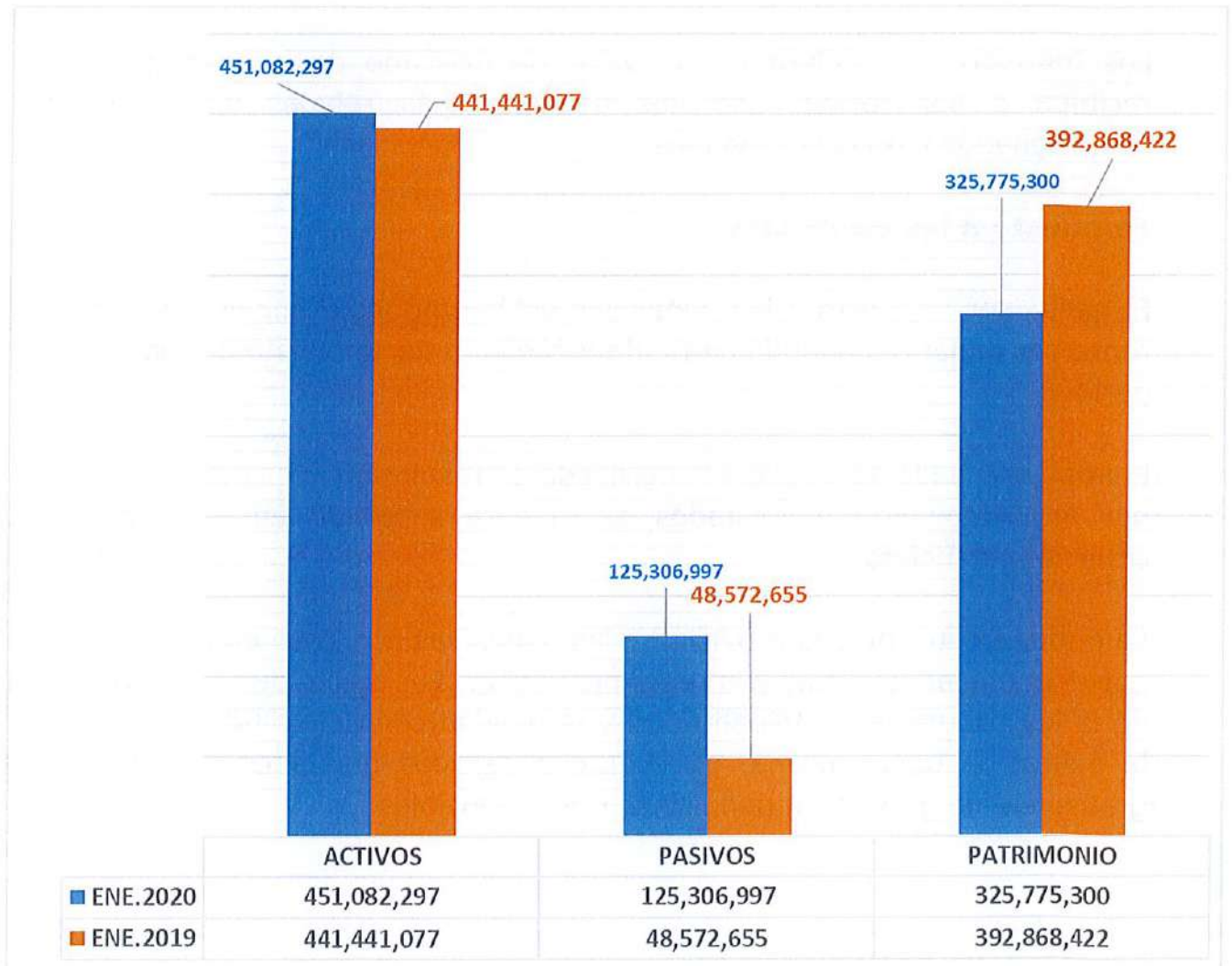
El gasto por impuesto a las ganancias está compuesto por el impuesto a la renta por pagar del periodo corriente y el efecto del impuesto diferido en cada periodo.

El impuesto a las ganancias es registrado en resultados. Los activos y pasivos por impuestos son presentados de manera separada en los estados de situación financiera.

La entidad determina la provisión a las ganancias con base en el mayor valor entre la utilidad gravable y la renta presuntiva. Por efecto de las disposiciones de la ley tributaria la utilidad fiscal y la utilidad contable difieren conforme a la aplicación de la misma, en cuanto a partidas que pueden considerarse gravables, no gravables, deducibles o no deducibles.

NOTA 4

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación absoluta	Variación %
1	ACTIVOS	451,082,297	441,441,077	9,641,220	2.18%
2	PASIVOS	125,306,997	48,572,655	76,734,342	157.98%
3	PATRIMONIO	325,775,300	392,868,422	-67,093,122	-17.08%



CLASE 1-ACTIVOS

El rubro de los activos a 31 de enero de 2020 presenta un saldo de \$451.082.297 miles. Su composición se presenta a continuación:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
1	ACTIVOS	451,082,297	441,441,077	9,641,220	2.18%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	14,593,295	122,103,662	-107,510,367	-88.05%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	23,165,629	15,043,810	8,121,819	53.99%
13	CUENTAS POR COBRAR	122,360,536	10,872,217	111,488,319	1025.44%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	282,508,842	288,611,319	-6,102,477	-2.11%
19	OTROS ACTIVOS	8,453,995	4,810,069	3,643,926	75.76%

NOTA 5

✓ Grupo 11 - Efectivo y Equivalente al Efectivo

Efectivo: comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro.

Este grupo refleja a enero 31 de 2020 un saldo de \$14.593.295 miles distribuido así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	14,593,295	122,103,662	-107,510,367	-88.05%
1105	CAJA	5,230	3,500	1,730	49.43%
110502	CAJA MENOR	5,230	3,500	1,730	49.43%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	14,588,065	122,100,162	-107,512,097	-88.05%
111006	CUENTA DE AHORRO	12,912,509	121,042,662	-108,130,153	-89.33%
111011	DEPOSITOS EN EL EXTERIOR	1,523,695	0	1,523,695	100.00%
111090	OTROS DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	151,861	1,057,500	-905,639	-85.64%

La variación que presenta esta cuenta con respecto al año anterior, se debe a que en enero de 2019 se habían recibido las transferencias de funcionamiento y operación por valor de \$86.838.928 millones, mientras que a enero 31 de 2020 aún no habían sido transferido dichos recursos.

A continuación, se presenta un detallado del saldo a enero 31 de 2020:

INFORME SALDO EN BANCOS A ENERO 31 DE 2020				
				En miles de pesos (\$)
CUENTA	ENTIDAD FINANCIERA	TIPO	NOMBRE DE LA CUENTA	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS ENERO DE 2020
LEY 14 DE 1991				
12620848946	BANCOLOMBIA	Ahorros	LEY 14	39,432
4602016513	COLPATRIA	Ahorros	LEY 14 - COLPATRIA	3,950,000
TOTAL				3,989,432
INDEMNIZACION DE SEGUROS				
903260	BOGOTA	Ahorros	INDEMNIZACIONES-RTVC	115,875
232835	BOGOTA	Ahorros	INDEMNIZACIONES-ANTV	1,127
232843	BOGOTA	Ahorros	INDEMNIZACIONES-MINTIC	5,905
TOTAL				122,907
RECURSOS PROPIOS				
18821569245	BANCOLOMBIA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS - BANCOLOMBIA	3,318,557
287003	BOGOTA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS - BOGOTÁ	410,199
18823222801	BANCOLOMBIA	Corriente	RECURSOS PROPIOS - BANCOLOMBIA	0
5707647	ITAU	Ahorros	RECURSOS PROPIOS - ITAU	2,487,090
473000098938	DAVIVIENDA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS- DAVIVIENDA	1,437,679
4602016513	COLPATRIA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS -COLPATRIA	424,451
200347653	FIDUBOBGOTA	Ahorros	FIDUBOGOTA	151,861
90878	BOGOTA	Corriente	RECURSOS PROPIOS MIAMI EU - CTA CTE REMUNERADA	1,523,695
TOTAL				9,753,532
PROYECTOS DE INVERSIÓN FUTIC				
3187188872	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL.77-79-81/18 CI.ANTV	4,295
3100033444	BANCOLOMBIA	Ahorros	RES.002/19 ANTV PROGRAMACIÓN INSTITUCIONAL 2019	94,642
5729760	ITAU	Ahorros	RESOL 963/19 JUEGOS NACIONALES ANTV	65,044
5729341	ITAU	Ahorros	CONV. 638/19 ESPACIOS PEDAGÓGICOS DE PAZ FONTIC	10,700
375774	BOGOTA	Ahorros	CONV.492/19 FONTIC - CONVERGENCIA/ SEÑAL MEMORIA / RTVC PLAY	15,828
473000098946	DAVIVIENDA	Ahorros	CONV.498/19 FONTIC - FORTALECIMIENTO DE LOS CONTENIDOS RADIO	434,137
409987	BOGOTA	Ahorros	CONV 774/19 INCLUSIÓN SOCIAL DIGITAL FUTIC	1,880
412155	BOGOTA	Ahorros	RESOL 1518/19 NECESIDADES AUD PRES REPÚBLICA FUTIC	1,269
412163	BOGOTA	Ahorros	RESOL 1519/19 FORTALECIMIENTO PLATAFORMA OTT RTVC PLAY FUTIC	94,398
TOTAL				722,193
TOTAL EFECTIVO				14,588,064
BANCOLOMBIA				3,456,926
BOGOTA				2,170,176
COLPATRIA				4,374,451
FIDUBOBGOTA				151,861
ITAU				2,562,834
DAVIVIENDA				1,871,816
TOTAL EFECTIVO				14,588,064

Del total de efectivo a enero 31 de 2020, la suma de \$13.703.532 miles, son recursos propios, provenientes de la venta de servicios a través del canal Institucional, canal Señal Colombia, servicios de radio, centro de emisión, alojamiento de espacio en torres y segmento satelital.

Los recursos propios se encuentran consignados en las siguientes cuentas bancarias:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
1110060102	Bancolombia Cta 188-215892-45 R. P.	3,318,557	2,683,449	635,108	23.67%
1110060207	Banco De Bogotá Aho 000287003 Rec Propios Rtv	410,199	2,197,638	-1,787,439	-81.33%
1110060302	Banco Occidente Aho 268834108 Rec Propios Rtv	0	5	-5	-100.00%
1110060401	Bco Colpatría Cta 4602018513 Inversión Recursos Propios.	4,374,451	84,210,417	-79,835,966	-94.81%
1110060501	Banco ITAU Cta No. 005707647 - Recursos Propios.	2,487,090	202,878	2,284,212	1125.90%
1110060602	Bco Davivienda 473000098938 Recursos Propios	1,437,679	0	1,437,679	100.00%
1110110101	Bco de Bogotá Cta cle remunerada No. 90878 - R. P Miami EU	1,523,695	0	1,523,695	100.00%
1110900101	Fondo de Inversión Cartera Colectiva No 00200347653 FIDUGOB	151,861	1,057,500	-905,639	-85.64%
	TOTAL RECURSOS PROPIOS:	13,703,532	90,351,887	-76,648,355	-84.83%

También se incluye en el rubro del efectivo la suma de \$39.432 miles que corresponden a Ley 14/91, cuya destinación específica es para atender los proyectos que realiza Canal Señal Colombia.

NOTA 6

✓ Grupo 12 - Inversiones de Administración de Liquidez

Este grupo refleja a enero 31 de 2020 un saldo de \$23.165.629 miles distribuido así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	23,165,629	15,043,810	8,121,819	53.99%
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	22,216,444	14,094,625	8,121,819	57.62%
122302	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	22,216,444	14,094,625	8,121,819	57.62%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	949,185	949,185	0	0.00%
122413	ACCIONES ORDINARIAS	949,185	949,185	0	0.00%

RTVC, posee acciones en Servicios Postales Nacionales y en Colombia Telecomunicaciones según el siguiente detalle:

INVERSIONES	NOMBRE	No. CUOTAS	VALOR NOMINAL (en \$)	VALOR APORTES (en miles de \$)
EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO	SERVICIOS POSTALES NACIONALES SA	1	949,175,258	949,175
	COLOMBIA DE TELECOMUNICACIONES SA	10,000	1	10
EMPRESAS PRIVADAS				
TOTALES		10,001	949,175,259	949,185

De acuerdo con el nuevo marco normativo, RTVC reconoce las inversiones de las acciones ordinarias al costo, ya que estas no cotizan en bolsa y la intención

de RTVC no es negociarlas. Las inversiones de administración de liquidez como certificados de depósito a término (CDT) se reconocen al costo amortizado, debido a que son inversiones que RTVC mantiene hasta su vencimiento.

La inversión de administración de liquidez está representada en (1) CDT's, por valor Nominal de \$22.000.000 miles, más los intereses generados del 27 de noviembre al enero 31 de 2020 por un valor de \$216.444 miles, los cuales se registran como mayor valor de la inversión.

El incremento en el rubro de inversiones por valor de \$8.121.819 miles obedecen a que se redimió los 2 CDTS iniciales que estaban constituidos con el banco Colpatría y a su vez se constituyó un nuevo CDT por \$22.000.000 miles, con el Bancolombia en las siguientes condiciones:

En miles de pesos\$	
Entidad Financiera	BANCOLOMBIA
Fuente de los Recursos	FUNC. Y OPERACIÓN 2019
Valor Nominal	22,000,000
Tasa efectiva	5.65%
Tasa nominal	5.53%
Plazo	360 días
Fecha de apertura	27/02/2019
Fecha de vencimiento	27/02/2020
Intereses mensuales proyectados	101,458
Rendimientos totales proyectados	1,217,500
Retención en la fuente proyectado	48,700
Rendimientos Netos (Feb,27/19 a Feb 27/20)	1,168,800
Liquidación CDT's	23,168,800

Los rendimientos del CDT de Bancolombia están proyectados a un año, durante el año 2019 se recibió un valor de \$926.638 miles correspondiente al pago de los intereses vencidos de los tres primeros trimestres.

NOTA 7

✓ Grupo 13 – Cuentas por Cobrar Corriente y No corriente

Las cuentas por cobrar se miden de acuerdo con lo establecido en las políticas contables de RTVC al costo de transacción y se realiza cálculo de deterioro una vez al año. Este grupo refleja un saldo a enero 31 de 2020 de \$122.360.536 miles y se compone de las siguientes partidas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
13	CUENTAS POR COBRAR	122,360,536	10,872,217	111,488,319	1025.44%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,310,274	3,567,919	-2,257,645	-63.28%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	120,104,880	6,251,329	113,853,551	1821.27%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	580,796	462,844	117,952	25.48%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	10,745,302	10,955,594	-210,292	-1.92%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-10,380,716	-10,365,469	-15,247	0.15%

De acuerdo con la política de cartera de RTVC, las cuentas por cobrar con fecha de vencimiento superior a 90 días se reclasifican a la cuenta 1385-Cuentas por cobrar deudas de difícil recaudo. Esta cuenta está constituida por un valor de \$10.745.302 miles; así mismo, se registra el deterioro de las cuentas por cobrar, por valor de \$10.380.716 miles.

RTVC cuenta con reglamento interno de cartera, Resolución 267 de 2017, el cual aplica para el cobro persuasivo, cobro jurídico y cobro coactivo.

✓ Cuenta 1317 Prestación de Servicios

Esta cuenta refleja a enero 31 de 2020 un saldo de \$1.310.274 miles, para efectos de análisis, seguimiento y evaluación de la gestión se habilitaron cuentas auxiliares por unidad de negocio así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE. 2020	ENE. 2019	Variación Absoluta	Variación %
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,310,274	3,567,919	-2,257,645	-63.28%
131710	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	1,310,274	3,567,919	-2,257,645	-63.28%
13171001	Servicios Tv Centro Emision	590,636	161	590,475	366474.58%
13171002	Servicios De Radio	40,355	132,942	-92,587	-69.64%
13171003	Servicios De Torres De Transmision	61,414	94,754	-33,340	-35.19%
13171004	Servicios Tv Señal Colombia	140,794	9,814	130,980	1334.69%
13171005	Servicios Tv Señal Institucional	465,470	3,310,031	-2,844,561	-85.94%
13171006	Segmento Satelital	10,577	19,952	-9,375	-46.99%
13171007	Canjes de Radio	958	0	958	100.00%
13171008	Señal Memoria	70	265	-195	-73.87%

✓ Cuenta 1337 Transferencias por Cobrar

Esta cuenta refleja un saldo de \$120.104.880 miles, correspondiente a transferencias por cobrar:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE. 2020	ENE. 2019	Variación Absoluta	Variación %
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	120,104,880	6,251,329	113,853,551	1821.27%
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	120,104,880	6,251,329	113,853,551	1821.27%
13371202	Transferencias Operacion Antv	211,862	211,862	0	0.00%
13371205	Transferencias De Inversion Antv	0	6,039,467	-6,039,467	-100.00%
13371208	Transferencias Fubic	30,448,922	0	30,448,922	100.00%
13371209	Transferencias Fubic Inversion	89,444,096	0	89,444,096	100.00%

La variación más importante con respecto al año anterior, obedece a que en enero de 2019 se habían emitido, registrado y consignado las resoluciones para funcionamiento y operación, mientras que el año 2020, dichos recursos se reciben registran en enero pero se reciben en febrero.

A la fecha se encuentra en trámite procesal, la transferencia de operación, correspondiente a la Resolución No. 1413 de 2014 de la ANTV para la "transmisión jornadas electorales" por un valor de \$211.862 miles. RTVC presentó el recurso de reposición contra la Resolución No. 0173 del 18 de abril de 2015 donde se negaba el pago de la Resolución No. 1413 de 2014, radicado ante la ANTV No. 201500022376 del 3 de septiembre de 2015, en respuesta al recurso la ANTV profiere la Resolución No. 1182 de 21 de diciembre de 2015 donde ratifica su decisión de no pago de esta transferencia, se presentó la demanda por parte de RTVC ante el Tribunal Administrativo de Cundinamarca, que fue admitida el 18 de mayo de 2017. El proceso se encuentra desde el 16 de julio de 2018 en el despacho para fallo.

RECURSOS PENDIENTES 2014 ANTV		
INVERSIONES	NO. DE RESOLUCIÓN	VALOR (en miles de \$)
TRANSFERENCIAS JORNADAS ELECTORALES	1413 DE 2014	211,862
TOTALES		211,862

✓ **Cuenta 1384 Otras cuentas por Cobrar**

Esta cuenta refleja a enero 31 de 2020 un saldo de \$580.796 miles correspondientes al siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE. 2020	ENE. 2019	Variación Absoluta	Variación %
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	580,796	462,844	117,952	25.48%
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	580,796	462,844	117,952	25.48%
13849001	Otros Deudores	401,282	414,095	-12,813	-3.09%
13849002	Recup De Costos Y Gastos	177,775	47,010	130,765	278.16%
13849006	Incapacidades Por Cobrar	1,739	1,739	0	0.00%

En esta cuenta se registran recuperaciones de costos y gastos, incapacidades por cobrar y otros deudores entre otros, siendo esta última la más representativa.

En la subcuenta 13849001-Otros deudores, se registró \$61.282 miles por cobrar al consorcio Consultel-Redcom, interventor de la AOM de la Red, por un pago no realizado a parques naturales oportunamente, el cual debió sufragar el operador de la red en su oportunidad y cuya vigilancia no llevó a cabo el contratista interventor, lo cual estaba dentro de sus obligaciones; Así mismo, en este rubro se registró una cuenta por cobrar en Junio de 2018 a nombre de La Mar Media Lab SAS por valor de \$340.000 miles, por corresponder a la no ejecución del contrato de coproducción No 1423/16, el cual tenía como objeto: Aunar esfuerzos para la realización de la serie "ANA PIRATA". A dicha entidad se le instauró proceso judicial por incumplimiento del mismo el cual se encuentra en primera instancia; dichos recursos fueron devueltos a la ANTV en junio de 2018 por corresponder a recursos transferidos de la resolución 002/16 y no ejecutados.

✓ **Cuenta 1385 Deudas de Difícil Recaudo**

Esta cuenta refleja un saldo a enero 31 de 2020 de \$10.745.302 miles correspondientes al siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE. 2020	ENE. 2019	Variación Absoluta	Variación %
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	10,745,302	10,955,594	-210,292	-1.92%
138502	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	10,745,302	10,955,594	-210,292	-1.92%
13850201	Prestacion De Servicios	168,211	449,763	-281,552	-62.60%
13850202	Prestacion De Servicios En Juridica	10,577,091	10,505,831	71,260	0.68%

La cartera vencida que supera los 90 días se traslada a esta cuenta, así como la cartera que se encuentra en cobro jurídico o coactivo, su saldo es \$10.577.091 miles, siendo la mayor, el valor correspondiente a aportes de acuerdo con el artículo 21 de la Ley 14/91 cobrado a Colombia Telecomunicaciones por valor de \$10.302.202 miles, el cual se encuentra deteriorado al 100%, y en este momento se encuentra en cobro coactivo.

✓ **Cuenta 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar**

El deterioro se realizó a cada cliente de forma individual. Esta cuenta refleja un saldo a enero 31 de 2020 de \$10.380.716 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE. 2020	ENE. 2019	Variación Absoluta	Variación %
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-10,380,716	-10,365,469	-15,247	0.15%
138602	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-10,380,716	-10,365,469	-15,247	0.15%
13860201	Prestacion De Servicios - Clientes	-10,380,716	-10,365,469	-15,247	0.15%

El cálculo de deterioro de valor de las cuentas por cobrar se realiza de acuerdo con lo contemplado en las políticas contables, estimaciones contables y manual de cartera de RTVC, en las cuales se establece que la entidad estimará los flujos de efectivo que reciba por cada una de las cuentas por cobrar, efectuándose un descuento de valor utilizando la tasa de captación para los CDT, por cuanto es una tasa que representa el costo de oportunidad para RTVC.

Deterioro de cartera:

NOMBRE	VR EN CARTERA EN MILES DE \$ SUJETAS A DETERIORO	INDICIOS DE DETERIORO							CÁLCULO DE DETERIORO		
		Es un derecho adquirido por la entidad en desarrollo de sus actividades	Es un recurso controlado por la entidad como que resulta de un evento pasado	La entidad espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros	Existen incumplimientos de pago a cargo del Deudor	Existen desmejoramientos de las condiciones crediticias del Deudor	Se han establecido acuerdos de pago con el Deudor.	Que porcentaje se espera recuperar de la deuda.	Flujo estimado a un (1) año en miles de \$	Valor presente en miles de \$	Vr Deterioro en miles de \$
CROWN AGENTS USA INC	79	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	79	72	7
RED DE SERVICIOS DE CORDOBA S A	1,380	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	1,380	1,236	143
INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS	67,574	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	67,574	64,050	3,525
CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA.	180,303	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	115,675	111,888	3,787
MEIDING Y ASOCIADOS SAS	32	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	32	23	9
SINCOTEL SOLUTIONS LTDA	21	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	21	18	2
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	10,302,553	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	351	343	10,302,210
FEDERACION COLOMBIANA DE FUTBOL DE SALON	13,046	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	13,046	11,747	1,299
ASOCIACION COLOMBIANA DE PERIODISTAS DEPORTIVOS- ACORD	40,754	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	40,754	31,335	9,359
CORPORACION FESTIVAL INTERNACIONAL DE CINE DE CARTAGENA.	30,000	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	30,000	29,234	766
SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO	83,788	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	83,788	57,059	26,730
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA CIVIL	605,447	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	15,080	7,393	7,687
CMARA DE REPRESENTANTES	16,083	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	16,083	10,483	5,599
HONORABLE SENADO DE LA REPUBLICA	415	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	415	356	59
INSTITUTO NACIONAL DE SALUD	31,960	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	31,960	20,335	11,625
ASOCIACION REGIONAL DE MUNICIPIOS DE LA AMAZONIA Y DE LA ORINOQUIA	18,416	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	18,416	13,110	5,306
SOL CABLE VISION S.A.S. E.S.P.	5,636	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	1,376	1,303	73
UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION - UNP	9	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	9	9	0
P&S SOLUTIONS S.A.S	39,068	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	39,068	38,267	781
INGENIERIA CABLES Y MEDIA S.A.S	5,982	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	5,982	5,310	671
FONDO NACIONAL DE GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES	70,355	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	70,355	69,350	1,005
LETKOM S.A.S	7,554	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	3,238	3,167	71
TOTAL DETERIORO ACUMULADO									3,238	3,167	71

NOTA 8

✓ Grupo 16 –Propiedades, Planta y Equipo

Este grupo refleja a enero 31 de 2020 un saldo \$282.508.842 miles, los hechos más relevantes de su manejo son los siguientes:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	Cifras en miles de pesos \$			
		ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	282,508,842	288,611,319	-6,102,477	-2.11%
1605	TERRENOS	120,837,689	135,537,419	-14,699,730	-10.85%
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	0	13,375,718	-13,375,718	100.00%
1640	EDIFICACIONES	31,418,707	34,997,165	-3,578,458	-10.22%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	26,900,070	20,859,505	6,040,565	28.96%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,141,126	2,006,716	134,410	6.70%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	226,631,645	178,087,041	48,544,604	27.26%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	581,830	581,830	0	0.00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	86,520	84,470	2,050	2.43%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-118,478,524	-93,490,620	-24,987,904	26.73%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-7,610,221	-3,427,925	-4,182,296	100.00%

De acuerdo al instructivo 002 de 2015 de la CGN, los activos inmuebles de propiedad, planta y equipo se reconocieron en los saldos iniciales a valor de mercado, el cual permite reconocer como costo atribuido los avalúos realizados durante la transición al nuevo marco normativo, su medición posterior será el costo del activo menos depreciaciones y menos cualquier pérdida por deterioro, por lo cual se realizará la depreciación correspondiente y se evaluará al finalizar el periodo contable si estos activos presentan indicios de deterioro.

Dando cumplimiento al nuevo marco normativo, se incorporó en saldos iniciales (enero 1 de 2018), en Propiedad Planta y Equipo los bienes en comodato de la ANTV, MINTIC y FONTIC, en el 2019 FONTIC (hoy FUTIC) entregó a RTVC en propiedad estos bienes.

Así mismo, los bienes entregados en comodato por RTVC a la Presidencia de la República, fueron retirados de la Propiedad Planta y Equipo en saldos iniciales (enero 1 de 2018). Sin embargo, para el año 2019 se incorporan nuevamente a propiedad planta y equipo algunos bienes que fueron devueltos por la Presidencia por valor de \$51.890 miles.

Los activos de RTVC se encuentran asegurados contra todo riesgo incluyendo los bienes recibidos en comodato, con la póliza No. 23601 multirriesgo suscrita con Axa Colpatria Seguros S.A vigente hasta diciembre 15 de 2020.

La cuenta contable más representativa del grupo de propiedad planta y equipo es equipos de comunicación y computación con saldo de \$226.631.645 miles.

RTVC cuenta con 6 vehículos cuya destinación es la siguiente:

- A las áreas administrativas
 - Camioneta Station Wagon captiva sport ODS – 929 asignado a la Gerencia.
 - Camioneta Ford Eco - sport OJX – 958 asignado a la Subgerencia de Soporte Corporativo.
- A las áreas misionales
 - Camioneta Station Wagon captiva sport ODS – 928 asignado a la subgerencia de radio.

- Camioneta Ford Eco - sport OJX – 959 asignado a la Subgerencia de televisión.
- Camioneta Kia Sedona OBI – 392 asignado a la Subgerencia de Radio.
- Camioneta Kia Sedona OBI – 795 asignado a la Subgerencia de Radio.

La depreciación reconoce la pérdida de la capacidad operacional por el uso y corresponde a la distribución racional y sistemática del costo histórico de las propiedades, planta y equipo durante su vida útil estimada.

El método de depreciación utilizado por la entidad es el de Línea Recta, para el cálculo de la depreciación se toma el 100% del valor del activo dividido en el número de días de vida útil del mismo, utilizando el sistema de información administrativo y financiero SEVEN donde se lleva el control y la cuantificación de cada activo.

Las vidas útiles de las propiedades, planta y equipo establecidas en el manual de estimación contables son:

CUENTA	NOMBRE	VIDA ÚTIL APLICADA
1640	EDIFICACIONES	50 a 75 años
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	10 a 20 años
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	10 a 15 años
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5 a 10 años
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5 a 10 años
1680	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	5 a 10 años

Se presenta la conciliación de las propiedades, planta y equipo por el mes de enero del año 2020 así:

Movimiento propiedad planta y equipo durante el mes de enero de 2020										
	TERRENOS	BIENES MUEBLES EN BODEGA	EDIFICACIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPESA Y HOTELERÍA	EQUIPOS EN MONTAJE	GRAN TOTAL PPYE
Costo										
Saldo a 01 de enero de 2020	120,837,689	0	31,418,707	26,763,947	2,141,126	224,060,997	581,830	86,520	0	405,890,816
Adquisiciones		2,706,772							0	
Donaciones										
Adiciones y mejoras										
Costos de financiación capitalizados										
Bajas por retiro o venta										
Traslados o reclasificaciones		-2,706,772		136,123		2,570,648			0	
Saldo a 31 de enero de 2020	120,837,689	0	31,418,707	26,900,070	2,141,126	226,631,645	581,830	86,520	0	408,597,587
Depreciación acumulada y perdidas por deterioro										
Saldo a 01 de enero de 2020			-1,470,744	-9,950,931	-1,530,821	-110,554,681	-347,884	-65,946	0	-123,921,007
Depreciación del periodo			-52,329	-202,763	-9,108	-1,926,842	-4,565	-249		
Deterioro										
Bajas por retiro o venta										
Traslados o reclasificaciones				5		28,113				
Saldo a 31 de enero de 2020	0	0	-1,523,073	-10,153,689	-1,539,929	-112,453,410	-352,449	-66,195	0	-126,088,745
Saldo Neto a 01 de enero de 2020	120,837,689	0	29,947,963	16,813,016	610,305	113,506,316	233,946	20,574	0	281,969,808
Saldo Neto a 31 de enero de 2020	120,837,689	0	29,895,634	16,746,381	601,197	114,178,235	229,381	20,325	0	282,508,842

NOTA 9

✓ Grupo 19 – Otros Activos Corriente y No corriente

Esta cuenta refleja un saldo a enero 31 de 2020 de \$8.453.995 miles, representados en recursos controlados por RTVC que no han sido incluidos en otro grupo y de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o beneficios económicos futuros. Su detalle es el siguiente:

Cífras en miles de pesos \$						
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE. 2020	ENE. 2019	Variación Absoluta	Variación %	
19	OTROS ACTIVOS	8,453,995	4,810,069	3,643,926	75.76%	
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,780,888	2,614,716	3,166,172	121.09%	
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONT	947,592	1,301,085	-353,493	-27.17%	
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1,712,613	881,366	831,247	94.31%	
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	12,902	12,902	0	0.00%	

El rubro más representativo corresponde a avances y anticipos por valor de \$5.780.888 entregados a proveedores por el operador de la red pública de radio y televisión AOM (Broad Telecom) por valor de \$2.472.127 miles y al 1er desembolso realizado al operador por valor de \$3.104.888 entre otros.

Este rubro está compuesto por las siguientes cuentas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,780,888	2,614,716	3,166,172	121.09%
190603	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	9,181	2,021	7,160	354.23%
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	5,771,707	2,612,695	3,159,012	120.91%

Los anticipos, retenciones y sados a favor por impuestos presentan un sado de \$947.592 miles, los cuales están compuestos por las siguientes cuentas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CON	947,592	1,301,085	-353,493	-27.17%
190701	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	340,990	671,601	-330,611	-49.23%
190702	RETENCIÓN EN LA FUENTE	606,602	517,130	89,472	17.30%
190706	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	0	336	-336	-100.00%
190711	ANTICIPO SOBRETASA AL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTA	0	112,018	-112,018	-100.00%

Los recursos entregados en administración, corresponde a la constitución de un encargo fiduciario con FIDUCOLDEX con un sado por valor de \$1.712.613 miles, para el desarrollo de los proyectos y demás actividades de los canales de Señal Colombia, Canal Institucional y RTVC Play.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1,712,613	881,366	831,247	94.31%
190803	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	1,712,613	881,366	831,247	94.31%
19080301	Fiducia En Admon	1,712,613	881,366	831,247	94.31%

Así mismo se entregó un depósito en garantía por el alquiler de equipos para el Centro de Emisión, los cuales se siguen utilizando por un valor de \$12.902 miles. Representados en las siguientes cuentas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	12,902	12,902	0	0.00%
190902	PARA BIENES	12,902	12,902	0	0.00%
19090202	Del Exterior	12,902	12,902	0	0.00%

NOTA 10

CLASE 2-PASIVOS

Los pasivos presentan a enero 31 de 2020 un saldo de \$125.306.997 miles. Su composición se presenta a continuación:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
2	PASIVOS	125,306,997	48,572,655	76,734,342	157.98%
24	CUENTAS POR PAGAR	5,036,716	5,765,587	-728,871	-12.64%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	682,375	663,466	18,909	2.85%
27	PROVISIONES	58,000	796,811	-738,811	-92.72%
29	OTROS PASIVOS	119,529,906	41,346,791	78,183,115	189.09%

La variación más representativa se observa en el rubro de otros pasivos por un valor de \$78.183.115, debido a las resoluciones pendientes de ejecución del FUTIC.

NOTA 11

✓ Grupo 24 – Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar reflejan a enero 31 de 2020 un saldo de \$5.036.716 miles, corresponden al giro ordinario de la operación de la Entidad.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
24	CUENTAS POR PAGAR	5,036,716	5,765,587	-728,871	-12.64%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3,048,550	3,633,494	-584,944	-16.10%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	48,223	476,089	-427,866	-89.87%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	90,786	96,587	-5,801	-6.01%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	380,278	167,984	192,294	114.47%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,601,359	1,345,570	255,789	19.01%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-116,669	39,971	-156,640	-391.88%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,189	5,892	-1,703	-28.91%

La cuenta más representativa es la 2401 por adquisición de bienes y servicios por valor de \$3.048.550 miles, correspondientes a cuentas por pagar causadas el último día del mes, las cuales son canceladas en el mes siguiente, entre los cuales tenemos el reembolso por pagar de la AOM de la UT ACT CI2 por valor de \$2.880.255 miles.

Dentro de esta cuenta también se tiene un valor por pagar de \$6.984 miles, correspondiente a la contratista Diana Sofía Niño Rey (Q.E.P.D), quien falleció

en el mes de octubre de 2019, tenía contrato de prestación de servicios No. 1043 con RTVC. El día 19 de noviembre se expidió la Resolución No. 439 de 2019 por medio de la cual se ordenó entre otros la terminación anticipada y liquidación del contrato 1043 del 2019 y se ordena la constitución del título judicial en el banco agrario a nombre de la señora DIANA SOFÍA NIÑO.

NOTA 12

✓ Grupo 25 – Beneficios a los Empleados

Este grupo refleja un saldo a enero 31 de 2020 de \$682.375 miles y se compone de los siguientes rubros:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE. 2019	Variación Absoluta	Variación %
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	682,375	663,466	18,909	2.85%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	682,375	663,466	18,909	2.85%
251101	NÓMINA POR PAGAR	0	17,087	-17,087	-100.00%
251102	CESANTÍAS	35,254	34,258	996	2.91%
251104	VACACIONES	271,689	256,119	15,570	6.08%
251105	PRIMA DE VACACIONES	197,525	196,567	958	0.49%
251106	PRIMA DE SERVICIOS	92,871	77,496	15,375	19.84%
251107	PRIMA DE NAVIDAD	31,903	30,696	1,207	3.93%
251109	BONIFICACIONES	35,410	34,173	1,237	3.62%
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	3,156	2,659	497	18.69%
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	14,567	14,411	156	1.08%

Los beneficios a los empleados se clasifican en la categoría a corto plazo, es decir, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a RTVC y cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes, allí se encuentran registradas las obligaciones a cargo de RTVC, por concepto de las prestaciones sociales y demás beneficios que tienen derecho los servidores públicos que prestan sus servicios en la entidad.

NOTA 13

✓ Grupo 27 – Provisiones

Este grupo refleja un saldo de \$58.000 miles:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
27	PROVISIONES	58,000	796,811	-738,811	-92.72%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	58,000	796,811	-738,811	-92.72%

Esta cuenta refleja la provisión con base en el informe realizado por la Oficina Asesora Jurídica de la entidad, quienes analizan cada proceso, de acuerdo con las indicaciones de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado. Se reconocen las provisiones con base a la Resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado – ANDJE. Se procede a realizar la provisión afectando la cuenta de gasto y provisión para contingencias-litigios.

Las demandas en contra de RTVC provisionadas a enero 31 de 2020 son:

NO. PROCESO	FECHA DE ADMISIÓN	DEMANDANTE	Saldo a 1 de enero de 2020	Adiciones y/o reclasificación del periodo	Ajustes de cambios en la medición	Saldo a 31 de enero de 2020	Criterio 1	Criterio 2	Criterio 3	Criterio 4
963908	30/10/2015	8002374755 REDES Y COMUNICACIONES DE COLOMBIA LIMITADA REDCOM LTDA - 8001136361 CONSULTORIAS EN TELECOMUNICACIONES LTDA CONSULTEL	18,000	0		18,000	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO
1120064	02/10/2017	51735758 ZULETA ULLOA CLAUDIA ESPERANZA	40,000	0		40,000	MEDIO ALTO	MEDIO BAJO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO
TOTAL PROVISIÓN			58,000	0	0	58,000				

NOTA 14

✓ Grupo 29 - Otros Pasivos

Este grupo refleja a enero 31 de 2020 un saldo de \$119.529.906 miles conformado de la siguiente manera:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
29	OTROS PASIVOS	119,529,906	41,346,791	78,183,115	189.09%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	22,467	78,276	-55,809	-71.30%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	119,507,439	41,268,515	78,238,924	189.59%

La cuenta más representativa es Otros pasivos diferidos por valor de \$119.507.439 miles, correspondiente a las resoluciones para inversión,

operación y funcionamiento del FUTIC pendientes por ejecutar por un valor de \$119.137.387 miles, así mismo incluye saldo de recursos asignados en 2019 de la ANTV (hoy FUTIC) por transferencias de inversión por un valor de \$370.051 miles, las cual se registra al ingreso hasta el momento en que se realiza la compra de activos o se ejecuta el gasto, dando cumplimiento a la Resolución No. 086 de marzo 6 de 2018 expedido por la CGN.

NOTA 15

CLASE 3-PATRIMONIO

Los aportes sociales de la entidad están distribuidos de la siguiente manera:

				Cifras en miles de \$	
APORTES SOCIALES	NIT	% PARTICIPACION	No. CUOTAS	VALOR APORTES	
TEVEANDINA	830,005,370	70%	35,000,000	3,889,922	
PAR DE ADPOSTAL	899,999,486	30%	15,000,000	1,667,109	
TOTAL APORTES SOCIALES		100%	50,000,000	5,557,031	

La cuenta de patrimonio refleja a enero 31 de 2020 un saldo de \$325.775.300 miles y se encuentra representada por los siguientes ítems:

						Cifras en miles de pesos \$	
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %		
3	PATRIMONIO	325,775,300	392,868,422	-67,093,122	-17.08%		
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	325,775,300	392,868,422	-67,093,122	-17.08%		
3105	CAPITAL FISCAL	59,041,387	59,041,387	0	0.00%		
3107	APORTES SOCIALES	5,557,031	5,557,031	0	0.00%		
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	251,037,868	232,013,616	19,024,252	8.20%		
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-4,289,808	61,827,566	-86,117,374	-105.24%		
3114	RESERVAS	14,428,822	14,428,822	0	0.00%		

La variación más representativa se observa en la cuenta 3110- Resultados del ejercicio por un valor de \$86.117.374, esto corresponde en gran parte a que en enero de 2019 se registró al ingreso el 100% las transferencias de funcionamiento y operación recibidas de la ANTV por valor de \$86.838.928 miles, mientras que a enero de 2020 dichas resoluciones emitidas por FUTIC se registraron en el pasivo por estar definidas como de inversión para ser amortizadas a medida que se ejecute el gasto.

NOTA 16

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ENERO 1 A ENERO 31 DE 2020-2019

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación absoluta	Variación %
43	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	405,403	819,630	-414,227	-50.54%
44	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	4,429,983	89,597,124	-85,167,141	-95.06%
48	OTROS INGRESOS	242,112	297,270	-55,158	-18.55%
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	462,944	806,351	-343,407	-42.59%
52	GASTOS DE VENTAS	5,846,822	4,931,304	915,518	18.57%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROV	2,167,738	2,076,673	91,065	4.39%
58	OTROS GASTOS	45,697	136,639	-90,942	-66.56%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	844,105	935,491	-91,386	-9.77%
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-4,289,808	81,827,566	-86,117,374	-105.24%



NOTA 17

CLASE 4-INGRESOS

RTVC recibe ingresos de transacciones sin contraprestación e ingresos de transacciones con contraprestación.

Los ingresos por transferencias corresponden a ingresos de transacciones sin contraprestación, que recibe RTVC de otras entidades públicas como FUTIC, así mismo se registra el ingreso los saldos de ANTV que quedaron en diciembre 31 de 2019 por ejecutar y aportes de acuerdo con el artículo 21 de la Ley 14 de 1991 provenientes de las entidades públicas del nivel nacional equivalentes al 7% de los presupuestos de publicidad ejecutados en la vigencia anterior, los cuales son destinados para la programación educativa y cultural del Canal Señal Colombia.

Los ingresos de transacciones con contraprestación se originan en la prestación de servicio como servicios de producción y programación de televisión, servicios de radio, servicios de alojamiento en la red pública de Radio y Televisión, arrendamientos, entre otros.

El rubro de los ingresos presenta a enero 31 de 2020 un saldo de \$5.077.498 miles el cual se compone así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
4	INGRESOS	5,077,498	90,714,024	-85,636,526	-94.40%
43	VENTA DE SERVICIOS	405,403	819,630	-414,227	-50.54%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4,429,983	89,597,124	-85,167,141	-95.06%
48	OTROS INGRESOS	242,112	297,270	-55,158	-18.55%

INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

- ✓ **Grupo 43 - Venta de Servicios de Comunicación (Ingresos por la Actividad Comercial)**

Los ingresos por venta de servicios de comunicaciones a enero 31 de 2020 presentan un saldo de \$405.403 miles según el siguiente detalle:



Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
43	VENTA DE SERVICIOS	405,403	819,630	-414,227	-50.54%
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	491,191	819,630	-328,439	-40.07%
433305	RADIODIFUSIÓN SONORA	163,635	14,830	148,705	1002.76%
433306	DIFUSIÓN DE TELEVISIÓN	152	0	152	100.00%
433307	PROGRAMACIÓN Y PRODUCCIÓN DE TELEVISIÓN	172,864	676,114	-503,250	-74.43%
433390	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	154,640	128,686	25,954	20.17%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DE	-85,788	0	-85,788	100.00%
439507	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	-85,788	0	-85,788	100.00%

Los ingresos más representativos se originaron en la cuenta 433307 por programación y producción de televisión por valor de \$172.864 miles.

INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN

✓ Grupo 44 - Transferencias y Subvenciones

Esta cuenta refleja un saldo de \$4.429.983 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4,429,983	89,597,124	-85,167,141	-95.06%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	4,429,983	89,597,124	-85,167,141	-95.06%
442802	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	3,703,254	71,946,439	-68,243,185	-94.85%
44280201	Transf. Fdo Desar. Tv Antv (Plan De Inversion)	92,050	2,691,780	-2,599,730	-96.58%
44280202	Recurs Recib Antv Operacion	0	69,254,659	-69,254,659	-100.00%
44280203	Recurs Recib Del Fontic	1,456,255	0	1,456,255	100.00%
44280206	Recurs Recib Futic Inversion	514,343	0	514,343	100.00%
44280207	Transferencias Futic Operacion	1,640,606	0	1,640,606	100.00%
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	722,004	17,584,269	-16,862,265	-95.89%
442890	OTRAS TRANSFERENCIAS	4,725	66,416	-61,691	-92.89%
44289001	Transferencias Ley 14/1991	4,725	66,416	-61,691	-92.89%

Para el año 2020 las transferencias de asignación de recursos de FUTIC tanto, de inversión, como de funcionamiento y operación se registran al ingreso hasta el momento en que se realiza la compra de activos o se ejecuta el gasto, mientras que en el año anterior, los recursos para funcionamiento y operación recibidos de la ANTV se registrarán directamente en el ingreso.

OTROS INGRESOS

✓ Grupo 48 - Otros Ingresos

Este grupo refleja un saldo de \$242.112 miles y se compone de los siguientes rubros:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
48	OTROS INGRESOS	242,112	297,270	-55,158	-18.55%
4802	FINANCIEROS	159,467	266,614	-107,147	-40.19%
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	58,009	211,819	-153,810	-72.61%
480211	RENDIMIENTO EFECTIVO DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQU	101,458	54,795	46,663	85.16%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	66,730	0	66,730	100.00%
480601	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	66,730	0	66,730	100.00%
4808	INGRESOS DIVERSOS	15,915	30,656	-14,741	-48.08%
480805	GANANCIA POR BAJA EN CTAS ACT NO FINANC	0	1,200	-1,200	-100.00%
480817	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	2,254	2,185	69	3.18%
480826	RECUPERACIONES	13,661	25,349	-11,688	-46.11%
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	0	1,922	-1,922	-100.00%

El rubro más representativo corresponde al de ingresos de financieros por un valor de \$159.467 miles, debido a los intereses generados en las cuentas de ahorros y a los rendimientos por inversión en CDTs.

NOTA 18

CLASE 5-GASTOS

Esta clase refleja a enero 31 de 2020 un saldo de \$8.523.201 miles

En cumplimiento de las normas técnicas contables públicas y dando cumplimiento a los principios de registro, medición y revelación, se procedió a registrar en las cuentas de actividad correspondientes, el valor de las erogaciones efectuadas con los recursos provenientes de las transferencias para funcionamiento y operación recibidas del FUTIC, así como los pagos realizados con transferencias LEY 14/91. El aplicativo contable SEVEN, cuenta con centros de costo y proyecto, lo cual permite conocer el monto y aplicación de recursos en cada caso. Este rubro está compuesto por los siguientes grupos:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
5	GASTOS	8,523,201	7,950,967	572,234	7.20%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	462,944	806,351	-343,407	-42.59%
52	DE VENTAS	5,846,822	4,931,304	915,518	18.57%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE	2,167,738	2,076,673	91,065	4.39%
58	OTROS GASTOS	45,697	136,639	-90,942	-66.56%

✓ **Grupo 51- Gastos de Administración y Operación**

Este grupo refleja a enero 31 de 2020 un saldo de \$462.944 miles, así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	462,944	806,351	-343,407	-42.59%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	133,474	139,829	-6,355	-4.54%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	57,757	38,999	18,758	48.10%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	3,857	3,109	748	24.06%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	73,266	86,397	-13,131	-15.20%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	695	3,000	-2,305	-76.83%
5111	GENERALES	138,438	189,658	-51,220	-27.01%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	55,457	345,359	-289,902	-83.94%

El rubro más representativo, se observa en los gastos generales por valor de \$138.438 miles especialmente en honorarios como lo muestra el siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
5111	GENERALES	138,438	189,658	-51,220	-27.01%
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	13,723	5,231	8,492	162.34%
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	0	46,187	-46,187	-100.00%
511115	MANTENIMIENTO	0	9,594	-9,594	-100.00%
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	13,747	13,401	346	2.58%
511118	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	3,498	21,843	-18,345	-83.99%
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	3,428	6,279	-2,851	-45.41%
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	6,761	5,885	876	14.88%
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	2,539	-2,539	-100.00%
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	2,121	0	2,121	100.00%
511165	INTANGIBLES	4,036	12,279	-8,243	-67.13%
511178	COMISIONES	0	84	-84	-100.00%
511179	HONORARIOS	87,884	57,971	29,913	51.60%
511180	SERVICIOS	3,240	8,365	-5,125	-61.27%

✓ **Grupo 52 - Gastos de Ventas**

Este grupo refleja a enero 31 de 2020 un saldo de \$5.846.822 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
52	DE VENTAS	5,846,822	4,931,304	915,518	18.57%
5202	SUELDOS Y SALARIOS	211,166	197,707	13,459	6.81%
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	14,308	32,443	-18,135	-55.90%
5207	APORTES SOBRE LA NÓMINA	0	1,922	-1,922	-100.00%
5208	PRESTACIONES SOCIALES	50,307	88,461	-38,154	-43.13%
5211	GENERALES	5,571,041	4,301,440	1,269,601	29.52%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	309,331	-309,331	-100.00%

El rubro más representativo se ve reflejado en gastos generales por un valor de \$5.571.041, especialmente en seguros generales y honorarios, como se observa en el siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
5211	GENERALES	5,571,041	4,301,440	1,269,601	29.52%
521111	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	60,305	22,988	37,317	162.34%
521113	MANTENIMIENTO	916,954	684	916,270	133933.90%
521114	REPARACIONES	2,748	21,170	-18,422	-87.02%
521115	SERVICIOS PÚBLICOS	60,914	59,598	1,316	2.21%
521116	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	3,944	56,533	-52,589	-93.02%
521117	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	157,361	82,863	74,498	89.91%
521121	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	39,005	22,038	16,967	76.99%
521123	SEGUROS GENERALES	1,728,321	0	1,728,321	100.00%
521144	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	85,790	0	85,790	100.00%
521147	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	9,319	0	9,319	100.00%
521171	COMISIONES	24,537	14,686	9,851	67.08%
521172	HONORARIOS	878,727	329,411	549,316	166.76%
521173	SERVICIOS	1,603,116	3,691,469	-2,088,353	-56.57%

✓ **Grupo 53 - Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones.**

Este grupo refleja a enero 31 de 2020 un saldo de \$2.167.738 miles así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2,167,738	2,076,673	91,065	4.39%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2,167,738	2,075,318	92,420	4.45%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0	1,355	-1,355	-100.00%

Se da aplicación a las políticas contables de RTVC, y se realiza el deterioro de las cuentas por cobrar y de la propiedad, planta y equipo.

✓ **Grupo 58 - Otros Gastos**

Este grupo refleja a enero 31 de 2020 un saldo de \$45.697 miles así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
58	OTROS GASTOS	45,697	136,639	-90,942	-66.56%
5804	FINANCIEROS	788	7,022	-6,234	-88.78%
5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	44,909	129,617	-84,708	-65.35%

El rubro más representativo corresponde a la provisión de impuesto de renta por un valor de \$44.909 miles.

NOTA 19

CLASE 6–Costo de Ventas

Este grupo refleja a enero 31 de 2020 un saldo de \$844.105 miles. En esta cuenta se contabilizan los costos directos correspondientes a la producción de los servicios de la entidad especialmente de Canal institucional.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ENE.2020	ENE.2019	Variación Absoluta	Variación %
6	COSTOS DE VENTAS	844,105	935,491	-91,386	-9.77%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	844,105	935,491	-91,386	-9.77%
6390	OTROS SERVICIOS	844,105	935,491	-91,386	-9.77%
639090	OTROS SERVICIOS	844,105	935,491	-91,386	-9.77%
63909002	Honorarios Y Prestacion De Servicios-Radio	70,072	0	70,072	100.00%
63909007	Honorarios	312,506	416,662	-104,156	-25.00%
63909009	Alquiler Equipos-Tv	4,600	40,001	-35,401	-88.50%
63909010	Gastos De Viaje	100,365	101,661	-1,296	-1.27%
63909011	Servicios	288,504	246,103	42,401	17.23%
63909012	Servicios De Alimentacion	2,861	2,176	685	31.47%
63909013	Servicio De Transporte	62,669	106,360	-43,691	-41.08%
63909014	Materiales De Grabacion	1,888	18,278	-16,390	-89.67%
63909016	Comisiones	0	4,250	-4,250	-100.00%
63909018	Polizas De Cumplimiento	640	0	640	100.00%

La cuenta más representativa se observa en la cuenta de honorarios y servicios.

NOTA 20

CLASE 8–Cuentas de Orden Deudoras

En esta clase se registran los activos contingentes a favor de RTVC, su saldo es de \$13.570.967 miles.

En este rubro, se encuentran las pretensiones por demandas realizadas por RTVC, por valor de \$3.561.132 miles.

NO. PROCESO	FECHA DE ADMISIÓN	DEMANDADO	Saldo a 31 de enero de 2020	CAUSA DE LA DEMANDA
433988	2014/02/11	9000014163/LA NACION CAMARA DE REPRESENTANTES	9,474	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
999650	2017/03/22	800179722/NYL ELECTRONICA SA	3,490,468	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
1016192	2016/10/13	9000954700/PROGRAMAR TV SA \9000102376/PROMEDIO COOPERATIVA MULTIACTIVA DE APORTE Y CREDITO	14,244	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
1035638	2017/05/18	900517646 ANTV	16,920	INCONSTITUCIONALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO
1348204	2018/09/27	900763220/CABLE Y MEDIA SAS	261	INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO DE LOS CANONES DE ARRENDAMIENTO
1396080	2019/03/11	83200065/MUNICIPIO CARURU \9999999127788/MUNICIPIO DE CUMARIBO \800095760/MUNICIPIO DE EL DONCELLO	18,811	INCUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES CONSIGNADAS EN EL ACTA DE LIQUIDACION DEL CONTRATO
2054368	2019/07/11	899999403/ INSTITUTO NACIONAL DE SALUD	267	INCUMPLIMIENTO EN PAGO DE OBLIGACION CONTENIDA EN TITULO VALOR
2065412	2019/08/30	900656056/LA MAR MEDIA LAB S.A.S.	2,541	INCUMPLIMIENTO DEL CONTRATO POR NO EJECUCION DE PRESTACIONES
2065672	2019/08/16	830072150/MEIDIN G Y ASOCIADOS SAS	2,066	INCUMPLIMIENTO EN PAGO DE OBLIGACION CONTENIDA EN TITULO VALOR
2102784	2019/12/17	900763220/CABLE Y MEDIA SAS	6,080	INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO DE LOS CANONES DE ARRENDAMIENTO
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			3,561,132	

Así mismo, en esta cuenta se registra el valor de los contratos por venta de servicios pendientes por facturar, por valor de \$9.671.582 miles y otras deudoras de control por valor de \$338.253 miles.

CLASE 9 – Cuentas de Orden Acreedoras

En esta clase se registran los pasivos contingentes en contra de RTVC, su saldo es de \$71.911.798 miles.

Se encuentran las demandas en contra de RTVC cuya indicación es de incertidumbre relacionada con el valor o las fechas de salida de recursos por valor de \$3.255.019 miles.

NO. PROCESO	FECHA DE REGISTRO DEL PROCESO	DEMANDANTE	Saldo a 1 de enero de 2020	Adiciones y/o reclasificación del periodo	Ajustes de cambios en la medición	Saldo a 31 de enero de 2020	Criterio 1	Criterio 2	Criterio 3	Criterio 4
781849	2016/02/15	77024973 FONSECA LOPEZ JOSE TULIO	101,393	255		101,648	MEDIO BAJO	BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO
963908	2017/01/27	CONSULTORIAS EN TELECOMUNICACIONES LTDA CONSUTEL	3,079	53		3,132	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO
1032227	2017/06/28	LEONOR GUTIÉRREZ DE CELY	385,289	968		386,256	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
1115096	2017/12/05	EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA SA EBSA	342,459	860		343,319	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO
1120064	2017/12/14	CLAUDIA ESPERANZA ZULETA ULLOA	2,974	108		3,082	MEDIO ALTO	MEDIO BAJO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO
1372482	2019/02/07	ANA MARIA SINIGUI SINIGUI	649,803	1,632		651,435	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
1393261	2019/04/02	GUILLIBALDO MAJANA GONZALEZ	9,020	23		9,043	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
2005809	2019/05/07	Clinica de Especialistas del Poblaco	662,493	0		662,493	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
2008563	2019/05/20	SUSANA CORREA POSADA	9,111	23		9,134	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
2067361	2019/09/10	Lizbeth Vicent Pacheco	671,397	22		671,419	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
2087723	2019/11/01	PEDRO CENON CASTIBLANCO	414,058	0		414,058	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			3,251,076	3,943	0	3,255,019				

Además, se registran los contratos suscritos por RTVC por valor de \$68.656.779 miles, sobre los cuales tiene obligación de pago, esta cuenta se cancela en la medida en que se causan dichas obligaciones con los terceros.

NOTA 21

Otras Revelaciones

De los 81 predios en los cuales RTVC tiene estaciones ubicadas y que se encontraban en proceso de legalización; 5 de estos ya están registrados como propiedad de RTVC, quedando a enero 31 de 2020 por legalizar 76 predios.

A continuación, se presenta un detallado de la gestión por cada uno de los predios:

No.	NOMBRE DE LA	GESTION DE RTVC CON RELACION AL PREDIO	PROPIO (SI O NO)	TITULAR
1	LA RUMBA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	JOSÉ ANATOLIO CASTRO PAEZ
2	LA ENEA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS
3	EL CABRITO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
4	FUNDACION	Esta estación fue desmontada por RTVC (ya no hace parte de las estaciones de la red)		
5	DELICIAS	Esta estación fue desmontada por RTVC (ya no hace parte de las estaciones de la red)	NO	Colombia
6	LA RUSIA	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 y se encuentra en proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	El bien inmueble en donde se ubica la estación es baldío por lo que se
7	SABOYA	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 y se encuentra en proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	El bien inmueble en donde se ubica la estación es baldío por lo que se
8	EL RUIZ	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Ministerio de Defensa Nacional Ejército Nacional
9	ALGUACIL	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Ministerio de Defensa Nacional
10	CALATRAVA	El predio donde se ubica la estación fue entregado en comodato por 5 años por el Acueducto de Bogotá No. 001 de 2019	NO	Empresa de acueducto, alcantarillado, Boozia (EAB)
11	TIBITOC	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Municipio de Tocancipá
12	GABINETE	en proceso de transferencia a RTVC	NO	FRANCISCO
13	CERRO KENNEDY	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
14	GALERAS	El bien inmueble donde se ubica la estación es de Parques Naturales RTVC, actualmente se paga tasa de uso	NO	Parques naturales
15	JURISDICCIONES	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	El bien inmueble en donde se ubica la estación es baldío por lo que se
16	CERRO ORIENTE	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	El bien inmueble en donde se ubica la estación es baldío por lo que se
17	PLANADAS	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
18	MALAGA	El predio donde se ubica la estación es propiedad de de MINTIC, Matricula inmobiliaria No. 312-12128, en proceso de transferencia a RTVC	NO	MINTIC
19	SAN GIL	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
20	LA PITA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
21	ANDES	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	HERNAN DARIO MEJIA MARIN
22	DABEIBA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	GUNZALO ANTONIO ZAPATA FLORES Y OTROS
23	GOMEZ PLATA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	MORROCCOTA GOLD SAS
24	JERICO	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A Empresas
25	LA CEJA	se suscribio contrato de arrendamiento con UNE EPM quien tiene la administración del bien inmueble	NO	Departamentales de
26	SAN JUAN DE URABA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Humberto Morales Zapata
27	LOS NOGALES	En contrato de Arrendamiento entre el operador de AOM de RTVC con Universidad Autonoma del Caribe No. 0J-135-2017	NO	Universidad Autonoma del Caribe
28	ARCABUCO	En convenio Interadministrativo de Cooperación No. 002-2017 con el Municipio de Arcabuco	NO	Municipio de Arcabuco
29	BELENCITO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
30	VALLE DE TENZAI	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
31	MIRAFLORES	En convenio Interadministrativo de Cooperación de fecha 17 de septiembre de 2009 con el Municipio de La Capilla	NO	Por determinar
32	OTANCHE	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
33	SAN VICENTE	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Interadministrativo de Cooperación No. 002-2018 por el Municipio de San Vicente	NO	Municipio de San Vicente
34	YOPAL	En convenio con Policía Nacional No. 004 de 2018	NO	Policia Nacional
35	PAEZ	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdireccion de Catastro, DatosAbiertos, Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar

No.	NOMBRE DE LA	GESTION DE RTVC CON RELACION AL PREDIO	PROPIO (SI O NO)	TITULAR
36	ATANQUEZ	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
37	MARIANGOLA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Municipio de Valledupar
38	PAILLITAS	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Interadministrativo de Cooperación No. 007-2018 por el Municipio de Paillitas	NO	Municipio de Paillitas
39	BADILLO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
40	BAHIA SOLANO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
41	JURADO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
42	PUERTO ESCONDIDO	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Interadministrativo de Cooperación No. 013-2018 por el Municipio de Puerto Escondido	NO	Municipio de Puerto Escondido
43	CRUZ VERDE	En contrato de Arrendamiento de fecha 8 de junio de 2016 entre el operador de AOM de turno de RTVC y ATC Sitios de Colombia	NO	ATC Sitios de Colombia
44	EL CABLE	Esta estación fue desmontada y trasladada por RTVC (y a no hace parte de las estaciones de la red)		
45	GUACHETA	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Y2-13463 Luis Vargas y Alfredo Lara 173-21987 Uniminas Ltda
46	GUADUAS	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Interadministrativo de Cooperación No. 011-2018 por el Municipio de Guaduas	NO	Municipio de Guaduas
47	PACHO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
48	QUETAME	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
49	QUININI	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A
50	SIMUJACA	Esta estación fue desmontada por RTVC (y a no hace parte de las estaciones de la red)	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A
51	VILLAPINZÓN	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A
52	COLOMBIA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
53	TIMANA	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
54	CHIMAYO	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A
55	OCAÑA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	ASOCIACION DE AMIGOS USUARIOS ACUEDUCTO INDEPENDIENTE
56	SALAZAR DE LAS PALMAS	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
57	SARDINATA	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
58	MARACABO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	enma Robinson de Archibolt
59	BOYACÁ	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Telecomunicaciones S.A
60	CASABAJA	Estación sinestada y desmontada por ruido, se celebró convenio tripartito entre RTVC, Tenistas y Alcaldía de Providencia asignando un nuevo sitio para su instalación	NO	Por determinar
61	EL NUDO	El predio donde se ubica la estación fue entregado mediante Comodato por Telecelo No. 249-2014	NO	Telecelo
62	CASUARITO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
63	PUERTO GARREÑO	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A
64	ONTRATACIO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
65	COROMORO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Ana Elvira Garcia de Casillo
66	SURATÁ	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
67	TOLU VIEJO	En convenio con Telecaribe	NO	Telecaribe
68	LA HERRERA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Benjamin Mosquera Prieto
69	RIO BLANCO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H)	NO	Por determinar
70	RIO PRADO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
71	VEGALARGA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H)	NO	Por determinar
72	EL CABLE	En convenio Interadministrativo con la Policía Nacional No. 004/2016	NO	Policia Nacional Colombia
73	DAGUA	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Telecomunicaciones S.A
74	TENERIFE	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Oscar Aragon y otros
75	TRES CRUCES	En contrato de Arrendamiento de fecha 8 de junio de 2016 entre el operador de AOM de turno de RTVC y ATC Sitios de Colombia	NO	ATC Sitios de Colombia
76	LA MARINA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar

NOTA 22

Negocio en Marcha

RTVC, elabora la información financiera bajo el entendido de negocio en marcha ya que no se presenta incertidumbre sobre hechos económicos, legales o de cualquier otra índole, que puedan afectar la capacidad para continuar en el desarrollo de sus actividades de cometido estatal.

NOTA 23

Hechos posteriores

La administración de RTVC no tiene conocimiento de hechos posteriores que afecten los estados financieros intermedios al 31 de diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de los presentes estados financieros.



JUAN RAMON SAMPER SAMPER
Representante Legal



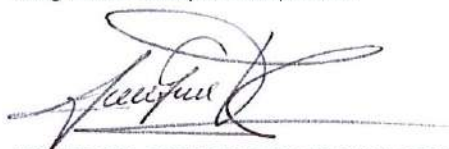
FABIAN ANDRÉS ROMERO ACOSTA
Revisor Fiscal - En Representación de Nexia Montes & Asociados S.A.S.
TP No. 118.310-T



NASLY TORRES BERNAL.
Coordinadora del Área de Contabilidad



JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente de Soporte Corporativo



JUDITH DEL CARMEN GARCIA VELASQUEZ
Contador Público
TP No. 82409 -T