

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS

NIT 900.002.583 – 6

ESTADOS FINANCIEROS

MARZO 31 DE 2023



RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS
NIT:900.002.583-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE MARZO DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
(Cifras en pesos colombianos)



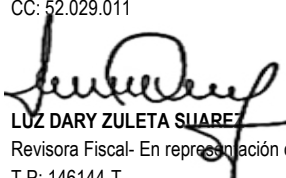
		Periodo Actual	Periodo Anterior	Variacion	Variacion			
		MARZ.2023	DIC.2022	Absoluta	%			
ACTIVO CORRIENTE								
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO:	5	133.314.685.205	38.253.037.597	95.061.647.608	248,51%		
1105	CAJA	5	5.320.000	0	5.320.000	100,00%		
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		132.807.538.370	37.751.186.658	95.056.351.712	251,80%		
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		501.826.835	501.850.939	-24.104	0,00%		
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS:	6	90.966.814.715	0	90.966.814.715	100,00%		
1223	INVERSIONES DE ADMINIST. DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO		90.966.814.715	0	90.966.814.715	100,00%		
13	CUENTAS POR COBRAR:	7	20.116.835.231	3.003.084.605	17.113.750.626	569,87%		
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		741.528.755	2.555.121.778	-1.813.593.023	-70,98%		
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7	19.016.323.629	3.201.886	19.013.121.743	593810,08%		
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		358.982.847	444.760.941	-85.778.094	-19,29%		
19	OTROS ACTIVOS:	16	4.714.217.864	3.545.388.410	1.168.829.454	32,97%		
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		1.424.573.387	1.443.578.732	-19.005.345	-1,32%		
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS		3.010.111.116	1.666.154.966	1.343.956.150	80,66%		
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		279.533.361	435.654.712	-156.121.351	-35,84%		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$	249.112.553.015	\$	44.801.510.612	\$	204.311.042.403	456,04%
ACTIVO NO CORRIENTE								
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS:	6	205.670.801	307.531.981	-101.861.180	-33,12%		
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		924.576.978	924.576.978	0	0,00%		
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-718.906.177	-617.044.997	-101.861.180	16,51%		
13	CUENTAS POR COBRAR:	7	286.942.139	1.529.665.171	-1.242.723.032	-81,24%		
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		211.862.360	211.862.360	0	0,00%		
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		61.282.915	61.282.915	0	0,00%		
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		10.427.889.290	11.670.612.322	-1.242.723.032	-10,65%		
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-10.414.092.426	-10.414.092.426	0	0,00%		
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:	10	287.038.553.678	290.082.371.961	-3.043.818.283	-1,05%		
1605	TERRENOS		119.992.775.919	119.992.775.919	0	0,00%		
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE		0	5.444.227.080	-5.444.227.080	-100,00%		
1640	EDIFICACIONES		34.386.572.409	34.386.572.409	0	0,00%		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		43.241.703.174	42.769.295.108	472.408.066	1,10%		
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		3.079.525.120	2.993.191.092	86.334.028	2,88%		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		340.623.723.741	331.270.815.917	9.352.907.824	2,82%		
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		1.192.180.944	1.192.180.944	0	0,00%		
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		145.387.132	136.780.401	8.606.731	6,29%		
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-241.869.591.623	-234.270.867.726	-7.598.723.897	3,24%		
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-13.753.723.138	-13.832.599.183	78.876.045	-0,57%		
19	OTROS ACTIVOS:		8.169.645.879	8.245.561.618	-75.915.739	-0,92%		
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	16	462.901.520	462.901.520	0	0,00%		
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	14	8.897.522.358	8.862.122.358	35.400.000	0,40%		
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	14	-1.190.777.999	-1.079.462.260	-111.315.739	10,31%		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$	295.700.812.497	\$	300.165.130.731	\$	-4.464.318.234	-1,49%
TOTAL ACTIVO		\$	544.813.365.512	\$	344.966.641.343	\$	199.846.724.169	57,93%



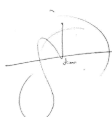
RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS
NIT:900.002.583-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE MARZO DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022
(Cifras en pesos colombianos)

			Periodo Actual	Periodo Anterior	Variacion	Variacion
		Nota	MARZ.2023	DIC.2022	Absoluta	%
24	PASIVO CORRIENTE					
24	CUENTAS POR PAGAR:		2.207.355.788	9.008.981.624	-6.801.625.836	-75,50%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	21	403.621.077	5.470.874.058	-5.067.252.981	-92,62%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		674.989.287	229.069.861	445.919.426	194,67%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		120.462.113	3.417.100	117.045.013	3425,27%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		1.071.283.890	2.667.354.804	-1.596.070.914	-59,84%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0	68.408.000	-68.408.000	-100,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		-69.747.138	551.551.000	-621.298.138	-112,65%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		6.746.559	18.306.801	-11.560.242	-63,15%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO:	22	943.421.394	774.776.701	168.644.693	21,77%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		943.421.394	774.776.701	168.644.693	21,77%
27	PROVISIONES:	23	40.000.000	40.000.000	0	0,00%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		40.000.000	40.000.000	0	0,00%
29	OTROS PASIVOS:	24	88.952.941.218	16.264.334.067	72.688.607.151	446,92%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		143.557.102	296.291.134	-152.734.032	-51,55%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		10.041.681	1.896.252	8.145.429	429,55%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		88.799.342.435	15.966.146.681	72.833.195.754	456,17%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 92.143.718.400	\$ 26.088.092.392	\$ 66.055.626.008	253,20%
24	PASIVO NO CORRIENTE					
24	CUENTAS POR PAGAR:	21	22.756.452	22.838.538	-82.086	-0,36%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		22.756.452	22.838.538	-82.086	-0,36%
29	OTROS PASIVOS:	24	7.542.760	18.047.858	-10.505.098	-58,21%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		7.542.760	18.047.858	-10.505.098	-58,21%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 30.299.212	\$ 40.886.396	\$ -10.587.184	-25,89%
	TOTAL PASIVO		\$ 92.174.017.612	\$ 26.128.978.788	\$ 66.045.038.824	252,77%
31	PATRIMONIO PUBLICO:	27				
3105	CAPITAL FISCAL		59.041.386.593	59.041.386.593	0	0,00%
3108	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		5.557.030.758	5.557.030.758	0	0,00%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		246.956.338.550	234.680.153.274	12.276.185.276	5,23%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		133.801.685.345	12.381.424.646	121.420.260.699	980,66%
3114	RESERVAS		7.282.906.654	7.177.667.284	105.239.370	1,47%
	TOTAL PATRIMONIO PUBLICO		\$ 452.639.347.900	\$ 318.837.662.555	\$ 133.801.685.345	41,97%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 544.813.365.512	\$ 344.966.641.343	\$ 199.846.724.169	57,93%
89	CUENTAS DE ORDEN					
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	26	\$ 23.656.780.453	\$ 10.349.440.114	\$ 13.307.340.339	128,58%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	26	\$ 95.043.129.498	\$ 23.793.827.825	\$ 71.249.301.673	299,44%


ADRIANA ELVIRA VASQUEZ SANCHEZ
Representante Legal
CC: 52.029.011


LUZ DARY ZULETA SUAREZ
Revisora Fiscal- En representación de Kreston RM S.A.S
T.P: 146144-T


NASLY TORRES BERNAL
Coordinadora de Contabilidad


JULIANA SANTOS RAMIREZ
Subgerente de Soporte Corporativo (E)


JUDITH DEL CARMEN GARCIA VELASQUEZ
Contadora Pública
T.P: 82409 - T
CC: 37.322.013

Escriba el texto aquí

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS
NIT: 900.002.583-6
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
ENERO 1 A MARZO 31 DE 2023 Y ENERO 1 A MARZO 31 DE 2022
(Cifras en pesos colombianos)



		Nota	Periodo Actual MARZ 2023	Periodo Anterior MARZ 2022	Variacion Absoluta	Variacion %
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION						
43	VENTA DE SERVICIOS	28	\$ 2.524.325.832	\$ 4.633.485.733	\$ -2.109.159.901	-45,52%
4333	SERVICIOS DE RADIO		45.317.102	35.375.337	9.941.765	28,10%
4333	SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION		3.541.845	3.305.138	236.707	7,16%
4333	SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL		555.139.689	1.970.424.651	-1.415.284.962	-71,83%
4333	SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA		115.212.745	7.547.213	107.665.532	1426,56%
4333	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES		380.236.062	1.371.536.221	-991.300.159	-72,28%
4333	CENTRAL DE MEDIOS		1.244.019.634	827.272.631	416.747.003	50,38%
4333	SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL		158.981.988	411.832.187	-252.850.199	-61,40%
4333	SERVICIOS SEÑAL MEMORIA		21.876.767	6.192.355	15.684.412	253,29%
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION						
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	28	\$ 168.228.340.910	\$ 166.956.722.840	\$ 1.271.618.070	0,76%
4428	TRANSFERENCIAS DE OPERACION		123.060.551.664	117.390.903.290	5.669.648.374	4,83%
4428	TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO		23.395.422.336	23.027.096.710	368.325.626	1,60%
4428	TRANSFERENCIAS DE INVERSION FUTIC		20.837.944.118	25.622.032.472	-4.784.088.354	-18,67%
4428	TRANSFERENCIAS LEY 14/91		125.690.497	255.462.359	-129.771.862	-50,80%
4428	BIENES/DERECHOS RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION		808.732.295	661.228.009	147.504.286	22,31%
TOTAL INGRESOS			\$ 170.752.666.742	\$ 171.590.208.573	\$ -837.541.831	-0,49%
TOTAL COSTOS Y GASTOS DE PRODUCCION			\$ 28.465.198.177	\$ 34.358.005.089	\$ -5.892.806.912	-17,15%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	30	\$ 3.591.490.896	\$ 3.969.423.636	\$ -377.932.740	-9,52%
52	GASTOS DE OPERACIÓN	29	\$ 24.873.707.281	\$ 30.388.581.453	\$ -5.514.874.172	-18,15%
5202	SUELDOS Y SALARIOS		614.557.470	608.001.198	6.556.272	1,08%
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		138.294.500	135.643.300	2.651.200	1,95%
5207	APORTES SOBRE LA NÓMINA		10.441.100	7.429.900	3.011.200	40,53%
5208	PRESTACIONES SOCIALES		200.315.731	227.375.503	-27.059.772	-11,90%
5211	GENERALES		22.427.656.722	28.769.608.817	-6.341.952.095	-22,04%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		1.482.441.758	640.522.735	841.919.023	131,44%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA BRUTA			\$ 142.287.468.565	\$ 137.232.203.484	\$ 5.055.265.081	3,68%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	29	\$ 3.437.298.204	\$ 4.509.248.926	\$ -1.071.950.722	-23,77%
5101	SUELDOS Y SALARIOS		605.340.304	717.862.533	-112.522.229	-15,67%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		113.502.300	144.020.300	-30.518.000	-21,19%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA		4.211.000	12.868.200	-8.657.200	-67,28%
5107	PRESTACIONES SOCIALES		204.069.352	340.927.960	-136.858.608	-40,14%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		1.514.246	26.588.948	-25.074.702	-94,30%
5111	GENERALES		2.164.583.740	3.021.077.699	-856.493.959	-28,35%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		344.077.262	245.903.286	98.173.976	39,92%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29	\$ 8.718.503.237	\$ 7.983.968.926	\$ 734.534.311	9,20%
5346	DETERIORO DE INVERSIONES		101.861.180	0	101.861.180	100,00%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		8.505.326.318	7.664.432.175	840.894.143	10,97%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		111.315.739	118.154.833	-6.839.094	-5,79%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		0	201.381.918	-201.381.918	-100,00%
TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS			\$ 12.155.801.441	\$ 12.493.217.852	\$ -337.416.411	-2,70%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL			\$ 130.131.667.124	\$ 124.738.985.632	\$ 5.392.681.492	4,32%
48	OTROS INGRESOS	28	\$ 3.707.017.051	\$ 788.315.639	\$ 2.918.701.412	370,25%
4802	FINANCIEROS		3.335.434.914	365.982.427	2.969.452.487	811,36%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		10.531	271.234	-260.703	-96,12%
4808	INGRESOS DIVERSOS		371.571.606	422.061.978	-50.490.372	-11,96%
58	OTROS GASTOS	29	\$ 36.998.830	\$ 403.115.216	\$ -366.116.386	-90,82%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		19.879.279	2.376.641	17.502.638	736,44%
5804	FINANCIEROS		1.555.184	2.169.148	-613.964	-28,30%
5890	GASTOS DIVERSOS		15.564.367	398.569.427	-383.005.060	-96,09%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL			\$ 3.670.018.221	\$ 385.200.423	\$ 3.284.817.798	852,76%
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO DE RENTA			\$ 133.801.685.345	\$ 125.124.186.055	\$ 8.677.499.290	6,94%
5821	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	29	0	0	0	0,00%
RESULTADO DEL EJERCICIO			\$ 133.801.685.345	\$ 125.124.186.055	\$ 8.677.499.290	6,94%

ADRIANA ELVIRA VASQUEZ SANCHEZ
Representante Legal
C.C. 52.029.011

LUZ DARY ZULETA SUAREZ
Revisora Fiscal- En representación de Kreston RM S.A
T.P.: 146144-T

NASLY TORRES BERNAL
Coordinadora de Contabilidad

JULIANA SANTOS RAMIREZ
Subgerente de Soporte Corporativo (E)

JUDITH DEL CARMEN GARCIA VELASQUEZ
Contadora Pública
T.P.: 82409 -T
CC: 37.322.013

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS

NIT 900.002.583 – 6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MARZO 31 DE 2023

Contenido

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	5
1.1. Identificación y funciones	5
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones	5
1.3. Base normativa y periodo cubierto	6
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura	7
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS	10
2.1. Bases de medición	10
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad	11
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera	11
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable	11
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	12
3.1. Juicios	12
3.2. Estimaciones y supuestos	12
3.3. Correcciones contables	13
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros	13
3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID_19	¡Error! Marcador no definido.
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	13
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	20
Composición	20
5.1. Depósitos en instituciones financieras	20
5.2. Efectivo de uso restringido	21
5.4. Saldos en moneda extranjera	21
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	23
Composición	23
6.1. Inversiones de administración de liquidez	¡Error! Marcador no definido.
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	25
Composición	25
7.7. Prestación de servicios	26
7.16. Transferencias por Cobrar	27
7.17. Otras cuentas por Cobrar	28

NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	31
Composición	31
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles	32
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles	33
10.3. Estimaciones	33
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	34
Composición	34
14.1. Detalle saldos y movimientos	34
14.2. Revelaciones adicionales	35
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	38
Composición	38
Generalidades	39
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	40
Composición	41
21.1. Revelaciones generales	42
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales	42
21.1.5. Recursos a favor de terceros	42
21.1.7. Descuentos de nómina	43
21.1.9. Impuestos, contribuciones y tasas/impuestos sobre las ventas:	43
21.1.17. Otras cuentas por pagar:	43
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	44
Composición	44
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo	44
22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	48
22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual (Nomina)	48
22.4. Beneficios y plan de activos posempleo – pensiones y otros	48
NOTA 23. PROVISIONES	48
Composición	48
23.1 Litigios y demandas	48
NOTA 24. OTROS PASIVOS	49
Composición	49
24.1. Desglose – Subcuentas otros	49

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	51
Composición.....	51
25.1. Activos contingentes	51
25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes.....	51
25.2. Pasivos contingentes.....	52
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	52
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	53
Composición.....	53
26.1. Cuentas de orden deudoras	53
26.2. Cuentas de orden acreedoras.....	53
NOTA 27. PATRIMONIO	54
Composición.....	54
27.1. Capital fiscal.....	55
27.2. Capital autorizado, suscrito y pagado.....	55
27.3. Resultados de ejercicios anteriores.....	56
27.4. Reservas:	56
NOTA 28. INGRESOS	57
Composición.....	58
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación	58
28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación	59
NOTA 29. GASTOS.....	62
Composición.....	62
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas.....	62
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	64
29.7. Otros gastos.....	65
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS	66
Composición.....	66
30.1. Costo de ventas de servicios.....	66
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA	67
Composición:	67
34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio	67
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS	68

35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido68

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC S.A.S

NIT. 900.002.583

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A MARZO 31 DE 2023 EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA – RTVC – S.A.S. es una sociedad entre entidades públicas, indirecta, del orden nacional, del tipo de sociedades por acciones simplificadas, vinculada al Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones., con un régimen legal de Empresa Industrial y Comercial del Estado, con domicilio en la ciudad de Bogotá en la Cra 45 No. 26-33.

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.

Objeto y Actividades: Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC S.A.S, como gestor del sistema nacional de medios públicos que incluye la radio y la televisión pública nacional, tendrá como objeto participar en cualquier etapa de la cadena de agregación de valor de contenidos multiplataforma de audio, video, y/o digitales incluidos los relacionados con la memoria histórica, para sí mismo o para terceros dentro y fuera del territorio nacional: la sociedad podrá, además desarrollar las siguientes actividades: a) Programar la televisión pública nacional, radio pública nacional, en todas las plataformas. b) Idear, crear, producir y desarrollar directamente o través de terceros, cualquier tipo de formato audiovisual, sonoro, multiplataforma, y contenidos digitales y/o convergentes. c) Transmitir programas educativos, culturales, deportivos, recreativos, informativos, de ciencia y tecnología y entretenimiento. d) Prestar con carácter comercial, en régimen libre y leal competencia, servicios de transmisión de contenidos por cualquier tecnología. e) Prestar todo tipo de servicios para la distribución de contenidos en cualquier tipo de plataforma. f) Prestar directamente o contratar con terceros los servicios de transmisión de cualquiera de las plataformas en las diferentes modalidades destinadas a ser recibidas por el público. g) Comercializar directamente o a través de terceros los diferentes medios de comunicación. h) Emitir y transmitir mediante las redes terrestres, satelitales u otra tecnología, cualquier otro canal, incluyendo los canales Señal Colombia educativo y cultural, Canal Institucional y Canal 1. i) Administrar, operar y mantener a través de terceros, y/o comercializar total o parcialmente directamente o a través de terceros, la red pública nacional de televisión y radio, entre otras.

RTVC cuenta con tres canales de Televisión Nacional: Señal Colombia y Canal Institucional, opera el Canal Uno canal mixto de operación pública y concesionado a privados, actualmente a un único concesionario Plural TV, con dos emisoras de radio: Radio Nacional de Colombia y Radiónica, una red pública de radio y televisión a nivel nacional cuenta con una plataforma OTT de video y audio bajo demanda (RTVC Play) y realiza la salvaguarda, promoción y circulación del patrimonio audiovisual y sonoro (Señal Memoria).

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC S.A.S, identificada con NIT 900.002.583-6 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 marco normativo

inherente, 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 de Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC a marzo 31 de 2023 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 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.

Objetivos, políticas y procesos aplicados para gestionar el capital:

RTVC Sistema de Medios Públicos establece una serie de políticas y manuales que rigen el actuar de la entidad y se convierten en parte fundamental de las directrices que surgen del compromiso de la Alta Dirección, con una gestión que propende por el logro transparente y eficiente de sus objetivos institucionales.

En cumplimiento a la Ley 1712 de 2014 y la Resolución 1519 de 2020, y de acuerdo con lo establecido con el Decreto 612 de 2018, RTVC Sistema de Medios Públicos integró sus planes institucionales, con lo cual pone a disposición de la ciudadanía y grupos de interés los planes y líneas estratégicas que permitirán desarrollar su gestión, enmarcada en el Plan Estratégico Institucional, el cual constituye la hoja de ruta de RTVC.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

➤ 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 el Gerente con los recursos que se le ha confiado.

Para cumplir este objetivo, los estados financieros suministrarán información acerca de los siguientes elementos: activo, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y costos en los que se incluyen 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.

Los estados financieros son presentados en pesos colombianos conforme a lo establecido en la resolución No. 356 de diciembre 30 de 2022, emitida por la Contaduría General de la Nación (CGN), estos, son suscritos por el Representante Legal, Revisor Fiscal, Subgerente de Soporte Corporativo, Coordinador de Contabilidad y Contador, son aprobados por la Asamblea General de Accionistas en la sesión ordinaria que se realiza en marzo de cada año y publicados en la página web de la entidad.

➤ Período cubierto

Corresponde a la información inherente a los estados financieros anuales por el año 2023 y comparativos con el año 2022.

➤ 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.
- Resolución 441 de 2019 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 169 de 2020 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 193 de 2020 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 218 de 2020 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 211 de 2021 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 356 de 2022 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 lleva bajo el nuevo marco normativo para todos los efectos.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

RTVC, cuenta con un área contable, con procesos y procedimientos para el registro de la información contable.

Los Estados Financieros RTVC presentados, no contienen, ni agregan o consolidan información de unidades dependientes o de fondos sin personería jurídica.

Cobertura de la red pública:

RTVC cuenta con 299 estaciones a nivel nacional para cobertura de la red pública de la radio y la televisión así:

Las estaciones están discriminadas por tipo de acuerdo con su servicio de la siguiente manera:

ESTACION No. 1 CAN- CENTRO ADMINISTRATIVO NACIONAL	NÚMERO
ESTACION PROPIA	1
TOTAL	1

ESTACIONES PRIMARIAS	
TIPO	NÚMERO
PRIMARIAS PROPIAS	24
PRIMARIAS EN ARRIENDO	4
PRIMARIAS EN COMODATO	3
PRIMARIAS EN CONVENIO	2
PRIMARIA EN ESPERA DE ADJUDICACIÓN	1
EN PROCESO DE COMPRA	1
PRIMARIA GESTIONAR FALSA TRADICION MINTIC	1
PRIMARIA GESTION PREDIAL	6
PRIMARIA GESTIONAR CONVENIO	4
TOTAL	46

ESTACIONES SECUNDARIAS	NÚMERO
SECUNDARIAS EN ARRENDAMIENTO	29
SECUNDARIAS EN CONVENIO	129
SECUNDARIA EN PROCESO JUDICIAL	1
SECUNDARIA GESTIÓN PREDIAL	17
SECUNDARIA GESTIONAR CONVENIO	19
SECUNDARIA EN PROCESO DE BAJA ADMINISTRATIVA	4
SECUNDARIA ORDENAR DESMONTE A LA AOM	7
SECUNDARIA PREDIO CANAL REGIONAL	6
SECUNDARIAS PROPIEDAD DE RTVC	18
TOTAL	230

ESTUDIOS DE RADIO	NÚMERO
ESTUDIOS DE RADIO	22
TOTAL	22

La conformación de la red está determinada por las necesidades técnicas de la misma para la prestación del servicio, así como por las decisiones que tome el ente regulador, la Comisión Nacional de Televisión en su momento-CNTV, determinó para el caso de la ampliación de las estaciones de la red, que las alcaldías que estuvieran interesadas en la prestación del servicio de televisión, debían ofrecer el predio en la cual se fuera a montar la estación y correr con los costos, principalmente el suministro de la energía eléctrica y demás, y la CNTV le financiaba a RTVC el CAPEX de dichas estaciones, esto con el fin de que no se incrementara en gran medida el costo del AOM de la red, así las cosas RTVC firma convenios con las diferentes alcaldías y los mantiene vigentes en la medida en que suceden los cambios de administraciones municipales.

Durante el periodo 2022, ingresó una nueva estación secundaria denominada Estación El Tambo y se realizó la baja administrativa de las estaciones San Juan de Urabá y Simijaca.

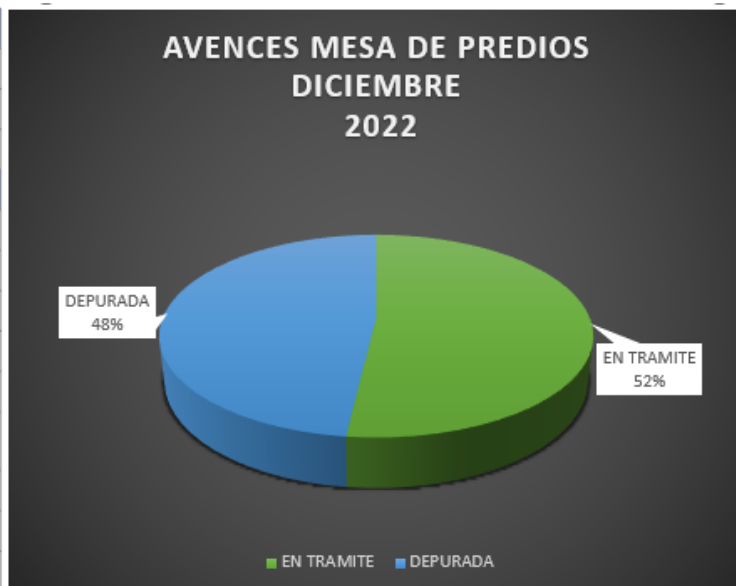
RTVC SAS a la fecha (31-12-2022), cuenta con 299 estaciones a nivel nacional para cobertura de la red pública de la radio y la televisión, de las cuales 81 predios se registran como estaciones que se encontraban en proceso de legalización o trámite, de éstos se han depurado un 48%, equivalente a 39 predios, el 52% restante se encuentra en trámite y gestiones. De acuerdo con el plan de mejoramiento presentado y aprobado por la Contraloría General de la República, este se encuentra previsto con una ejecución hasta diciembre de 2025.

RTVC, a través de una mesa de predios conformada por tres áreas de la Entidad, esto es: Dirección de Tecnologías Convergentes, la Oficina Asesora Jurídica y la Subgerencia de Soporte Corporativo, estudian y es gestionada según corresponda, las situaciones técnicas, administrativas y jurídicas que son presentadas de las distintas estaciones para la prestación del servicio público esencial de radio y televisión.

De conformidad con las metas propuestas al interior de la mesa de predios, para la vigencia 2022 se obtuvo la depuración predial en los inmuebles donde se encuentran las estaciones: la Herrera, Guachetá, Simijaca, Casa Baja y San Jan de Urabá.

A continuación, se presenta en resumen el avance de acuerdo con el reporte a la mesa de predios en diciembre de 2022, así:

AVANCES DEPURACIÓN PREDIOS DICIEMBRE 2022	
EN TRAMITE	42
DEPURADA	39
TOTAL	81
AVANCES RTVC DICIEMBRE 2022	
En proceso de compra	1
Gestión predial	23
Gestionar convenio con la Alcaldía	7
Hacer baja administrativa	2
Ordenar desmonte al AOM	6
PRIMARIA GESTIONAR FALSA TRADICION MINTIC	1
Proceso Judicial y/o Administrativo	1
Suscribir convenio	1
TOTAL	42



NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

➤ 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:

➤ Principios de reconocimiento

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 y costos).

- 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.

➤ 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 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 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.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional es el peso colombiano, su moneda de presentación de los estados financieros es Pesos colombianos (COP), conforme a lo establecido en la resolución No. 356 de 202 emitida por la CGN.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

RTVC posee una cuenta bancaria en moneda extranjera y su saldo en los estados financieros es reflejado en pesos colombianos, teniendo en cuenta la tasa representativa del último día del periodo contable.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

La administración de RTVC no tiene conocimiento de hechos posteriores que afecten los estados financieros a diciembre 31 de 2022.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

La entidad no tiene juicios significativos sobre los importes reconocidos en los estados financieros de acuerdo con el proceso de aplicación.

3.2. Estimaciones y supuestos

➤ 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 periodo; 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 registraran como elementos de propiedades, planta y equipo y se les asignara 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 se registrará un pasivo contingente, Remoto no se reconocerá en los estados financieros.

- 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.

- Impuesto a las Ganancias

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

El gasto por impuesto a las ganancias está compuesto por el impuesto a la renta por pagar del periodo corriente.

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 la utilidad gravable del período. Por efecto de las disposiciones de la ley tributaria la utilidad fiscal y la utilidad contable difieren conforme a la aplicación de esta, en cuanto a partidas que pueden considerarse gravables, no gravables, deducibles o no deducibles.

3.3. Correcciones contables

La entidad no ha realizado correcciones significativas por errores de períodos anteriores.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

Los instrumentos financieros que hacen parte de la información de los Estados Financieros de la entidad, que pueden presentar algún riesgo son: la cartera vencida superior a 360 días, sin embargo, ésta se encuentra en proceso jurídico a cargo de la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

➤ 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 periodo 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.

➤ 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 y plan de activos

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.

➤ Ingresos

• 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.

El funcionamiento y operación de RTVC en su calidad de gestor y operador nacional de la radio y la televisión públicas en todas las plataformas, está garantizado por el mandato legal contenido en los artículos 21 y 45 de la Ley 1978 de 2019, que ordenan esta financiación como transferencia corriente, sin contraprestación, dando continuidad a lo ordenado originalmente por la Ley 182 de 1995 y la Ley 1341 de 2009.

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 periodo.

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.

➤ 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.

➤ 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

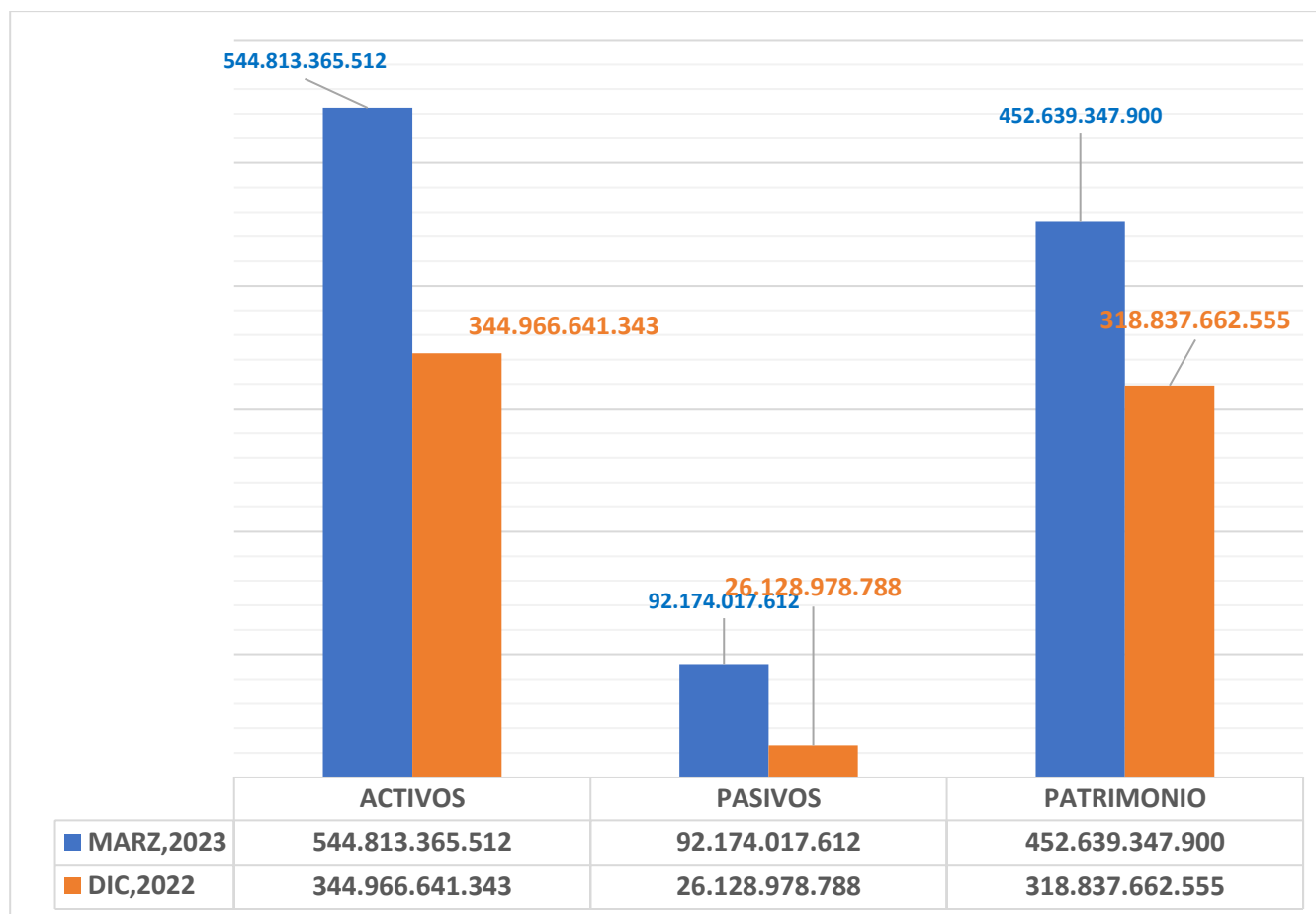
efectivamente se encuentra deteriorado; en caso contrario, la entidad no estará obligada a realizar una estimación formal del valor recuperable.

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.

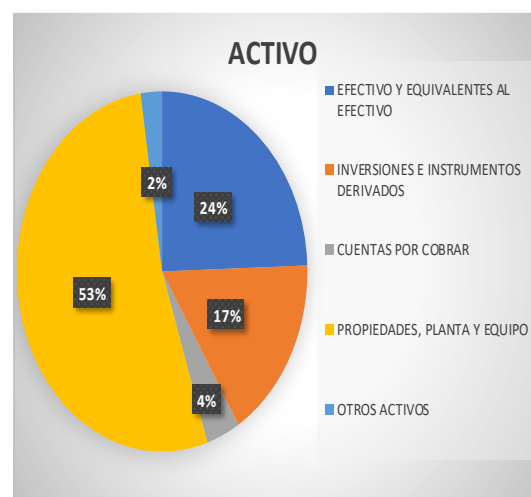
➤ **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD:**

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR
NOTA 9. INVENTARIOS
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON CORTE EN 31 DE MARZO DE 2023 Y DICIEMBRE 31 DE 2022,
SE COMPORTA DE LA SIGUIENTE MANERA EN PESOS \$:**



ACTIVO	MARZ,2023
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	133.314.685.205
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	91.172.485.516
CUENTAS POR COBRAR	20.403.777.370
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	287.038.553.678
OTROS ACTIVOS	12.883.863.743
TOTAL ACTIVO	544.813.365.512



NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Composición

El efectivo y equivalente al efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro en pesos por un valor de \$133.314.685.205 pesos. El cual presenta los siguientes saldos en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	MARZ,2023	DIC,2022	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	133.314.685.205	38.253.037.597	95.061.647.608
1.1.05	Db	Caja	5.320.000	0	5.320.000
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	132.807.538.370	37.751.186.658	95.056.351.712
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	501.826.835	501.850.939	-24.104

La variación por valor de \$95.061.647.608 con respecto al trimestre anterior, obedece especialmente a las transferencias recibidas del FUTIC durante el 1er trimestre 2023, para operación y funcionamiento de la entidad y transferencias de inversión por valor de 221.110.788.497 pesos, a su vez se constituyó en marzo de 2023 2 CDTs por valor de \$90.000.000.000 (1 CDT con el banco de Bogotá por valor de \$40 millones de pesos y 1 CDT con el Banco ITAU por valor de \$50 millones de pesos), entre otros.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

Este grupo refleja un saldo de \$132.807.538.370 pesos. A nivel subcuenta en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022 estaba distribuido así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
		CONCEPTO	MARZ,2023	DIC,2022	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2022 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	132.807.538.370	37.751.186.658	95.056.351.712	3.101.457.858	1,1
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	121	121	0	0	0,0
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	98.514.336.419	19.663.183.663	78.851.152.756	1.497.467.799	2,8
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior	127.237.524	210.253.505	-83.015.981	0	1,6
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	34.165.964.306	17.877.749.369	16.288.214.937	1.603.990.059	0,0
		Fondo de Inversión Cartera Colectiva No 00200347653 FIDUBOGOTA	34.165.964.306	17.877.749.369	16.288.214.937	1.603.990.059	0,0

Los depósitos en bancos en marzo 31 de 2023, estaban compuesto por transferencias recibidas de FUTIC, por valor de \$71.604.496.851 pesos, 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 por valor de \$59.911.789.555 pesos, recaudos por indemnización (sinistros) recibidos de aseguradoras por valor de \$888.400.574 pesos, Así mismo, en este grupo también se incluye transferencias recibidas por concepto de Ley 14 de 1991 por valor de \$402.851.390 pesos, entre otros. Así mismo, la entidad posee una cuenta corriente, la cual, en marzo 31 de 2023, presentaba un saldo de \$121 pesos.

5.2. Efectivo de uso restringido

A continuación, se detalla la cuenta de uso restringido:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RESTRICCIONES	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	MARZ,2023	DIC,2022	VALOR VARIACIÓN	CAUSALES DE RESTRICCIÓN
1.1.32	Db	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	501.826.835	501.850.939	-24.104	
1.1.32.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	501.826.835	501.850.939	-24.104	
		Cuenta de ahorro	501.826.835	501.850.939	-24.104	Embargo
						Cuenta congelada Itau y Davivienda por embargo hasta por \$450 millones de Fresa Producciones Comunicaciones SAS contrato

Este grupo registra los recursos restringidos por los bancos con corte a marzo 31 de 2023 por un valor de \$501.826.835 pesos así: Banco ITAU por valor congelado de \$450.000.000 pesos y Banco Davivienda por el saldo a marzo 31 de 2023 por un valor de \$51.826.835 pesos; lo anterior obedece al embargo y retención preventiva, proferido por el Juzgado 22 Civil del Circuito de Bogotá ref. ejecutivo No. 11001310302220210002200 por un monto máximo de \$450 millones, como resultado de la demanda interpuesta por Fresa Producciones Comunicaciones SAS, por servicios prestados sin disponibilidad presupuestal que los ampara y que pretenden se le reconozcan en ejecución del contrato de prestación de servicios No. 1164-2019; El 27/10/2022 el Juzgado resuelve recurso, decide revocar el mandamiento de pago proferido en contra de RTVC, ordena el levantamiento de medidas cautelares, condena a FRESA a pagar a RTVC la suma de 3 SMLMV. A la fecha nos encontramos a la espera de que se resuelva el recurso de reposición en subsidio de apelación presentado por FRESA el 02 de noviembre de 2022.

5.4. Saldos en moneda extranjera

Esta cuenta se detalla a continuación:

		DESCRIPCIÓN	MARZ,2023			DIC,2022			VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN MONEDA ORIGEN	VALOR TASA DE CAMBIO	VALOR EN PESOS (COP)	VALOR EN MONEDA ORIGEN	VALOR TASA DE CAMBIO	VALOR EN PESOS (COP)	EN PESOS (COP)
	Db	TOTAL	26.451,61	4.810,20	127.237.524	45.437,92	4.627,27	210.253.505	-83.015.981
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	26.451,61	4.810,20	127.237.524	45.437,92	4.627,27	210.253.505	-83.015.981
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior	26.451,61	4.810,20	127.237.524	45.437,92	4.627,27	210.253.505	-83.015.981
	Db	Dólar Estadounidense	26.451,61	4.810,20	127.237.524	45.437,92	4.627,27	210.253.505	-83.015.981

La entidad posee una cuenta en dólares en la ciudad de Miami Florida en el Banco de Bogotá, identificada como cuenta corriente remunerada No. 90878 - Recursos Propios Miami EU, con la cual se realizan pagos de los servicios prestados en el exterior, a los proveedores del exterior con recursos propios, como capacidad satelital y/o adquisición de licencias por compra de derechos de producciones, entre otros.

continuación, se presenta el detalle de saldos contables en cuentas bancarias incluido los saldos de uso restringido a marzo 31 de 2023:

INFORME SALDO EN BANCOS MARZO DE 2023

En pesos Col (\$)

CUENTA	ENTIDAD FINANCIERA	NOMBRE DE LA CUENTA	CONCEPTO	SALDO FINAL EN ENTIDADES FINANCIERAS 31 DE MARZO DE 2023
LEY 14 DE 1991				
12620848946	BANCOLOMBIA	LEY 14	Recursos para cubrir gastos de señal colombia	402.851.390
TOTAL				402.851.390
INDEMNIZACION DE SEGUROS				
903260	BOGOTA	INDEMNIZACIONES-RTVC	Recursos para recuperación de bienes siniestrados	888.400.574
TOTAL				888.400.574
RECURSOS PROPIOS				
18821569245	BANCOLOMBIA	RECURSOS PROPIOS - BANCOLOMBIA	Recursos obtenidos de la venta y prestación de servicios por parte de las áreas de negocio y Transferencias corrientes para Funcionamiento y Operación.	1.461.636.321
18823222801	BANCOLOMBIA	RECURSOS PROPIOS - BANCOLOMBIA		121
69000002859	BANCOLOMBIA	RESOL. 006/22 FUNCIONAMIENTO Y OPERACIÓN 2022		821.614.231
69000005327	BANCOLOMBIA	RESOL. 005/23 FUNCIONAMIENTO Y OPERACIÓN 2023		2.305.935.102
287003	BOGOTA	RECURSOS PROPIOS - BOGOTÁ		369.966.502
90878	BOGOTA	RECURSOS PROPIOS MIAMI EU - CTA CTE REMUNERADA		127.237.524
4602016513	COLPATRIA	COLPATRIA		1.570.682
473000098938	DAVIVIENDA	RECURSOS PROPIOS- DAVIVIENDA		0
5707647	ITAU	RECURSOS PROPIOS - ITAÚ		20.655.496.509
200347653	FIDUBOBOGOTA	FIDUBOGOTA		34.165.964.306
251852786	OCCIDENTE	RECURSOS PROPIOS RTVC		2.368.257
TOTAL				59.911.789.555
PROYECTOS DE INVERSIÓN FUTIC				
691394	BOGOTA	Resol 027/22 Cofinanciación, Programación C.I.2022	Proyectos FUTIC	735.918
691386	BOGOTA	Resol 059/22 Produc. Presidencial/ Produc. Audiovisuales Leyes de la República 2022		19.974
842054	BOGOTA	Convenio Interadmin 758 de 2022		6.271.967
877183	BOGOTA	RESOL 1456/2022 Transmisiones desde Regiones y Contenidos Digitales Presidenciales		217.598
32524	BOGOTA	RESOL 050/23 TRANSMISIONES ESPECIALES Y NUEVOS CONTENIDOS DAPRE		2.964.977.789
32466	BOGOTA	RESOL 050/23 CONTENIDOS EDUCATIVOS MULTIPLATAFORMA		3.653.285.993
32565	BOGOTA	RESOL 050/23 GENERACIÓN DE CONTENIDOS NUMERALES 2.2.Y 2.5		5.249.902.646
32532	BOGOTA	RESOL 050/23 PRODUCCIONES AUDIOVISUALES LEYES DE LA REPÚBLICA		251.934.863
5034045	ITAU	Resol 059/22 Implementación, Despliegue y Cobertura TDT PyR 2022		40.373.950
5075976	ITAU	RESOL 050/23 REPOSICIÓN Y FORTALECIMIENTO S.EMISIÓN Y POS Y PRODUCCIÓN RTVC		4.796.366.236
5075969	ITAU	RESOL 049/23 ADMON PATRIMONIO HISTÓRICO DE LA RADIO Y TV PÚBLICA A TRAVÉS DE TIC		3.714.763.526
5075786	ITAU	RESOL 051/23 IMPLEMENTACIÓN DE DESPLIEGUE Y COBERTURA TDT PÚBLICA Y REGIONAL		44.297.784.333
5083143	ITAU	RESOL 120/2023 EL CORONEL EN SU LABERINTO 2° TEMPORADA		1.260.006.415
268841897	OCCIDENTE	RESOL 050/23 SISTEMA INFORMATIVO Y PRODUCCIÓN TRANSVERSAL		4.574.531.782
268841905	OCCIDENTE	RESOL 049/23 DESARROLLO Y ASEGURAMIENTO DE LA AUDIENCIA DIGITAL		791.642.824
268841038	OCCIDENTE	Resol 044/22 Extensión y Descentralización Radio 2022		0
268841020	OCCIDENTE	Resol 059/22 Sistema Informativo y Producción Transv 2022		1.681.038
TOTAL				71.604.496.851
SUBTOTAL				132.807.538.370
RECURSOS DE USO RESTRINGIDO				
5707647	ITAU	RECURSOS PROPIOS - ITAÚ	Recursos Restringidos	450.000.000
473000098938	DAVIVIENDA	RECURSOS PROPIOS- DAVIVIENDA		51.826.835
TOTAL RECURSOS DE USO RESTRINGIDO				501.826.835



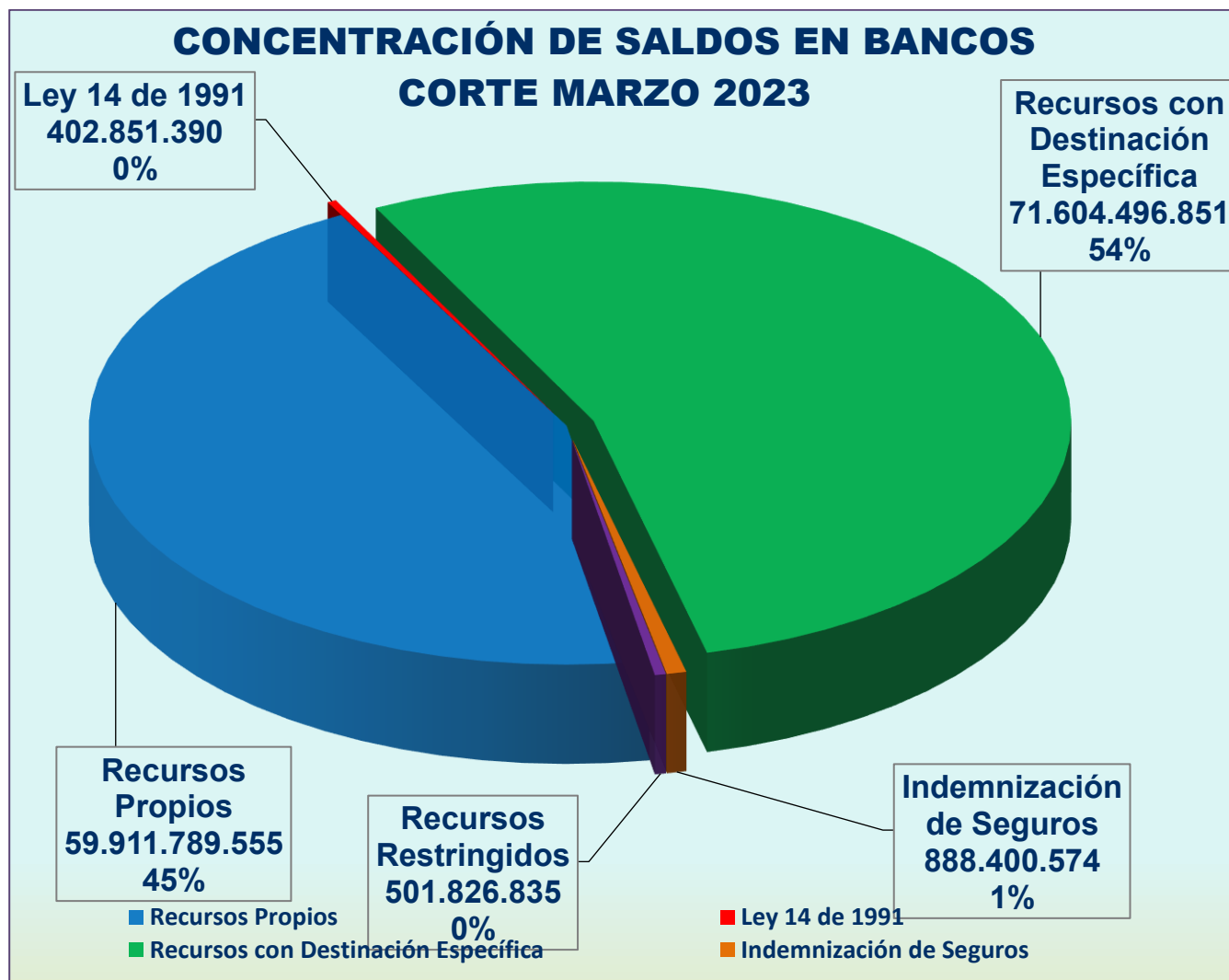
Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C, Colombia - Código Postal: **111321**

Teléfonos: (+57)(601) 2200700



Línea gratuita nacional: 018000123414

Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703



NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

Este grupo refleja un saldo de \$91.172.485.516 pesos, se presentan en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022 así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
			SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	MARZ,2023	MARZ,2023	MARZ,2023	DIC,2022	DIC,2022	DIC,2022	VALOR VARIACIÓN
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	90.966.814.715	205.670.801	91.172.485.516	0	307.531.981	307.531.981	90.864.953.535
	Db	Inversiones de administración de liquidez	90.966.814.715	924.576.978	91.891.391.693	0	924.576.978	924.576.978	90.966.814.715
-	Db	Deterioro acumulado de inversiones de administración de liquidez (cr)	0	-718.906.177	-718.906.177	0	-617.044.997	-617.044.997	-101.861.180



Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C, Colombia - Código Postal: **111321**



Teléfonos: (+57)(601) 2200700
Línea gratuita nacional: 018000123414
Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

La variación por valor de \$90.864.953.535 pesos obedecen, a la constitución en marzo de 2023 de 2 CDTs por valor de \$90.000.000.000 (1 CDT con el banco de Bogotá por valor de \$40 millones de pesos y 1 CDT con el Banco ITAU por valor de \$50 millones de pesos) más los rendimientos causados por cobrar a la fecha por valor de \$966.814.715 pesos, por otro lado, se registró deterioro de la inversión en 4-72 en la vigencia 2023 por valor de \$101.861.180 pesos, de acuerdo con los certificados de participación patrimonial emitidos por dicha entidad.

RTVC reconoce las inversiones de las acciones ordinarias al costo, porque estas no cotizan en bolsa y la intención de RTVC no es negociarlas. Las inversiones como certificados de depósito a término (CDT) se reconocen al costo amortizado, debido a que son inversiones que RTVC mantiene hasta su vencimiento.

6.1. Inversiones de administración de liquidez

Esta cuenta a marzo 31 de 2023 se compone de inversiones de administración de liquidez a costo amortizado e inversiones de administración de liquidez al costo, así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE MARZ, 2023	SALDO NO CTE MARZ, 2023	SALDO FINAL MARZ, 2023	SALDO CTE DIC, 2022	SALDO NO CTE DIC, 2022	SALDO FINAL DIC, 2022	VALOR VARIACIÓN
	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	90.966.814.715	205.670.801	91.172.485.516	0	307.531.981	307.531.981	90.864.953.535
1.2.23	Db	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	90.966.814.715	0	90.966.814.715	0	0	0	90.966.814.715
1.2.24	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	924.576.978	924.576.978	0	924.576.978	924.576.978	0
1.2.80.42	Db	Deterioro: Inversiones de administración de liquidez al costo	0	-718.906.177	-718.906.177	0	-617.044.997	-617.044.997	-101.861.180

- Las inversiones de administración de liquidez a costo amortizado: Corresponden a la constitución de 2 CDTs por valor de \$90.000.000.000 así: 1 CDT con el banco de Bogotá por valor de \$40 millones de pesos y 1 CDT con el Banco ITAU por valor de \$50 millones de pesos más los rendimientos causados por cobrar a la fecha por valor de \$966.814.715 pesos, con una tasa de interés nominal promedio 14,502%, estas inversiones están representadas, así:

BANCO DE BOGOTA-DECEBAL 2023 (MARZO 3 A JUNIO 3 DE 2023)									
BANCO BOGOTA	TASA FIJA	FECHA	FECHA	VALOR INCIAL	Rendimientos	VR	RENDIMIENTOS	RTE FTE	VALOR FINAL
	NOMINAL	CONSTITUCION	VENCIMI	CDT	proyectados	RENDIMIENTOS	CAUSADOS y	PROYECTADA	DEL CDT PARA
			ENTO		(marz 3 a jun	MARZO	REDENCION		REDENCION
CDT No.156288 \$40.000.000.000 a 90 días	14,54%	3/03/2023	3/06/2023	40.000.000.000	1.380.661.543	429.539.147	1.380.661.543	55.226.462	41.325.435.081
VALOR A REGISTRAR POR RENDIMIENTOS MENSUALES				40.000.000.000	1.380.661.543	429.539.147	1.380.661.543	55.226.462	41.325.435.081

BANCO ITAU-DECEBAL 2023 (MARZO 3 A JULIO 4 DE 2023)									
BANCO BOGOTA	TASA FIJA	FECHA	FECHA	VALOR INCIAL	Rendimientos	VR	RENDIMIENTOS	RTE FTE	VALOR FINAL
	NOMINAL	CONSTITUCION	VENCIMI	CDT	proyectados	RENDIMIENTOS	CAUSADOS y	PROYECTADA	DEL CDT PARA
			ENTO		(marz 3 a jul4/23	MARZO	REDENCION		REDENCION
CDT No.209880 \$50.000.000.000 a 120 día	14,46%	3/03/2023	4/07/2023	50.000.000.000	2.302.609.579	537.275.568	2.302.609.579	92.104.383	52.210.505.196
VALOR A REGISTRAR POR RENDIMIENTOS MENSUALES				50.000.000.000	2.302.609.579	537.275.568	2.302.609.579	92.104.383	52.210.505.196

TOTALES	14,502%			90.000.000.000	3.683.271.122	966.814.715	3.683.271.122	147.330.845	93.535.940.277
---------	---------	--	--	----------------	---------------	-------------	---------------	-------------	----------------

- Las inversiones de administración de liquidez al costo: Corresponden a las acciones ordinarias registradas al costo en Servicios Postales Nacionales y en Colombia Telecomunicaciones por valor de \$924.576.978 pesos, menos el deterioro registrado a marzo 31 de 2023 por un valor de \$718.906.177 pesos.



Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C, Colombia - Código Postal: 111321



Teléfonos: (+57)(601) 2200700
Línea gratuita nacional: 018000123414
Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

El valor nominal inicial de las inversiones de liquidez al costo de la acción en Servicios Postales Nacionales 4-72 disminuyó con respecto al valor inicialmente registrado, debido a la reforma de estatutos aprobada por la Asamblea de accionistas de Servicios Postales Nacionales 4-72 el 24 de febrero de 2021, en la que se autorizó el incremento del capital autorizado y la disminución del capital suscrito y pagado, por lo que el valor nominal de la acción disminuyó en \$24.608 miles, como lo refleja el nuevo título No .046 emitido a favor de RTVC, quedando el valor nominal de cada acción en \$924.566.977.80, por tal razón se opta por registrar como una pérdida en lugar de deterioro, dado que la variación del valor razonable obedece a la disminución del valor nominal por decisión de la Asamblea de Accionistas.

De acuerdo con lo anterior este grupo quedó compuesto según el siguiente detalle:

SECTOR DE LAS INVERSIONES	NOMBRE	No. ACCIONES	VALOR NOMINAL (en pesos \$)	VALOR APORTES (en pesos \$)	DETERIORO
EMPRESAS INDUSTRIALES Y CO.MERCIALES DEL ESTADO	SERVICIOS POSTALES NACIONALES SA	1	924.566.978	924.566.978	-718.906.177
EMPRESAS PRIVADAS	COLOMBIA DE TELECOMUNICACIONES SA	10.000	1	10.000	0
TOTALES		10.001		924.576.978	-718.906.177

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

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 valor de \$20.403.777.370 pesos y sus saldos comparativos en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022 se presentan a continuación:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
			MARZ 2023	MARZ 2023	MARZ 2023	DIC.2022	DIC.2022	DIC.2022	
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	20.116.835.231	286.942.139	20.403.777.370	3.003.084.605	1.529.665.171	4.532.749.776	15.871.027.594
1.3.17	Db	Prestación de servicios	741.528.755	0	741.528.755	2.555.121.778	0	2.555.121.778	-1.813.593.023
1.3.37	Db	Transferencias por cobrar	19.016.323.629	211.862.360	19.228.185.989	3.201.886	211.862.360	215.064.246	19.013.121.743
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	358.982.847	61.282.915	420.265.762	444.760.941	61.282.915	506.043.856	-85.778.094
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	10.427.889.290	10.427.889.290	0	11.670.612.322	11.670.612.322	-1.242.723.032
1.3.86	Db	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	0	-10.414.092.426	-10.414.092.426	0	-10.414.092.426	-10.414.092.426	0
1.3.86.02	Db	Deterioro: Prestación de servicios	0	-10.414.092.426	-10.414.092.426	0	-10.414.092.426	-10.414.092.426	0

La variación de \$15.871.027.594 pesos corresponden principalmente al saldo por cobrar de transferencias a FUTIC, registradas mediante acto administrativo por valor de \$19.016.323.629 pesos según Resol 013/23-Cofinanciación Canal Institucional por valor de \$7.599.662.302 pesos y Resolución 088/23-Extensión, Descentralización y Cobertura de la Radio

Pública Nacional por valor de \$ \$11.416.661.327 pesos, Por otro lado, se recaudó cartera durante el 1er trimestre de 2023 por prestación de servicios por valor de \$3.056.316.055 pesos, entre otros.

Las cuentas por cobrar de deudas de difícil recaudo están constituidas por un valor de \$10.427.889.290 pesos; así mismo, se registra el deterioro de las cuentas por cobrar, por valor de \$10.414.092.426 pesos. De la cartera de difícil recaudo la más representativa, corresponde al cobro coactivo por concepto del aporte ordenado por la Ley 14 de 1991 a cargo de Colombia Telecomunicaciones, que se encuentra en controversia jurídica y cuyo valor inicial corresponde a \$10.302.202.329 pesos.

RTVC cuenta con reglamento interno de cartera, Resolución 267 de 2017, el cual aplica para el cobro persuasivo, cobro jurídico y cobro coactivo, RTVC tiene jurisdicción coactiva únicamente para el cobro del aporte ordenado por la Ley 14 de 1991. La cartera incluido recuperación de costos y gastos facturados por servicios públicos se detalla a continuación:

CARTERA ADMINISTRATIVA Y JURIDICA							
UNIDAD DE NEGOCIO	de 0 - 30 DIAS	31 - 60 DIAS	61 - 90 DIAS	91 - 180 DIAS	181 - 360 DIAS	de 361 O MAS DIAS	Suma de TOTAL
Ley 14	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 10.302.202.329	\$ 10.302.202.329
Centro de Emisión	\$ -	\$ 3.757.626	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3.757.626
Señal Colombia	\$ 76.991.382	\$ -	\$ 319.744	\$ -	\$ -	\$ 13.045.700	\$ 90.356.826
Radio	\$ 3.752.294	\$ 18.857.639	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 22.609.933
Torres de Transmisión	\$ 22.055.563	\$ 8.644.673	\$ 38.422.805	\$ -	\$ -	\$ 5.981.774	\$ 75.104.815
Segmento Satelital	\$ 33.870.600	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 33.870.600
Recuperación de Costos y Gastos	\$ -	\$ 23.766.434	\$ -	\$ -	\$ 330.177.397	\$ -	\$ 353.943.831
Central de Medios	\$ 103.593.077	\$ 3.352.230	\$ 40.679.309	\$ 257.488.731	\$ -	\$ -	\$ 405.113.347
Canal Institucional	\$ 27.130.737	\$ 55.298.780	\$ -	\$ 47.313.565	\$ -	\$ 106.659.487	\$ 236.402.569
	267.393.653	113.677.382	79.421.858	304.802.296	330.177.397	10.427.889.290	11.523.361.876

7.7. Prestación de servicios

Esta cuenta refleja un saldo en marzo 31 de 2023 de \$741.528.755 pesos, como cartera corriente, corresponde a cuentas por cobrar a clientes por prestación de servicios:

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	MARZ.2023			DETERIORO ACUMULADO 2023				
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO	SALDO FINAL	%
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	741.528.755	0	741.528.755	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.17.10	Servicios de comunicaciones	741.528.755	0	741.528.755	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Esta cuenta se detalla a continuación por unidad de negocio y de forma comparativa con respecto al año anterior:

COMPARATIVO CUENTAS DE BALANCE/NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS				
CONCEPTO	MARZ.2023	DIC.2022	VALOR VARIACION EN	Variación %
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	741.528.755	2.555.121.778	-1.813.593.023	-70,98%
Servicios Tv Centro Emision	3.757.626	3.578.692	178.934	5,00%
Servicios De Radio	22.609.933	138.028.673	-115.418.740	-83,62%
Servicios De Torres De Transmision	69.123.041	42.917.680	26.205.361	61,06%
Servicios Tv Señal Colombia	77.311.126	17.175.066	60.136.060	350,14%
Servicios Tv Canal Institucional	129.743.082	367.850.661	-238.107.579	-64,73%
Segmento Satelital	33.870.600	39.618.289	-5.747.689	-14,51%
Señal Memoria	0	9.257.885	-9.257.885	-100,00%
Central de medios	405.113.347	1.936.694.832	-1.531.581.485	-79,08%

7.16. Transferencias por Cobrar

Esta cuenta refleja un saldo a marzo 31 de 2023 de \$19.228.185.989 pesos, así:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	MARZ.2023			DETERIORO ACUMULADO	(+)	(-)	REVERSIÓN DE	SALDO FINAL	%
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL						
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	19.016.323.629	211.862.360	19.228.185.989	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.37.12	Otras transferencias	19.016.323.629	211.862.360	19.228.185.989	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Transferencias Ley 14/91	19.016.323.629	0	19.016.323.629	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Transferencias Operacion ANTV (FUTIC)		211.862.360	211.862.360	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

El valor de Transferencias reflejadas como corriente por valor de \$19.016.323.629 pesos corresponden a transferencias de FUTIC pendientes por transferir en la vigencia 2023 de la Resol 013/23-Cofinanciación Canal Institucional por valor de \$7.599.662.302 pesos y Resolución 088/23-Extensión, Descentralización y Cobertura de la Radio Pública Nacional por valor de \$11.416.661.327 pesos.

El valor de transferencias por cobrar reflejadas en no corriente por un valor de \$211.862.360 pesos, correspondiente a la Resolución No. 1413 de 2014 de la ANTV para la "transmisión jornadas electorales" la cual se encuentra en trámite procesal Nulidad y restablecimiento del Derecho No. 250002341000201601703001. 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. De acuerdo con la información suministrada por la OAJ, presenta a la fecha el siguiente estado: Despacho: Tribunal Administrativo de Cundinamarca, 16/07/2018: Al despacho para sentencia; 27/09/2021: Ante las reiteradas solicitudes de impulso procesal por parte de la apoderada, el Tribunal respondió indicando que la decisión será proferida en el mismo orden de ingreso del expediente al despacho y que no se encuentra causal para conceder prelación; 01/07/2022: Sentencia de primera instancia. Niega las pretensiones de RTVC y condena en costas; 21/07/2022: Notificación de la sentencia; 03/08/2022: Se interpuso recurso de apelación; 02/02/2023: Auto concede recurso de apelación; 09/02/2023: Envío del expediente al Consejo de Estado; 15/03/2023: Reparto y radicación en el Consejo de Estado; 17/03/2023: Al despacho por reparto.

7.17. Otras cuentas por Cobrar

Esta cuenta refleja a marzo 31 de 2023 un saldo de \$420.265.762 correspondientes al siguiente detalle:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	MARZ 2023			DETERIORO ACUMULADO				
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	358.982.847	61.282.915	420.265.762	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar:	358.982.847	61.282.915	420.265.762	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Recup De Costos Y Gastos	353.943.831	0	353.943.831					0,0
	Otros Deudores	5.039.016	61.282.915	66.321.931					0,0

El saldo de otras cuentas por cobrar reflejado como corriente, corresponde especialmente a recuperaciones de costos y gastos por valor de \$353.943.831 pesos, correspondiente a facturación de servicios públicos facturados: a Teleislas (energía estación Simón Bolívar) por valor de \$330.177.397 pesos y a Canal Trece por valor de \$23.766.434 pesos, por otro lado, se registró como otros deudores, a Broad por concepto de retenciones FONSECON y estampillas aplicados a terceros mediante el contrato de Administración, Mantenimiento y Operación (AOM) de la red pública nacional por valor de \$4.643.854 pesos, los cuales son consignados en el mes siguiente, entre otros.

En la subcuenta Otros deudores registrados como no corriente por valor de \$61.281.915 pesos, corresponde al registro de Consorcio Consultel-Redcom, interventor de la AOM de la Red (Colombia Telecomunicación), por un pago no realizado oportunamente a Parques Naturales generando intereses por este valor, 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.

7.18. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

Esta cuenta refleja un saldo a marzo 31 de 2023 de \$10.427.889.290 pesos correspondientes al siguiente detalle:

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	MARZ 2023			DETERIORO ACUMULADO				
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	10.427.889.290	10.427.889.290	(10.414.092.426)	0	0	(10.414.092.426)	(99,87)
1.3.85.02	Prestación de servicios y Ley 14/91	0	10.427.889.290	10.427.889.290	(10.414.092.426)	0	0	(10.414.092.426)	(99,87)

Del total de cartera por cobrar de difícil recaudo se encuentra en cobro jurídico, 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 \$10.302.202.329 pesos, representando el 98.79% del total de la cartera de difícil recaudo y dicho rubro está deteriorado al 100% y se encuentra en cobro coactivo; El valor de \$111.890.097 pesos, corresponden a otros clientes por prestación de servicios que también se encuentran en cobro jurídico a cargo de la OAJ.

A continuación, se detalla el estado de los procesos de acuerdo con el informe suministrado por la Oficina Asesora Jurídica de RTVC:

1. Colombia Telecomunicaciones S.A: Facturas No. 282, 283, 284 por valor de \$10.302.202.329 pesos. Los procesos de cobro coactivo de RTVC se encuentran suspendidos hasta tanto sea resuelto de fondo el proceso de Nulidad y Restablecimiento del Derecho 25000232400020110027303, interpuesto por Colombia Telecomunicaciones S.A. el cual se encuentra al Despacho desde el 02/10/2017, para sentencia de segunda instancia en el Consejo de Estado. El 02/02/2021 Se radicó solicitud de impulso procesal y se adjuntó precedente judicial. El 23/02/2021 El Consejo de Estado dio respuesta a la solicitud de impulso procesal indicando que "...las autoridades judiciales deberán proferir decisiones en el mismo orden en que hayan ingresado los expedientes al Despacho, sin que dicho orden pueda alterarse. En la actualidad en el Despacho se están proyectando las sentencias de los procesos que ingresaron para tal fin el primer trimestre del año 2016."; 21/03/2023: Se radicó solicitud de impulso procesal.

2. Instituto Nacional de Vigilancia de Medicamentos: Factura No. 17390 por valor de \$67.574.100 pesos. Acción Contractual 11001334305920210008700; El 16/03/2021 Se radicó la demanda, correspondiéndole el conocimiento al Juzgado 39 Administrativo de Bogotá. el 28/06/2021 Auto inadmite demanda y el 12/07/2021 se remitió subsanación a la demanda; 12/10/2021: Al despacho; 10/03/2022: Auto admite demanda. Ordena notificar. 20/04/2022: Notificación de la demanda; 06/06/2022: Invima radica contestación de la demanda; 11/07/2022: Al despacho. 03/11/2022: Auto da Aplicación artículo 182A del CPACA –sentencia anticipada- y ordena correr traslado para alegar de conclusión; 21/11/2022: Se remitieron alegatos de conclusión; 02/12/2022: Al despacho para sentencia.

3. Federación de Fútbol de Salón: Facturas No. 16024, 16057, 16056, 16115, 16127, 16234, 17237 por valor de \$13.045.700 pesos. Proceso monitorio 11001418900372020064400; El 27/10/2020 Auto libra mandamiento ejecutivo y decreta medidas; 19/04/2021: Se radicó, vía correo electrónico oficios de embargo a todas las entidades bancarias; 08/06/2021: Solicitud información respuesta entidades bancarias; 11/08/2021: Reiteración solicitud de información; 08/11/2021: Notificación al demandado; 30/03/2022: Radicación de solicitud de impulso procesal; 14/06/2022: Reiteración solicitud de impulso procesal 14/06/2022: Auto no tiene en cuenta notificación; 22/06/2022: Envío citación para notificación personal; 29/07/2022: Radicación de solicitud de impulso procesal; 29/08/2022: Notificación; 25/10/2022: Al despacho; 10/04/2023: Auto ordena seguir adelante con la ejecución Ley 1395/2010.

4. Asociación Colombiana de Periodistas Deportivos por valor de \$20.669.259 pesos: Facturas 16823, 16917, 17206, Proceso ejecutivo: 11001334306520210010200; 28/04/2021: Radicación de la demanda ejecutiva ante los juzgados administrativos (con la orden de servicios obtenida posterior); 28/07/2021: Auto requiere previo al estudio de la demanda; 10/08/2021: Respuesta requerimiento previo; 30/03/2022: Auto que libra mandamiento de pago; 31/05/2022: Memorial precisa medidas cautelares; 23/09/2022: Solicitud de impulso procesal; 28/09/2022: Auto niega solicitud parte ejecutante; 31/10/2022: Solicitud de identificación bienes del ejecutado; 21/03/2023: Al despacho para continuar con el trámite.

5. Asociación Regional de Municipios de la Amazonía y de la Orinoquía: Facturas No. 11333, 11473, 11921, 12043, 12248 por valor de \$18.416.128 pesos. Proceso ejecutivo 11001333603820180034500; El 26/10/2020 Auto que resuelve excepciones; El 03/12/2020 Al despacho; El 05/04/2021 Auto fija fecha para audiencia inicial para el 13/04/2021; El 13/04/2021 Se llevó a cabo audiencia inicial, en la que se surtió la etapa de conciliación, interrogatorio de partes y fijación del litigio; El 12/05/2021 Se llevó a cabo Audiencia de Instrucción y Juzgamiento, se escucharon los alegatos de conclusión de las partes; El 20/05/2021 Fallo de primera instancia a favor de RTVC. 08/06/2021: Fallo ejecutoriado. 12/07/2021: Remisión de la liquidación de los intereses. 12/08/2021: Al despacho. 31/01/2022: Remite expediente a la Oficina de Apoyo para la práctica de la liquidación del crédito.; 31/01/2022: Remite expediente a la Oficina de Apoyo para la práctica de la liquidación del crédito; 22/06/2022: Al despacho. 29/08/2022: Auto aprueba liquidación del crédito y ordena la práctica de liquidación de costas; 29/08/2022: Auto aprueba liquidación del crédito y ordena la práctica de liquidación de costas; 26/09/2022: Solicitud de medidas; 27/02/2023: Auto ordena oficiar a Transunión Colombia (antes IFIN); 27/02/2023: Auto que aprueba la liquidación de costas; 27/03/2023: Respuesta Transunión.

6. Ingeniería Cables y Media S.A.S. Facturas No. 15661, 15825, 15909, 15993, 16083, 16187, 16303, 16463, 16507 por valor de \$5.981.774 pesos. Proceso ejecutivo 54001333300620180021600; El 12/03/2020 se realizó diligencia de notificación personal al demandad; El 04/09/2020 Se envió solicitud de impulso procesal; El 23/10/2020 Se reiteró solicitud de impulso procesal; El 12/01/2021: Se reiteró solicitud de impulso procesal; El 16/02/2021 Se reiteró solicitud de impulso procesal; El 24/03/2021 Se reiteró solicitud de impulso procesal; El 29/04/2021 Se reiteró solicitud de impulso procesal, 01/06/2021: Se reiteró solicitud de impulso procesal, 15/06/2021: Se realizó solicitud de acompañamiento preventivo a la Procuraduría – Regional Norte de Santander. 29/07/2021: Al despacho, 04/08/2021: Auto que ordena seguir adelante la ejecución y auto que decreta medidas cautelares. 15/09/2021: Se radicó memorial solicitando elaboración de oficios; 02/11/2021: Se reiteró solicitud de elaboración de oficios. 12/01/2022: Se reiteró solicitud de elaboración de oficios; 22/02/2022: Se reiteró solicitud de elaboración de oficios; 18/04/2022: Se reiteró solicitud de elaboración de oficios; 18/04/2022: Se realizó solicitud de acompañamiento preventivo a la Procuraduría – Regional Norte de Santander; 05/07/2022: Se reiteró solicitud de elaboración de oficios; 10/08/2022: Procuraduría realiza requerimiento al despacho; 10/08/2022: Oficios elaborados y remitidos por el despacho a las entidades bancarias; 10/08/2022: Auto ordena remitir proceso a la contadora delegada para los Juzgados Administrativos para la liquidación del crédito; 31/08/2022: Al despacho para aprobación de liquidación del crédito; 17/02/2023: Auto aprueba liquidación del crédito.

Deterioro acumulado de cuentas por cobrar:

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 o TES, por cuanto es una tasa que representa el costo de oportunidad para RTVC. Su valor corresponde a \$10.414.092.426 pesos.

NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Composición

Este grupo refleja saldo \$287.038.553.678 pesos, los hechos más relevantes de su manejo se presentan a continuación de manera comparativa en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022, así:

CÓDIGO CONTAB LE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	MARZ.2023	DIC.2022	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	287.038.553.678	290.082.371.961	-3.043.818.283
1.6.05	Db	Terrenos	119.992.775.919	119.992.775.919	0
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje	0	5.444.227.080	-5.444.227.080
1.6.40	Db	Edificaciones	34.386.572.409	34.386.572.409	0
1.6.55	Db	Maquinaria y Equipo	43.241.703.174	42.769.295.108	472.408.066
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.079.525.120	2.993.191.092	86.334.028
1.6.70	Db	Equipo de comunicación computación	340.623.723.741	331.270.815.917	9.352.907.824
1.6.75	Db	Equipo de transporte, tracción y elevación	1.192.180.944	1.192.180.944	0
1.6.80	Db	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	145.387.132	136.780.401	8.606.731
1.6.85	Db	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-241.869.591.623	-234.270.867.726	-7.598.723.897
1.6.95	Db	Deterioro acumulado de PPE (cr)	-13.753.723.138	-13.832.599.183	78.876.045
1.6.85.01	Db	Depreciación: Edificaciones	-3.581.371.434	-3.409.443.698	-171.927.736
1.6.85.04	Db	Depreciación: Maquinaria y equipo	-25.995.369.421	-25.430.992.035	-564.377.386
1.6.85.06	Db	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-1.953.859.940	-1.886.154.189	-67.705.751
1.6.85.07	Db	Depreciación Equipo de comunicación computación	-209.718.996.276	-202.954.580.223	-6.764.416.053
1.6.85.08	Db	Depreciación Equipo de transporte, tracción y elevación	-545.212.351	-518.279.985	-26.932.366
1.6.85.09	Db	Depreciación Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-74.782.201	-71.417.596	-3.364.605
1.6.95.08	Db	Deterioro Maquinaria y equipo	-1.807.833.788	-1.833.779.674	25.945.886
1.6.95.11	Db	Deterioro Equipo de comunicación y computación	-11.907.102.750	-11.960.032.909	52.930.159
1.6.95.12	Db	Deterioro Equipo de transporte, tracción y elevación	-38.786.600	-38.786.600	0

La variación por valor de \$3.043.818.283 pesos, con respecto al mismo periodo del año anterior, es debido i) al registro de la depreciación normal por el desgaste y/o uso de los activos; ii) al ingreso de activos durante el primer trimestre del año 2023, se registraron en Maquinaria y Equipo activos por valor de \$ 675.868.613 con un valor representativo en el contrato 1332 Resol 044 de 2022 por valor de \$ 512.312.875, En equipo de Cómputo los registros más relevante corresponde a la adquisición de \$ 9.998.840.179. Muebles y Enseres por \$ 88.300.228 para el contrato 1332 Resol 044 de 2022; iii) se dio baja de activos por valor de \$1.000.453.649 pesos, corresponde a activos que fueron autorizados bajo la resolución 078 de marzo 202 en Comité de sostenibilidad contable realizado en diciembre de 2022 por causa obsolescencia y tiempo de vida útil. entre otros. Por otro lado, es de tener en cuenta que venía contabilizado \$5.444.227.080 pesos en la cuenta de equipos en tránsito y/o montaje pagados en diciembre de 2022 y que fueron trasladados o incorporados como activos en el primer trimestre 2023.

Los activos de RTVC se encuentran asegurados contra todo riesgo incluyendo los bienes recibidos en comodato, con la póliza No 25193 multirriesgo suscrita con Axa Colpatria Seguros S.A vigente hasta 17 de mayo de 2023.

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	TOTAL
SALDO INICIAL	42.769.295.108	331.270.815.917	1.192.180.944	2.993.191.092	136.780.401	378.362.263.463
+ ENTRADAS (DB):	675.868.613	10.147.934.726	0	88.300.228	8.606.731	10.920.710.298
Adquisiciones en compras	675.868.613	10.147.934.726	0	88.300.228	8.606.731	10.920.710.298
- SALIDAS (CR):	203.460.547	795.026.902	0	1.966.200	0	1.000.453.649
Baja en cuentas	203.460.547	795.026.902	0	1.966.200	0	1.000.453.649
= SUBTOTAL	43.241.703.174	340.623.723.741	1.192.180.944	3.079.525.120	145.387.132	388.282.520.112
+ CAMBIOS EN LA MEDICIÓN POSTERIOR	0	0	0	0	0	0
= SALDO FINAL	43.241.703.174	340.623.723.741	1.192.180.944	3.079.525.120	145.387.132	388.282.520.112
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	25.995.369.421	209.718.996.276	545.212.351	1.953.859.940	74.782.201	238.288.220.190
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	25.430.992.035	202.954.580.223	518.279.985	1.886.154.189	71.417.596	230.861.424.027
+ Depreciación aplicada vigencia actual	564.377.386	6.764.416.053	26.932.366	67.705.751	3.364.605	7.426.796.162
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	1.807.833.788	11.907.102.750	38.786.600	0	0	13.753.723.138
Saldo inicial del Deterioro acumulado	1.833.779.674	11.960.032.909	38.786.600	0	0	13.832.599.183
Reversión de deterioro acumulado vigencia actual	25.945.886	52.930.159				78.876.045
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	15.438.499.965	118.997.624.715	608.181.993	1.125.665.180	70.604.931	136.240.576.783
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	60	62	46	63	51	61
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	59	60	43	61	49	59
- - -	-	-	-	-	-	-
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES						
USO O DESTINACIÓN	15.438.499.965	118.997.624.715	608.181.993	1.125.665.180	70.604.931	136.240.576.783
+ En servicio	15.438.499.965	118.997.624.715	608.181.993	1.125.665.180	70.604.931	136.240.576.783

Dando cumplimiento al 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 y En el 2019 FONTIC (hoy FUTIC) entrego a RTVC en propiedad estos bienes.

Es importante mencionar que los bienes muebles que RTVC tenía en comodato del convenio 017 de 2006 recibidos de la ANTV los cuales ya se encontraban incorporados en los activos de RTVC como comodatos y que además se venía depreciando de acuerdo con la norma internacional; fueron entregados oficialmente por parte de la ANTV EN LIQUIDACION como propiedad de RTVC, mediante acto jurídico firmado el 30 de diciembre de 2020. los valores históricos estaban representados en \$56.550.710.000 pesos, menos los valores por bienes siniestrados por \$7.243.088.000 pesos, por lo tanto, pasaron de cuentas de comodato a cuentas de propiedad de RTVC por un valor de \$49.307.622.000 pesos, así:

• Maquinaria y Equipo	\$10.258.152.000
• Equipos de Comunicación	\$25.279.201.000
• Antenas	\$13.770.269.000
Total bienes comodato 017/06	\$49.307.622.000

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 \$51.890.000 pesos.

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
SALDO INICIAL	119.992.775.919,38	34.386.572.409,05	154.379.348.328
+ ENTRADAS (DB):	0	0	0
Adquisiciones en compras			0
- SALIDAS (CR):	0	0	0
Disposiciones (enajenaciones)			0
= SUBTOTAL	119.992.775.919	34.386.572.409	154.379.348.328
= SALDO FINAL	119.992.775.919	34.386.572.409	154.379.348.328
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0	3.581.371.434	3.581.371.434
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0	3.409.443.698	3.409.443.698
+ Depreciación aplicada vigencia actual	0	171.927.736	171.927.736
= VALOR EN LIBROS	119.992.775.919	30.805.200.975	150.797.976.895
(Saldo final - DA - DE)			
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0	10	2
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0	10	2
USO O DESTINACIÓN	119.992.775.919	30.805.200.975	150.797.976.895
+ En servicio	119.992.775.919	30.805.200.975	150.797.976.895

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.

RTVC ostenta la propiedad del predio de la Estación CAN que es la estación No. 1 de la Red Pública Nacional de Radio y Televisión en un 88% desde el año 2012 y el 12% restante es de propiedad de TEVEANDINA.

A la fecha sólo se tienen bienes en comodato No. 011 de 2016 de MINTIC por valor de \$8.201.520.000 pesos, representados en los siguientes bienes inmuebles: Estación El Rosal, Paz del Rio, Azalea y Montezuma. En la vigencia 2022 se legalizó el traspaso del predio de la estación primaria analógica Uribe (Guajira) con matrícula No. 212-30205 mediante certificado de tradición con fecha 25 de marzo de 2022, se resalta que dicho inmueble lo entregó el Mintic a RTVC a título de comodato desde la vigencia 2017, en virtud del Contrato el cual venía registrado en la contabilidad de RTVC de acuerdo con el comodato No. 011 de 2016 del Mintic y en 2022 se realiza el traslado del comodato a propiedad de la entidad.

10.3. Estimaciones

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.

Los métodos de depreciación utilizados son: Depreciación por el método de línea recta, Las vidas útiles o las tasas de depreciación utilizadas son las siguientes:

CUENTA	CONCEPTO	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	5 a 10 años

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

Este grupo refleja un saldo neto de \$7.706.744.359 pesos presentado de manera comparativa en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022 así:

DESCRIPCIÓN		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	MARZ.2023	DIC.2022	VALOR VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	7.706.744.359	7.782.660.099	-75.915.739
1.9.70.08	Db	Softwares	1.563.584.535	1.528.184.535	35.400.000
1.9.70.10	Db	Activos intangibles en fase de desarrollo	7.333.937.823	7.333.937.823	0
1.9.75	Db	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-1.190.777.999	-1.079.462.260	-111.315.739

Este grupo presenta una variación por valor de \$75.915.739 pesos, la cual obedece principalmente al registro de de nuevos desarrollos por la fábrica de software por valor de \$35.400.000 pesos, menos las amortizaciones registradas en el último trimestre por valor de \$111.315.739 pesos.

14.1. Detalle saldos y movimientos

A continuación, se presenta los movimientos de intangibles a marzo 31 de 2023:

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	SOFTWARES	EN FASE DE DESARROLLO	TOTAL
SALDO INICIAL	1.528.184.535	7.333.937.823	8.862.122.358
+ ENTRADAS (DB):	35.400.000	0	35.400.000
Adquisiciones en compras-en fase de desarrollo	0	0	0
Sistema de información Integrado en implementacion-ORACLE	0	0	0
Software o base de datos desarrollados localmente	35.400.000	0	35.400.000
Desarrollo de Software en RTVC (aplicativos)	35.400.000	0	35.400.000
= SUBTOTAL(Saldo inicial + Entradas - Salidas)	1.563.584.535	7.333.937.823	8.897.522.358
= SALDO FINAL(Subtotal + Cambios)	1.563.584.535	7.333.937.823	8.897.522.359
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	1.190.777.999	0	1.190.777.999
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	1.079.462.260	0	1.079.462.260
+ Amortización aplicada vigencia actual	111.315.739	0	111.315.739
= VALOR EN LIBROS(Saldo final - AM - DE)	372.806.536	7.333.937.823	7.706.744.359
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	76	0	13
REVELACIONES ADICIONALES			
CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL	2,3	0	2,3
+ Vida útil definida	2,3		2,3

14.2. Revelaciones adicionales

Los intangibles corresponden a 64 softwares o aplicativos desarrollados localmente por la fábrica de software de RTVC durante los años 2020, 2021 y 2022, con recursos, humanos y tecnológicos invertidos por RTVC, para ser utilizados por las áreas misionales y de soporte, con una vida útil estimada entre 1 y cinco años.

- El método de amortización utilizado es: Método lineal de amortización.
- Las vidas útiles o las tasas de amortización utilizadas son de 1 a 5 años para activos con vida útil finita.

Así mismo, se registra como intangibles el valor de \$7.333.937.823 pesos, por desembolsos realizados para el desarrollo e implementación del sistema integrado de información – ORACLE en razón del contrato No.2039/20, el cual se comenzará a amortizar a partir del momento en que empiece su utilización.

A continuación, se detallan los softwares desarrollados informados por el área de T.I en miles de pesos:

Descripción	Tiempo de uso probable	Fecha de Entrega	Fecha de Vigencia	VALOR DEL INTANGIBLE EN PESOS \$	TOTAL AMORTIZAC ACUMULADA A LA FECHA	SALDO POR AMORTIZAR A LA FECHA
Portal web publicado en senalcolombia.tv que ofrece contenidos educativos y culturales.	3 años	16/06/2020	16/06/2023	39.929.745	37.267.762	2.661.983
Portal web publicado en canalinstitucional.tv que ofrece contenido informativo.	3 años	12/10/2020	12/10/2023	66.813.084	55.058.931	11.754.154
Portal web publicado en proyecta.senalcolombia.tv con información de las iniciativas del canal público educativo y cultural de Colombia	3 años	1/12/2020	1/12/2023	32.964.123	25.638.763	7.325.361
Plataforma para la gestión de convocatorias de co-producción que realiza Señal Colombia.	3 años	16/06/2020	16/06/2023	68.287.833	63.735.311	4.552.522
Portal web publicado en radionacional.co que ofrece contenido informativo y cultural.	3 años	16/12/2020	16/12/2023	53.812.951	41.107.115	12.705.836
Aplicación para iOS y Android que ofrece contenido informativo y cultural.	1 años	15/01/2020	15/01/2021	66.813.084	66.813.085	0
Portal web publicado en radionica.rocks que ofrece contenido cultural, musical y juvenil.	1 años	27/11/2020	27/11/2021	53.812.951	53.812.951	0
Aplicación para iOS y Android que ofrece contenido cultural, musical y juvenil.	1 años	26/02/2020	26/02/2021	39.929.745	39.929.745	0
Portal web publicado en rtvcplay.co que ofrece contenidos audiovisuales para consumo bajo demanda o en vivo.	3 años	12/11/2020	12/11/2023	53.812.951	42.801.227	11.011.724
Aplicación para iOS y Android que ofrece contenidos audiovisuales para consumo bajo demanda o en vivo.	3 años	6/11/2020	6/11/2023	39.929.745	31.980.768	7.948.977
Portal web publicado en rtvc.gov.co con información de la entidad, ejercicios de participación, trámites y servicios.	1 años	23/03/2020	23/03/2021	79.267.813	79.267.814	0
Software para la catalogación del contenidos histórico de la TV y Radio pública.	3 años	30/08/2020	30/08/2023	53.812.951	46.488.410	7.324.541
Portal web publicado en senalmemoria.co con contenido histórico de la Radio y la TV pública.	3 años	21/02/2020	21/02/2023	65.384.607	65.384.607	0
Portal web publicado en intranet.rtv.gov.co con información y espacios para el apoyo a la realización de actividades en RTVC.	1 años	30/11/2020	30/11/2021	53.812.951	53.812.951	0
Sitio para padres, sitio paralelo a mi señal donde se expondrán contenidos de información adaptados a los tutores o guardianes	3 años	1/03/2021	28/02/2024	19.950.000	13.854.166	6.095.834
Rediseño home con la inclusión de un ABC del deporte que integrara todos los deportes que hacen parte de la programación de Señal Colombia Deportes	3 años	5/03/2021	4/03/2024	12.050.000	8.323.425	3.726.575
Actividad que se llevará a cabo en dos fases, la fase 1 consiste en una landing donde se presenta un ítem y un carousel de capítulos de la serie de televisión y la información de la actividad, la fase 2 es	1 año	9/03/2021	8/03/2022	5.650.000	5.650.000	0
Sitio para el informativo RTVC noticias.	2 años	26/03/2021	25/03/2023	5.000.000	5.000.000	0
Actualización a KOHA Versión 16	1 año	3/03/2021	2/02/2022	13.800.000	13.800.000	0
Formulario de participación condicionado al registro donde se suben imágenes de los niños y sus abuelos.	1 año	31/03/2021	30/03/2022	5.650.000	5.650.000	0
Convocatoria mercadode coproducción versión 2021	1 año	1/06/2021	31/05/2022	22.600.000	22.600.000	0
Micrositio que se aloja en el sitio web canalinstitucional donde se presenta todo lo relacionado con el proceso	1 año	3/06/2021	2/06/2022	27.000.000	27.000.000	0
Proyecto conjunto con el Ministerio de Educación y el Gobierno de Canadá para complementar el ciclo educativo de niños y jóvenes a través de señal en TDT. Requiere sección de descarga de	1 año	28/07/2021	27/07/2022	22.600.000	22.600.000	0
Diseño y restructuración de este micrositio, que abarcará la información de Festival y la oferta de Podcast 2021.	2 años	22/07/2021	21/07/2023	22.600.000	19.147.221	3.452.779
Micrositio tipo Webdoc con protagonismo de contenido audiovisual, artículos editoriales y galerías fotográficas	2 años	12/08/2021	11/08/2023	22.600.000	18.488.055	4.111.945
Formulario de participación para profesores para conocer si han usado el programa para sus clases	2 años	2/08/2021	1/08/2023	22.600.000	18.801.943	3.798.057
Sitio enfocado a la problemática de drogas	2 años	13/09/2021	12/09/2023	22.600.000	17.514.999	5.085.001
Es la implementación de artículos acelerados para dispositivos móviles con el fin de mejorar velocidad de navegación e indexación en los buscadores Google	2 años	23/09/2021	22/09/2023	18.200.000	13.852.222	4.347.778
Proyecto especial convergente sobre historias de taxistas en Colombia. Complementa una serie de podcast y relatos audiovisuales con diversos protagonistas. Incluye además un mapa para conocer	1 año	26/10/2021	25/10/2022	18.200.000	18.200.000	0
Implementación de artículos acelerados para dispositivos móviles con el fin de mejorar velocidad de navegación e indexación en los buscadores Google	1 año	1/10/2021	30/09/2022	13.800.000	13.800.000	0
Especial que hace un recorrido por contenido multimedia, priorizando algunos discursos relevantes de los mandatarios de Colombia en su periodo presidencial, administrable desde drupal 8	1 año	1/10/2021	30/09/2022	18.200.000	18.200.000	0
Sección de contenedores de podcast para mejorar la visualización de este tipo de contenidos	1 año	24/11/2021	23/11/2022	18.200.000	18.200.000	0
Crear un micrositio para el Concierto Radiónica 2021 que albergue los contenidos relacionados con este gran evento. Landing page que contiene un bloque con un conteo regresivo, dos bloques de	1 año	3/11/2021	2/11/2022	18.200.000	18.200.000	0



Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C, Colombia - Código Postal: 111321

Teléfonos: (+57)(601) 2200700



Línea gratuita nacional: 018000123414

Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

Descripción	Tiempo de uso probable	Fecha de Entrega	Fecha de Vigencia	VALOR DEL INTANGIBLE EN PESOS \$	TOTAL AMORTIZAC ACUMULADA A LA FECHA	SALDO POR AMORTIZAR A LA FECHA
Implementación de artículos acelerados para dispositivos móviles con el fin de mejorar velocidad de navegación e indexación en los buscadores Google	2 años	25/11/2021	24/11/2023	18.200.000	12.285.000	5.915.000
Estrecho del Magdalena, Represas de Betania y Quimbo, Neiva, Fortalecillas, Natagaima, Ambalema, Honda, La Dorada, Puerto Boyacá, Puerto Berrio, Ciénaga de Barbacoas.	1 año	3/11/2021	2/11/2022	22.600.000	22.600.000	0
Se rediseña y da nueva funcionalidad a la intranet de Rediseño de la intranet. Interfaz visual más parecida a una intranet que a una página web.	2 años	2/12/2021	1/12/2023	22.600.000	15.035.278	7.564.722
Migración de la web a nuevo CMS. Se revisará si se mantiene el diseño actual y la modificación de secciones	3 años	17/12/2021	16/12/2024	35.800.000	15.380.741	20.419.259
Implementación de AMP para los sitios web enfocado a artículos, galerías, podcast y videos, y a Web Stories.	4 años	20/12/2021	19/12/2025	18.200.000	5.826.528	12.373.472
Se realiza la actualización de CMS de drupal 8 a 9	2 años	1/03/2022	28/02/2024	11.600.000	6.283.333	5.316.667
Rediseño home Señal Colombia	2 años	17/03/2022	16/03/2024	20.400.000	10.596.667	9.803.333
Se implementa tecnología de aceleración de páginas móviles para las noticias del sitio	2 años	3/04/2022	2/04/2024	11.600.000	5.751.667	5.848.333
Fase 2 de estructura y contenidos de ruta del magdalena	1 años	5/04/2022	4/04/2023	16.000.000	15.777.778	222.222
Generar la arquitectura y estructura para los RSS de Google news	2 años	15/05/2022	14/05/2024	11.600.000	5.091.111	6.508.889
FASE 2. Desarrollar el tipo de contenido tipo Liveblog para los eventos especiales, paragraph con fecha de creación y opción de publicación de cada bloque de contenido, título, resumen, descripción.	2 años	1/05/2022	30/04/2024	11.600.000	5.316.667	6.283.333
Micrositio y módulo de elecciones para los sitios de RTVC	4 años	1/06/2022	31/05/2026	20.400.000	4.235.833	16.164.167
Migrar el sitio de API'S de parilla a DRUPAL 9	2 años	5/06/2022	4/06/2024	5.000.000	2.048.611	2.951.389
Fase II de la voz del poder II	2 años	1/07/2022	30/06/2024	13.600.000	5.100.000	8.500.000
Micrositio con contenidos que llevan a los usuarios por un recorrido para conocer dulces tradicionales de distintas regiones del país. Incluye crónicas en texto, videos verticales y galerías de fotos.	2 años	5/07/2022	4/07/2024	13.600.000	5.024.444	8.575.556
Páginas básicas (frecuencias, quienes somos, contáctenos, últimas noticias) y la funcionalidad del player y el listado de reproducción de podcast	2 años	25/08/2022	24/08/2024	11.600.000	3.480.000	8.120.000
Sección especiales en el sitio del noticiero	2 años	5/08/2022	4/08/2024	11.600.000	3.802.222	7.797.778
Contenedor para la sección de videos personalizada	2 años	2/09/2022	1/09/2024	11.600.000	3.351.111	8.248.889
Actualización del Drupal de la versión 8 a 9	2 años	20/09/2022	19/09/2024	11.600.000	3.061.111	8.538.889
Web Services con la CRC para solicitud a RTVC	2 años	4/10/2022	3/10/2024	13.800.000	3.392.500	10.407.500
Actualizar SDK de la aplicación y realizar ajustes a la aplicación	2 años	3/10/2022	2/10/2024	6.066.667	1.499.815	4.566.852
Sección de especial Magallanes	2 años	4/10/2022	3/10/2024	6.066.667	1.491.389	4.575.278
Migración de la versión Drupal 8 a Drupal 9	1 años	1/10/2022	30/11/2023	10.466.667	5.233.333	5.233.334
Especial interactivo que complementa serie documental de televisión. Contempla un home interactivo con 6 espacios que llevan a una interna por década. Referentes de navegación: home:	2 años	1/11/2022	31/10/2024	14.900.000	3.083.472	11.816.528
Refactorizar y dar nueva presentación al micrositio de festival de podcast alojado en el sitio gov.co	1 años	1/11/2022	31/10/2023	10.500.000	4.345.833	6.154.167
Desarrollar el tipo de contenido tipo Liveblog para los eventos especiales, paragraph con fecha de creación y opción de publicación de cada bloque de contenido, título, resumen, descripción, fecha de	3 años	15/11/2022	14/11/2025	14.900.000	1.862.500	13.037.500
Implementación de Schemas en todos los sitios web de RTVC ya que generan información a los buscadores sobre de qué trata cada uno de los contenidos y cómo están contruidos. Aquí se puede	2 años	1/11/2022	31/10/2024	14.900.000	3.083.472	11.816.528
Migración del Core de Drupal de 8 a la última versión en 9	1 años	1/12/2022	31/12/2023	8.300.000	2.766.667	5.533.333
Se incluyen dos nuevas secciones y se reestructura por completo una de las existentes	1 años	1/12/2022	31/12/2023	5.800.000	1.933.333	3.866.667
Permitir la creación de Podcast y reproducción de estos en la página web	1 años	1/12/2022	31/12/2023	14.900.000	4.966.667	9.933.333
Crear un clon del sitio de La ruta del magdalena - Simon Bolivar bajo la ruta de /moviles-rtvc	1 años	1/12/2022	31/12/2023	10.500.000	3.500.000	7.000.000
Circular 006 de 2023, plataforma de inscripciones para adquisiciones	1 años	14/03/2023	13/03/2024	20.600.000	972.778	19.627.222
Nuevas secciones de comunidad, música, teatro, ilustraciones y colaboradores	2 años	1/03/2023	28/02/2025	14.800.000	616.667	14.183.333
GRAN TOTAL INTANGIBLES A LA FECHA:				1.563.584.535	1.190.777.999	372.806.536

En el mes de febrero de 2021, se recibió del Fondo Único de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones-FUTIC transferencia y entrega material a título gratuito de los derechos a perpetuidad que sobre el archivo de material audiovisual que fuera propiedad de la extinta Comisión Nacional de Televisión- CNTV y que corresponde a 69 obras audiovisuales representadas en series, documentales, programas de televisión y archivo filmico entre otras, que en su momento recibiera la CNTV de las programadoras que tenían concesión de espacios en los canales públicos Uno y A. El Área de Señal Memoria, realizó una actualización a valor presente de los avalúos técnicos con los que se entregaron dichas obras, realizados por expertos de la época, en mayo de 2021, que arrojó un valor de \$28.350.046 miles. Dado el recibo de estas obras a título gratuito, se revelan en las notas a los Estados, por su carácter de bienes intangibles recibidos a perpetuidad, es decir con vida infinita para efectos del cálculo de su amortización, por un valor de cero pesos (\$0); sin embargo, se reconocerá en el ingreso a medida que se obtengan beneficios futuros de cualquiera de las obras recibidas.

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

Esta cuenta refleja un saldo de \$5.177.119.384 pesos, 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 se presenta de manera comparativa en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022, así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	MARZ. 2023	MARZ. 2023	MARZ. 2023	DIC. 2022	DIC. 2022	DIC. 2022	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	4.714.217.864	462.901.520	5.177.119.384	3.545.388.410	462.901.520	4.008.289.930	1.168.829.454
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	1.424.573.387	0	1.424.573.387	1.443.578.732	0	1.443.578.732	-19.005.345
1.9.07	Db	Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	3.010.111.116	0	3.010.111.116	1.666.154.966	0	1.666.154.966	1.343.956.150
1.9.08	Db	Recursos entregados en administración	279.533.361	0	279.533.361	435.654.712	0	435.654.712	-156.121.351
1.9.09	Db	Depósitos entregados en garantía	0	462.901.520	462.901.520	0	462.901.520	462.901.520	0

Este grupo presenta una variación de \$1.168.829.454 pesos, corresponden especialmente al rubro de anticipos y retenciones y saldos a favor el cual se incrementa con respecto al trimestre anterior en \$1.343.956.150 pesos, debido al saldo a favor por impuesto sobre las ventas generado en el primer bimestre 2023 por un valor de \$790.406.000 pesos, al registro de los pagos de autorretención de renta realizados en el primer trimestre de esta vigencia por valor de \$72.621.000 pesos y por las retenciones que practicaron a RTVC en 2023 por valor de \$480.929.150; Así mismo, se observa una disminución en recursos entregados en administración por valor de \$156.121.351 pesos, que obedecen a legalización de desembolsos realizados por encargo fiduciario a Fiducoldex para llevar a cabo proyectos de Canal Institucional y Señal Colombia, entre otros.

Generalidades

Los avances y anticipos entregados por valor de \$1.424.573.387 miles están representados en:

COMPARATIVO CUENTAS DE BALANCE/NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS				
CONCEPTO	MARZ.2023	DIC.2022	VALOR VARIACION EN	Variación %
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.424.573.387	1.443.578.732	-19.005.345	-1,32%
Avances Para Gastos De Viaje	18.327.192	3.701.037	14.626.155	395,19%
Antic. Para Adq De Servicios	400.000.003	433.631.503	-33.631.500	-7,76%
Antic Para Adq De Bienes Y Serv Por La Aom	1.006.246.192	1.006.246.192	0	0,00%

La cuenta de anticipos para adquisición de servicios está representada en desembolsos entregados a Soluciones de Audio y Video-SAVI (operador del contrato con el DAPRE) por un valor de \$400.000.000 pesos y anticipos a cargo del operador de la red pública Broad Telecom por valor de \$1.006.246.192 pesos, entre otros.

La cuenta de anticipos, retenciones y saldos a favor presenta un saldo de por valor de \$3.010.111.116 pesos detallado así:

CONCEPTO	MARZ.2023	DIC.2022	VALOR VARIACION EN	Variación %
ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	3.010.111.116	1.666.154.966	1.343.956.150	80,66%
Retencion En La Fuente	873.226.210	438.368.966	434.857.244	99,20%
Autorretencion Renta	495.165.000	422.544.000	72.621.000	17,19%
Saldo a Favor Impuesto sobre la Renta	805.242.000	805.242.000	0	0,00%
Impuesto A Las Ventas	790.406.000	0	790.406.000	100,00%
IVA retenido	30.252.804	0	30.252.804	100,00%
Impuesto de industria y comercio retenido	15.819.102	0	15.819.102	100,00%

Los recursos entregados en administración presentan un saldo por valor de \$279.533.361 pesos así:

CONCEPTO	MARZ.2023	DIC.2022	VALOR VARIACION EN	Variación %
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	279.533.361	435.654.712	-156.121.351	-35,84%
Fiducia En Admon	279.533.361	435.654.712	-156.121.351	-35,84%

La variación en los Recursos Entregados en Administración por un valor de \$156.121.351, corresponde a legalización de desembolsos del encargo fiduciario con FIDUCOLDEX para el desarrollo de los proyectos y demás actividades de los canales de Señal Colombia, Canal Institucional y RTVC Play, estos son legalizados en un período inferior a un año.

A continuación, se detalla el saldo de la cuenta de depósitos entregados en garantía por valor de \$462.901.520 pesos:

CONCEPTO	MARZ.2023	DIC.2022	VALOR VARIACION EN	Variación %
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	462.901.520	462.901.520	0	0,00%
PARA BIENES	12.901.520	12.901.520	0	0,00%
Del Exterior	12.901.520	12.901.520	0	0,00%
DEPOSITOS JUDICIALES	450.000.000	450.000.000	0	0,00%
Depósitos Judiciales en Garantía por embargos	450.000.000	450.000.000	0	0,00%

I) Los depósitos entregados en garantía del exterior por valor de 12.901.520 pesos, corresponde a un depósito entregado en garantía por el alquiler de un receptor satelital de marca propia de Eurovisión, que permite recibir la señal para transmitir los diferentes eventos deportivos y culturales que se distribuyen por esta plataforma como las transmisiones del Vaticano y carrera ciclistas como el Giro de Italia, este equipo se sigue utilizando mientras se requieran estas transmisiones, por lo que actualmente se sigue utilizando.

II) Depósito judicial en el Banco Agrario por valor de \$450.000.000 pesos, correspondiente al embargo y retención preventiva de la cuenta del Banco Colpatria, en atención al auto dictado el 14-10-21 por el Juzgado 22 Civil del Circuito de Bogotá ref. ejecutivo singular No. 11001310302220210002200, como resultado de la demanda interpuesta por Fresa Producciones Comunicaciones SAS, por servicios prestados sin que existiera disponibilidad presupuestal que los amparara, pretenden que se reconozcan en desarrollo del contrato de prestación de servicios No. 1164-2019. Este caso presenta las siguientes situaciones: Demandante Fresa Producciones y Comunicaciones SAS, Demandado RTVC, Pretensiones \$251.056.810 pesos, proceso que presenta embargo en las cuentas bancarias, por valor de la medida cautelar hasta por \$450 millones y que a la fecha se encuentra para decidir sobre recurso de reposición - mandamiento de pago y otros presentados por RTVC, debido a que al inicio el juez solo revisa los requisitos formales para librar los embargos.

Adicionalmente, y dado que el contrato 1164-2019 es un contrato misional que se rige por el derecho privado contenido en el manual de contratación de RTVC, la entidad interpuso demanda de controversias contractuales radicada en la oficina judicial de reparto (virtual) el 05 de abril de 2021, para dirimir las diferencias presentadas entre las partes dentro de la ejecución del contrato y con el cual se busca que se declare el incumplimiento por parte de Fresa Producciones y Comunicaciones SAS, proceso judicial que se encuentra en curso.

A continuación, se relaciona la información sobre el proceso suministrada por OAJ de RTVC así: “ Despacho: Juzgado 22 Civil del Circuito de Bogotá; 14/12/2021: El banco Colpatria pone en conocimiento a RTVC, la existencia del oficio de embargo 880 de 2021 por \$450.000.000 15/12/2021: Se notifica el apoderado de RTVC del mandamiento de pago; 16/12/2021: Se presenta por parte de RTVC, recurso de reposición en contra del auto de mandamiento de pago; 12/01/2022: RTVC radica escrito de contestación, excepciones de mérito y previas en contra de las pretensiones de FRESA; 13/01/2022: RTVC radica solicitud especial de medidas cautelares, se solicita autorización para prestar caución, requerir demandante para que constituya póliza, limitar la medida cautelar y ordenar el desembargo de los dineros embargados en entidades financieras diferentes a Colpatria; 04/02/2022: Juzgado accede a lo solicitado por RTVC y requiere a FRESA, para que aporte póliza por el 10% del valor de las pretensiones so pena de levantar medidas, requiere demandante para prescindir de algunos embargos por ser excesivos, autoriza a RTVC prestar caución por la suma de \$251.056.810 pesos más el 30% adicional; 04/02/2022 Admite reforma de la demanda ejecutiva promovida por parte de FRESA; 09/02/2022: RTVC presenta recurso de reposición en contra del auto que admitió la reforma; 08/03/2022: Ingresa al Despacho para resolver el recurso de reposición presentado por RTVC; 31/05/22: Se radica memorial de solicitud especial – impulso procesal y se allegó demanda de reconvención presentada por FRESA dentro del proceso – medio de control 2021-00108 promovido por el Dr. Estrada en nombre de RTVC y en contra de FRESA; 01/06/22: Se presenta solicitud de impulso procesal 08/07/22: Se notifica por estado auto que mantiene incólume auto que ordena contabilizar términos. Ordena tener en cuenta manifestación; 13/07/22: Se presenta por parte de RTVC, recurso de reposición en contra del mandamiento de pago; 19/07/22: RTVC solicita se dé trámite al memorial radicado el 13 de enero de 2022 relacionado con las medidas cautelares decretadas; 22/07/22: FRESA descorre traslado del recurso de reposición presentado por RTVC; 11/08/2022: Al despacho para proveer sobre el recurso presentado por RTVC en contra del mandamiento de pago; 13/09/2022: RTVC reitera solicitud de desembargo de cuentas por exceder el límite de las medidas cautelares decretadas y solicita se resuelva el recurso presentado en contra del mandamiento de pago; 27/10/2022: Juzgado resuelve recurso, decide revocar el mandamiento de pago proferido en contra de RTVC, ordena el levantamiento de medidas cautelares, condena a FRESA a pagar a RTVC la suma de 3 SMLMV; 02/11/2022: FRESA presenta recurso de reposición en subsidio de apelación en contra del auto que revoco el mandamiento de pago; 09/11/2022: RTVC presenta escrito descorriendo el traslado del recurso presentado por parte de FRESA en contra del auto que revocó el mandamiento de pago; 17/11/2022: RTVC presenta memorial de impulso procesal; 17/01/2023: RTVC presenta memorial de impulso procesal; 10/02/2023: Juzgado resuelve recurso, decide confirmar en su integridad el auto que revocó el mandamiento de pago proferido en contra de RTVC y ordena remitir al Tribunal – Sala Civil, para que se surta el recurso de apelación concedido por el Jugado de conocimiento; 23/02/2023: RTVC presenta memorial de impulso procesal; 13/03/2023: RTVC presenta memorial de impulso procesal; 15/03/2023: Expediente se remite al Tribunal; 17/03/2023: Radicación del proceso en el Tribunal Al despacho; 10/04/2023: Radica renuncia al poder el abogado John Eduard Santos Vargas. Remite poder actual Johan Sebastián Vargas.



Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C, Colombia - Código Postal: **111321**

Teléfonos: (+57)(601) 2200700



Línea gratuita nacional: 018000123414

Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

PASIVO		MARZ.2023
CUENTAS POR PAGAR		2.230.112.240
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		943.421.394
PROVISIONES		40.000.000
OTROS PASIVOS-Trasferencias por ejecutar		88.960.483.978
TOTAL PASIVO		92.174.017.612



NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

Las cuentas por pagar reflejan a diciembre 31 de 2022 un saldo de \$2.230.112.240 pesos, corresponden al giro ordinario de la operación de la Entidad y su composición se presenta de manera comparativa en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022, así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE MARZ.2023			SALDOS A CORTE DIC.2022			VARIACIÓN
CÓDIGO CONTAB LE	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	-2.207.355.788	-22.756.452	-2.230.112.240	-9.008.981.624	-22.838.538	-9.031.820.162	6.801.707.922
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	-403.621.077	0	-403.621.077	-5.470.874.058	0	-5.470.874.058	5.067.252.981
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	-674.989.287	-22.756.452	-697.745.739	-229.069.861	-22.838.538	-251.908.399	-445.837.340
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	-120.462.113	0	-120.462.113	-3.417.100	0	-3.417.100	-117.045.013
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuestos de timbre,	-1.071.283.890	0	-1.071.283.890	-2.667.354.804	0	-2.667.354.804	1.596.070.914
2.4.40	Cr	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	-68.408.000	0	-68.408.000	68.408.000
2.4.45	Cr	Impuesto al valor agregado IVA	69.747.138	0	69.747.138	-551.551.000	0	-551.551.000	621.298.138
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	-6.746.559	0	-6.746.559	-18.306.801	0	-18.306.801	11.560.242

Este grupo presenta una variación de \$6.801.707.922 pesos, con respecto al trimestre anterior, la cual corresponde especialmente a que en diciembre de 2022 quedaron cuentas por pagar por ingreso de activos de los contratos 1098 y 1099 de 2022 de Broad Telecom S.A los cuales fueron legalizados en el primer trimestre de 2023 por valor de \$5.466.699.348 pesos miles, entre otros; Por otro lado, se disminuyó impuestos (retenciones, ICA, IVA) por valor de \$ 2.285.777.052 pesos, teniendo en cuenta que en diciembre de 2022, se registran la mayor parte de las cuentas en especial la de contratistas que radican dos periodos (noviembre y diciembre), mientras que en marzo se radican un solo periodo vencido(feb/23), entre otros.

21.1. Revelaciones generales

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

Las cuentas por pagar de bienes y servicios presentan un saldo por valor de \$403.621.077 pesos correspondiente cuentas radicadas y causadas finalizando al final del mes, las cuales son pagada en el mes siguiente, a continuación, se detalla su saldo por tercero a marzo 31 de 2023.

CÓDIGO CONTABLE	DETALLE CONTABLE				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS EN PESOS \$	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES							0,0
2.4.01.01	Bienes y servicios							0,0
	PJ	899999061	BOGOTA DISTRITO CAPITAL .	(227.172.880)	Menos de 3 mese	30/04/2023	Ninguna	0
	PJ	900740734	BROAD TELECOM SA SUCURSAL COLOMBIA .	(166.774.882)	Menos de 3 mese	30/04/2023	Ninguna	0
	PJ	830095614	FUNDACION SOCIAL VIVE COLOMBIA	(3.526.467)	Menos de 3 mese	30/04/2023	Ninguna	0
	PJ	800178148	FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR S.A .	(2.936.706)	Menos de 3 mese	30/04/2023	Ninguna	0
	PJ	890801053	MUNICIPIO DE MANIZALES	(2.060.584)	Menos de 3 mese	30/04/2023	Ninguna	0
	PJ	901158838	DISTRIBUIDORA RED COMPUTO SAS	(766.677)	Menos de 3 mese	30/04/2023	Ninguna	0
	PJ	830047243	ASCENSORES DEL NORTE SAS	(382.881)	Menos de 3 mese	30/04/2023	Ninguna	0

21.1.5. Recursos a favor de terceros

Este ítem a marzo 31 de 2023 está compuesto por un valor de \$697.745.739 pesos según el siguiente detalle:

	DETALLE CONTABLE				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN		
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS	PLAZO	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS						0,0
2.4.07.04	Ventas por cuenta de terceros						0,0
	PJ	890480268	CORPORACION FESTIVAL INTERNACIONAL DE CINE DE CARTAGENA .	(17.439.000)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	900946090	PRECIOSA MEDIA SAS .	(2.609.820)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	900276409	BUENAVIDA FILMS SAS	(857.479)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
2.4.07.26	Rendimientos financieros						0,0
	PJ	800131648	FONDO UNICO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES-	(674.986.319)	Menos de 3 mese	NINGUNA	
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros						0,0
	PN	35325017	ALICIA LOPEZ RAMIREZ	(761.500)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PN	19184920	ALVARO SANDOVAL	(600.000)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	901263627	UNION TEMPORAL ACT C12	(23.550)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	901008766	SOLUCIONES ESTRUCTURALES Y CONSTRUCCIONES S.A.S. .	(3.603)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PN	1022364817	PAULA VIVIANA ESPEJO IZQUIERDO	(2.968)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0

En esta cuenta se registran los ingresos recibidos para terceros por concepto rendimientos financieros de las cuentas de ahorro por resoluciones FUTIC, para ser reintegradas al fondo por valor de \$674.986.319 pesos, Así mismo, se registraron participaciones de coproductores en venta de coproducciones por valor de \$20.906.299 pesos y se registró el cobro de costas judiciales a favor de la extinta Inravisión, valores que se girarán al MINTIC por valor de \$1.823.000 pesos, entre otros.

21.1.7. Descuentos de nómina

Este ítem a marzo 31 de 2023 está compuesto por un valor de \$120.462.113 pesos de acuerdo con el siguiente detalle:

DETALLE CONTABLE				DETALLES DE LA TRANSACCION			
	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIO NES	TASA DE INTERES (%)
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA		(120.462.113)				
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales		(77.842.400)				
	PJ	800224808 PORVENIR	(18.680.500)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0
	PJ	800227940 COLFONDOS	(3.112.500)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0
	PJ	800229739 PROTECCION	(2.103.000)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0
	PJ	800253055 OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS MODERADO .	(5.805.800)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0
	PJ	900336004 ADMINISTRACION COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	(48.140.600)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud		(27.928.600)				
	PJ	800088702 EPS SURA .	(809.900)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0
	PJ	800130907 SALUD TOTAL	(355.500)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0
	PJ	800251440 EPS SANITAS	(14.562.900)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0
	PJ	830003564 EPS FAMISANAR LTDA	(2.719.200)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0
	PJ	830113831 ALIANSA SALUD EPS .	(404.300)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0
	PJ	860066942 CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR .	(5.922.200)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0
	PJ	900156264 NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA- NUEVA EPS	(3.154.600)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0
2.4.24.07	Libranzas		(14.691.113)				
	PJ	860015964 COOPERATIVA MINISTERIO DE COMUNICACIONES .	(2.970.055)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0
	PJ	860066942 CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR .	(8.751.003)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0
	PJ	890903938 BANCOLOMBIA .	(2.970.055)	Menos de 3 meses	30/04/2023	NINGUNA	0

21.1.9. Impuestos, contribuciones y tasas

Este grupo está compuesto de la siguiente manera:

DETALLE CONTABLE					DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERÉS (%)
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA			69.747.138				0,0
	PJ	800197268	DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES .	69.747.138	Menos de 3 mese	11/05/2023	NINGUNA	0

21.1.17. Otras cuentas por pagar:

Las otras cuentas por pagar con corte a marzo 31 de 2023 por un valor de \$6.746.559 pesos están representadas así:

DETALLE CONTABLE					DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
CÓDIGO CONTABLE	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERÉS (%)
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			(6.746.559)				0,0
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena			(6.301.200)				0,0
	PJ	899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR .	(3.780.700)	Menos de 3 mese	30/04/2023	NINGUNA	0
	PJ	899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	(2.520.500)	Menos de 3 mese	30/04/2023	NINGUNA	0
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar			(445.359)				0,0
	¿PN o PJ?	860002964	BANCO DE BOGOTA	(445.359)	Menos de 3 mese	30/04/2023	NINGUNA	



Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C, Colombia - Código Postal: 111321



Teléfonos: (+57)(601) 2200700
Línea gratuita nacional: 018000123414
Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

Este grupo refleja un saldo a marzo 31 de 2023 de \$943.421.394 pesos y se compone de los siguientes rubros presentados de forma comparativa para marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE MARZO 2023	SALDO NO CTE MAZO	SALDO FINAL MARZO 2023	SALDO CTE DICIEMBRE 2022	SALDO NO CTE DICIEMBRE 2022	SALDO FINAL DICIEMBRE 2022	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(943.421.394)	0	(943.421.394)	(774.776.701)	0	(774.776.701)	(168.644.693)
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	(943.421.394)	0	(943.421.394)	(774.776.701)	0	(774.776.701)	(168.644.693)
(+) Beneficios (-) Plan de Activos		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	(943.421.394)	0	(943.421.394)	(774.776.701)	0	(774.776.701)	(168.644.693)
(=) NETO		A corto plazo	(943.421.394)	0	(943.421.394)	(774.776.701)	0	(774.776.701)	(168.644.693)

Detalle de Beneficios y Plan de Activos

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

A continuación, se presenta en detalle los beneficios a corto plazo a marzo 31 de 2023:

ID	DESCRIPCIÓN		SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(943.421.394)
2.5.11.01	Cr	Nómina Por Pagar	(7.313.493)
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	(394.322.165)
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	(101.570.738)
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	(239.795.283)
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	(37.770.820)
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	(18.852.000)
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	(139.773.795)
2.5.11.11	Cr	Prima de servicios	(4.023.100)

Los beneficios a empleados están representados en las prestaciones sociales de los servidores de la planta de personal de RTVC, actualmente varias de estas prestaciones sociales se causan desde un periodo anterior, generando una cuenta por pagar, como es el caso de la prima de servicios, esta se causa desde el 1 de julio del año anterior y hasta el 30 de junio de la vigencia, quedando un valor provisionado a la fecha.

Adicionalmente, en la resolución No. 086 de 4 de mayo de 2020, establece el Plan de incentivos para los funcionarios, con esté se establece el sistema de estímulos, el cual estará conformado por el conjunto interrelacionado y coherente de políticas,

planes, entidades, disposiciones legales y programas de bienestar e incentivos que interactúan con el propósito de elevar los niveles de eficiencia, satisfacción, desarrollo y bienestar de los empleados del Estado en el desempeño de su labor y de contribuir al cumplimiento efectivo de los resultados institucionales.

Para dar cumplimiento a lo establecido en la resolución anterior, se diseñaron los lineamientos del Plan de Incentivos y Estímulos de RTVC Sistema de Medios Públicos, el cual está orientado al desarrollo del talento humano y busca otorgar reconocimiento por el buen desempeño laboral y a su vez, propiciar una cultura de trabajo orientada hacia la calidad y productividad, bajo el esquema de “mayor compromiso con los objetivos de la empresa”; a partir de los logros individuales, y de equipos de trabajo, con esté se reconoce el aporte sobresaliente a cada uno de los miembros que participaron en la creación y ejecución de proyectos, innovaciones e iniciativas que favorecen al desarrollo y cumplimiento del Plan Estratégico Institucional de RTVC.

En la vigencia anterior, se realizaron 22 capacitaciones, de las establecidas en el Plan Anual de capacitación proyectado en el Plan Estratégico de Talento Humano, aprobadas por el Comité institucional de gestión y desempeño, correspondientes a: Contratación Estatal, Redacción de textos tipos y características, Excel (Básico, intermedio, Avanzado), Redes Sociales, El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, Curso de contabilidad básica enfocado al Manejo y control de activos fijos, Power BI (Básico, intermedio, Avanzado), Técnicas de Ventas (actualización en temas comerciales y técnicas de ventas), Módulo en técnicas de auditoría para control interno (12 horas), Conflicto de intereses, Producción de contenidos audiovisuales, Análisis de datos para conocimiento de públicos objetivos y estrategias de contenido y redes sociales, Presentaciones de alto impacto, Curso práctico desarrollo web y de aplicaciones móviles (React JS, React Native, Docker, Unit Testing), Capacitación en ITIL., Visualización de Datos y Story Telling, Gestión de proyectos para entidades públicas, SEO - Nuevas tendencias, Ética en la explotación de datos, Sistema de gestión del conocimiento, Temas de inteligencia artificial, Competencias comportamentales de RTVC, y 11 módulos correspondientes al laboratorio de innovación.

Frentes estratégicos	Temas propuestos
RTVC	
Normativos	El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información. • Estrategias para fomentar la participación ciudadana Gestión del Riesgo de Corrupción – Mapa de Riesgos de Corrupción. Racionalización de Trámites. Rendición de cuentas. Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano. • Integridad del servidor público • Ética de lo público • Servicio al ciudadano • Lenguaje claro • Vocación de servicio y servicio al ciudadano • Diversidad e inclusión en el servicio público • Inclusión laboral para personas con discapacidad • Lengua de señas

	Conflicto de intereses Marco de políticas de transparencia y gobernanza pública • Resolución de conflictos de interés • Resiliencia y solución pacífica de conflictos • Gobernanza para la paz Actualización temáticas propias del Comité de Convivencia Laboral Curso sobre inteligencia artificial
Contenido	Redacción de textos, tipos y características Escritura y redacción de textos : Periodísticos, digitales, Administrativos. Redes Sociales Redacción para redes sociales Contenidos para redes sociales Análisis de datos para redes sociales Producción de contenidos audiovisuales: Diseño e ilustración para contenidos desarrollar contenido audiovisual para dispositivos móviles SEO - Nuevas tendencias
Frentes estratégicos RTVC	Temas propuestos
Temas Funcionales - operación	Gestión de proyectos para entidades públicas: Planeación estratégica Planeación Financiera manejo de los indicadores financieros, implementación de la gestión financiera pública en Colombia. Gestión de riesgos Curso de contabilidad básica enfocado al Manejo y control de activos fijos Presentaciones de alto impacto Lenguaje y expresión corporal Técnicas de Ventas Contratación Estatal Manejo, reglamentación y uso de la plataforma del SECOP II Sistema de gestión del conocimiento: • Estrategias para la generación y promoción del conocimiento • Administración del conocimiento • Gestión del aprendizaje institucional • Planificación y organización del conocimiento Metodologías ágiles Formación digital en auditoría
Ofimática	Excel (Básico, intermedio, Avanzado) Power BI (Básico, intermedio, Avanzado)

Analítica de Datos - Big Data	Análisis de datos para conocimiento de públicos objetivos y estrategias de contenido y redes sociales Visualización de Datos y Story Telling Ética en la explotación de datos
Tecnología	Curso práctico desarrollo web y de aplicaciones móviles (React JS, React Native, Docker, Unit Testing) Capacitación en ITIL. Arquitectura empresarial y gestión de los procesos
Fortalecimiento Institucional	Competencias comportamentales de RTVC • Comunicación: Comunicación asertiva e Inteligencia Emocional ° Liderazgo y Desarrollo de equipos : • Liderazgo y reconocimiento • Trabajo en equipo, trabajo colaborativo • Empatía y solidaridad • Orientación al servicio • Flexibilidad y adaptación al cambio Capacitaciones internas: Gestión documental y archivo (Servicios Generales) Derechos de autor y Propiedad intelectual para medios y generación de contenidos (OAJ) política de compras y contratación pública (OAJ) Política de gestión de la información estadística a las políticas de gestión y desempeño institucional (Coordinación de Planeación y CIMA) Formación en temas de Innovación (página web RTVC) Temas sobre Gestión del Cambio, coaching y alineación cultural ° Cambio cultural para la experimentación e innovación
Frentes estratégicos RTVC	Temas propuestos
Congresos o cursos individuales	Congresos de actualización en temas de interés para la entidad: 1. Actualización en temáticas de Control Interno Disciplinario 2. Actualización en temáticas de Control Interno 3. Actualización en temáticas de Talento Humano 4. Actualización en temáticas de Finanzas 5. Actualización en temáticas de Presupuesto 6 Talleres aplicado de redacción y argumentación jurídica 7. Actualización Comité de Convivencia laboral
Oferta del sector Función Pública	Incluir la divulgación de los cursos de Función Pública, Esap, MinTlc Actualización en MIPG Plan de lucha anticorrupción y transparencia
Bilingüismo	Promover los cursos del SENA

22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo

Actualmente en la Entidad no se tienen contemplados incentivos a largo plazo.

22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual (Nomina)

En la Entidad actualmente no se tienen contemplados gastos por terminación del vínculo laboral ya que la vinculación de los servidores públicos se da por libre nombramiento y remoción o por contrato laboral con aplicación de plazo presuntivo para el caso de los trabajadores oficiales, y en ningún caso se maneja la indemnización laboral.

22.4. Beneficios y plan de activos posempleo – pensiones y otros

En la Entidad actualmente no se tienen contemplados gastos por este concepto.

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

Este grupo representa un valor de \$40.000.000 pesos, A continuación, se presenta de forma comparativa el detalle en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022.:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	MARZ 2023			DIC. 2022			VALOR VARIACIÓN
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
2.7	Cr	PROVISIONES	-40.000.000	0	-40.000.000	-40.000.000	0	-40.000.000	0
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	-40.000.000	0	-40.000.000	-40.000.000	0	-40.000.000	0
2.7.90	Cr	Provisiones diversad	0	0	0	0	0	0,00	0,00

23.1 Litigios y demandas

A continuación, se detalla esta cuenta:

	IDENTIFICACIÓN			VALOR EN LIBROS - CORTE 2023				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN	
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	INICIAL SALDO INICIAL DEL TRIMESTRE	ADICIONES INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	DISMINUCIONE DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	FINAL SALDO FINAL DEL TRIMESTRE	CONCEPTO DE LA PROVISIÓN (resumen)	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS			40.000.000	0	0	40.000.000		
2.7.01.03	Administrativas			0	0	0	0		
2.7.01.05	Laborales			40.000.000	0	0	40.000.000		
	PN	51735758	CLAUDIA ESPERANZA ZULETA ULLOA	40.000.000	0	0	40.000.000	Configuración realidad- en instancia	contrato en segunda Entre 6 y 12 meses

La cuenta de Litigios y demanda 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 y se reconocen las provisiones con base a la Resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado – ANDJE y se procede a realizar la provisión afectando la cuenta de gasto y provisión para contingencias-litigios.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

Este grupo presenta un saldo de \$88.960.483.978 pesos, su composición es la siguiente con corte en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2023:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE A:						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	MARZ.2023			DIC.2022			VALOR VARIACIÓN
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
	Cr	OTROS PASIVOS	-88.952.941.218	-7.542.760	-88.960.483.978	-16.264.334.067	-18.047.858	-16.282.381.925	-72.678.102.053
2.9.02	Cr	Recursos recibidos en administración	-143.557.102	0	-143.557.102	-296.291.134	0	-296.291.134	152.734.032
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado	-10.041.681	-7.542.760	-17.584.441	-1.896.252	-18.047.858	-19.944.110	2.359.669
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	-88.799.342.435	0	-88.799.342.435	-15.966.146.681	0	-15.966.146.681	-72.833.195.754

La variación en este grupo con respecto al trimestre anterior por valor de \$72.678.102.053 pesos, obedece a que en este último trimestre se registraron las resoluciones expedidas por FUTIC para inversión de acuerdo con la expedición del acto administrativo, la cual se amortiza a medida que se ejecuta la resolución. Por otro lado, se disminuyó recursos en administración por valor de \$152.734.032 pesos por la facturación emitida por concepto incentivos por volumen de central de medios, entre otros.

Los recursos recibidos en administración corresponden a incentivos comerciales, descontados a los diferentes proveedores del plan de medios con corte a marzo 31 de 2023, los cuales serán facturados en el transcurso de 2023.

24.1. Desglose – Subcuentas otros

Esta cuenta esta presenta los siguientes conceptos:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE A						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	MARZ.2023			DIC.2022			VALOR VARIACIÓN
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
	Cr	OTROS PASIVOS	-88.809.384.116	-2.354.675	-88.811.738.791	-15.968.042.933	-12.859.773	-15.980.902.706	-72.830.836.085
2.9.10.90	Cr	Otros ingresos recibidos por anticipado	-10.041.681	-2.354.675	-12.396.356	-1.896.252	-12.859.773	-14.756.025	2.359.669
	Cr	COMCEL	0		0	0	-10.505.098	-10.505.098	10.505.098
	Cr	BEYOND PRODUCTIONS PTY LTD	-127.629		-127.629	0	0	0	-127.629
	Cr	PRODUCCIONES WILLVIN S.A	-1.441.930		-1.441.930	0	0	0	-1.441.930
	Cr	CANAL REGIONAL DE TELEVISION DEL	-790.513		-790.513	-790.513	0	-790.513	0
	Cr	SOCIEDAD DE TELEVISION DE CALDAS	0	-312.000	-312.000	0	-312.000	-312.000	0
	Cr	R.R EDITORES RAMIREZ Y RAMIREZ	-234.129		-234.129	0	0	0	-234.129
	Cr	MAPFRE SEGUROS GENERALES DE	-1.263.380		-1.263.380	0	0	0	-1.263.380
	Cr	MAVECOL COMUNICACIONES LTDA	-736.086		-736.086	0	0	0	-736.086
	Cr	FUNDACION RECON	-809.747		-809.747	0	0	0	-809.747
	Cr	Ingresos por identificar	-4.638.267	-2.042.675	-6.680.942	-1.105.739	-2.042.675	-3.148.414	-3.532.528
2.9.90.02	Cr	Ingresos diferidos por transferencias condicionadas	-88.799.342.435	0	-88.799.342.435	-15.966.146.681	0	-15.966.146.681	-72.833.195.754
	Cr	Recurs Recib Futic Inversion	-88.799.342.435	0	-88.799.342.435	-15.966.146.681	0	-15.966.146.681	-72.833.195.754

- Los ingresos recibidos por anticipado comprenden las transferencias recibidas de Colombia de Telecomunicación por valor de \$5.188.085 pesos, otras consignaciones de terceros recibida las cuales están en proceso de investigación, depuración y registro en el ingreso según el caso.
- El grupo de Ingresos diferidos por trasferencias condicionadas presenta los saldos con corte a marzo 31 de 2023 por transferencias de inversión de las resoluciones de 2022 y 2023 asignadas por FUTIC, su detalle se presenta a continuación:

TRANSFERENCIAS DE INVERSION FUTIC POR EJECUTAR	SALDO POR EJECUTAR FUTIC EN PESOS \$
RESOL 051/23 AOM TDT DIGITAL	-22.262.491.407
RESOL 051/23 IMPLEMENTACION TDT	-21.599.115.580
RESOL 088/23 EXT, DESCENT Y COBERT DE LA RADIO PÚBL NAC	-11.416.661.327
RESOL 050/23 GENER CONT NUMERALES 2.2 Y 6.5 ACUERDO FINAL TERMC CONFLIC Y CON	-5.209.571.934
RESOL 050/23 REPOSIC FORTALEC SIST DE EMISIÓN, POSTPROD Y PRODUC RTVC	-4.750.000.000
RESOL 050/23 SIST INFORM/TVO PROD TRANSV	-4.557.457.117
RESOL 049/23 ADMÓN PATRIM HIST RAD TELEV PÚBL A TRAV DE LAS TIC	-3.676.032.355
RESOL 050/23 CONT EDUCAT MULTIPLAT	-3.625.055.696
RESOL 013/23 PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	-3.091.546.715
RESOL 050/23 TRANS NVOS CONT PRESID REP	-2.977.652.793
RESOL 120/23 EL CORONEL EN SU LABERINTO	-1.260.000.000
RESOL 049/23 DESARROLLO Y ASEG/TO AUD DIG (MEDIOS CONVERGENTES)	-790.343.680
RESOL 013/23 CONTRALORÍA GRL REP.	-725.283.830
RESOL 013/23 PROGR DE FICC HIST (NOMBRE POR DEFINIRSE)	-716.896.587
RESOL 013/23 SERIE DOCUMENTAL (NOMBRE POR DEFINIRSE)	-641.668.840
RESOL 013/23 PROCURADURÍA GRL NAC	-341.430.027
RESOL 050/23 PRODUC AUDIOV LEYES REP	-250.000.000
RESOL 013/23 CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	-221.319.676
RESOL 013/23 PROGR DE REPORTAJE (NOMBRE POR DEFINIRSE)	-216.388.186
RESOL 013/23 DOCUMENTAL CONMEMORACIÓN HISTÓRICA (NOMBRE POR DEFINIRSE)	-215.971.435
RESOL 013/23 FISCALIA GRL NAC	-102.462.210
RESOL 013/23 TRANSM ESP CELEB DÍA DE INDEP - DESF MILITAR	-85.422.484
RESOL 013/23 TRANSM ESP CELEB DÍA DEL EJERCITO BAT DE BOYACÁ	-41.010.509
RESOL 013/23 TRANSM ESP CAMINATA SOLID POR COL 2022	-23.867.469
SUBTOTAL RESOLUCIONES 2023 POR EJECUTAR:	-88.797.649.857
RESOL 059/22 PROYECTO INFORMATIVO	-1.692.578
SUBTOTAL RESOLUIONES 2022 POR EJECUTAR FUTIC:	-1.692.578
TOTAL TRASNFERENCAS POR EJECUTAR	-88.799.342.435

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Composición

25.1. Activos contingentes

La Oficina Asesora Jurídica de la entidad, analiza cada proceso, con base a la Resolución 353 de 2016 expedida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado – ANDJE y suministra al área contable la información para el respectivo registro contable. A continuación, se detalla de manera comparativa en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS CON CORTE EN		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			MARZ. 2023	DIC. 2022	
	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	1.108.715.813	1.046.066.923	62.648.890
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.108.715.813	1.046.066.923	62.648.890

En este rubro, se encuentran las pretensiones por demandas realizadas por RTVC, por valor de \$1.108.715.813 y su variación de \$62.648.890 pesos, obedece principalmente a la indexación de los procesos durante el primer trimestre 2023, entre otros.

25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	MARZ.2023	CANTIDAD
CÓDIGO CONTABLE	NAT		VALOR EN LIBROS	(Procesos o casos)
	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	1.108.715.813	10
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.108.715.813	10
8.1.20.01	Db	Civiles	406.445.544	3
8.1.20.04	Db	Administrativas	702.270.269	7

A continuación, se presentan en detalle los activos contingentes a favor de la entidad:

Código único del proceso	Jurisdicción	Fecha de registro del proceso	Contraparte	¿Genera erogación?	Tipo de valoración	Valor Económico Inicial	Valor Económico Indexado	VALOR EN LIBROS CXC	SALDO FINAL EN LIBROS CTAS DE ORDEN	Instancia	Hechos
250002341000 20160170300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2017/07/06	89999053AUTORIDAD NACIONAL DE TELEVISIÓN EN	SI	D	211.862.360	287.410.293	211.862.360	75.547.933	PRIMERA INSTANCIA	LA ANTV DECLARA LA PÉRDIDA DE FUERZA EJECUTORIA DE LA RESOLUCIÓN A TRAVÉS DE LA CUAL SE OTORGAN RECURSOS A
110013336036 20190001700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2019/09/05	830072150/MEIDIN G Y ASOCIADOS SAS	NO	D	2.082.225	2.635.371	0	2.635.371	PRIMERA INSTANCIA	PRIMERO: RTVC y MEIDIN G ASOCIADOS S.A.S. celebraron, el 26 de julio de 2013, CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS
440013340003 20200001900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2020/07/16	MUNICIPIO DE URIBIA - LA GUAJIRA	SI	D	78.150.363	97.083.081	0	97.083.081	PRIMERA INSTANCIA	1.Radio Televisión Nacional de Colombia-RTVC, es una empresa Industrial y Comercial del Estado, cuyo objeto y actividades están
110014189037 20200064400	ORDINARIO CIVIL	2020/11/26	860052688/FEDERACION COLOMBIANA DE FUTBOL DE	SI	D	13.975.500	17.318.310	13.045.700	4.272.610	PRIMERA INSTANCIA	RTVC le suministró los servicios de emisión en Señal Colombia, a la FEDERACIÓN COLOMBIANA DE FÚTBOL DE SALÓN, según orden
110013343061 20210026500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2021/11/25	9003361156/EL ROBLE PRODUCCIONES SAS	SI	D	34.779.664	41.006.061	0	41.006.061	PRIMERA INSTANCIA	El 09-10-2018 RTVC y EL ROBLE PRODUCCIONES S.A.S celebraron el contrato 1085-2018. El término de ejecución del contrato pactado fue
880013103001 20210008900	ORDINARIO CIVIL	2021/12/13	/INDETERMINADO	NO	D	338.155.000	395.794.111	0	395.794.111	PRIMERA INSTANCIA	RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA (RTVC) viene ejerciendo la calidad de poseedor del predio de 28680 Metros cuadrados
110013336035 20210010800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2022/01/31	900115263/FRESA PRODUCCIONES Y	NO	D	347.300.000	399.858.202	0	399.858.202	PRIMERA INSTANCIA	Primero. RTVC, a través de la Resolución No. 257 del 22 de julio de 2019, ordenó la apertura al proceso de Invitación Abierta No. 10 de
110013343059 20210008700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2022/04/05	830000167/INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE	SI	D	136.737.336	153.367.940	67.574.100	85.793.840	PRIMERA INSTANCIA	RTVC y el INVIMA celebraron, a través de la plataforma de SECOP II, el CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 234-2018, cuyo objeto fue
110013343065 20210010200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2022/04/05	8605203955/ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE	SI	D	2.843.031	3.188.813	2.843.031	345.782	PRIMERA INSTANCIA	PRIMERO: RTVC le suministró los servicios de emisión en Canal Institucional, a la ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE PERIODISTAS
110014003065 20220000800	ORDINARIO CIVIL	2022/06/01	890802222/EXCURSIONES AMISTAD SAS Y/O A	NO	D	5.806.490	6.378.822	0	6.378.822	PRIMERA INSTANCIA	Primero: La sociedad comercial EXCURSIONES AMISTAD S.A.S. Y/O ADESCUBRIR TRAVEL & ADVENTURE S.A.S. identificada con NIT.
						1.171.691.969	1.404.041.004	295.325.191	1.108.715.813		
									1.404.041.004		



Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C, Colombia - Código Postal: **111321**

Teléfonos: (+57)(601) 2200700



Línea gratuita nacional: 018000123414

Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

25.2. Pasivos contingentes

Este rubro está compuesto por un valor de \$1.078.451.612 pesos y su detalle se presenta a continuación de manera comparativa con corte en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES EN:		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			MARZ 2023	DIC. 2022	
	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	-1.078.451.612	-1.265.092.132	186.640.520
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-1.078.451.612	-1.265.092.132	186.640.520

En este rubro, se encuentran los procesos en contra de RTVC, por valor de \$1.078.451.612 pesos y su variación obedece principalmente al registro de la indexación de los procesos durante el primer trimestre 2023, entre otros.

25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	MARZ. 2023 VALOR EN LIBROS	CANTIDAD (Procesos o casos)
	Db	PASIVOS CONTINGENTES	(1.078.451.612)	5
9.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(1.078.451.612)	5
9.1.20.02	Db	Laborales	-583.464.352	2
9.1.20.04	Db	Administrativos	-494.987.260	3

A continuación, se relacionan en detalle los proceso en contra de la entidad:

Código único del proceso	Jurisdicción	Fecha de registro del proceso	Contraparte	¿Genera valoración?	Tipo de valoración	Valor Económico Inicial	Valor Económico Indexado	Valor Provisión Contable	SALDO FINAL CUENTAS DE ORDEN	Año estimado de la terminación	Probabilidad de perder el caso	Valor presente contingencia sugerido	Hechos
250002341000 20170103501	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2017/12/05	EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA SA EBSA	SI	I	318.575.452	431.298.311	0	410.787.234	2023	ALTA	410.787.234	1. MEDIANTE LA RESOLUCIÓN 346 DEL AÑO 2016, SE LIQUIDÓ OFICIALMENTE LAS OBLIGACIONES CORRESPONDIENTES A LA TRANSFERENCIA DE
110013105005 20170056100	ORDINARIO LABORAL	2017/12/14	51735758/CLAUDIA ESPERANZA ZULETA ULLOA	SI	D	40.000.000	54.122.497	40.000.000	12.382.841	2023	ALTA	52.382.841	1. LA PARTE DEMANDANTE FUE VINCULADA MEDIANTE CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS, A LA ENTIDAD DEMANDADA, LA CUAL FUE CONTRATADA
110013105008 20190015500	ORDINARIO LABORAL	2019/11/01	12233647/PEDRO ZENON CASTIBLANCO	SI	D	414.058.000	580.000.000	0	571.081.510	2023	MEDIA	571.081.510	El demandante fue contratado desde el 19 de junio de 2005 para laborar en la red pública de radio y televisión de RTVC, Estación del Alto Boquerón, ubicada en Chinapeque -
110013336032 20210010700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2021/09/03	79569444/RICARDO ANTONIO HERRERA GANEM	SI	D	10.268.288	12.214.790	0	12.064.902	2023	MEDIA	12.064.902	1. RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA RTVC, ADELANTÓ UN PROCESO DE CONTRATACIÓN POR LA MODALIDAD DE SELECCIÓN ABREVIADA DE MENOR
110013335016 20220008900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2022/07/28	10247236/Juan carlos vargas cardona	NO	D	69.108.142	75.919.974	0	72.135.124	2024	MEDIA	72.135.124	1. El señor JUAN CARLOS VARGAS CARDONA prestó sus servicios profesionales como TÉCNICO DE SOPORTE DE LA PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA, entre los años de 2014 a
SUBTOTALES:.....						852.009.882	1.153.555.572	40.000.000	1.078.451.612			1.118.451.612	



Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C, Colombia - Código Postal: 111321



Teléfonos: (+57)(601) 2200700
Línea gratuita nacional: 018000123414
Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

Composición

26.1. Cuentas de orden deudoras

La composición de las cuentas de orden deudoras con corte en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022 es el siguiente:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS CON MARZ. 2023	CORTES EN: DIC. 2022	VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
8	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
81		ACTIVOS CONTINGENTES	1.108.715.813	1.046.066.923	62.648.890
8.1.20	Db	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.108.715.813	1.046.066.923	62.648.890
83	Db	DEUDORAS DE CONTROL	22.548.064.640	9.303.373.191	13.244.691.449
8.3.06	Db	Bienes entregados en custodia	0	0	0
8.3.15	Db	Bienes y derechos retirados	0	0	0
8.3.47	Db	Bienes entregados a terceros	2.862.842	2.862.842	0
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso	58.950.852	58.950.852	0
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control	22.486.250.946	9.241.559.497	13.244.691.449
89	CR	DEUDORAS POR EL CONTRARA	-23.656.780.453	-10.349.440.114	-13.307.340.339
8.9.05	CR	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-1.108.715.813	-1.046.066.923	-62.648.890
8.9.15	CR	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-22.548.064.640	-9.303.373.191	-13.244.691.449

En las cuentas deudoras de control se registra bienes entregados a terceros, del comodato No. 120 de 2012 de la Presidencia por elementos de propiedad de RTVC, correspondiente a Maquinaria y Equipo y Equipo de comunicación que se entregaron en uso a la Presidencia de la República, los cuales por control administrativo se tienen registrados en cuentas de orden 8347. También se registran los contratos suscritos por prestación de servicios que se encuentran en ejecución con el propósito de revelar los futuros ingresos como: DAPRE, PHOENIX; Fiduprevisora, Aeronáutica, Kyneth, Mineducación, entre otros.

La principal variación se evidencia en la cuenta 8390-Otras cuentas deudoras de control por valor de \$13.244.691.449 pesos, es debido a que en el primer trimestre 2023 se han suscrito nuevos contratos los cuales están en ejecución, entre otros.

La variación de la cuenta 8120 por valor de \$62.648.890 pesos, obedece principalmente a la indexación de procesos durante el último trimestre, entre otros

26.2. Cuentas de orden acreedoras

La composición de las cuentas de orden acreedoras con corte en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022 es el siguiente:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES EN: MARZ. 2023	DIC. 2022	VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
9	CR	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0
91	CR	PASIVOS CONTINGENTES	-1.078.451.612	-1.265.092.132	186.640.520
9.1.20	CR	Otras Cuentas Acreedoras De Control	-1.078.451.612	-1.265.092.132	186.640.520
93	CR	ACREEDORAS DE CONTROL	-93.964.677.886	-22.528.735.693	-71.435.942.193
9.3.90	CR	Otras Cuentas Acreedoras De Control	-93.964.677.886	-22.528.735.693	-71.435.942.193
99	DB	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	95.043.129.498	23.793.827.825	71.249.301.673
9.9.05	DB	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	1.078.451.612	1.265.092.132	-186.640.520
9.9.15	DB	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	93.964.677.886	22.528.735.693	71.435.942.193

En grupo de otras cuentas acreedoras de control, se registran los contratos suscritos de prestación de servicios y/o adquisición de activos que se encuentran en ejecución, con el propósito de revelar los futuros costos y/o gastos.

Se observa una disminución en pasivos contingentes por valor de \$186.640.520 Pesos, obedece principalmente a la indexación a la fecha de los procesos judiciales, entre otros,

Por otro lado, hubo incremento en la cuenta de Acreedoras de control por valor de \$71.435.942.193 pesos, esto obedece a contratos en ejecución, entre otros.

NOTA 27. PATRIMONIO

PATRIMONIO PUBLICO		MARZ.2023
CAPITAL FISCAL		59.041.386.593
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		5.557.030.758
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		246.956.338.550
RESULTADO DEL EJERCICIO		133.801.685.345
RESERVAS		7.282.906.654
TOTAL PATRIMONIO PUBLICO		452.639.347.900



Composición

La cuenta de patrimonio refleja un saldo de \$452.639.347.900 pesos y se encuentra representada por los siguientes ítems de manera comparativa con corte en marzo 31 de 2023 y diciembre 31 de 2022:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS CON CORTE EN:		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			MARZ.2023	DIC.2022	
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-452.639.347.900	-318.837.662.555	-133.801.685.345
3.1.05	Cr	Capital fiscal	-59.041.386.593	-59.041.386.593	0
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado	-5.557.030.758	-5.557.030.758	0
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	-246.956.338.550	-234.680.153.274	-12.276.185.276
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	-133.801.685.345	-12.381.424.646	-121.420.260.699
3.1.14	Cr	Reservas	-7.282.906.654	-7.177.667.284	-105.239.370

Mediante Acta No. 2 del 13 de julio de 2022 de Junta de Socios, inscrito en la Cámara de Comercio de Bogotá el 27 de julio de 2022, con el No. 02862008 del Libro IX, la sociedad se transformó a sociedad por acciones simplificada y cambió su

denominación o razón social de RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC a RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC S.A.S con un capital compuesto de la siguiente manera:

- Capital autorizado por valor de: \$5.557.030.758 pesos
- Capital suscrito por valor de: \$5.557.030.758 pesos
- Capital pagado por valor de: \$5.557.030.758 pesos

La variación en el grupo del patrimonio por valor de \$133.801.685.345 pesos, es debido especialmente a que en el primer trimestre de 2023 se registró ingresos por transferencias de funcionamiento y operación recibido de FUTIC, por valor de \$146.455.974.000 pesos, a su vez se apropió de la utilidad año 2022 lo correspondiente a la reserva legal por valor de \$105.239.370 pesos, completando el 50% del capital de la entidad.

27.1. Capital fiscal

El capital fiscal fue constituido antes de la implementación del nuevo marco normativo NICSP por los traslados de la cuenta de Patrimonio Institucional Incorporado (código contable bajo el anterior marco normativo RCP:3255) a Capital Fiscal (código contable en RCP:3208 hoy NCISP:3105); por los registros contables de los bienes y derechos recibidos de Entidades de Gobierno para uso permanente y sin contraprestación con corte a diciembre 31 de 2017. Esta cuenta representa a la fecha un valor de \$59.041.387 miles.

27.2. Capital autorizado, suscrito y pagado

ARTÍCULO 6. CAPITAL *. La sociedad RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC, tiene un capital autorizado, suscrito y pagado de CINCO MIL QUINIENTOS CINCUENTA Y SIETE MILLONES TREINTA MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y OCHO PESOS CON CUARENTA Y DOS CENTAVOS MCTE, (\$5.557.030.758,42), dividido en CINCUENTA MILLONES (50.000.000) de acciones ordinarias, de un valor nominal de CIENTO ONCE PESOS CON UNO CUATRO CERO SEIS UNO CINCO UNO SEIS OCHO CUATRO CENTAVOS(\$111,1406151684) cada una; repartida entre los accionistas de la siguiente manera:

Cifras en \$					
ACCIONISTAS	NIT	% PARTICIPACION	No.ACCIONES ORDINARIAS	VALOR NOMINAL DE LA ACCIÓN	VALOR TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO
TEVEANDINA	830.005.370	70%	35.000.000	111,140615	-3.889.921.531
MINTIC	899.999.053	30%	15.000.000	111,140615	-1.667.109.227
TOTAL APORTES SOCIALES		100%	50.000.000		-5.557.030.758

Mediante escritura No. 2116 de Julio 17 de 2020 de la Notaría 73 del Circuito de Bogotá D. C. Artículo 2°, se realizó la transferencia a título de restitución de las QUINCE MILLONES (15.000.000) de acciones ordinarias de Patrimonio Autónomo de Remanentes - Par Adpostal en liquidación a favor del Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones-MINTIC, identificado con el NIT. 899.999.053-1.

27.3. Resultados de ejercicios anteriores

Este rubro presenta en marzo 31 de 2023 un valor de \$246.956.338.550 pesos, correspondiente a los resultados generados en los años anteriores y al traslado de los saldos de la cuenta de Impactos por Transición al nuevo marco normativo por valor de \$234.431.675 miles, dando aplicación al instructivo No.001 de 2018 expedido por la CGN.

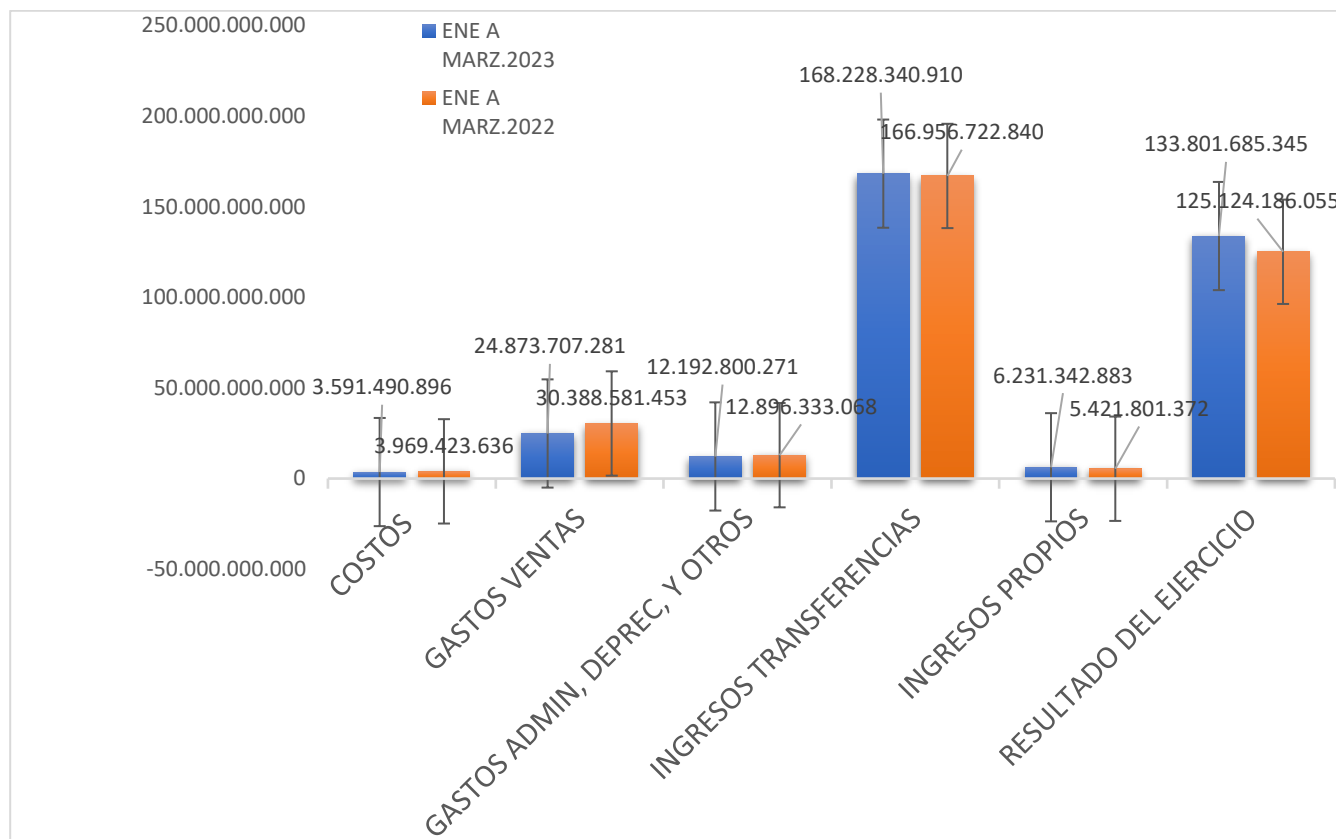
27.4. Reservas:

A continuación, se presenta el detalle de las reservas por valor de \$7.282.906.654 pesos así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS CON CORTES EN:		VALOR VARIACIÓN
		CONCEPTO	MARZ.2023	DIC.2022	
3.1.14	CR	RESERVAS	-7.282.906.654	-7.177.667.284	-105.239.370
3.1.14.01	CR	RESERVAS DE LEY	-2.778.515.379	-2.673.276.009	-105.239.370
3.1.14.01	CR	Reserva Legal	-2.778.515.379	-2.673.276.009	-105.239.370
3.1.14.03	CR	RESERVAS OCASIONALES	-4.504.391.275	-4.504.391.275	0
31140301		Proyecto Mejoramiento Archivo Audiovisual	-685.637.938	-685.637.938	0
31140303		Proyecto Mejora Estrategica Ambiente Digital	-1.739.852.885	-1.739.852.885	0
31140304		Transfer No Operacionales	-724.055.365	-724.055.365	0
31140305		Proyecto Adquisición Equipos, Fortalecimiento de Producción y Montaje Sistemas.de Información	-1.354.845.087	-1.354.845.087	0

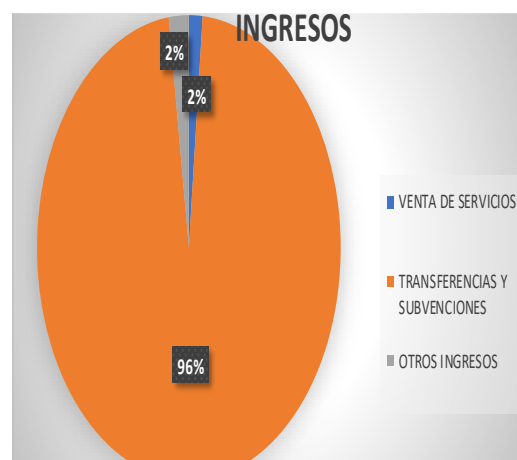
La variación en las reservas corresponde a la apropiación de la utilidad año 2022 lo correspondiente a la reserva legal por valor de \$105.239.370 pesos, completando el 50% del capital de la entidad.

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ENERO 1 A MARZO 31 DE 2023 Y ENERO 1 A MARZO 31 DE 2022:



NOTA 28. INGRESOS

INGRESOS		ENE A MARZ. 2023
VENTA DE SERVICIOS		2.524.325.832
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		168.228.340.910
OTROS INGRESOS		3.707.017.051
TOTAL INGRESOS		174.459.683.793



Composición

RTVC recibe ingresos de transacciones sin contraprestación e ingresos de transacciones con contraprestación y su saldo asciende a \$174.459.683.793 pesos.

- El grupo de los ingresos está compuesto por los siguientes conceptos del período acumulado de enero 1 a marzo 31 de 2023 comparado con el mismo período del año anterior así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
		CONCEPTO	ENE A MARZ.2023	ENE A MARZ.2022	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	-174.459.683.793	-172.378.524.212	-2.081.159.581
4.3	Cr	Venta de servicios	-2.524.325.832	-4.633.485.733	2.109.159.901
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	-168.228.340.910	-166.956.722.840	-1.271.618.070
4.8	Cr	Otros ingresos	-3.707.017.051	-788.315.639	-2.918.701.412

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Los ingresos de transacciones sin contraprestación con corte en marzo 31 de 2023 presentan un valor de \$168.228.340.910 pesos.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
		CONCEPTO	ENE A MARZ.2023	ENE A MARZ.2022	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	-168.228.340.910	-166.956.722.840	-1.271.618.070
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-168.228.340.910	-166.956.722.840	-1.271.618.070
4.4.28	Cr	Otras transferencias	-168.228.340.910	-166.956.722.840	-1.271.618.070

Esta cuenta refleja las transferencias sin contraprestación, que recibe RTVC de FUTIC para operación y funcionamiento de la entidad, y aportes de acuerdo con el artículo 21 de la Ley 14 de 1991 provenientes de las entidades públicas del nivel nacional descentralizados 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.

Este grupo presenta por concepto de transferencias una variación por valor de \$1.271.618.070 pesos, debido en gran medida a que para la presente vigencia el FUTIC asignó un mayor valor para operación y funcionamiento de la entidad por valor de \$6.037.974.000 pesos, y a su vez para este trimestre se reconocieron menos ingresos por ejecución de transferencias de inversión por valor de \$4.784.088.354 pesos, entre otros.

Durante el primer trimestre del 2023 se registraron en el ingreso resoluciones de FUTIC por un valor de \$167.293.918.118 pesos, representados transferencias de inversión que venían en ejecución de la vigencia 2022 por valor de \$15.964.455.849

pesos, y transferencias de operación funcionamiento e inversión de la vigencia 2023 por un valor de \$151.329.462.269 pesos, Así mismo, se han registrado ingresos por transferencias ley 14/91 por valor de \$125.690.497 pesos miles, entre otros. A continuación, se detallan las transferencias por todo concepto registradas durante la vigencia 2023 así:

RESOLUCIONES FUTIC REGISTRADAS EN EL INGRESO DURANTE EL AÑO 2023	VALOR REGISTRADO 2023 EN PESOS \$
RESOL 06/22 TRANSF CTE OPERACIÓN	-123.060.551.664
RESOL 06/22 TRANSF CTE FUNCIONAMIENTO	-23.395.422.336
RESOL 051/23 AOM TDT DIGITAL	-3.012.000.000
RESOL 013/23 PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	-1.176.394.334
RESOL 049/23 ADMÓN PATRIM HIST RAD TELEV PÚB A TRAV DE LAS TIC	-560.200.080
RESOL 050/23 CONT EDUCAT MULTIPLAT	-63.807.899
RESOL 050/23 SIST INFORM/TVO PROD TRANSV	-35.080.483
RESOL 050/23 TRANS NVOS CONT PRESID REP	-22.257.207
RESOL 050/23 GENER CONT NUMERALES 2.2 Y 6.5 ACUERDO FINAL TERMC CONFLIC Y CONSTRUCC PAZ EST	-3.748.266
SUBTOTAL RESOLUCIONES DE OPERACIÓN, FUNCIONAMIENTO Y DE INVERSION 2023	-151.329.462.269
RESOL 044/22 EXT, DESCENT Y COBERT DE LA RADIO PÚB NAC	-9.953.737.386
RESOL 059/22 IMPLEMENTACION TDT	-5.488.566.145
RESOL 1456/22 TRANSM DESDE LAS REG Y CONTE DIG PRESID REP	-402.963.280
RESOL 027/22 REPORTAJE: "COL SE HACE GRANDE" O COMO LLEGUE A DENOM 2022	-75.258.551
RESOL 059/22 TRANS ESP Y NVOS CONT PRESIDENCIA REP	-18.300.000
RESOL 027/22 CONTRALORÍA GRL REP.	-12.657.129
RESOL 027/22 PROCURADURÍA GRL NAC	-6.094.983
RESOL 027/22 DOCUMENTAL DONACIÓN DE ÓRGANOS 2022	-4.475.801
RESOL 059/22 PRODUC AUDIOV LEYES DE LA REP	-2.193.460
RESOL 027/22 CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	-208.173
RESOL 027/22 DAPRE 2022	-933
RESOL 059/22 PROYECTO INFORMATIVO	-8
SUBTOTAL RESOLUCIONES DE INVERSION 2022	-15.964.455.849
TOTAL TRANSFERENCIAS FUTIC REGISTRADAS EN EL INGRESO DURANTE 2023::	-167.293.918.118
OTRAS TRANSFERENCIAS	VALOR REGISTRADO 2023 EN PESOS \$
TRANSFERENCIAS LEY 14/91	-125.690.497
BIENES/DERECHOS RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION	-808.732.295
SUBTOTAL OTRAS TRANSFERENCIAS	-934.422.792
TOTAL INGRESOS POR TRANSFERENCIAS 2022	-168.228.340.910

28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

Los ingresos de transacciones con contraprestación se originan principalmente en la prestación de servicios de producción y programación de televisión, de radio, de alojamiento en la red pública de Radio y Televisión, segmento satelital y señal memoria, entre otros.

Los ingresos de transacciones con contraprestación presentan un valor de \$6.231.342.883 pesos, los cuales se detallan de manera comparativa del período acumulado de enero 1 a marzo 31 de 2023 y enero 1 a marzo 31 de 2022 así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS:		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			ENE A MARZ.2023	ENE A MARZ.2022	
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	-6.231.342.883	-5.421.801.372	-809.541.511
4.3	Cr	Venta de servicios	-2.524.325.832	-4.633.485.733	2.109.159.901
4.3.33	Cr	Servicios de comunicación	-3.745.354.126	-4.883.890.820	1.138.536.694
4.3.90	Cr	Otros servicios	-4.384.939	0	-4.384.939
4.3.95	Cr	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	1.225.413.233	250.405.087	975.008.146
4.8	Cr	Otros ingresos	-3.707.017.051	-788.315.639	-2.918.701.412
4.8.02	Cr	Financieros	-3.335.434.914	-365.982.427	-2.969.452.487
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio	-10.531	-271.234	260.703
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	-371.571.606	-422.061.978	50.490.372

- La venta de servicios presenta una variación por valor de \$2.109.159.901 pesos, obedece especialmente a la disminución en la facturación del Canal Institucional por valor de \$1.415.284.962 pesos, disminución en ingresos por servicios de alojamiento en torres en \$954.724.637 pesos, entre otros.

A continuación, se detalla por unidad de negocios la venta de servicios por el primer trimestre del año 2023 y 2022:

DETALLE	ENE A MARZ.2023	ENE A MARZ.2022	VALOR VARIACION EN MILES DE \$	Variación %
VENTA DE SERVICIOS	2.524.325.832	4.633.485.733	-2.109.159.901	-45,52%
SERVICIOS DE RADIO	45.317.102	35.375.337	9.941.765	28%
SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION	3.541.845	3.305.138	236.707	7%
SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL	555.139.689	1.970.424.651	-1.415.284.962	-72%
SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA	115.212.745	7.547.213	107.665.532	1427%
OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	380.236.062	1.371.536.221	-991.300.159	-72%
CENTRAL DE MEDIOS	1.244.019.634	827.272.631	416.747.003	50%
SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL	158.981.988	411.832.187	-252.850.199	-61%
SERVICIOS SEÑAL MEMORIA	21.876.767	6.192.355	15.684.412	253%

- Los otros ingresos representan un valor de \$3.707.017.051 pesos conformados Así: i) los financieros, los cuales corresponden a los rendimientos generados durante el año 2023 en CDTs, y cuentas de ahorros con recursos propios y las cuentas por resoluciones de operación y funcionamiento por un valor de \$3.335.434.914 pesos, ii) Diferencia en cambio por valor de \$10.531 pesos y iii) ingresos diversos por valor de \$371.571.606 pesos.



Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C, Colombia - Código Postal: **111321**

Teléfonos: (+57)(601) 2200700



Línea gratuita nacional: 018000123414

Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

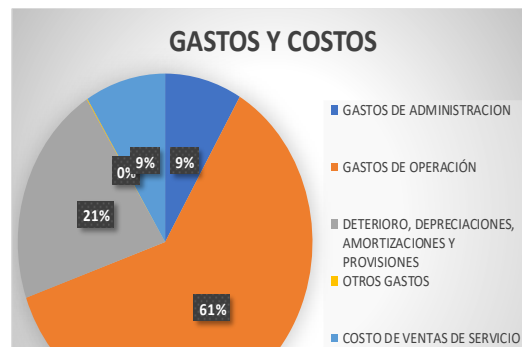
La variación en el grupo de otros ingresos por valor de \$2.918.701.412, corresponden especialmente a: i) incremento en los ingresos financieros por valor de \$2.969.452.087 pesos, debido a los rendimientos generados en cuentas de ahorro que incluyen los generados en las cuentas de transferencias de funcionamiento y operación que pasaron a ser recursos propios de RTVC incrementando esta cuenta en \$2.057.202.752 pesos, a su vez en el primer trimestre 2023, se invirtió en CDTs los cuales generaron rendimientos por valor de \$898.310.409, entre otros; ii) se disminuyó otros ingresos-diversos en \$50.490.372 pesos, esto debido a que para el primer trimestre 2023 se facturó menor valor por concepto de Derechos de explotación en material audiovisuales por \$51.404.430 pesos, entre otros.

La cuenta de diversos dentro del grupo de otros ingresos presentan un valor de \$371.571.606 pesos, los cuales se detallan a continuación:

CONCEPTO	ENE A MARZ.2023	ENE A MARZ.2022	VALOR VARIACION EN MILES DE \$	Variación %
INGRESOS DIVERSOS	-371.571.606	-422.061.978	50.490.372	-11,96%
Recuperaciones	0	-30.663.947	30.663.947	-100,00%
Recuperacion Incapacidades	0	-673.396	673.396	-100,00%
Recuperacion Servicio Telefonico	0	-22.594	22.594	-100,00%
Recuperacion Gastos Admon	0	-13.941.457	13.941.457	-100,00%
Aprovechamientos	-10.000.000	0	-10.000.000	100,00%
Indemnizaciones	0	-31.560.000	31.560.000	-100,00%
Reintegro de costos y gastos	-44.726.831	0	-44.726.831	100,00%
Coproduccion	0	-6.584.761	6.584.761	-100,00%
Descuentos Financieros Central de Medios	-17.318.924	-106.965.921	89.646.997	-83,81%
Ajuste Por Redondeo	0	-70	70	-100,00%
Descuentos por Volumen Central de Medios	-216.789.048	-68.650.740	-148.138.308	215,79%
Derechos de explotación en material audiovisuales	-111.594.657	-162.999.087	51.404.430	-31,54%
Dev Descuentos por Volumen	28.858.356	0	28.858.356	100,00%
Otros Ingresos	-502	-5	-497	9940,00%

NOTA 29. GASTOS

GASTOS Y COSTOS	ENE A MARZ.2023
GASTOS DE ADMINISTRACION	3.437.298.204
GASTOS DE OPERACIÓN	24.873.707.281
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	8.718.503.237
OTROS GASTOS	36.998.830
COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	3.591.490.896
TOTAL GASTOS Y COSTOS	40.657.998.448



Composición

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 y recursos propios. El aplicativo contable SEVEN, cuenta con centros de costo y proyecto, lo cual permite conocer el monto y aplicación de recursos en cada caso.

El grupo de gastos está representado por un valor de \$37.066.507.552 pesos, A continuación, se detallan de manera comparativa del período acumulado de enero 1 a marzo 31 de 2023 y enero 1 a marzo 31 de 2022 así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			ENE A MARZ.2023	ENE A MARZ.2022	
5	Db	GASTOS	37.066.507.552	43.284.914.521	-6.218.406.969
5.1	Db	De administración y operación	3.437.298.204	4.509.248.926	-1.071.950.722
5.2	Db	De ventas	24.873.707.281	30.388.581.453	-5.514.874.172
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	8.718.503.237	7.983.968.926	734.534.311
5.8	Db	Otros gastos	36.998.830	403.115.216	-366.116.386

29.1. Gastos de administración, de operación y ventas

Los gastos generales tanto en administración como en ventas son los más representativos, debido a que la contratación para actividades operativas y misionales se realiza en su mayoría por concepto de honorarios y servicios, su pago en los gastos de ventas se realiza en su mayor parte con recursos de transferencias recibidas de FUTIC.

El grupo de gastos de administración y ventas se compone según el siguiente detalle de forma comparativa:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN	DETALLE	
		CONCEPTO	ENE A MARZ 2023	ENE A MARZ 2022	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2023	EN ESPECIE 2023
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	28.311.005.485	34.897.830.379	-6.586.824.894	28.311.005.485	0
5.1	Db	De Administración y Operación	3.437.298.204	4.509.248.926	-1.071.950.722	3.437.298.204	0
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	605.340.304	717.862.533	-112.522.229	605.340.304	0
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	113.502.300	144.020.300	-30.518.000	113.502.300	0
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	4.211.000	12.868.200	-8.657.200	4.211.000	0
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	204.069.352	340.927.960	-136.858.608	204.069.352	0
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	1.514.246	26.588.948	-25.074.702	1.514.246	0
5.1.11	Db	Generales	2.164.583.740	3.021.077.699	-856.493.959	2.164.583.740	0
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	344.077.262	245.903.286	98.173.976	344.077.262	0
5.2	Db	De Ventas	24.873.707.281	30.388.581.453	-5.514.874.172	24.873.707.281	0
5.2.02	Db	Sueldos y salarios	614.557.470	608.001.198	6.556.272	614.557.470	0
5.2.04	Db	Contribuciones efectivas	138.294.500	135.643.300	2.651.200	138.294.500	0
5.2.07	Db	Aportes sobre la nómina	10.441.100	7.429.900	3.011.200	10.441.100	0
5.2.08	Db	Prestaciones sociales	200.315.731	227.375.503	-27.059.772	200.315.731	0
5.2.11	Db	Generales	22.427.656.722	28.769.608.817	-6.341.952.095	22.427.656.722	0
5.2.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	1.482.441.758	640.522.735	841.919.023	1.482.441.758	0

- Los gastos administrativos de la entidad a marzo 31 de 2023 presentan un saldo de \$3.437.298.204 pesos, los cuales corresponden a los registros por gastos de funcionamiento de RTVC. Este grupo frente al periodo anterior presenta una disminución de \$1.071.950.722 pesos, siendo los más representativos: i) Gastos generales por valor de \$856.493.959 pesos, dentro del cual se disminuyó: (gastos de mantenimiento por valor de \$513.962.189 pesos, debido a que en el año anterior se llevó a cabo la remodelación y mantenimiento del edificio el CAN por parte de la firma Moderline, honorarios por valor de \$229.221.606 pesos, gastos de viaje por valor de \$42.552.197 pesos, Transportes por valor de \$78.032.590 pesos, entre otros), ii) Se disminuyó gastos de personal con respecto al mismo trimestre el año anterior por valor de \$313.630.739 pesos, dado como efecto del incremento para el año 2022, el cual fue del 7.26% y aplicado a partir del segundo trimestre; iii) Se incrementó impuestos por valor de \$98.173.975 pesos.

Por ser los gastos generales lo más significativos en el grupo de administrativos se presenta el detalle a continuación:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
		CONCEPTO	ENE A MARZ 2023	ENE A MARZ 2022	VALOR VARIACIÓN
5.1.11	Db	Gastos generales de Administración y Operación	2.164.583.740	3.021.077.699	-856.493.959
5.1.11.13	Db	Vigilancia y seguridad	0	33.310.446	-33.310.446
5.1.11.14	Db	Materiales y suministros	46.590.400	2.230.830	44.359.570
5.1.11.15	Db	Mantenimiento	7.781.405	521.743.594	-513.962.189
5.1.11.17	Db	Servicios públicos	68.319.438	55.997.290	12.322.148
5.1.11.18	Db	Arrendamiento operativo	8.800.573	75.922.177	-67.121.604
5.1.11.19	Db	Viáticos y gastos de viaje	60.697.489	103.249.686	-42.552.197
5.1.11.21	Db	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	78.777	627.900	-549.123
5.1.11.23	Db	Comunicaciones y transporte	4.409.560	82.442.150	-78.032.590
5.1.11.25	Db	Seguros generales	69.068.660	69.037.510	31.150
5.1.11.46	Db	Combustibles y lubricantes	0	2.806.157	-2.806.157
5.1.11.49	Db	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	16.141.727	8.088.999	8.052.728
5.1.11.64	Db	Gastos legales	2.551.200	2.312.500	238.700
5.1.11.65	Db	Intangibles	534.622.853	155.907.803	378.715.050
5.1.11.78	Db	Comisiones	0	2.383.018	-2.383.018
5.1.11.79	Db	Honorarios	1.258.139.731	1.557.361.337	-299.221.606
5.1.11.80	Db	Servicios	87.381.928	347.656.303	-260.274.375



Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C, Colombia - Código Postal: **111321**



Teléfonos: (+57)(601) 2200700
Línea gratuita nacional: 018000123414
Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

- El grupo de gastos de ventas presenta un saldo de \$24.873.707.281 pesos, los cuales corresponden a los gastos incurridos y pagados con recursos del FUTIC y aportes recibidos de la ley 14/91 entre otros; La disminución frente al mismo período del año anterior fue por valor de \$5.514.874.172 pesos, reflejado principalmente en los gastos generales por un valor de \$6.341.952.095 pesos entre los cuales se disminuyó: i) Arrendamientos \$259.006.285 pesos; ii) Mantenimiento y reparaciones en \$624.759.115 pesos; iii) Transporte \$283.794.791 pesos; iv) servicios y honorarios \$2.733.549.082; v) Seguros por valor de \$1.449.402.607 pesos; y vi) Servicios públicos por valor de \$867.292.813 pesos, entre otros. Por otro lado, se incrementó impuestos, tasas y contribuciones por valor de \$841.919.023 pesos debido al registro del uso del espectro.

Por ser los gastos generales lo más significativos en el grupo de ventas se presenta el detalle a continuación:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
		CONCEPTO	ENE A MARZ.2023	ENE A MARZ.2022	VALOR VARIACIÓN
5.2.11	Db	Gastos generales de Ventas	22.427.656.722	28.769.608.817	-6.341.952.095
5.2.11.11	Db	Vigilancia y seguridad	87.750.389	287.811.608	-200.061.219
5.2.11.13	Db	Mantenimiento	402.455.708	530.046.573	-127.590.865
5.2.11.14	Db	Reparaciones	464.654.356	961.822.606	-497.168.250
5.2.11.15	Db	Servicios públicos	1.959.232.855	2.826.525.668	-867.292.813
5.2.11.16	Db	Arrendamiento operativo	407.145.185	666.151.470	-259.006.285
5.2.11.17	Db	Viáticos y gastos de viaje	163.099.271	276.478.177	-113.378.906
5.2.11.21	Db	Comunicaciones y transporte	171.977.509	455.772.300	-283.794.791
5.2.11.23	Db	Seguros generales	680.813.869	2.130.216.476	-1.449.402.607
5.2.11.25	Db	Promoción y divulgación	0	75.840	-75.840
5.2.11.44	Db	Combustibles y lubricantes	51.368.083	70.060.734	-18.692.651
5.2.11.47	Db	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	73.100.980	24.054.444	49.046.536
5.2.11.63	Db	Gastos legales	178.200	136.200	42.000
5.2.11.71	Db	Comisiones	176.416.669	17.443.990	158.972.679
5.2.11.72	Db	Honorarios	11.347.861.862	12.577.811.195	-1.229.949.333
5.2.11.73	Db	Servicios	6.441.601.787	7.945.201.536	-1.503.599.749

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Este grupo presenta un saldo de \$8.718.503.237 pesos, A continuación, se detallan de manera comparativa del período acumulado de enero 1 a marzo 31 de 2023 y enero 1 a marzo 31 de 2022:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
		CONCEPTO	ENE A MARZ.2023	ENE A MARZ.2022	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	8.718.503.237	7.983.968.926	734.534.311
	Db	DETERIORO	101.861.180	0	101.861.180
5.3.46	Db	De inversiones	101.861.180	0	101.861.180
		DEPRECIACIÓN	8.505.326.318	7.664.432.175	840.894.143
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	8.505.326.318	7.664.432.175	840.894.143
		AMORTIZACIÓN	111.315.739	118.154.833	-6.839.094
5.3.66	Db	De activos intangibles	111.315.739	118.154.833	-6.839.094
		PROVISIÓN	0	201.381.918	-201.381.918
5.3.68	Db	De litigios y demandas	0	201.381.918	-201.381.918



Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C, Colombia - Código Postal: **111321**



Teléfonos: (+57)(601) 2200700
Línea gratuita nacional: 018000123414
Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

La variación por valor de \$734.534.311 pesos, debido al especialmente al registro normal de la depreciación del periodo por valor de \$840.894.143 pesos, teniendo en cuenta que ésta incluye la depreciación de los activos nuevos adquiridos en el último año, Así mismo, se presenta disminución en la provisión de litigios por valor de \$201.381.918, dado que se retiró la provisión que se había registrado en febrero de 2022 del proceso laboral del Sr Javier Mauricio Montero de acuerdo con la calificación inicial de alto riesgo indicada por OAJ . Por otro lado, se registró el deterioro de la inversión en 4_72 por valor de \$101.861.180 pesos, entre otros.

29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros

El deterioro, corresponde a la inversión en Servicios Postales Nacionales (4_72) registrada de acuerdo con el certificado emitido por dicha la entidad con corte a marzo 31 de 2023, así:

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	DETERIORO 2023		
CÓDIGO CONTABLE	NAT		ACTIVOS FINANCIEROS	ACTIVOS NO FINANCIEROS	SALDO FINAL
	Db	DETERIORO	101.861.181	0	101.861.181
5.3.46	Db	De inversiones	101.861.180	0	101.861.180
5.3.46.03	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo	101.861.180	0	101.861.180

29.2.2. Depreciación

La entidad utiliza el método de depreciación de activos por línea recta, incluyendo los bienes recibidos en comodato; La depreciación de propiedades, planta y equipo registrada en esta vigencia se detalla continuación:

CONCEPTO	ENE A MARZ.2023	ENE A MARZ.2022	VALOR VARIACION EN	Variación %
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.505.326.318	7.664.432.175	840.894.143	10,97%
Edificaciones Y Casas	150.975.461	149.938.637	1.036.824	0,69%
Edificaciones y Casas Rurales en Comodato	20.952.275	8.563.176	12.389.099	144,68%
Herramientas Y Accesorios	53.171.390	33.611.191	19.560.199	58,20%
Deprec. Otros Maquinaria Y Equipo	688.720.657	646.414.226	42.306.431	6,54%
Depreciacion Muebles, Enseres Y Eq De Ofic	69.671.951	73.055.801	-3.383.850	-4,63%
Depreciacion Equipo Comunicaciòn	6.492.411.050	5.878.969.810	613.441.240	10,43%
Eq. Computaciòn	572.073.874	499.798.146	72.275.728	14,46%
Satélites Y Antenas	427.052.689	344.897.850	82.154.839	23,82%
Transporte Terrestre	26.932.366	26.932.366	0	0,00%
Depreciacion Eq Comedor, Cocina Desp Y Hoteleria	3.364.605	2.250.972	1.113.633	49,47%

29.7. Otros gastos

El rubro de otros gastos presenta un valor de \$36.998.830 pesos, A continuación, se detallan de manera comparativa del periodo acumulado de enero 1 a marzo 31 de 2023 y enero 1 a marzo 31 de 2022:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A MARZ 2023	ENE A MARZ 2022	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	36.998.830	403.115.216	-366.116.386
5.8.03	Db	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	19.879.279	2.376.641	17.502.638
5.8.03.01	Db	Efectivo y equivalentes al efectivo	19.557.634	2.376.641	17.180.993
5.8.03.02	Db	Cuentas por cobrar	321.645	0	321.645
5.8.04	Db	FINANCIEROS	1.555.184	2.169.148	-613.964
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros(comisiones bancarias)	1.555.184	2.169.148	-613.964
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	15.564.367	398.569.427	-383.005.060
5.8.90.17	Db	Pérdidas en siniestros	0	25.407.409	-25.407.409
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	14.975.182	369.090.433	-354.115.251
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	589.185	4.071.585	-3.482.400

La variación por valor de \$366.116.386, se debe especialmente a que en el año anterior hubo pérdida por siniestros y pérdida por baja en cuentas de activos, lo cual corresponde a los activos que se dieron de baja por siniestros de elementos en algunas estaciones como Fonseca, Arboles y San Marcos y reconocido por la aseguradora, entre otros.

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

Este grupo refleja un saldo de \$3.591.490.896 pesos. En esta cuenta se contabilizan los costos directos correspondientes a la producción de los servicios de la entidad, especialmente de Canal institucional y la central de medios, presentando los siguientes saldos de manera comparativa del período acumulado de enero 1 a marzo 31 de 2023 y enero 1 a marzo 31 de 2022:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A MARZ 2023	ENE A MARZ 2022	VALOR VARIACIÓN
6	Db	COSTOS DE VENTAS	3.591.490.896	3.969.423.636	-377.932.740
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3.591.490.896	3.969.423.636	-377.932.740
6.3.90	Db	Otros servicios	3.591.490.896	3.969.423.636	-377.932.740

La variación por valor de \$377.932.740, corresponde al incremento en registro de pagos de pautas de central de, los cuales en el trimestre del año anterior se registraban como recursos recibidos en administración al igual que la facturación que se emitía para el plan de medios de las diferentes, por otro lado, se disminuyó gastos del canal dado que las ventas también disminuyeron con respecto al mismo período del año anterior, entre otros.

30.1. Costo de ventas de servicios

Los costos de ventas de servicios se detallan a continuación:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
		CONCEPTO	ENE A MARZ.2023	ENE A MARZ.2023	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	3.591.490.896	3.969.423.636	-377.932.740
6.3.90	Db	OTROS SERVICIOS	3.591.490.896	3.969.423.636	-377.932.740
6.3.90.90	Db	Otros servicios	3.591.490.896	3.969.423.636	-377.932.740
63909002		Honorarios Y Prestacion De Servicios-Radio	0	30.057.824	-30.057.824
63909003		Costos Central de Medios	2.417.146.140	315.848.082	2.101.298.058
63909005		Costo de Licencias de Mercadeo	92.826.602	0	92.826.602
63909006		Produccion Y Realizacion De Programas-Tv	0	89.349.044	-89.349.044
63909007		Honorarios	544.153.279	2.406.616.955	-1.862.463.676
63909009		Alquiler Equipos-Tv	10.602.168	134.494.458	-123.892.290
63909010		Gastos De Viaje	146.867.317	158.218.886	-11.351.569
63909011		Servicios	143.480.358	311.887.348	-168.406.990
63909012		Servicios De Alimentacion	558.300	5.996.600	-5.438.300
63909013		Servicio De Transporte	181.525.520	413.107.375	-231.581.855
63909014		Materiales De Grabacion	13.526.676	21.273.013	-7.746.337
63909016		Comisiones	39.179.068	36.970.284	2.208.784
63909018		Polizas De Cumplimiento	1.625.468	45.603.767	-43.978.299

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA

Composición:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	ENE A MARZ.2023	ENE A MARZ.2023	VALOR VARIACIÓN
		VALOR NETO DEL AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-19.868.748	-2.105.407	-17.763.341
4.8.06 (+)	Cr	Ingresos por ajuste por diferencia en cambio	10.531	271.234	-260.703
5.8.03 (-)	Db	Gastos por ajuste por diferencia en cambio	-19.879.279	-2.376.641	-17.502.638

La diferencia en cambio corresponde a las transacciones en moneda extranjera por pagos al exterior en la adquisición de bienes y/o servicios por parte de la entidad.

34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio

CONCEPTO	EFECTOS EN EL RESULTADO VIGENCIA ACTUAL			EFECTOS EN EL PATRIMONIO POR AJUSTES DE VIGENCIAS ANTERIORES			
	(+) INGRESOS	(-) GASTOS	(=) NETO	SALDO INICIAL	(+) INGRESOS	(-) GASTOS	(=) SALDO FINAL
INGRESOS POR AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	10.530	-19.879.279	-19.868.749	0	0	0	0
Efectivo y equivalentes al efectivo	5.292	-19.557.634	-19.552.341	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	5.238	-321.645	-316.407	0	0	0	0

La diferencia en cambio corresponde al efecto por conversión a la TRM de la cuenta en dólares que la entidad posee en Miami y al registro diferencia en cambio por facturación en dólares.

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido

El impuesto a las ganancias no se presenta para este año fiscal, teniendo en cuenta que la entidad generaba impuesto sobre la renta presuntiva, pero ésta, actualmente tiene tarifa cero (0) de acuerdo con el Artículo 90 de la Ley 2010 de 2019 que modificó el Art.188 ET, el cual establece: "El porcentaje de renta presuntiva al que se refiere este artículo se reducirá a cero puntos cinco por ciento (0,5%) en el año gravable 2020; y al cero por ciento (0 %) a partir del año gravable 2021".

ADRIANA ELVIRA VASQUEZ SANCHEZ
Representante Legal
CC: 52.029.011

JULIANA SANTOS RAMIREZ
Subgerente de Soporte Corporativo (E)

LUZ DARY ZULETA SUAREZ
Revisor Fiscal
En Representación de Kreston RM S.A.
TP No. 146144-T

JUDITH DEL CARMEN GARCIA VELASQUEZ
Contadora Pública
TP No. 82409 -T
CC: 37.322.013

NASLY TORRES BERNAL
Coordinadora de Contabilidad