



RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA

NIT 900.002.583 – 6

ESTADOS FINANCIEROS

MAYO 2020



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



Tabla de contenido

- ESTADOS FINANCIEROS.
 - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS4
- ENTIDAD QUE REPORTA.....4
 - Naturaleza jurídica, Objeto social.....4
- BASES DE PRESENTACIÓN5
 - Declaración de cumplimiento y autorización de los Estados Financieros5
 - Criterio de materialidad6
 - Período cubierto6
 - Contexto Jurídico Bajo Nuevo Marco de Regulación6
 - Período de aplicación del nuevo marco normativo7
 - Proceso contable7
 - Estimaciones y juicios contables significativos8
 - Presentación de estados financieros 10
 - Transición al Nuevo Marco de Regulación Resolución 533 de 2015 11
- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES..... 12
 - Efectivo y equivalentes al efectivo 12
 - Inversiones de administración de liquidez 13
 - Cuentas por cobrar 14
 - Propiedades, planta y equipo 14
 - Arrendamientos..... 15
 - Activos contingentes 15
 - Pasivos contingentes..... 16
 - Provisiones 17
 - Cuentas por pagar 17
 - Beneficios a empleados 18
 - Deterioro del valor de los activos generadores y no generadores de efectivo 18

Ingresos de transacciones sin contraprestación	19
Ingresos de transacciones con contraprestación	20
Impuesto a las Ganancias.....	21
CLASE 1–ACTIVOS	23
✓ Grupo 11 - Efectivo y Equivalente al Efectivo	23
✓ Grupo 12 - Inversiones de Administración de Liquidez.....	25
✓ Grupo 13 – Cuentas por Cobrar Corriente y No corriente	27
✓ Cuenta 1317 Prestación de Servicios	27
✓ Cuenta 1337 Transferencias por Cobrar	28
✓ Cuenta 1384 Otras cuentas por Cobrar	29
✓ Cuenta 1385 Deudas de Difícil Recaudo	29
✓ Cuenta 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	30
✓ Grupo 16 –Propiedades, Planta y Equipo.....	31
✓ Grupo 19 – Otros Activos Corriente y No corriente.....	34
NOTA 10	36
CLASE 2–PASIVOS	36
✓ Grupo 24 – Cuentas por Pagar	36
✓ Grupo 25 – Beneficios a los Empleados	37
✓ Grupo 27 – Provisiones	37
✓ Grupo 29 - Otros Pasivos.....	38
CLASE 3–PATRIMONIO.....	39
• ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ENERO 1 A MAYO 31 DE 2020-2019	40
CLASE 4–INGRESOS.....	41
✓ Grupo 43 - Venta de Servicios de Comunicación (Ingresos por la Actividad Comercial)	41
✓ Grupo 44 - Transferencias y Subvenciones.....	42
✓ Grupo 48 - Otros Ingresos	42
CLASE 5–GASTOS	43
✓ Grupo 51- Gastos de Administración y Operación	44

✓ Grupo 52 - Gastos de Ventas	45
✓ Grupo 53 - Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones. 45	
✓ Grupo 58 - Otros Gastos.....	46
CLASE 6–Costo de Ventas	46
CLASE 8–Cuentas de Orden Deudoras.....	47
CLASE 9–Cuentas de Orden Acreedoras	47
Otras Revelaciones	48
Negocio en Marcha	51
Hechos posteriores	51

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC

NIT:900.002.583-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA


AL 31 DE MAYO DE 2020 Y 2019

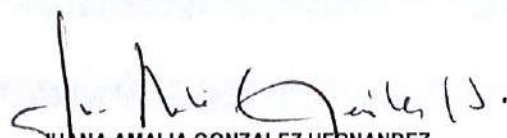
(Cifras en miles de pesos colombianos)

PASIVO CORRIENTE		Nota	Periodo Actual MAY.2020	Periodo Anterior MAY.2019	Variacion Absoluta	Variacion %
24 CUENTAS POR PAGAR:			3,816,757	7,249,851	-3,433,094 0	-47.35%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11		2,452,177	5,255,026	-2,802,849	-53.34%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	11		375,735	446,497	-70,762	-15.85%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	11		115,493	2,192	113,301	5168%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	11		826,205	1,059,616	-233,411	-22.03%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11		224,547	649,020	-424,473	-65.40%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	11		-187,235	-162,546	-24,689	100.00%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11		9,835	46	9,789	21243.65%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO:			1,023,498	730,029	293,469	40.20%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	12		1,023,498	730,029	293,469	40.20%
27 PROVISIONES:			119,000	329,159	-210,159	-63.85%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	13		119,000	329,159	-210,159	-63.85%
2790 PROVISIONES DIVERSAS	13		0	0	0	0.00%
29 OTROS PASIVOS:			134,883,535	95,471,413	39,412,122	41.28%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	14		24,067	28,985	-4,918	-16.97%
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	14		134,859,468	95,442,428	39,417,040	41.30%
TOTAL PASIVO CORRIENTE			\$ 139,842,790	\$ 103,780,452	\$ 36,062,338	34.75%
TOTAL PASIVO			\$ 139,842,790	\$ 103,780,452	\$ 36,062,338	34.75%
31 PATRIMONIO PUBLICO:						
3105 CAPITAL FISCAL	15		59,041,387	59,041,387	0	0.00%
3107 APORTES SOCIALES	15		5,557,031	5,557,031	0	0.00%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	15		251,037,868	232,013,616	19,024,252	8.20%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	15		-16,840,820	49,908,214	-66,749,034	-133.74%
3114 RESERVAS	15		14,428,822	14,428,822	0	0.00%
TOTAL PATRIMONIO PUBLICO			\$ 313,224,288	\$ 360,949,070	\$ -47,724,782	-13.22%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			\$ 453,067,078	\$ 464,729,522	\$ -11,662,444	-2.51%
CUENTAS DE ORDEN						
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	20	\$	15,963,748	\$ 19,354,920	\$ -3,391,172	-17.52%
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	20	\$	78,090,694	\$ 85,710,294	\$ -7,619,600	-8.89%


ALVARO EDUARDO GARCIA JIMENEZ
Representante Legal


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


NASLY TORRES BERNAL
Coordinadora del Area de Contabilidad


JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente de Soporte Corporativo


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



RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC

NIT:900.002.583-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MAYO DE 2020 Y 2019

(Cifras en miles de pesos colombianos)



ACTIVO CORRIENTE	Nota	Periodo Actual MAY.2020	Periodo Anterior MAY.2019	Variacion Absoluta	Variacion %
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO:		126,919,682	68,477,012	58,442,670	85.35%
1105 CAJA	5	5,230	3,500	1,730	49.43%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5	126,914,452	68,473,512	58,440,940	85.35%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS:		14,170,694	46,349,439	-32,178,745	-69.43%
1223 INVERSIONES DE ADMINIST. DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	6	14,170,694	46,349,439	-32,178,745	-69.43%
13 CUENTAS POR COBRAR:		28,468,102	52,558,825	-24,090,723	-45.84%
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	7	1,711,873	1,255,187	456,686	36.38%
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7	26,000,000	50,787,330	-24,787,330	-48.81%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7	756,229	516,308	239,921	46.47%
19 OTROS ACTIVOS:		4,825,476	4,977,369	-151,893	-3.05%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9	3,006,145	3,439,429	-433,284	-12.60%
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	9	539,007	717,361	-178,354	-24.86%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	9	1,267,422	807,677	459,745	56.92%
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	9	12,902	12,902	0	0.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 174.383.954	\$ 172.362.645	\$ 2.021.309	1.17%
ACTIVO NO CORRIENTE					
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS:		949,185	949,185	0	0.00%
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	6	949,185	949,185	0	0.00%
13 CUENTAS POR COBRAR:		536,213	692,651	-156,438	-22.59%
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7	211,862	211,862	0	0.00%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	7	10,705,067	10,846,258	-141,191	-1.30%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	7	-10,380,716	-10,365,469	-15,247	0.15%
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:		277,197,726	290,725,041	-13,527,315	-4.65%
1605 TERRENOS	8	120,837,689	135,537,419	-14,699,730	-10.85%
1620 MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	8	0	20,837,156	-20,837,156	100.00%
1640 EDIFICACIONES	8	31,418,707	34,997,165	-3,578,458	-10.22%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	8	26,995,437	21,969,713	5,025,724	22.88%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	8	2,141,126	2,007,705	133,421	6.65%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	8	230,550,188	179,172,348	51,377,840	28.68%
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8	581,830	581,830	0	0.00%
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	8	86,520	84,470	2,050	2.43%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	8	-127,805,355	-101,072,721	-26,732,634	26.45%
1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	8	-7,608,416	-3,390,044	-4,218,372	124.43%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 278.683.124	\$ 292.366.877	\$ -13.683.753	-4.68%
TOTAL ACTIVO		\$ 453.067.078	\$ 464.729.522	\$ -11.662.444	-2.51%

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



	Nota	Periodo Actual MAY 2020	Periodo Anterior MAY 2019	Variacion Absoluta	Variacion %
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION		\$ 9,243,809	\$ 6,038,843	\$ 3,204,966	53%
43 VENTA DE SERVICIOS	17	9,243,809	6,038,843	3,204,966	53%
4333 SERVICIOS DE RADIO		227,043	76,062	150,981	198%
4333 SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION		579,344	12,677	566,667	100%
4333 SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL		6,592,911	4,055,641	2,537,270	63%
4333 SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA		0	9,430	-9,430	-100%
4333 OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES		1,696,540	1,614,720	81,820	5%
4333 SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL		141,382	117,340	24,042	20%
4333 SERVICIOS SEÑAL MEMORIA		6,589	152,973	-146,384	-96%
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION		\$ 27,841,150	\$ 95,295,158	\$ -67,454,008	-71%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	17	27,841,150	95,295,158	-67,454,008	-71%
4428 TRANSFERENCIAS DE INVERSION ANTV		198,224	4,645,866	-4,447,642	-98%
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACION ANTV		0	69,254,658	-69,254,658	-100%
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACION FUTIC		16,349,862	0	16,349,862	100%
4428 TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO		5,547,964	17,584,269	-12,036,305	-68%
4428 TRANSFERENCIAS DE INVERSION FONTIC		2,368,085	2,916,743	-548,658	100%
4428 TRANSFERENCIAS DE INVERSION FUTIC		3,286,217	0	3,286,217	100%
4428 TRANSFERENCIAS LEY 14/91		90,798	893,622	-802,824	-90%
4428 DONACIONES		0	0	0	-100%
TOTAL INGRESOS		\$ 37,084,959	\$ 101,334,001	\$ -64,249,042	-63%
TOTAL COSTOS Y GASTOS DE PRODUCCION		\$ 39,074,697	\$ 36,083,798	\$ 2,990,899	8%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	19	\$ 6,009,162	\$ 5,264,265	744,897	14%
52 GASTOS DE OPERACION	18	\$ 33,065,535	\$ 30,819,533	2,246,002	7%
5202 SUELDOS Y SALARIOS		999,700	1,029,458	-29,758	-3%
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		82,710	99,316	-16,606	-17%
5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA		4,858	6,179	-1,321	-21%
5208 PRESTACIONES SOCIALES		348,534	349,350	-816	0%
5211 GENERALES		30,993,084	28,765,966	2,227,118	8%
5220 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		636,649	569,264	67,385	12%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA BRUTA		\$ -1,989,738	\$ 65,250,203	\$ -67,239,941	-103%
51 GASTOS DE ADMINISTRACION	18	\$ 5,662,801	\$ 6,543,664	\$ -880,863	-13%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		938,335	582,916	355,419	61%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		322,731	240,137	82,594	34%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		26,896	19,925	6,971	35%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		471,598	362,784	108,814	30%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		70,567	56,657	13,910	25%
5111 GENERALES		3,432,265	4,580,605	-1,148,340	-25%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		400,409	700,640	-300,231	-43%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y	18	\$ 11,547,731	\$ 10,417,461	\$ 1,130,270	11%
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		11,486,731	10,410,905	1,075,826	10%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS		61,000	6,556	54,444	830%
TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS		\$ 17,210,532	\$ 16,961,125	\$ 249,407	1%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL		\$ -19,200,270	\$ 48,289,078	\$ -67,489,348	-140%
48 OTROS INGRESOS	17	\$ 2,766,198	\$ 2,466,961	\$ 299,237	12%
4802 FINANCIEROS		668,769	1,892,727	-1,223,958	-65%
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		302,662	0	302,662	100%
4808 INGRESOS DIVERSOS		1,794,767	574,234	1,220,533	213%
58 OTROS GASTOS	18	\$ 182,201	\$ 198,805	\$ -16,604	-8%
5804 FINANCIEROS		170,421	9,639	160,782	1668%
5890 GASTOS DIVERSOS		11,780	189,166	-177,386	-94%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL		\$ 2,583,997	\$ 2,268,156	\$ 315,841	14%
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO DE RENTA		\$ -16,616,273	\$ 50,557,234	\$ -67,173,507	-133%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	18	224,547	649,020	-424,473	-65%
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ -16,840,820	\$ 49,908,214	\$ -66,749,034	-134%

ALVARO EDUARDO GARCIA JIMENEZ
 Representante Legal

JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
 Subgerente de Soporte Corporativo

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

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

NASLY TORRES BERNAL
 Coordinadora del Area de Contabilidad

Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC
NIT. 900.002.583
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE MAYO DE 2020

NOTA 1

ENTIDAD QUE REPORTA

➤ **Naturaleza jurídica, Objeto social**

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

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

Objeto y Actividades: Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC, 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 dos canales de Televisión Nacional: Señal Colombia y Canal Institucional y con dos emisoras de la Radio Nacional: Radio Nacional de Colombia y Radiónica.

NOTA 2

BASES DE PRESENTACIÓN

➤ Declaración de cumplimiento y autorización de los Estados Financieros

Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC, ha sido clasificada por la Contaduría General de la Nación -CGN- (en adelante CGN) como entidad de gobierno, en razón a lo cual debe aplicar el nuevo marco normativo inherente, el cual está conformado por el Marco Conceptual para la preparación y presentación de Información Financiera; las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, los Procedimientos Contables, las Guías de Aplicación, el Catálogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Pública, de acuerdo a lo establecido en la Resolución No. 533 de octubre 8 de 2015, emitida por la CGN y sus modificaciones.

Los estados financieros intermedios de Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC a mayo 31 de 2020 han sido preparados de acuerdo con la Resolución 628 de 2015, y sus modificaciones, por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), el referente teórico y metodológico de la regulación contable pública; la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, por las

cuales se incorporan, al RCP, los marcos normativos para las empresas de propiedad estatal, clasificadas como entidades de gobierno.

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

➤ **Criterio de materialidad**

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

➤ **Período cubierto**

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

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

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

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

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

➤ **Proceso contable**

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

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

Principios de reconocimiento

- RTVC reconocerá un **ACTIVO** en sus estados financieros cuando este represente un recurso controlado, producto de sucesos pasados de los cuales espera obtener beneficios económicos o potenciales de servicios futuros.
- RTVC reconocerá un **PASIVO** cuando sea una obligación presente producto de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencida, RTVC deberá desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio.
- RTVC reconocerá un **INGRESO** cuando éste represente un incremento en los beneficios económicos o potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, se presentan en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como salidas o decrementos de los pasivos

que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con el incremento del capital fiscal.

- RTVC reconocerá un **GASTO** cuando éste represente un decremento en los beneficios económicos o potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios vendidos.
- RTVC reconocerá un **COSTO** cuando éste represente un decremento en los beneficios económicos o potenciales de servicio producidos a lo largo del periodo contable, que están asociados con la prestación de servicios vendidos y que dan como resultado decrementos en el patrimonio.

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

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

➤ **Estimaciones y juicios contables significativos**

La preparación de los estados financieros de RTVC requiere estimaciones por parte de la administración de la entidad para cuantificar algunos activos, pasivos, ingresos, costos o gastos. Estas estimaciones se han realizado en función de la información disponible sobre los hechos analizados. Los cambios a estas estimaciones son reconocidos prospectivamente durante el periodo en el cual la estimación es revisada.

Cuantías menores para reconocimiento de propiedades, planta y equipo

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

Provisiones por litigios

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

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

Deterioro propiedades, planta y equipo

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

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

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

CLASE DE ACTIVO	MATERIALIDAD
Activos Intangibles	Activos intangibles que superen en su costo histórico individual, 35 salarios mínimos mensuales vigentes o lo estipulado por la CGN.

Deterioro cuentas por cobrar

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

Impuestos

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

➤ **Presentación de estados financieros**

Los estados financieros constituyen una representación estructurada de la situación financiera, del rendimiento financiero y de los flujos de efectivo de RTVC. Su objetivo es suministrar información que sea útil a usuarios para la toma de decisiones económicas. Los estados financieros también muestran los resultados de la gestión realizada por los administradores con los recursos que se les han confiado.

Para cumplir este objetivo, los estados financieros suministrarán información acerca de los siguientes elementos: activos; pasivos; patrimonio; ingresos, gastos y costos en los que se incluyan las ganancias y pérdidas y flujos de

efectivo. Esta información, junto con la contenida en las notas, ayudará a los usuarios a predecir los flujos de efectivo futuros de la entidad.

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

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

Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

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

Un activo o un pasivo son corrientes cuando:

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

Los demás activos y pasivos se clasifican como no corrientes.

➤ Transición al Nuevo Marco de Regulación Resolución 533 de 2015

En el contexto del proceso de convergencia hacia las Normas Internacionales del Sector Público emitidas por la Federación Internacional de Contadores

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

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

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

NOTA 3

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

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

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro. Los equivalentes al efectivo representan inversiones recuperables en un periodo máximo de 6 meses, que son fácilmente convertibles en efectivo, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Inversiones de administración de liquidez

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

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

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

Cuentas por cobrar

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

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

Propiedades, planta y equipo

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

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

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

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

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

Arrendamientos

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

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

Activos contingentes

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

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

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

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

Pasivos contingentes

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

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

Provisiones

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

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

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

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

Cuentas por pagar

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

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

Beneficios a empleados

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

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

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

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

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

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

Ingresos de transacciones sin contraprestación

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

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

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

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

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

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

Ingresos de transacciones con contraprestación

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

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

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

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

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

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

Impuesto a las Ganancias

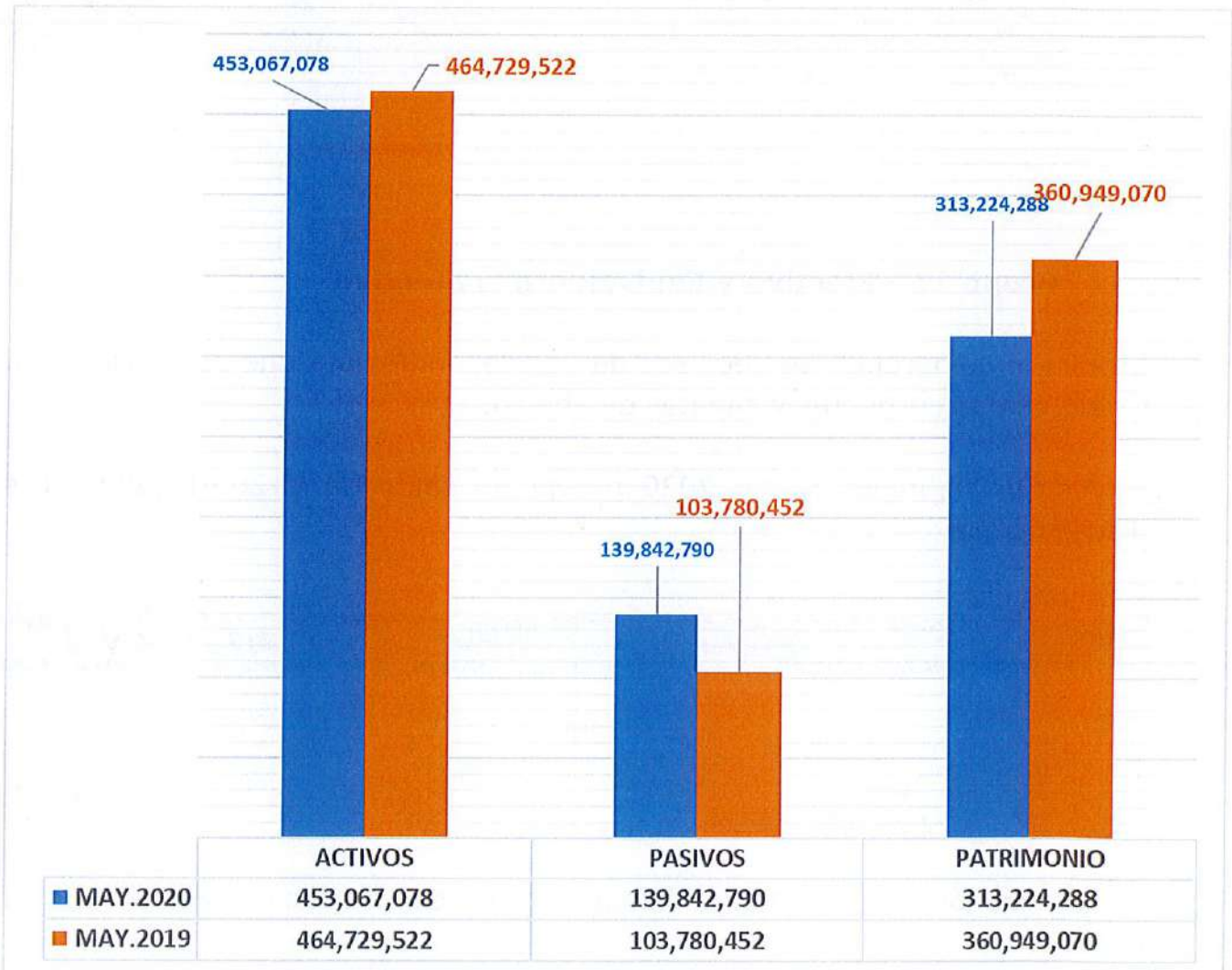
El gasto por impuesto a las ganancias está compuesto por el impuesto a la renta por pagar del periodo corriente y el efecto del impuesto diferido en cada periodo.

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

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

NOTA 4

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación absoluta	Variación %
1	ACTIVOS	453,067,078	464,729,522	-11,662,444	-2.51%
2	PASIVOS	139,842,790	103,780,452	36,062,338	34.75%
3	PATRIMONIO	313,224,288	360,949,070	-47,724,782	-13.22%



CLASE 1-ACTIVOS

El rubro de los activos a mayo 31 de 2020 presenta un saldo de \$453.067.078 miles. Su composición se presenta a continuación:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
1	ACTIVOS	453,067,078	464,729,522	-11,662,444	-2.51%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	126,919,682	68,477,012	58,442,670	85.35%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	15,119,879	47,298,624	-32,178,745	-68.03%
13	CUENTAS POR COBRAR	29,004,315	53,251,476	-24,247,161	-45.53%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	277,197,726	290,725,041	-13,527,315	-4.65%
19	OTROS ACTIVOS	4,825,476	4,977,369	-151,893	-3.05%

NOTA 5

✓ Grupo 11 - Efectivo y Equivalente al Efectivo

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

Este grupo a mayo 31 de 2020 refleja un saldo de \$126.919.682 miles distribuido así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	126,919,682	68,477,012	58,442,670	85.35%
1105	CAJA	5,230	3,500	1,730	49.43%
110502	CAJA MENOR	5,230	3,500	1,730	49.43%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	126,914,452	68,473,512	58,440,940	85.35%
111006	CUENTA DE AHORRO	125,801,492	65,378,138	60,423,354	92.42%
111011	DEPOSITOS EN EL EXTERIOR	1,109,709	0	1,109,709	100.00%
111090	OTROS DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,251	3,095,374	-3,092,123	-99.89%

A continuación, se presenta un detallado de los bancos con el saldo a mayo 31 de 2020:

INFORME SALDO EN BANCOS A MAYO DE 2020				
				En miles de pesos (\$)
CUENTA	ENTIDAD FINANCIERA	TIPO	NOMBRE DE LA CUENTA	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS MAYO DE 2020
LEY 14 DE 1991				
12620848946	BANCOLOMBIA	Ahorros	LEY 14	263,101
4602016513	COLPATRIA	Ahorros	LEY 14 - COLPATRIA	3,500,000
TOTAL				3,763,101
INDEMNIZACION DE SEGUROS				
903260	BOGOTA	Ahorros	INDEMNIZACIONES-RTVC	117,413
232835	BOGOTA	Ahorros	INDEMNIZACIONES-ANTV	1,141
232843	BOGOTA	Ahorros	INDEMNIZACIONES-MINTIC	5,974
TOTAL				124,528
RECURSOS PROPIOS				
18821569245	BANCOLOMBIA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS - BANCOLOMBIA	2,974,519
287003	BOGOTA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS - BOGOTÁ	49,247
5707647	ITAU	Ahorros	RECURSOS PROPIOS - ITAÚ	512,675
473000098938	DAVIVIENDA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS- DAVIVIENDA	532,035
4602016513	COLPATRIA	Ahorros	COLPATRIA	9,325,861
200347653	FIDUBOBOGOTA	Ahorros	FIDUBOBOGOTA	3,251
90878	BOGOTA	Corriente	RECURSOS PROPIOS MIAMI EU - CTA CTE REMUNERADA	1,109,710
TOTAL				14,507,298
PROYECTOS DE INVERSIÓN FUTIC				
3187188872	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL.77-79-81/18 CI.ANTV	4,348
3100033444	BANCOLOMBIA	Ahorros	RES.002/19 ANTV PROGRAMACIÓN INSTITUCIONAL 2019	75,626
5729760	ITAU	Ahorros	RESOL 963/19 JUEGOS NACIONALES ANTV	65,869
5729341	ITAU	Ahorros	CONV. 638/19 ESPACIOS PEDAGÓGICOS DE PAZ FONTIC	10,845
375774	BOGOTA	Ahorros	CONV.492/19 FONTIC - CONVERGENCIA/ SEÑAL MEMORIA / RTVC PLAY	6,684
473000098946	DAVIVIENDA	Ahorros	CONV.498/19 FONTIC - FORTALECIMIENTO DE LOS CONTENIDOS RADIO	247,364
409987	BOGOTA	Ahorros	CONV 774/19 INCLUSIÓN SOCIAL DIGITAL FUTIC	1,903
412155	BOGOTA	Ahorros	RESOL 1518/19 NECESIDADES AUD PRES REPÚBLICA FUTIC	1,284
412163	BOGOTA	Ahorros	RESOL 1519/19 FORTALECIMIENTO PLATAFORMA OTT RTVC PLAY FUTIC	584
51293090	BOGOTA	Ahorros	RESOL 065/2020 PATRIMONIO HISTÓRICO FUTIC	6,590,442
51293066	BOGOTA	Ahorros	RESOL 066/2020 CONSTRUYENDO PAÍS FUTIC	1,435,191
51293082	BOGOTA	Ahorros	RESOL 067/2020 RTVC PLAY , DISEÑO Y PROGRAMACIÓN DE CONTENIDOS FUTIC	5,341,469
51293108	BOGOTA	Ahorros	RESOL 072/2020 TRANSFERENCIAS DIGITAL FUTIC	4,169,807
51293074	BOGOTA	Ahorros	RESOL 068/2020 DESARROLLO Y ASEGURAMIENTO DE LA AUDIENCIA NAL FUTIC	5,847,356
3100000483	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL 070/2020 PROGRAMACIÓN CANAL INSTITUCIONAL FUTIC	5,124,997
3100000462	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL 071/2020 FUNCIONAMIENTO Y OPERACIÓN FUTIC	68,077,380
5761369	ITAU	Ahorros	RESOL 256/2020 FICCI 2020	206,695
5761502	ITAU	Ahorros	RESOL. 244/2020 EXTENSION RADIO 2020	6,020,171
5761511	ITAU	Ahorros	RESOL. 243/2020 PROGRAMACION RADIO	5,291,510
TOTAL				108,519,525
TOTAL EFECTIVO				126,914,452
BANCOLOMBIA				76,519,971
BOGOTA				24,678,204
COLPATRIA				12,825,861
FIDUBOBOGOTA				3,251
ITAU				12,107,766
DAVIVIENDA				779,399
TOTAL EFECTIVO				126,914,452

Del total de efectivo a mayo 31 de 2020, la suma de \$18.007.296 miles, son recursos propios, provenientes de la venta de servicios a través del canal

Institucional, canal Señal Colombia, servicios de radio, centro de emisión, alojamiento de espacio en torres y segmento satelital.

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

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
1110060102	Bancolombia Cla 188-215692-45 R. P.	2,974,518	3,048,135	-73,617	-2.42%
1110060207	Banco De Bogotá Aho 000287003 Rec Propios Rtv	49,247	394,566	-345,319	-87.52%
1110060401	Bco Colpatría Cla 4602018513 Inversión Recursos Propios.	12,825,861	31,079,610	-18,253,749	-58.73%
1110060501	Banco ITAU Cla No. 005707647 - Recursos Propios.	512,675	232,713	279,962	120.30%
1110060602	Bco Davivienda 473000096938 Recursos Propios	532,035	0	532,035	100.00%
1110110101	Bco de Bogotá Cla cte remunerada No. 90878 - R. P Miami EU	1,109,709	0	1,109,709	100.00%
1110900101	Fondo de Inversión Cartera Colectiva No 00200347653 FIDUGOB	3,251	3,095,374	-3,092,123	-99.89%
	TOTAL RECURSOS PROPIOS:	18,007,296	37,850,398	-19,843,102	-52.43%

También se incluye en el rubro del efectivo la suma de \$3.763.101 miles que corresponden a Ley 14/91, cuya destinación específica es para atender los proyectos que realiza Canal Señal Colombia.

NOTA 6

✓ Grupo 12 - Inversiones de Administración de Liquidez

Este grupo refleja a mayo 31 de 2020 un saldo de \$15.119.879 miles distribuido así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	15,119,879	47,298,624	-32,178,745	-68.03%
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	14,170,694	46,349,439	-32,178,745	-69.43%
122302	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	14,170,694	46,349,439	-32,178,745	-69.43%
12230201	Certificados De Deposito A Termino	14,000,000	46,000,000	-32,000,000	-69.57%
12230202	Rendimientos Certificados De Deposito A Termino	170,694	349,439	-178,745	-51.15%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	949,185	949,185	0	0.00%
122413	ACCIONES ORDINARIAS	949,185	949,185	0	0.00%
12241301	Entidades Privadas	10	10	0	0.00%
12241302	Empresas Ind Y Comerciales Del Estado Societ	949,175	949,175	0	0.00%

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

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

De acuerdo con el nuevo marco normativo, RTVC reconoce las inversiones de las acciones ordinarias al costo, ya que estas no cotizan en bolsa y la intención de RTVC no es negociarlas. Las inversiones de administración de liquidez como certificados de depósito a término (CDT) se reconocen al costo amortizado, debido a que son inversiones que RTVC mantiene hasta su vencimiento.

La inversión de administración de liquidez está representada en (1) CDT, por valor Nominal de \$14.000.000 miles, más los intereses generados del a mayo 31 de 2020 por un valor de \$170.694 miles, los cuales se registran como mayor valor de la inversión en las siguientes condiciones:

Entidad Financiera:	BANCO DE BOGOTA
Valor Nominal	14,000,000
Tasa efectiva	5.05%
Tasa nominal	4.99%
Plazo	180 días
Fecha de apertura	2/03/2020
Fecha de vencimiento	2/09/2020
Intereses mensuales proyectados	58,191
Rendimientos totales proyectados	349,146
Retención en la fuente proyectado	13,966
Rendimientos Netos (marz. 2/20 a sept. 2/20)	335,180
Liquidación CDT's	14,335,180

La disminución en inversiones de administración de liquidez con respecto al año anterior obedece que se redimió los CDTs entre julio de 2019 y febrero de 2020 Así: Banco Colpatria por valor de \$4.000.000 miles, ITAU por valor de \$20.000.000 miles y Bancolombia por valor de \$22.000.000 miles, y en marzo de 2020 se constituyó 1 nuevo CDT con el Banco de Bogotá por valor de \$14.000.000 miles.

NOTA 7

✓ Grupo 13 – Cuentas por Cobrar Corriente y No corriente

Las cuentas por cobrar se miden de acuerdo con lo establecido en las políticas contables de RTVC al costo de transacción y se realiza cálculo de deterioro una vez al año. Este grupo refleja un saldo a mayo 31 de 2020 de \$29.004.315

					Cifras en miles de pesos \$	
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %	
13	CUENTAS POR COBRAR	29,004,315	53,251,476	-24,247,161	-45.53%	
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,711,873	1,255,187	456,686	36.38%	
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	26,211,862	50,999,192	-24,787,330	-48.60%	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	756,229	516,308	239,921	46.47%	
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	10,705,067	10,846,258	-141,191	-1.30%	
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-10,380,716	-10,365,469	-15,247	0.15%	

De acuerdo con la política de cartera de RTVC, las cuentas por cobrar con fecha de vencimiento superior a 90 días se reclasifican a la cuenta 1385-Cuentas por cobrar deudas de difícil recaudo. Esta cuenta está constituida por un valor de \$10.705.067 miles; así mismo, se registra el deterioro de las cuentas por cobrar, por valor de \$10.380.716 miles.

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

✓ Cuenta 1317 Prestación de Servicios

Esta cuenta refleja a mayo 31 de 2020 un saldo de \$1.711.873 miles, para efectos de análisis, seguimiento y evaluación de la gestión se habilitaron cuentas auxiliares por unidad de negocio así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,711,873	1,255,187	456,686	36.38%
131710	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	1,711,873	1,255,187	456,686	36.38%
13171001	Servicios Tv Centro Emision	2,014	1,702	312	18.33%
13171002	Servicios De Radio	6,762	0	6,762	100.00%
13171003	Servicios De Torres De Transmision	123,357	45,699	77,658	169.93%
13171004	Servicios Tv Señal Colombia	30,000	1,155	28,845	2497.05%
13171005	Servicios Tv Señal Institucional	1,533,258	1,132,929	400,329	35.34%
13171006	Segmento Satelital	1,926	73,632	-71,706	-97.38%
13171008	Señal Memoria	144	70	74	106.00%
13171011	Central de medios	14,412	0	14,412	100.00%

✓ Cuenta 1337 Transferencias por Cobrar

Esta cuenta refleja un saldo a mayo 31 de 2020 de \$26.211.862 miles, correspondiente a transferencias por cobrar:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	26,211,862	50,999,192	-24,787,330	-48.60%
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	26,211,862	50,999,192	-24,787,330	-48.60%
13371202	Transferencias Operacion Antv	211,862	211,862	0	0.00%
13371203	Transf. Foncic Operacion (Fon - Tecnol - Inform - Comunic)	0	36,545,740	-36,545,740	-100.00%
13371205	Transferencias De Inversion Antv	0	14,241,590	-14,241,590	-100.00%
13371209	Transferencias Funic Inversion	26,000,000	0	26,000,000	100.00%

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

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

✓ **Cuenta 1384 Otras cuentas por Cobrar**

Esta cuenta refleja a mayo 31 de 2020 un saldo de \$756.229 miles correspondientes al siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	756,229	516,308	239,921	46.47%
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	756,229	516,308	239,921	46.47%
13849001	Otros Deudores	619,881	422,418	197,463	46.75%
13849002	Recup. De Costos Y Gastos	134,609	92,151	42,458	46.07%
13849006	Incapacidades Por Cobrar	1,739	1,739	0	0.00%

En esta cuenta se registran recuperaciones de costos y gastos, incapacidades por cobrar y otros deudores entre otros, siendo esta última la más representativa por un valor de \$619.881 miles entre las cuales se encuentra:

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

✓ **Cuenta 1385 Deudas de Difícil Recaudo**

Esta cuenta refleja un saldo a mayo 31 de 2020 de \$10.705.067 miles correspondientes al siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	10,705,067	10,846,258	-141,191	-1.30%
138502	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	10,705,067	10,846,258	-141,191	-1.30%
13850201	Prestacion De Servicios	127,977	334,691	-206,714	-61.76%
13850202	Prestacion De Servicios En Juridica	10,577,090	10,511,567	65,523	0.62%

La cartera vencida que supera los 90 días se traslada a esta cuenta, así como la cartera que se encuentra en cobro jurídico o coactivo, su saldo es \$10.577.090 miles, siendo la mayor, el valor correspondiente a aportes de acuerdo con el artículo 21 de la Ley 14/91 cobrado a Colombia Telecomunicaciones por valor de \$10.302.202 miles, el cual se encuentra deteriorado al 100%, y en este momento se encuentra en cobro coactivo.

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

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

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

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

Deterioro de cartera:

NOMBRE	VR EN CARTERA EN MILES DE \$ SUJETAS A DETERIORO	INDICIOS DE DETERIORO							CÁLCULO DE DETERIORO		
		Es un derecho adquirido por la entidad en desarrollo de sus actividades	Es un recurso controlado por la entidad como que resulta de un evento pasado	La entidad espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros	Existen incumplimientos de pago a cargo del Deudor	Existen desmejoramientos de las condiciones crediticias del Deudor	Se han establecido acuerdos de pago con el Deudor.	Que porcentaje se espera recuperar de la deuda.	Flujo estimado a un (1) año en miles de \$	Valor presente en miles de \$	Vr Deterioro en miles de \$
CROWN AGENTS USA INC	79	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	79	72	7
RED DE SERVICIOS DE CORDOBA S.A.	1,390	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	1,390	1,236	143
INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS .	67,574	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	67,574	64,050	3,525
CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA .	180,303	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	115,676	111,888	3,789
MEIDING Y ASOCIADOS SAS	32	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	32	23	9
SINCOTEL SOLUTIONS LTDA	21	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	21	18	2
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	10,302,553	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	351	343	10,302,210
FEDERACION COLOMBIANA DE FUTBOL DE SALON	13,046	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	13,046	11,747	1,299
ASOCIACION COLOMBIANA DE PERIODISTAS DEPORTIVOS- ACCORD	40,754	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	40,754	31,395	9,359
CORPORACION FESTIVAL INTERNACIONAL DE CINE DE CARTAGENA .	30,000	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	30,000	29,234	766
SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO	83,788	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	83,788	57,059	26,730
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AERONAUTICA CIVIL	605,447	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	15,080	7,393	7,687
CAMARA DE REPRESENTANTES	16,083	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	16,083	10,483	5,599
HONORABLE SENADO DE LA REPUBLICA	415	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	415	356	59
INSTITUTO NACIONAL DE SALUD .	31,960	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	31,960	20,335	11,625
ASOCIACION REGIONAL DE MUNICIPIOS DE LA AMAZONIA Y DE LA ORINOQUIA	18,416	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	18,416	13,110	5,306
SOL CABLE VISION S.A.S. E.S.P.	5,636	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	1,376	1,303	73
UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION - UNP	9	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	9	9	0
P&S SOLUTIONS S.A.S	39,058	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	39,058	38,287	781
INGENIERIA CABLES Y MEDIA S.A.S	5,922	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	5,922	5,310	671
FONDO NACIONAL DE GESTION DEL RIESGO DE DESASTRES	70,355	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	70,355	69,360	1,005
LETKOM S.A.S	7,554	SI	SI	SI	NO	NO	NO	100%	3,238	3,167	71
TOTAL DETERIORO ACUMULADO										10,380,716	

NOTA 8

✓ Grupo 16 –Propiedades, Planta y Equipo

Este grupo refleja a mayo 31 de 2020 un saldo \$277.197.726 miles, los hechos más relevantes de su manejo son los siguientes:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	Cifras en miles de pesos \$			
		MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	277,197,726	290,725,041	-13,527,315	-4.65%
1605	TERRENOS	120,837,689	135,537,419	-14,699,730	-10.85%
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	0	20,837,156	-20,837,156	-100.00%
1640	EDIFICACIONES	31,418,707	34,997,165	-3,578,458	-10.22%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	26,995,437	21,969,713	5,025,724	22.88%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,141,126	2,007,705	133,421	6.65%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	230,550,188	179,172,348	51,377,840	28.68%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	581,830	581,830	0	0.00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	88,520	84,470	2,050	2.43%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-127,805,355	-101,072,721	-26,732,634	26.45%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-7,608,416	-3,390,044	-4,218,372	124.43%

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

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

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

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

La cuenta contable más representativa del grupo de propiedad planta y equipo es equipos de comunicación y computación con saldo de \$228.615.322 miles.

RTVC cuenta con 6 vehículos cuya destinación es la siguiente:

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

-Camioneta Ford Eco - sport OJX – 959 asignado a la Subgerencia de televisión.

-Camioneta Kia Sedona OBI – 392 asignado a la Subgerencia de Radio.

-Camioneta Kia Sedona OBI – 795 asignado a la Subgerencia de Radio.

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

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

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

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

Se presenta la conciliación de las propiedades, planta y equipo por el mes de mayo 31 del año 2020 así:

Movimiento propiedad planta y equipo durante el mes de mayo de 2020										
	TERRENOS	BIENES MUEBLES EN BODEGA	EDIFICACIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	EQUIPOS EN MONTAJE	GRAN TOTAL PPYE
Costo										
Saldo a 01 de mayo de 2020	120,837,689	0	31,418,707	26,931,780	2,141,126	228,615,322	581,830	86,520	0	410,612,974
Adquisiciones	0	1,903,687	0	63,657	0	1,840,030	0	0	0	3,807,374
Donaciones										0
Adiciones y mejoras						94,838				94,836
Costos de financiación capitalizados										0
Bajas por retro o venta										0
Traslados o reclasificaciones		-1,903,687							0	-1,903,687
Saldo a 31 de mayo de 2020	120,837,689	0	31,418,707	26,995,437	2,141,126	230,550,188	581,830	86,520	0	412,611,497
Depreciación acumulada y pérdidas por deterioro										
Saldo a 01 de mayo de 2020	0	0	-1,680,080	-10,784,398	-1,592,169	-118,619,076	-366,144	-66,942	0	-133,108,790
Depreciación del periodo			-52,329	-208,248	-9,730	-2,029,861	-4,565	-249		-2,304,981
Deterioro										0
Bajas por retro o venta										0
Traslados o reclasificaciones										0
Saldo a 31 de mayo de 2020	0	0	-1,732,389	-10,992,646	-1,601,899	-120,648,937	-370,709	-67,191	0	-135,413,771
Saldo Neto a 01 de mayo de 2020	120,837,689	0	29,738,647	16,147,382	548,957	109,996,246	215,686	19,578	0	277,504,183
Saldo Neto a 31 de mayo de 2020	120,837,689	0	29,686,318	16,002,791	539,227	109,901,251	211,121	19,329	0	277,197,728

NOTA 9

✓ Grupo 19 – Otros Activos Corriente y No corriente

Esta cuenta refleja un saldo a mayo 31 de 2020 de \$4.825.476 miles, representados en recursos controlados por RTVC que no han sido incluidos en otro grupo y de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o beneficios económicos futuros. Su detalle es el siguiente:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
19	OTROS ACTIVOS	4,825,476	4,977,369	-151,893	-3.05%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,006,145	3,439,429	-433,284	-12.60%
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONT	539,007	717,361	-178,354	-24.86%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1,267,422	807,677	459,745	56.92%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	12,902	12,902	0	0.00%

El rubro más representativo corresponde a avances y anticipos por valor de \$3.106.145 entregados a proveedores por el operador de la red pública de radio y televisión AOM (Broad Telecom y UT ACT CI2) por valor de \$2.512.350 miles entre otros.

Este rubro está compuesto por las siguientes cuentas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,006,145	3,439,429	-433,284	-12.60%
190603	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	0	6,558	-6,558	-100.00%
19060301	Avances Para Gastos De Viaje	0	6,558	-6,558	-100.00%
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	3,006,145	3,432,871	-426,726	-12.43%
19060402	Antic. Para Adq De Servicios	493,795	1,668,367	-1,174,572	-70.40%
19060403	Antic Para Adq De Bienes Y Serv Por La Aom	2,512,350	1,764,504	747,846	42.38%

Los anticipos, retenciones y sados a favor por impuestos presentan un sado de \$539.007 miles, los cuales están compuestos por las siguientes cuentas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONT	539,007	717,361	-178,354	-24.86%
19070101	Anticipo De Impuesto Sobre La Renta	388,747	340,990	47,757	14.01%
19070201	Retencion En La Fuente	54,437	100,909	-46,472	-46.05%
19070202	Autoretencion Renta	95,510	68,019	27,491	40.42%
19070501	Impuesto A Las Ventas	0	207,443	-207,443	-100.00%
19070602	ica Retenido	313	0	313	100.00%

Los recursos entregados en administración, corresponde a la constitución de un encargo fiduciario con FIDUCOLDEX con un sado por valor de \$1.267.422 miles, para el desarrollo de los proyectos y demás actividades de los canales de Señal Colombia, Canal Institucional y RTVC Play.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1,267,422	807,677	459,745	56.92%
190803	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	1,267,422	807,677	459,745	56.92%
19080301	Fiducia En Admon	1,267,422	807,677	459,745	56.92%

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

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

NOTA 10

CLASE 2-PASIVOS

Los pasivos presentan a mayo 31 de 2020 un saldo de \$139.842.790 miles. Su composición se presenta a continuación:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
2	PASIVOS	139,842,790	103,780,452	36,062,338	34.75%
24	CUENTAS POR PAGAR	3,816,757	7,249,851	-3,433,094	-47.35%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,023,498	730,029	293,469	40.20%
27	PROVISIONES	119,000	329,159	-210,159	-63.85%
29	OTROS PASIVOS	134,683,535	95,471,413	39,412,122	41.28%

La variación más representativa se observa en el rubro de otros pasivos por un valor de \$39.412.122 miles, debido a las resoluciones del FUTIC pendientes de ejecución.

NOTA 11

✓ Grupo 24 – Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar reflejan a mayo 31 de 2020 un saldo de \$3.816.757 miles, corresponden al giro ordinario de la operación de la Entidad.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
24	CUENTAS POR PAGAR	3,816,757	7,249,851	-3,433,094	-47.35%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2,452,177	5,255,026	-2,802,849	-53.34%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	375,735	446,497	-70,762	-15.85%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	115,493	2,192	113,301	5167.74%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	826,205	1,059,616	-233,411	-22.03%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	224,547	649,020	-424,473	-65.40%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-187,235	-162,546	-24,689	100.00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9,835	46	9,789	21243.65%

La cuenta más representativa es, adquisición de bienes y servicios por valor de 2.452.177.

NOTA 12

✓ Grupo 25 – Beneficios a los Empleados

Este grupo refleja un saldo a mayo 31 de 2020 de \$1.023.498 miles y se compone de los siguientes rubros:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1,023,498	730,029	293,469	40.20%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,023,498	730,029	293,469	40.20%
251104	VACACIONES	382,944	252,966	129,978	51.38%
251105	PRIMA DE VACACIONES	256,089	181,172	74,917	41.35%
251106	PRIMA DE SERVICIOS	154,322	129,500	24,822	19.17%
251107	PRIMA DE NAVIDAD	166,245	137,518	28,727	20.89%
251109	BONIFICACIONES	41,882	28,873	13,009	45.06%
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	3,672	0	3,672	100.00%
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	18,344	0	18,344	100.00%

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

NOTA 13

✓ Grupo 27 – Provisiones

Este grupo refleja a mayo 31 de 2020 un saldo de \$119.000 miles:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
27	PROVISIONES	119,000	329,159	-210,159	-63.85%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	119,000	329,159	-210,159	-63.85%

Esta cuenta refleja la provisión con base en el informe realizado por la Oficina Asesora Jurídica de la entidad, quienes analizan cada proceso, de acuerdo con las indicaciones de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado. Se

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

Las demandas en contra de RTVC provisionadas a mayo31 de 2020 son:

NO. PROCESO	FECHA DE ADMISIÓN	DEMANDANTE	Saldo a 1 de mayo de 2020	Adiciones y/o reclasificación del periodo	Ajustes de cambios en la medición	Saldo a 31 de mayo de 2020	Criterio 1	Criterio 2	Criterio 3	Criterio 4
963908	30/10/2015	8002374755 REDES Y COMUNICACIONES DE COLOMBIA LIMITADA REDCOM LTDA - 8001136361 CONSULTORIAS EN TELECOMUNICACIONES LTDA CONSULTEL	19,000	0		19,000	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO
1120064	02/10/2017	51735758 ZULETA ULLOA CLAUDIA ESPERANZA	40,000	0		40,000	MEDIO ALTO	MEDIO BAJO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO
2114234	2020/02/19	79788676/JAVIER MAURICIO MONTERO CEPEDA	60,000	0	0	60,000	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO
TOTAL PROVISIÓN			119,000	0	0	119,000				

NOTA 14

✓ Grupo 29 - Otros Pasivos

Este grupo refleja a mayo 31 de 2020 un saldo de \$134.883.535 miles conformado de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Cifras en miles de pesos \$	
				Variación Absoluta	Variación %
29	OTROS PASIVOS	134,883,535	95,471,413	39,412,122	41.28%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	24,067	28,985	-4,918	-16.97%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	134,859,468	95,442,428	39,417,040	41.30%

La cuenta más representativa es otros pasivos diferidos por valor de \$134.859.468 miles, correspondiente a las resoluciones para inversión, operación y funcionamiento del FUTIC pendientes por ejecutar por un valor de \$134.607.401 miles, así mismo incluye el saldo de recursos asignados en 2019 de la ANTV (hoy FUTIC) por transferencias de inversión por un valor de \$252.067 miles, las cual se registra al ingreso hasta el momento en que se realiza la compra de activos o se ejecuta el gasto, dando cumplimiento a la Resolución No. 086 de marzo 6 de 2018 expedido por la CGN.

NOTA 15

CLASE 3-PATRIMONIO

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

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

La cuenta de patrimonio refleja a mayo 31 de 2020 un saldo de \$313.224.288 miles y se encuentra representada por los siguientes ítems:

						Cifras en miles de pesos \$	
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %		
3	PATRIMONIO	313,224,288	360,949,070	-47,724,782	-13.22%		
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	313,224,288	360,949,070	-47,724,782	-13.22%		
3105	CAPITAL FISCAL	59,041,387	59,041,387	0	0.00%		
3107	APORTES SOCIALES	5,557,031	5,557,031	0	0.00%		
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	251,037,868	232,013,616	19,024,252	8.20%		
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-16,840,820	49,908,214	-66,749,034	-133.74%		
3114	RESERVAS	14,428,822	14,428,822	0	0.00%		

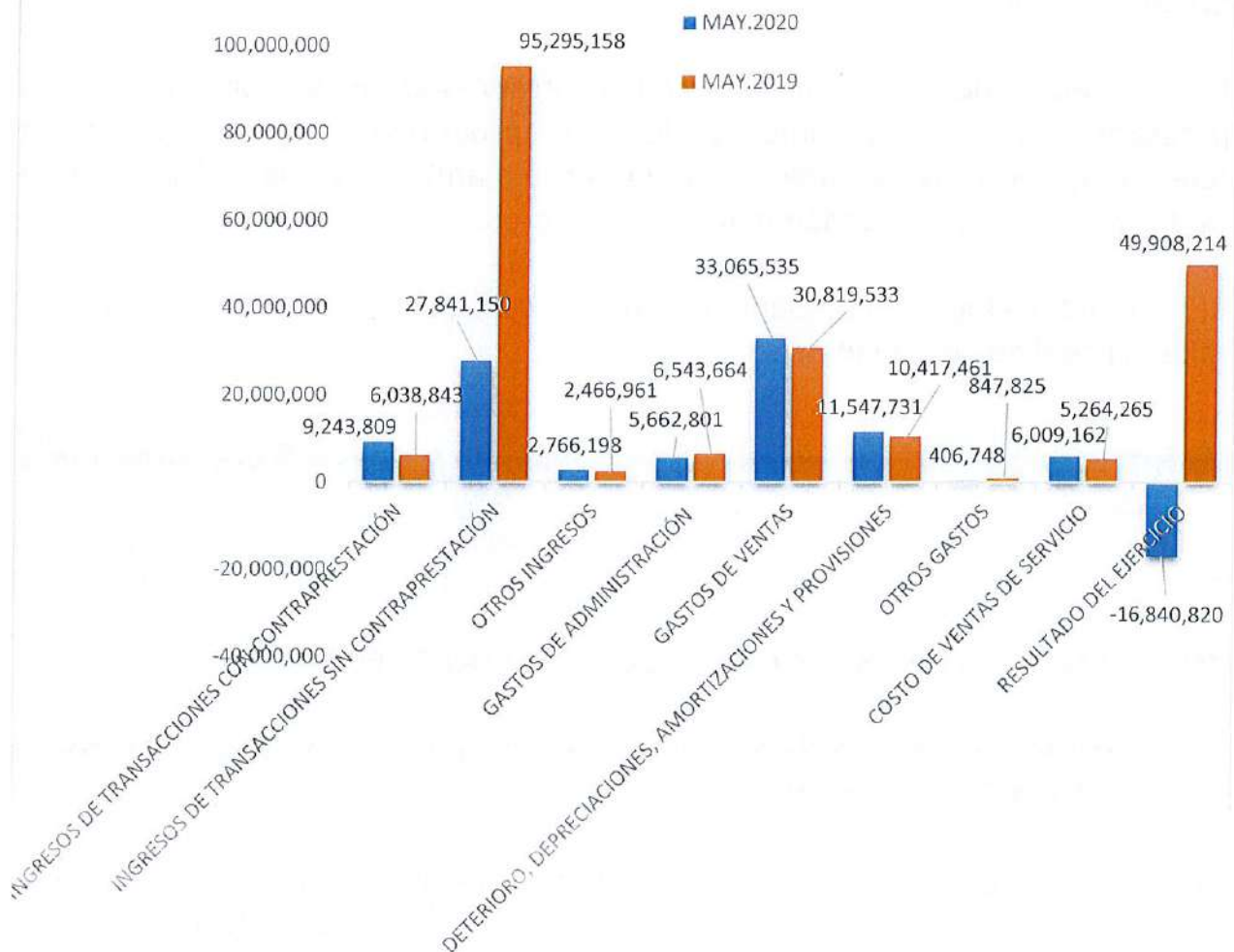
La variación más representativa se observa en la cuenta 3110- Resultados del ejercicio por un valor de \$66.749.034, esto corresponde en gran parte a que en enero de 2019 se registró al ingreso el 100% las transferencias de funcionamiento y operación recibidas de la ANTV por valor de \$86.838.928 miles, mientras que en el año 2020 dichas resoluciones emitidas por FUTIC se registraron en el pasivo por estar definidas como de inversión para ser amortizadas a medida que se ejecute el gasto.

NOTA 16

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

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación absoluta	Variación %
43	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	9,243,809	6,038,843	3,204,966	53.07%
44	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	27,841,150	95,295,158	-67,454,008	-70.76%
48	OTROS INGRESOS	2,766,198	2,466,961	299,237	12.13%
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	5,662,801	6,543,664	-880,863	-13.46%
52	GASTOS DE VENTAS	33,065,535	30,819,533	2,246,002	7.29%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROV	11,547,731	10,417,461	1,130,270	10.85%
58	OTROS GASTOS	406,748	847,825	-441,077	-52.02%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	6,009,162	5,264,265	744,897	14.15%
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-16,840,820	49,908,214	-66,749,034	-133.74%

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



NOTA 17

CLASE 4-INGRESOS

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

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

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

El rubro de los ingresos presenta a mayo 31 de 2020 un saldo de \$39.851.157 miles el cual se compone así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
4	INGRESOS	39,851,157	103,800,962	-63,949,805	-61.61%
43	VENTA DE SERVICIOS	9,243,809	6,038,843	3,204,966	53.07%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	27,841,150	95,295,158	-67,454,008	-70.78%
48	OTROS INGRESOS	2,766,198	2,466,961	299,237	12.13%

INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

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

Los ingresos por venta de servicios de comunicaciones a mayo 31 de 2020 presentan un saldo de \$9.243.809 miles según el siguiente detalle:



Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
43	VENTA DE SERVICIOS	9,243,809	6,038,843	3,204,966	53.07%
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	9,395,132	6,038,843	3,356,289	55.58%
433305	RADIODIFUSIÓN SONORA	315,326	76,062	239,264	314.57%
433306	DIFUSIÓN DE TELEVISIÓN	579,344	12,677	566,667	4470.01%
433307	PROGRAMACIÓN Y PRODUCCIÓN DE TELEVISIÓN	6,655,950	4,065,071	2,590,879	63.74%
433390	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	1,844,512	1,885,033	-40,521	-2.15%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-151,323	0	-151,323	100.00%
439507	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	-151,323	0	-151,323	100.00%

Los ingresos más representativos se originaron en la cuenta 433307 por programación y producción de televisión por valor de \$6.655.950 miles con un incremento en 64% con respecto al año anterior.

INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN

✓ Grupo 44 - Transferencias y Subvenciones

Esta cuenta refleja un saldo de \$27.841.150 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	27,841,150	95,295,158	-67,454,008	-70.78%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	27,841,150	95,295,158	-67,454,008	-70.78%
442802	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	22,202,388	76,817,267	-54,614,879	-71.10%
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5,547,964	17,584,269	-12,036,305	-68.45%
442890	OTRAS TRANSFERENCIAS	90,798	893,622	-802,824	-89.84%

La variación por valor de \$67.454.008, es debido a que en el año 2020 las transferencias de asignación de recursos de FUTIC tanto, de inversión, como de funcionamiento y operación se registran al ingreso hasta el momento en que se realiza la compra de activos o se ejecuta el gasto, mientras que, en el año anterior, los recursos para funcionamiento y operación recibidos de la ANTV se registraron directamente en el ingreso.

OTROS INGRESOS

✓ Grupo 48 - Otros Ingresos

Este grupo refleja un saldo de \$2.766.198 miles y se compone de los siguientes rubros:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
48	OTROS INGRESOS	2,766,198	2,466,961	299,237	12.13%
4802	FINANCIEROS	668,769	1,892,727	-1,223,958	-64.67%
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	308,691	1,029,016	-720,325	-70.00%
480211	RENDIMIENTO EFECTIVO DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	360,078	863,711	-503,633	-58.31%
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	302,662	0	302,662	100.00%
480601	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	302,662	0	302,662	100.00%
4808	INGRESOS DIVERSOS	1,794,767	574,234	1,220,533	212.55%
480805	GANANCIA POR BAJA EN CTAS ACT NO FINANCIERAS	0	1,200	-1,200	-100.00%
480815	FOTOCOPIAS	392	0	392	100.00%
480817	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	6,763	10,924	-4,161	-38.09%
480825	SOBRANTES	0	10	-10	-100.00%
480826	RECUPERACIONES	141,209	556,193	-414,984	-74.61%
480828	INDEMNIZACIONES	224	2,588	-2,364	-91.34%
480839	COMPENSACIÓN O INDEMNIZACIÓN POR DETERIORO, PÉRDIDAS O ABANDONO	1,308,000	0	1,308,000	100.00%
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	338,179	3,319	334,860	10090.47%

El rubro más representativo corresponde a ingresos por compensación por valor de \$1.308.000 miles correspondiente a un posible incumplimiento de los contratos 960 y 961 de 2018 valor que fue compensado en equipos por parte de UT RSCO-RSES-TDT4. Otro rubro representativo en este grupo corresponde a ingresos de financieros por un valor de \$668.769 miles, debido a los intereses generados en las cuentas de ahorros y a los rendimientos por inversión en CDTs.

NOTA 18

CLASE 5-GASTOS

Esta clase refleja a mayo 31 de 2020 un saldo de \$50.682.815 miles

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

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
5	GASTOS	50,682,815	48,628,483	2,054,332	4.22%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	5,662,801	6,543,664	-880,863	-13.46%
52	DE VENTAS	33,065,535	30,819,533	2,246,002	7.29%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	11,547,731	10,417,461	1,130,270	10.85%
58	OTROS GASTOS	406,748	847,825	-441,077	-52.02%

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

Este grupo refleja a mayo 31 de 2020 un saldo de \$5.662.801 miles, así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	5,662,801	6,543,664	-880,863	-13.46%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	938,335	582,916	355,419	60.97%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	322,731	240,137	82,594	34.39%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	26,896	19,925	6,971	34.99%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	471,598	362,784	108,814	29.99%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	70,567	56,657	13,910	24.55%
5111	GENERALES	3,432,265	4,580,605	-1,148,340	-25.07%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	400,409	700,640	-300,231	-42.85%

El rubro más representativo, se observa en los gastos generales por valor de \$3.432.265 miles especialmente en honorarios como lo muestra el siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
5111	GENERALES	3,432,265	4,580,605	-1,148,340	-25.07%
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	76,029	62,649	13,380	21.36%
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	29,316	52,163	-22,847	-43.80%
511115	MANTENIMIENTO	55,422	767,546	-712,124	-92.78%
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	70,453	70,981	-528	-0.74%
511118	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	139,081	88,079	51,002	57.91%
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	43,003	89,358	-46,355	-51.88%
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	819	713	106	14.90%
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	34,373	42,446	-8,073	-19.02%
511125	SEGUROS GENERALES	390	0	390	100.00%
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	820	10,478	-9,658	-92.17%
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	29,880	25,393	4,487	17.67%
511164	GASTOS LEGALES	2,166	2,091	75	3.58%
511165	INTANGIBLES	532,684	506,113	26,551	5.25%
511178	COMISIONES	898	84	814	968.49%
511179	HONORARIOS	2,142,774	2,342,831	-200,057	-8.54%
511180	SERVICIOS	274,177	519,680	-245,503	-47.24%

✓ **Grupo 52 - Gastos de Ventas**

Este grupo refleja a mayo 31 de 2020 un saldo de \$33.065.535 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
52	DE VENTAS	33,065,535	30,819,533	2,246,002	7.29%
5202	SUELDOS Y SALARIOS	999,700	1,029,458	-29,758	-2.89%
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	82,710	99,316	-16,606	-16.72%
5207	APORTES SOBRE LA NÓMINA	4,858	6,179	-1,321	-21.37%
5208	PRESTACIONES SOCIALES	348,534	349,350	-816	-0.23%
5211	GENERALES	30,993,084	28,765,966	2,227,118	7.74%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	636,649	569,264	67,385	11.84%

El rubro más representativo se ve reflejado en gastos generales por un valor de \$30.993.084, especialmente en honorarios y servicios, como se observa en el siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
5211	GENERALES	30,993,084	28,765,966	2,227,118	7.74%
521111	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	403,348	325,165	78,183	24.04%
521113	MANTENIMIENTO	1,156,076	357,929	798,147	222.99%
521114	REPARACIONES	149,464	576,425	-426,961	-74.07%
521115	SERVICIOS PÚBLICOS	3,289,078	3,609,620	-320,542	-8.88%
521116	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	724,823	684,487	40,336	5.89%
521117	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	471,342	431,452	39,890	9.25%
521121	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	238,590	380,314	-141,724	-37.26%
521123	SEGUROS GENERALES	1,923,498	2,049,995	-126,497	-6.17%
521144	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	521,921	112,319	409,602	364.68%
521147	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	141,549	111,585	29,964	26.85%
521163	GASTOS LEGALES	0	283	-283	-100.00%
521171	COMISIONES	53,620	37,191	16,429	44.17%
521172	HONORARIOS	11,996,871	9,538,862	2,458,009	25.77%
521173	SERVICIOS	9,922,904	10,550,339	-627,435	-5.95%

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

Este grupo refleja a mayo 31 de 2020 un saldo de \$11.547.731 miles así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	11,547,731	10,417,461	1,130,270	10.85%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11,486,731	10,410,905	1,075,826	10.33%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	61,000	6,556	54,444	830.46%

En la provisión de litigios, se da aplicación a las políticas contables de RTVC, y se realiza la provisión de acuerdo informe de la Oficina asesora jurídica.

✓ Grupo 58 - Otros Gastos

Este grupo refleja a mayo 31 de 2020 un saldo de \$406.748 miles así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
58	OTROS GASTOS	406,748	847,825	-441,077	-52.02%
5804	FINANCIEROS	170,421	9,639	160,782	1667.96%
5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	224,547	649,020	-424,473	-65.40%
5890	GASTOS DIVERSOS	11,780	189,166	-177,386	-93.77%

El rubro más representativo corresponde a la provisión de impuesto de renta por un valor de \$224.547 miles.

NOTA 19

CLASE 6-Costo de Ventas

Este grupo refleja a mayo 31 de 2020 un saldo de \$6.009.162 miles. En esta cuenta se contabilizan los costos directos correspondientes a la producción de los servicios de la entidad especialmente de Canal institucional.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	MAY.2020	MAY.2019	Variación Absoluta	Variación %
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	6,009,162	5,264,265	744,897	14.15%
6390	OTROS SERVICIOS	6,009,162	5,264,265	744,897	14.15%
639090	OTROS SERVICIOS	6,009,162	5,264,265	744,897	14.15%
63909002	Honorarios Y Prestacion De Servicios-Radio	70,072	35,095	34,977	99.67%
63909007	Honorarios	3,773,965	3,761,121	12,844	0.34%
63909009	Alquiler Equipos-Tv	216,795	176,759	40,036	22.65%
63909010	Gastos De Viaje	328,371	224,476	103,895	46.28%
63909011	Servicios	1,099,557	693,100	406,457	58.64%
63909012	Servicios De Alimentacion	22,036	2,176	19,860	912.79%
63909013	Servicio De Transporte	418,502	210,575	207,927	98.74%
63909014	Materiales De Grabacion	21,088	32,369	-11,281	-34.85%
63909016	Comisiones	33,831	52,519	-18,688	-35.58%
63909017	Derechos De Emision Institucional	0	67,509	-67,509	-100.00%
63909018	Polizas De Cumplimiento	24,945	8,566	16,379	191.20%

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

NOTA 20

CLASE 8–Cuentas de Orden Deudoras

En esta clase se registran los activos contingentes a favor de RTVC, su saldo es de \$ 15.963.748 miles.

En este rubro, se encuentran las pretensiones por demandas realizadas por RTVC, por valor de \$3.631.430 miles.

NO. PROCESO	FECHA DE ADMISIÓN	DEMANDADO	Saldo a 31 de mayo de 2020	CAUSA DE LA DEMANDA
433988	2014/02/11	9000014163/LA NACION CAMARA DE REPRESENTANTES	9,942	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
999650	2017/03/22	800179722/NYL ELECTRONICA SA	3,554,362	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
1016192	2016/10/13	9000954700/PROGRAMAR TV SA 19000102376/PROMEDIO COOPERATIVA MULTIACTIVA DE APOORTE Y CREDITO	14,504	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
1035638	2017/05/18	900517646 ANTV	21,107	INCONSTITUCIONALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO
1348204	2018/09/27	900763220/CABLE Y MEDIA SAS	375	INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO DE LOS CANONES DE ARRENDAMIENTO
1396080	2019/03/11	83200065/MUNICIPIO CARURU 19999999127788/MUNICIPIO DE CUMARIBO 1800095760/MUNICIPIO DE EL DONCELLO	19,156	INCUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES CONSIGNADAS EN EL ACTA DE LIQUIDACION DEL CONTRATO
2054368	2019/07/11	899999403/ INSTITUTO NACIONAL DE SALUD	857	INCUMPLIMIENTO EN PAGO DE OBLIGACION CONTENIDA EN TITULO VALOR
2065412	2019/08/30	900656056/LA MAR MEDIA LAB S.A.S.	8,811	INCUMPLIMIENTO DEL CONTRATO POR NO EJECUCION DE PRESTACIONES
2065672	2019/08/16	830072150/MEIDIN G Y ASOCIADOS SAS	2,104	INCUMPLIMIENTO EN PAGO DE OBLIGACION CONTENIDA EN TITULO VALOR
2102784	2019/12/17	900763220/CABLE Y MEDIA SAS	210	INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO DE LOS CANONES DE ARRENDAMIENTO
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			3,631,430	

Así mismo, en esta cuenta se registra el valor de los contratos por venta de servicios pendientes por facturar, por valor de \$11.971.629 miles y otras deudoras de control por valor de \$360.689 miles.

CLASE 9–Cuentas de Orden Acreedoras

En esta clase se registran los pasivos contingentes en contra de RTVC, su saldo es de \$ 78.090.694 miles.

Se encuentran las demandas en contra de RTVC cuya indicación es de incertidumbre relacionada con el valor o las fechas de salida de recursos por valor de \$3.985.007 miles.

NO. PROCESO	FECHA DE REGISTRO DEL PROCESO	DEMANDANTE	Saldo a 1 de mayo de 2020	Adiciones y/o reclasificación del periodo	Ajustes de cambios en la medición	Saldo a 31 de mayo de 2020	Criterio 1	Criterio 2	Criterio 3	Criterio 4
781849	2016/02/15	77024973 FONSECA LOPEZ JOSE TULIO	103,342	168		103,509	MEDIO BAJO	BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO
963908	2017/01/27	CONSULTORIAS EN TELECOMUNICACIONES LTDA CONSULTEL	2,484	35		2,519	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO
1032227	2017/06/28	LEONOR GUTIÉRREZ DE CELY	392,694	633		393,327	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
1115096	2017/12/05	EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA SA EBSA	349,041	562		349,603	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO
1120064	2017/12/14	CLAUDIA ESPERANZA ZULETA ULLOA	3,800	71		3,871	MEDIO ALTO	MEDIO BAJO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO
1372482	2019/02/07	ANA MARIA SINIGUI SINIGUI	662,291	1,068		663,359	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
1393261	2019/04/02	GUILLIBALDO MAJANA GONZALEZ	9,193	15		9,208	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
2005809	2019/05/07	Clinica de Especialistas del Poblaco	702,242	0		702,242	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
2008563	2019/05/20	SUSANA CORREA POSADA	9,287	15		9,302	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
2067361	2019/09/10	Lizbeth Vicent Pacheco	711,318	16		711,333	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
2087723	2019/11/01	PEDRO CENON CASTIBLANCO	438,902	0		438,902	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO
2114234	2020/02/19	79788876/JAVIER MAURICIO MONTERO CEPEDA	596,774	1,058		597,832	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			3,981,367	3,640	0	3,985,007				

Además, se registran los contratos suscritos por RTVC por valor de \$74.105.687 miles, sobre los cuales tiene obligación de pago, esta cuenta se cancela en la medida en que se causan dichas obligaciones con los terceros.

NOTA 21

Otras Revelaciones

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

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

No.	NOMBRE DE LA	GESTION DE RTVC CON RELACION AL PREDIO	PROPIO (SI O NO)	TITULAR
1	LA RUMBA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	JOSÉ ANATOLIO CASTRO PAEZ
2	LA ENEA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS
3	EL CABRITO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Colombia Telecomunicaciones S A ESP
4	FUNDACION	Esta estación fue desmontada por RTVC (ya no hace parte de las estaciones de la red)		
5	DELICIAS	Esta estación fue desmontada por RTVC (ya no hace parte de las estaciones de la red)	NO	Colombia
6	LA RUSIA	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110058561 de fecha 7 de diciembre de 2016 y se encuentra en proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	El bien inmueble en donde se ubica la estación es baldío por lo que se
7	SABOYA	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110058561 de fecha 7 de diciembre de 2016 y se encuentra en proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	El bien inmueble en donde se ubica la estación es baldío por lo que se
8	EL RUIZ	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional, Fecha de Corte: 2018-06	NO	Ministerio de Defensa Nacional Ejercito Nacional
9	ALGUACIL	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional, Fecha de Corte: 2018-06	NO	Ministerio de Defensa Nacional
10	CALATRAVA	El predio donde se ubica la estación fue entregado en comodato por 5 años por el Acueducto de Bogotá No. 001 de 2019	NO	Empresa de acueducto, alcantarillado, Bogotá I.E.A.R
11	TIBITOC	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional, Fecha de Corte: 2018-06	NO	Municipio de Tocancipa
12	GABINETE	en proceso de transferencia a RTVC	NO	FRANCISCO
13	CERRO KENNEDY	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
14	GALERAS	El bien inmueble donde se ubica la estación es de Parques Naturales RTVC, actualmente se paga tasa de uso	NO	Parques naturales
15	JURISDICCIONES	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110058561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	El bien inmueble en donde se ubica la estación es baldío por lo que se
16	CERRO ORIENTE	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110058561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	El bien inmueble en donde se ubica la estación es baldío por lo que se
17	PLANADAS	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional, Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
18	MALAGA	El predio donde se ubica la estación es propiedad de MINTIC, Matrícula inmobiliaria No. 312-12128, en proceso de transferencia a RTVC	NO	MINTIC
19	SAN GIL	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
20	LA PITA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
21	ANDES	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	HERNAN DARIO MEJIA MARIN
22	DABEIBA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	GONZALO ANTONIO ZAPATA FLORES Y OTROS
23	GOMEZ PLATA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	MORROCOTA GOLD SAS
24	JERICO	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S A Empresas
25	LA CEJA	se suscribio contrato de arrendamiento con UNE EPM quien tiene la administración del bien inmueble	NO	Departamentales de
26	SAN JUAN DE URABA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Humberto Morales Zapata
27	LOS NOGALES	En contrato de Arrendamiento entre el operador de AOM de RTVC con Universidad Autonoma del Caribe No. OJ-135-2017	NO	Universidad Autonoma del Caribe
28	ARCABUJO	En convenio Interadministrativo de Cooperación No. 002-2017 con el Municipio de Arcabuco	NO	Municipio de Arcabuco
29	BELENCITO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
30	VALLE DE TENZAI	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
31	MIRAFLORES	En convenio Interadministrativo de Cooperación de fecha 17 de septiembre de 2009 con el Municipio de La Capilla	NO	Por determinar
32	OTANCHE	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
33	SAN VICENTE	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Interadministrativo de Cooperación No. 002-2018 por el Municipio de San Vicente	NO	Municipio de San Vicente
34	YOPAL	En convenio con Policía Nacional No. 004 de 2018	NO	Policia Nacional
35	PAEZ	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional. Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar

No.	NOMBRE DE LA	GESTION DE RTVC CON RELACION AL PREDIO	PROPIO (SI O NO)	TITULAR
36	ATANQUEZ	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
37	MARIANGOL	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Municipio de Vallepar
38	PALITAS	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Interadministrativo de Cooperación No. 007-2018 por el Municipio de Palitas	NO	Municipio de Palitas
39	BADILLO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
40	BAHA SOLANO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
41	JURADO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
42	PUERTO ESCONDIDO CRUZ VERDE	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Interadministrativo de Cooperación No. 013-2018 por el Municipio de Puerto Escondido	NO	Municipio de Puerto Escondido
43	EL CABLE	En contrato de Arrendamiento de fecha 8 de junio de 2016 entre el operador de AOM de turno de RTVC y ATC Sitios de Colombia	NO	ATC Sitios de Colombia
44	EL CABLE	Esta estación fue desmontada y trasladada por RTVC (ya no hace parte de las estaciones de la red)		
45	GUACHETA	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	172-13453 Luis Vargas y Alfredo Lara 173-21987 Uniminas Ltda
46	GUAQUIAS	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Interadministrativo de Cooperación No. 011-2018 por el Municipio de Guaduas	NO	Municipio de Guaduas
47	PACHO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
48	QUETAME	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
49	QUININI	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A
50	SIMIJACA	Esta estación fue desmontada por RTVC (ya no hace parte de las estaciones de la red)	NO	Por determinar
51	VILLAPINZO N	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A
52	COLOMBIA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
53	TIMANA	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
54	CHIMAYO	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A
55	OCAÑA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	ASOCIACION DE AMIGOS USUARIOS ACUEDUCTO INDEPENDIENTE
56	SALAZAR DE LAS PALMAS	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
57	SARDINATA	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
58	MARACAIBO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	enma Robinson de Arebido
59	LA ESTACION A	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Telecomunicaciones S.A
60	CASABAJA	Estación sinestada y desmontada por hurto, se cableo convenio tripartita entre RTVC, Teleislas y Alcaldía de Providencia, asignando un nuevo sitio para su instalación	NO	Por determinar
61	EL NUDO	El predio donde se ubica la estación fue entregado mediante Comodato por Telecelo, No. 249-2014	NO	Telecelo
62	CASUARITO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
63	PUERTO CARREÑO	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A
64	ONTRATADO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
65	COROMORO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Ana Elvira Garcia de Castillo
66	SURATA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
67	TOLU VIEJO	En convenio con Telecaribe	NO	Telecaribe
68	LA HERRERA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Benjamin Mosquera Prieto
69	RIO BLANCO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H)	NO	Por determinar
70	RIO FRADO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar
71	VEGALARGA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H)	NO	Por determinar
72	EL CABLE	En convenio Interadministrativo con la Policía Nacional No. 004/2016	NO	Policía Nacional
73	DAGUA	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A
74	TENERIFE	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Oscar Aragon y otros
75	TRES CRUCES	En contrato de Arrendamiento de fecha 8 de junio de 2016 entre el operador de AOM de turno de RTVC y ATC Sitios de Colombia	NO	ATC Sitios de Colombia
76	LA MARINA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Gy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica- Cobertura Nacional Fecha de Corte: 2018-06	NO	Por determinar

NOTA 22

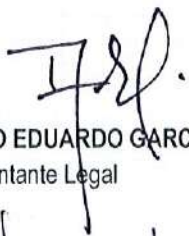
Negocio en Marcha

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

NOTA 23

Hechos posteriores

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



ALVARO EDUARDO GARCIA JIMENEZ
Representante Legal



JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente de Soporte Corporativo



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



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



NASLY TORRES BERNAL.
Coordinadora del Área de Contabilidad