

## **RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS**

**NIT 900.002.583 – 6**

### **ESTADOS FINANCIEROS**

**SEPTIEMBRE 30 DE 2023**

**RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS**  
**NIT:900.002.583-6**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**EN SEPTIEMBRE 30 DE 2023**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**



<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO:	104.209.111.033
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS:	41.215.869.700
CUENTAS POR COBRAR:	3.210.023.475
OTROS ACTIVOS:	5.418.413.238
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ <u>154.053.417.446</u></b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS:	210.398.098
CUENTAS POR COBRAR:	565.440.324
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:	273.817.573.819
OTROS ACTIVOS:	9.645.111.618
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ <u>284.238.523.859</u></b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ <u>438.291.941.305</u></b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
CUENTAS POR PAGAR:	2.903.605.760
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO:	833.430.609
PROVISIONES:	0
OTROS PASIVOS:	52.350.042.780
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ <u>56.087.079.149</u></b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	
CUENTAS POR PAGAR:	22.759.440
OTROS PASIVOS:	5.188.085
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ <u>27.947.525</u></b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ <u>56.115.026.674</u></b>
<b>PATRIMONIO PUBLICO:</b>	
<b>TOTAL PATRIMONIO PUBLICO</b>	<b>\$ <u>382.176.914.631</u></b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>\$ <u>438.291.941.305</u></b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ 83.681.397.291
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 75.809.343.112

  
**NORIDA RODRIGUEZ MUÑOZ**  
 Representante Legal  
 CC: 40.374.591

  
**JORGE LUIS ARZUAGA CADENA**  
 Subgerente de Soporte Corporativo

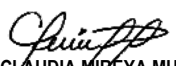
  
**CLAUDIA MIREYA MUÑOZ PINZON**  
 Revisora Fiscal- En representación de NEXIA M & A S.A.S  
 T.P: 143306-T

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

  
**NASLY TORRES BERNAL**  
 Coordinadora de Contabilidad

<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION</b>	<b>\$ 16.187.650.182</b>
VENTA DE SERVICIOS	16.187.650.182
<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>\$ 195.771.009.329</b>
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	195.771.009.329
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 211.958.659.511</b>
COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	\$ 13.455.819.831
GASTOS DE OPERACIÓN	\$ 107.018.276.748
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS DE PRODUCCION</b>	<b>\$ 120.474.096.579</b>
<b>TOTAL UTILIDAD O PERDIDA BRUTA</b>	<b>\$ 91.484.562.932</b>
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 15.934.317.319
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 23.873.040.558
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS</b>	<b>\$ 39.807.357.877</b>
<b>TOTAL UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>\$ 51.677.205.055</b>
OTROS INGRESOS	\$ 11.842.672.486
OTROS GASTOS	\$ 180.625.465
<b>TOTAL UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL</b>	<b>\$ 11.662.047.021</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>\$ 63.339.252.076</b>
IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 63.339.252.076</b>

  
**NORIDA RODRIGUEZ MUÑOZ**  
 Representante Legal  
 CC: 40.374.591

  
**CLAUDIA MIREYA MUÑOZ PINZON**  
 Revisora Fiscal- En representación de NEXIA M & A S.A.S  
 T.P: 143306-T

  
**NASLY TORRES BERNAL**  
 Coordinadora de Contabilidad

  
**JORGE LUIS ARZUAGA CADENA**  
 Subgerente de Soporte Corporativo

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

**RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS**  
**NIT:900.002.583-6**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**EN SEPT 30 DE 2023 Y JUNIO 30 DE 2023**  
**(Cifras en pesos colombianos)**




<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>Nota</b>	<b>Periodo Actual</b>	<b>Periodo Anterior</b>	<b>Variacion</b>	<b>Variacion</b>
			<b>SEPT.2023</b>	<b>JUN.2023</b>	<b>Absoluta</b>	<b>%</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO:</b>	<b>5</b>	<b>104.209.111.033</b>	<b>104.343.287.889</b>	<b>-134.176.856</b>	<b>-0,13%</b>
1105	CAJA	5	5.320.000	5.320.000	0	0,00%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		104.203.791.033	103.836.131.412	367.659.621	0,35%
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		0	501.836.477	-501.836.477	-100,00%
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS:</b>	<b>6</b>	<b>41.215.869.700</b>	<b>92.588.836.062</b>	<b>-51.372.966.362</b>	<b>100,00%</b>
1223	INVERSIONES DE ADMINIST. DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO		41.215.869.700	92.588.836.062	-51.372.966.362	-55,49%
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR:</b>	<b>7</b>	<b>3.210.023.475</b>	<b>2.199.823.055</b>	<b>1.010.200.420</b>	<b>45,92%</b>
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		2.748.395.116	1.821.498.433	926.896.683	50,89%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		461.628.359	378.324.622	83.303.737	22,02%
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS:</b>	<b>16</b>	<b>5.418.413.238</b>	<b>5.686.149.633</b>	<b>-267.736.395</b>	<b>-4,71%</b>
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		1.382.648.231	1.405.169.357	-22.521.126	-1,60%
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS		3.360.284.427	3.636.880.278	-276.595.851	-7,61%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		675.480.580	644.099.998	31.380.582	4,87%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>\$ 154.053.417.446</b>	<b>\$ 204.818.096.639</b>	<b>\$ -50.764.679.193</b>	<b>-24,79%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS:</b>	<b>6</b>	<b>210.398.098</b>	<b>254.785.538</b>	<b>-44.387.440</b>	<b>-17,42%</b>
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		924.576.978	924.576.978	0	0,00%
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-714.178.880	-669.791.440	-44.387.440	6,63%
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR:</b>	<b>7</b>	<b>565.440.324</b>	<b>346.387.054</b>	<b>219.053.270</b>	<b>63,24%</b>
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		211.862.360	211.862.360	0	0,00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		61.282.915	61.282.915	0	0,00%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		10.646.942.560	10.427.889.290	219.053.270	2,10%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-10.354.647.511	-10.354.647.511	0	0,00%
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:</b>	<b>10</b>	<b>273.817.573.819</b>	<b>279.920.541.147</b>	<b>-6.102.967.328</b>	<b>-2,18%</b>
1605	TERRENOS		119.992.775.919	119.992.775.919	0	0,00%
1640	EDIFICACIONES		34.386.572.409	34.386.572.409	0	0,00%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		41.175.406.173	41.120.306.553	55.099.620	0,13%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		3.066.461.520	3.065.604.720	856.800	0,03%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		336.514.799.775	335.377.027.542	1.137.772.233	0,34%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		1.192.180.944	1.192.180.944	0	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		146.108.632	146.108.632	0	0,00%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-249.198.101.916	-241.901.405.935	-7.296.695.981	3,02%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-13.458.629.637	-13.458.629.637	0	0,00%
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS:</b>		<b>9.645.111.618</b>	<b>9.106.848.658</b>	<b>538.262.960</b>	<b>5,91%</b>
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	16	395.171	36.949.806	-36.554.635	-98,93%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	16	462.901.520	462.901.520	0	0,00%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	14	10.631.014.941	9.919.091.009	711.923.932	7,18%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	14	-1.449.200.014	-1.312.093.677	-137.106.337	10,45%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>\$ 284.238.523.859</b>	<b>\$ 289.628.562.397</b>	<b>\$ -5.390.038.538</b>	<b>-1,86%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>\$ 438.291.941.305</b>	<b>\$ 494.446.659.036</b>	<b>\$ -56.154.717.731</b>	<b>-11,36%</b>




**RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS**  
**NIT:900.002.583-6**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**EN SEPT 30 DE 2023 Y JUNIO 30 DE 2023**  
**(Cifras en pesos colombianos)**


		Nota	Trimestre Actual SEPT.2023	Trimestre Anterior JUN.2023	Variacion Absoluta	Variacion %
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR:</b>		<b>2.903.605.760</b>	<b>2.153.367.623</b>	<b>750.238.137</b>	<b>34,84%</b>
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	21	1.456.145.304	247.504.130	1.208.641.174	488,33%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		322.848.347	582.126.858	-259.278.511	-44,54%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		126.236.425	108.622.300	17.614.125	16,22%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		725.747.201	1.165.292.076	-439.544.875	-37,72%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0	35.509.000	-35.509.000	-100,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		262.274.183	0	262.274.183	100,00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		10.354.300	14.313.259	-3.958.959	-27,66%
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO:</b>	<b>22</b>	<b>833.430.609</b>	<b>1.029.097.722</b>	<b>-195.667.113</b>	<b>-19,01%</b>
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		833.430.609	1.029.097.722	-195.667.113	-19,01%
<b>27</b>	<b>PROVISIONES:</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>40.000.000</b>	<b>-40.000.000</b>	<b>-100,00%</b>
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		0	40.000.000	-40.000.000	-100,00%
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS:</b>	<b>24</b>	<b>52.350.042.780</b>	<b>70.624.961.450</b>	<b>-18.274.918.670</b>	<b>-25,88%</b>
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		166.648.602	159.458.617	7.189.985	4,51%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		6.067.849	2.385.917	3.681.932	154,32%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		52.177.326.329	70.463.116.916	-18.285.790.587	-25,95%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>\$ 56.087.079.149</b>	<b>\$ 73.847.426.795</b>	<b>\$ -17.760.347.646</b>	<b>-24,05%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>						
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR:</b>	<b>21</b>	<b>22.759.440</b>	<b>22.759.430</b>	<b>10</b>	<b>0,00%</b>
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		22.759.440	22.759.430	10	0,00%
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS:</b>	<b>24</b>	<b>5.188.085</b>	<b>7.851.059</b>	<b>-2.662.974</b>	<b>-33,92%</b>
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		5.188.085	7.851.059	-2.662.974	-33,92%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>\$ 27.947.525</b>	<b>\$ 30.610.489</b>	<b>\$ -2.662.964</b>	<b>-8,70%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>\$ 56.115.026.674</b>	<b>\$ 73.878.037.284</b>	<b>\$ -17.763.010.610</b>	<b>-24,04%</b>
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO PUBLICO:</b>	<b>27</b>				
3105	CAPITAL FISCAL		59.041.386.593	59.041.386.593	0	0,00%
3108	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		5.557.030.758	5.557.030.758	0	0,00%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		246.956.338.550	246.956.338.550	0	0,00%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		63.339.252.076	101.730.959.197	-38.391.707.121	-37,74%
3114	RESERVAS		7.282.906.654	7.282.906.654	0	0,00%
<b>TOTAL PATRIMONIO PUBLICO</b>			<b>\$ 382.176.914.631</b>	<b>\$ 420.568.621.752</b>	<b>\$ -38.391.707.121</b>	<b>-9,13%</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>			<b>\$ 438.291.941.305</b>	<b>\$ 494.446.659.036</b>	<b>\$ -56.154.717.731</b>	<b>-11,36%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>						
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	26	\$ 83.681.397.291	\$ 26.250.285.297	\$ 57.431.111.994	218,78%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	26	\$ 75.809.343.112	\$ 63.897.080.742	\$ 11.912.262.370	18,64%

  
**NORIDA RODRIGUEZ MUÑOZ**  
Representante Legal  
CC: 40.374.591

  
**JORGE LUIS ARZUAGA CADENA**  
Subgerente de Soporte Corporativo

  
**CLAUDIA MIREYA MUÑOZ PINZON**  
Revisora Fiscal- En representación de NEXIA M & A S.A.S  
T.P: 143306-T


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

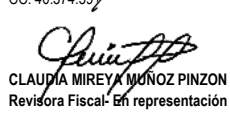
  
**NASLY TORRES BERNAL**  
Coordinadora de Contabilidad


Nota	Periodo Actual ENE A SEPT. 2023	Periodo Anterior ENE A SEPT. 2022	Variacion	
			Absoluta	%
<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION</b>				
<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>28</b>	<b>30.288.475.303</b>	<b>-14.100.825.121</b>	<b>-46,56%</b>
4333 SERVICIOS DE RADIO	615.356.436	793.277.368	-177.920.932	-22,43%
4333 SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION	17.276.291	16.657.934	618.357	3,71%
4333 SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL	7.241.084.420	10.242.671.004	-3.001.586.584	-29,30%
4333 SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA	307.851.636	156.157.478	151.694.158	97,14%
4333 OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	2.096.818.336	2.072.411.379	24.406.957	1,18%
4333 CENTRAL DE MEDIOS	5.162.207.572	15.420.604.350	-10.258.396.778	-66,52%
4333 SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL	647.852.931	1.519.327.713	-871.474.782	-57,36%
4333 SERVICIOS SEÑAL MEMORIA	99.202.560	67.368.077	31.834.483	47,25%
<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>28</b>	<b>188.852.376.354</b>	<b>6.918.632.975</b>	<b>3,66%</b>
<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>28</b>	<b>188.852.376.354</b>	<b>6.918.632.975</b>	<b>3,66%</b>
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACIÓN	123.060.551.664	117.390.903.290	5.669.648.374	4,83%
4428 TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO	23.395.422.336	23.027.096.710	368.325.626	1,60%
4428 TRANSFERENCIAS DE INVERSION FUTIC	47.557.019.375	45.635.261.943	1.921.757.432	4,21%
4428 TRANSFERENCIAS LEY 14/91	949.283.659	1.953.784.502	-1.004.500.843	-51,41%
4428 BIENES/DERECHOS RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION	808.732.295	845.329.909	-36.597.614	-4,33%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>211.958.659.511</b>	<b>219.140.851.657</b>	<b>-7.182.192.146</b>	<b>-3,28%</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS DE PRODUCCION</b>	<b>120.474.096.579</b>	<b>130.933.628.026</b>	<b>-10.459.531.447</b>	<b>-7,99%</b>
<b>63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIO</b>	<b>30</b>	<b>13.455.819.831</b>	<b>27.086.751.814</b>	<b>-10,32%</b>
<b>52 GASTOS DE OPERACIÓN</b>	<b>29</b>	<b>107.018.276.748</b>	<b>103.846.876.212</b>	<b>3,05%</b>
5202 SUELDOS Y SALARIOS	1.953.376.052	1.968.923.953	-15.547.901	-0,79%
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	445.436.700	448.932.761	-3.496.061	-0,78%
5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA	34.615.600	55.680.500	-21.064.900	-37,83%
5208 PRESTACIONES SOCIALES	651.927.573	810.941.526	-159.013.953	-19,61%
5211 GENERALES	102.089.849.857	99.089.392.264	3.000.457.593	3,03%
5220 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.843.070.966	1.473.005.208	370.065.758	25,12%
<b>TOTAL UTILIDAD O PERDIDA BRUTA</b>	<b>91.484.562.932</b>	<b>88.207.223.631</b>	<b>3.277.339.301</b>	<b>3,72%</b>
<b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>29</b>	<b>15.934.317.319</b>	<b>14.904.465.774</b>	<b>6,91%</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	2.079.994.188	2.220.307.347	-140.313.159	-6,32%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	457.942.100	526.120.039	-68.177.939	-12,96%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	60.763.600	66.515.400	-5.751.800	-8,65%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	835.590.981	1.129.513.536	-293.922.555	-26,02%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	174.020.069	190.364.213	-16.344.144	-8,59%
5111 GENERALES	11.648.991.250	10.178.214.054	1.470.777.196	14,45%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	677.015.131	593.431.185	83.583.946	14,08%
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>29</b>	<b>23.873.040.558</b>	<b>23.554.556.834</b>	<b>1,35%</b>
5346 DETERIORO DE INVERSIONES	97.133.883	0	97.133.883	100,00%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	23.406.168.921	23.205.081.503	201.087.418	0,87%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	369.737.754	349.475.331	20.262.423	5,80%
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS</b>	<b>39.807.357.877</b>	<b>38.459.022.608</b>	<b>1.348.335.269</b>	<b>3,51%</b>
<b>TOTAL UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>51.677.205.055</b>	<b>49.748.201.023</b>	<b>1.929.004.032</b>	<b>3,88%</b>
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>28</b>	<b>11.842.672.486</b>	<b>8.251.487.179</b>	<b>43,04%</b>
4802 FINANCIEROS	10.979.704.050	2.610.349.573	8.369.354.477	320,62%
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	6.921.709	39.694.102	-32.772.393	-82,56%
4808 INGRESOS DIVERSOS	756.601.812	5.601.443.504	-4.844.841.692	-86,49%
4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	59.444.915	0	59.444.915	100,00%
4831 REVERSIÓN DE PROVISIONES	40.000.000	0	40.000.000	100,00%
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>29</b>	<b>180.625.465</b>	<b>558.903.651</b>	<b>-67,68%</b>
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	42.183.619	3.123.690	39.059.929	1250,44%
5804 FINANCIEROS	8.848.333	10.064.882	-1.216.549	-12,09%
5890 GASTOS DIVERSOS	129.593.513	545.715.079	-416.121.566	-76,25%
<b>TOTAL UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL</b>	<b>11.662.047.021</b>	<b>7.692.583.528</b>	<b>3.929.463.493</b>	<b>51,08%</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>63.339.252.076</b>	<b>57.440.784.551</b>	<b>5.858.467.525</b>	<b>10,20%</b>
5821 IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	29	0	0	0,00%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>63.339.252.076</b>	<b>57.440.784.551</b>	<b>5.858.467.525</b>	<b>10,20%</b>

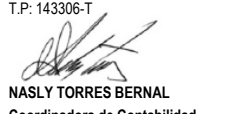
0

  
 NORIDA RODRIGUEZ MUÑOZ  
 Representante Legal  
 CC: 40.374.591

  
 JORGE LUIS ARZÚRGA CADENA  
 Subjente de Soporte Corporativo

  
 CLAUDIA MIREYA MUÑOZ PINZON  
 Revisora Fiscal - En representación de NEXIA M & A S.A.S  
 T.P.: 143306-T

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

  
 NASLY TORRES BERNAL  
 Coordinadora de Contabilidad



Señal Colombia                    

## **RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS**

**NIT 900.002.583 – 6**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**SEPTIEMBRE 30 DE 2023**

## Contenido

<b>NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE</b> .....	4
1.1. Identificación y funciones.....	4
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.....	5
1.3. Base normativa y periodo cubierto.....	5
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura.....	7
<b>NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS</b> .....	9
2.1. Bases de medición.....	9
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad.....	11
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera.....	11
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable.....	11
<b>NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES</b> .....	11
3.1. Juicios.....	11
3.2. Estimaciones y supuestos.....	11
3.3. Correcciones contables.....	13
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros.....	13
<b>NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES</b> .....	13
<b>NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b> .....	19
Composición.....	19
5.1. Depósitos en instituciones financieras.....	19
5.2. Efectivo de uso restringido.....	20
5.4. Saldos en moneda extranjera.....	20
<b>NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b> .....	22
Composición.....	22
6.1. Inversiones de administración de liquidez.....	22
<b>NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR</b> .....	23
Composición.....	23
7.7. Prestación de servicios.....	24
7.16. Transferencias por Cobrar.....	25
7.17. Otras cuentas por Cobrar.....	25
7.18. Cuentas por cobrar de difícil recaudo.....	26

<b>NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO .....</b>	<b>28</b>
Composición.....	28
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles.....	29
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles.....	30
10.3. Estimaciones.....	31
<b>NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES .....</b>	<b>32</b>
Composición.....	32
14.1. Detalle saldos y movimientos.....	33
14.2. Revelaciones adicionales .....	33
<b>NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS .....</b>	<b>36</b>
Composición.....	36
Generalidades.....	36
Composición.....	39
21.1. Revelaciones generales .....	40
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales .....	40
21.1.5. Recursos a favor de terceros .....	40
21.1.7. Descuentos de nómina .....	41
21.1.9. Impuestos, contribuciones y tasas .....	41
21.1.17. Otras cuentas por pagar:.....	41
<b>NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS .....</b>	<b>42</b>
Composición.....	42
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo.....	42
22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo.....	45
22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual (Nomina) .....	46
22.4. Beneficios y plan de activos posempleo – pensiones y otros.....	46
<b>NOTA 23. PROVISIONES.....</b>	<b>46</b>
Composición.....	46
23.1 Litigios y demandas .....	46
<b>NOTA 24. OTROS PASIVOS .....</b>	<b>47</b>
Composición.....	47
24.1. Desglose – Subcuentas otros.....	47
<b>NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES .....</b>	<b>48</b>

Composición.....	48
25.1. Activos contingentes .....	48
25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes.....	49
25.2. Pasivos contingentes.....	49
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	50
<b>NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN .....</b>	<b>51</b>
Composición.....	51
26.1. Cuentas de orden deudoras .....	51
26.2. Cuentas de orden acreedoras.....	52
<b>NOTA 27. PATRIMONIO .....</b>	<b>53</b>
Composición.....	53
27.1. Capital fiscal.....	53
27.2. Capital autorizado, suscrito y pagado .....	54
27.3. Resultados de ejercicios anteriores.....	54
27.4. Reservas: .....	54
<b>NOTA 28. INGRESOS .....</b>	<b>55</b>
Composición.....	55
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación .....	56
28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación .....	58
<b>NOTA 29. GASTOS.....</b>	<b>60</b>
Composición.....	60
29.1. Gastos de administración, de operación y ventas .....	60
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones .....	62
29.7. Otros gastos.....	63
<b>NOTA 30. COSTOS DE VENTAS .....</b>	<b>64</b>
Composición.....	64
30.1. Costo de ventas de servicios.....	65
<b>NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA .....</b>	<b>65</b>
Composición: .....	65
34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio .....	66
<b>NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS .....</b>	<b>66</b>
35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido .....	66

## RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC S.A.S

NIT. 900.002.583

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A SEPTIEMBRE 30 DE 2023 EN PESOS COLOMBIANOS

#### NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

##### 1.1. Identificación y funciones

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

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

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

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

## 1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC S.A.S, identificada con NIT 900.002.583-6 ha sido clasificada por la Contaduría General de la Nación -CGN- (en adelante CGN) como entidad de gobierno, en razón a lo cual debe aplicar el marco normativo inherente, está conformado por el Marco Conceptual para la preparación y presentación de Información Financiera; las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, los Procedimientos Contables, las Guías de Aplicación, el Catálogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Pública, de acuerdo a lo establecido en la Resolución No. 533 de octubre 8 de 2015, emitida por la CGN y sus modificaciones.

Los estados financieros de Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC a septiembre 30 de 2023 han sido preparados de acuerdo con la Resolución 628 de 2015, y sus modificaciones, por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), el referente teórico y metodológico de la regulación contable pública; la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, por las cuales se incorporan, al RCP, los marcos normativos para las empresas de propiedad estatal, clasificadas como entidades de gobierno y en concordancia lo establecido en la resolución No. 356 de 2022 expedido por la CGN.

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

Objetivos, políticas y procesos aplicados para gestionar el capital:

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

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

## 1.3. Base normativa y periodo cubierto

### ➤ Presentación de estados financieros

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

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

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

- Un estado de situación financiera al final del periodo contable,

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

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

➤ **Periodo cubierto**

Corresponde a la información inherente a los estados financieros anuales por el año 2023 y comparativos con el año 2022, Sin embargo y teniendo en cuenta la resolución No.356 de 2022, también se elaboran informes contables trimestrales comparados con el trimestre inmediatamente anterior.

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

- Ley 1314 de 2009.
- Resolución 533 de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Instructivo 002 de 2015 emitido por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 620 de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 113 de 2016 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 693 de 2016 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 484 de 2017 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 425 de 2019 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 441 de 2019 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 169 de 2020 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 193 de 2020 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 218 de 2020 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 211 de 2021 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 331 de 2022 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 356 de 2022 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 180 de 2023 emitida por la Contaduría General de la Nación.

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

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

#### 1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

RTVC, cuenta con un área contable, con procesos y procedimientos para el registro de la información contable. Los Estados Financieros RTVC presentados, no contienen, ni agregan o consolidan información de unidades dependientes o de fondos sin personería jurídica.

##### Cobertura de la red pública:

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

- 1 Estación No. 1 CAN - Centro Administrativo Nacional en Bogotá,
- 46 Estaciones primarias
- 226 Estaciones secundarias
- 26 Estudios de radio

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

ESTACION No. 1 CAN- CENTRO ADMINISTRATIVO NACIONAL	NÚMERO
ESTACION PROPIA	1
<b>TOTAL</b>	<b>1</b>

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

ESTACIONES SECUNDARIAS	NÚMERO
SECUNDARIAS EN ARRENDAMIENTO	31
SECUNDARIAS EN CONVENIO	131
SECUNDARIA EN PROCESO JUDICIAL	1
SECUNDARIA GESTIÓN PREDIAL	17
SECUNDARIA GESTIONAR CONVENIO	17
SECUNDARIA EN PROCESO DE BAJA ADMINISTRATIVA	1
SECUNDARIA ORDENAR DESMONTE A LA AOM	4
SECUNDARIA PREDIO CANAL REGIONAL	6
SECUNDARIAS PROPIEDAD DE RTVC	18
<b>TOTAL</b>	<b>226</b>

ESTUDIOS DE RADIO	NÚMERO
ESTUDIOS DE RADIO	26
<b>TOTAL</b>	<b>26</b>

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

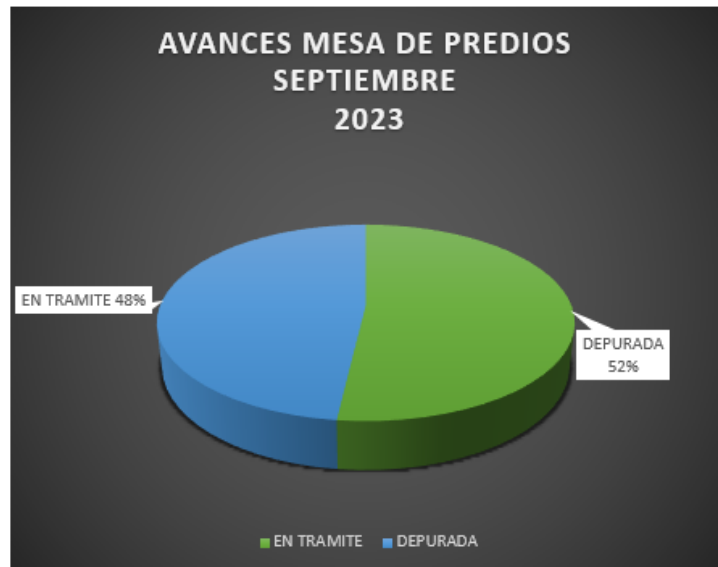
Durante el primer semestre de 2023, ingresaron tres (3) nuevas estaciones secundarias denominadas Cauchos, Fundación y Tumaco y se realizó la baja administrativa de las estaciones Arauca, Casabaja, Sardinata, Rioblanco y Vegalarga, por tanto, estas 5 se excluyen.

RTVC SAS, cuenta con 299 estaciones a nivel nacional para cobertura de la red pública de la radio y la televisión, de las cuales 81 predios se registran como estaciones que se encontraban en proceso de legalización o trámite, de éstos se han depurado un 52%, equivalente a 42 predios, el 48% restante se encuentra en trámite y gestiones. De acuerdo con el plan de mejoramiento presentado y aprobado por la Contraloría General de la República, este se encuentra previsto con una ejecución hasta 31 de diciembre de 2025.

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

De conformidad con las metas propuestas al interior de la mesa de predios, para la vigencia 2022 se obtuvo la depuración predial en los inmuebles donde se encuentran las estaciones: la Herrera, Guachetá, Simijaca, Casa Baja y San Juan de Urabá. A continuación, se presenta en resumen el avance de acuerdo con el reporte de la mesa de predios, así:

AVANCES DEPURACIÓN PREDIOS SEPTIEMBRE 2023	
EN TRAMITE	39
DEPURADA	42
TOTAL	81
AVANCES RTVC SEPTIEMBRE 2023	
En proceso de compra - Suspendido	1
Gestión predial	23
Gestionar convenio con la Alcaldía	7
Hacer baja administrativa	3
Ordenar desmonte al AOM	2
PRIMARIA GESTIONAR FALSA TRADICION MINTIC	1
Proceso Judicial y/o Administrativo	1
Suscribir convenio Fuerzas Militares	1
TOTAL	39



## NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

### 2.1. Bases de medición

- Proceso contable:

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

- Principios de reconocimiento

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

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

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

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

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

➤ Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

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

Un activo o un pasivo son corrientes cuando:

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

Los demás activos y pasivos se clasifican como no corrientes.

➤ Transición al Marco de Regulación Resolución 533 de 2015

En el contexto del proceso de convergencia hacia las Normas Internacionales del Sector Público emitidas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC), y de acuerdo a la Resolución 037 de 2017 emitida por la CGN (que derogó la Resolución 743 de 2013), que incorpora al RCP los marcos normativos para, entre otras, las Entidades de Gobierno mediante la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, RTVC en cumplimiento a los lineamientos

establecidos en el Instructivo 002 de 2015 expedido por la CGN, elaboró los saldos iniciales en la fecha de transición a 1° de enero de 2018, con base en el Balance General a 31 de diciembre de 2017, preparado con base en el marco normativo contable precedente.

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

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

## 2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

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

## 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

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

## 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

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

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

### 3.1. Juicios

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

### 3.2. Estimaciones y supuestos

#### ➤ Estimaciones y juicios contables significativos

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

- Cuantías menores para reconocimiento de propiedades, planta y equipo

Los bienes muebles con costo inferior a medio (1/2) SMMLV serán reconocidos como gastos del 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 se registrará un pasivo contingente, Remoto no se reconocerá en los estados financieros.

- Deterioro propiedades, planta y equipo

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

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

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

- Deterioro cuentas por cobrar

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

- Impuesto a las Ganancias

El cálculo de la provisión por impuesto de renta requiere la aplicación adecuada de la normativa fiscal nacional vigente. El gasto por impuesto a las ganancias está compuesto por el impuesto a la renta por pagar del periodo corriente y es registrado en el estado de resultados.

Los activos y pasivos por impuestos son presentados de manera separada en los estados de situación financiera.

La entidad determina la provisión a las ganancias con base en la utilidad gravable del periodo. Por efecto de las disposiciones de la ley tributaria la utilidad fiscal y la utilidad contable difieren conforme a la aplicación de esta, en cuanto a partidas que pueden considerarse gravables, no gravables, deducibles o no deducibles.

### 3.3. Correcciones contables

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

### 3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

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

## NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

#### ➤ Efectivo y Equivalentes al Efectivo

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

#### ➤ Inversiones de administración de liquidez

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

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

En el reconocimiento, las inversiones de administración de liquidez se medirán por el precio de la transacción. Los costos de transacción de las inversiones que se tienen con la intención de negociar se reconocerán en resultados del 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 periodo cuando tengan un costo inferior a cuarenta (40) SMMLV. Las reparaciones y el mantenimiento de las propiedades, planta y equipo se reconocerán como gasto en el resultado del periodo.

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

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

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

➤ Cuentas por pagar

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

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

➤ Beneficios a empleados y plan de activos

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

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

➤ Ingresos

• Ingresos de transacciones sin contraprestación

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

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

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

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

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

Los ingresos por transferencias pueden estar sometidos a estipulaciones, en relación con la aplicación o el uso de los recursos recibidos. Las estipulaciones comprenden: a) especificaciones caso en el cual la entidad reconocerá un ingreso en el resultado del periodo cuando se den las condiciones de control del recurso o b) restricciones caso en el

cual la entidad reconocerá inicialmente un activo sujeto a una condición y también un pasivo, el cual se reducirá en la medida que la entidad cumpla con las condiciones asociadas a su uso o destinación reconociendo un ingreso en el resultado del 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.

## ➤ Provisiones

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

que la probabilidad de no ocurrencia, lo cual conlleva a la revelación de un pasivo contingente. Una obligación es remota cuando la probabilidad de ocurrencia del evento es prácticamente nula.

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

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

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

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

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

El valor recuperable para los activos generadores de efectivo es el mayor entre el valor de mercado menos los costos de disposición y el valor en uso. El valor recuperable para los activos no generadores de efectivo es el mayor entre el valor de mercado y el costo de reposición.

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

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON CORTE EN 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 Y JUNIO 30 DE 2023, SE COMPORTA DE LA SIGUIENTE MANERA EN PESOS \$:**



ACTIVO	SEPT.2023
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	104.209.111.033
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	41.426.267.798
CUENTAS POR COBRAR	3.775.463.799
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	273.817.573.819
OTROS ACTIVOS	15.063.524.856
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>438.291.941.305</b>



## NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

### Composición

El efectivo y equivalente al efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro en pesos por un valor de \$104.209.111.033 pesos. El cual presenta los siguientes saldos en septiembre 30 de 2023 y junio 30 de 2023:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			SEPT.2023	JUN.2023	VALOR VARIACIÓN
<b>1.1</b>	<b>Db</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>104.209.111.033</b>	<b>104.343.287.889</b>	<b>-134.176.856</b>
1.1.05	Db	Caja	5.320.000	5.320.000	0
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	104.203.791.033	103.836.131.412	367.659.621
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	0	501.836.477	-501.836.477

La variación por valor de \$134.176.856 pesos con respecto al trimestre anterior, obedece al pago de obligaciones por la operación normal de la entidad durante el último trimestre, por otro lado, se redimió 1 CDT, constituido con Banco de Occidente por valor de \$40.000 millones de pesos, entre otros.

### 5.1. Depósitos en instituciones financieras

Este grupo refleja un saldo de \$104.203.791.033 pesos. A nivel subcuenta presenta los siguientes saldos en septiembre 30 de 2023 y junio 30 de 2023 distribuido así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
			SEPT.2023	JUN.2023	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2022 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
<b>1.1.10</b>	<b>Db</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>104.203.791.033</b>	<b>103.836.131.412</b>	<b>367.659.621</b>	<b>3.101.457.858</b>	<b>1,1</b>
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	121	121	0	0	0,0
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	103.980.343.328	97.627.072.224	6.353.271.104	1.497.467.799	2,8
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior	111.775.257	115.407.062	-3.631.805	0	1,6
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	111.672.327	6.093.652.005	-5.981.979.678	1.603.990.059	0,0
		Fondo de Inversión Cartera Colectiva No 00200347653 FIDUBOGOTA	111.672.327	6.093.652.005	-5.981.979.678	1.603.990.059	0,0

Los depósitos en bancos a septiembre 30 de 2023, estaban compuesto por transferencias recibidas de FUTIC, por valor de \$67.398.399.276 pesos, recursos propios provenientes de la venta de servicios a través del canal Institucional, canal Señal Colombia, servicios de radio, centro de emisión, alojamiento de espacio en torres y segmento satelital por valor de \$35.218.721.923 pesos, recaudos por indemnización (siniestros) recibidos de aseguradoras por valor de \$1.163.994.953 pesos, Así mismo, en este grupo también se incluye transferencias recibidas por concepto de Ley 14 de 1991 por valor de

\$422.674.881 pesos, entre otros. Así mismo, la entidad posee una cuenta corriente, la cual, en septiembre 30 de 2023, presentaba un saldo de \$121 pesos.

## 5.2. Efectivo de uso restringido

A continuación, se detalla la cuenta de uso restringido:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RESTRICCIONES	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SEPT.2023	JUN.2023	VALOR VARIACIÓN	CAUSALES DE RESTRICCIÓN	AMPLIACIÓN DETALLE DE LA CAUSAL
1.1.32	Db	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	501.836.477	-501.836.477		
1.1.32.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	0	501.836.477	-501.836.477		
		Cuenta de ahorro	0	501.836.477	-501.836.477	Embargo	Se levanta el embargo de las cuenta congelada Itau y Davivienda por embargo hasta por \$450 millones de Fresa Producciones Comunicaciones SAS contrato

Este grupo no registra saldos de los recursos de uso restringidos con corte septiembre 30 de 2023, dado que se levantó la medida cautelar por valor congelado de \$450.000.000 pesos de los Bancos ITAU y Davivienda. Lo cual obedecía al embargo y retención preventiva, proferido por el Juzgado 22 Civil del Circuito de Bogotá ref. ejecutivo No. 11001310302220210002200 por un monto máximo de \$450 millones, como resultado de la demanda interpuesta por Fresa Producciones Comunicaciones SAS, por servicios prestados sin disponibilidad presupuestal que los ampara y que pretenden se le reconozcan en ejecución del contrato de prestación de servicios No. 1164-2019; El 27/10/2022 el Juzgado resuelve recurso, decide revocar el mandamiento de pago proferido en contra de RTVC, ordena el levantamiento de medidas cautelares, condena a FRESA a pagar a RTVC la suma de 3 SMLMV. 30/08/2023: El despacho realiza la entrega de los oficios de levantamiento de medidas cautelares a los bancos Davivienda e Itau. 14/09/2023: Al despacho con liquidación de costas.

## 5.4. Saldo en moneda extranjera

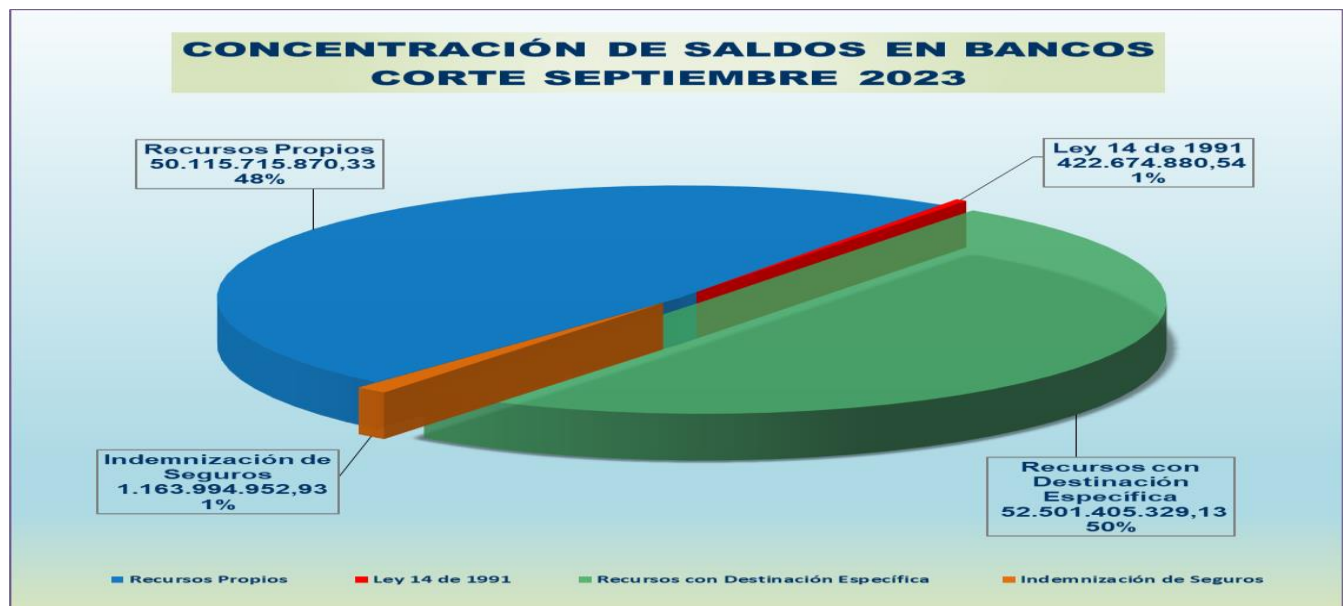
Esta cuenta se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN		SEPT.2023			JUN.2023			VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN MONEDA ORIGEN	VALOR TASA DE CAMBIO	VALOR EN PESOS (COP)	VALOR EN MONEDA ORIGEN	VALOR TASA DE CAMBIO	VALOR EN PESOS (COP)	EN PESOS (COP)
	Db	TOTAL	27.573,23	4.053,76	111.775.257	27.535,04	4.191,28	115.407.062	-3.631.805
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	27.573,23	4.053,76	111.775.257	27.535,04	4.191,28	115.407.062	-3.631.805
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior	27.573,23	4.053,76	111.775.257	27.535,04	4.191,28	115.407.062	-3.631.805
	Db	Dólar Estadounidense	27.573,23	4.053,76	111.775.257	27.535,04	4.191,28	115.407.062	-3.631.805

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

continuación, se presenta el detalle de saldos contables en cuentas bancarias a septiembre 30 de 2023:

CUENTA	ENTIDAD FINANCIERA	TIPO	NOMBRE DE LA CUENTA	CONCEPTO	SALDO FINAL EN ENTIDADES FINANCIERAS 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023	
<b>LEY 14 DE 1991</b>						
12620848946	BANCOLOMBIA	Ahorros	LEY 14	Recursos para cubrir gastos de señal colombia	422.674.881	
<b>TOTAL</b>					<b>422.674.881</b>	
<b>INDEMNIZACION DE SEGUROS</b>						
903260	BOGOTA	Ahorros	INDEMNIZACIONES-RTVC	Recursos para recuperación de bienes siniestrados	1.163.994.953	
<b>TOTAL</b>					<b>1.163.994.953</b>	
<b>RECURSOS PROPIOS</b>						
18821569245	BANCOLOMBIA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS RTVC	Recursos obtenidos de la venta y prestación de servicios por parte de las áreas de negocio y Transferencias corrientes para Funcionamiento y Operación.	3.329.973.337	
18823222801	BANCOLOMBIA	Corriente	RECURSOS PROPIOS RTVC		121	
69000002859	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL. 006-2022 FUNCIONAMIENTO Y OPERACIÓN		1.562.837.967	
69000005327	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL. 005/23 FUNCIONAMIENTO Y OPERACIÓN 2023		13.334.155.980	
287003	BOGOTA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS - BOGOTÁ		114.842.903	
90878	BOGOTA	Corriente	RECURSOS PROPIOS MIAMI EU - CTA CTE REMUNERADA		111.775.257	
4602016513	COLPATRIA	Ahorros	COLPATRIA		20.000.930.562	
473000098938	DAVIVIENDA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS RTVC		51.883.098	
5707647	ITAU	Ahorros	RECURSOS PROPIOS RTVC		521.973.492	
200347653	FIDUBOBOGOTA	Ahorros	FIDUBOGOTÁ		111.672.327	
251852786	OCCIDENTE	Ahorros	RECURSOS PROPIOS RTVC		10.975.670.826	
<b>TOTAL</b>					<b>50.115.715.870</b>	
<b>PROYECTOS DE INVERSIÓN FUTIC</b>						
32524	BOGOTA	Ahorros	RESOL 050/23 TRANSMISIONES ESPECIALES Y NUEVOS CONTENIDOS DAPRE		Proyectos FUTIC	408.813.956
32466	BOGOTA	Ahorros	RESOL 050/23 CONTENIDOS EDUCATIVOS MULTIPLATAFORMA			1.456.139.710
32565	BOGOTA	Ahorros	RESOL 050/23 GENERACIÓN DE CONTENIDOS NUMERALES 2.2.Y 2.5	2.686.666.516		
32532	BOGOTA	Ahorros	RESOL 050/23 PRODUCCIONES AUDIOVISUALES LEYES DE LA REPÚBLICA	79.046.078		
32581	BOGOTA	Ahorros	RESOL. 013/23 COFINANCIACION Y PROGRAMACION CANAL INSTITUCIONAL	3.325.975.625		
69000006984	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL. 771/2023 EMMA REYES TEMP 3	3.791.709.348		
32971414	COLPATRIA	Ahorros	RESOL 681/2023 PLAN DE COMUNICACIONES 360° CON ALCANCE NAL	2.629.174.122		
32971421	COLPATRIA	Ahorros	RESOL. 750/2023 TRANSMISIÓN JUEGOS NACIONALES 2023	3.800.077.438		
5083143	ITAU	Ahorros	RESOL 120/2023 EL CORONEL EN SU LABERINTO 2° TEMPORADA	448.319.956		
5075976	ITAU	Ahorros	RESOL 050/23 REPOSICIÓN Y FORTALECIMIENTO S. EMISIÓN Y POS Y PRODUCCIÓN RTVC	4.794.386.450		
5075969	ITAU	Ahorros	RESOL 049/23 ADMON PATRIMONIO HISTÓRICO DE LA RADIO Y TV PÚBLICA A TRAVÉS DE TIC	721.864.879		
5075786	ITAU	Ahorros	RESOL 051/23 IMPLEMENTACIÓN DE DESPLIEGUE Y COBERTURA TDT PÚBLICA NAL Y REGIONAL	13.540.926.667		
5109504	ITAU	Ahorros	RESOL 638/2023 DOCUMENTAL EN MEMORIA DE LA TOMA DE LA CAS	197.686.723		
268841889	OCCIDENTE	Ahorros	RESOL. 088/23 EXTENSIÓN, DESC. Y COBERTURA DE LA RADIO PÚBLICA	11.480.880.614		
268841897	OCCIDENTE	Ahorros	RESOL 050/23 SISTEMA INFORMATIVO Y PRODUCCIÓN TRANSVERSAL	2.349.031.110		
268841905	OCCIDENTE	Ahorros	RESOL 050/23 DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO DE LA RADIO EN LA REGIÓN OCCIDENTAL	790.706.137		
<b>TOTAL</b>					<b>52.501.405.329</b>	
<b>SUBTOTAL</b>					<b>104.203.791.033</b>	



## NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

### Composición

Este grupo refleja un saldo de \$41.426.267.798 pesos, se presenta en septiembre 30 de 2023 y junio 30 de 2023 los siguientes saldos:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
			SEPT.2023	SEPT.2023	SEPT.2023	JUN.2023	JUN.2023	JUN.2023	
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	41.215.869.700	210.398.098	41.426.267.798	92.588.836.062	254.785.538	92.843.621.600	-51.417.353.802
	Db	Inversiones de administración de liquidez	41.215.869.700	924.576.978	42.140.446.678	92.588.836.062	924.576.978	93.513.413.040	-51.372.966.362
-	Db	Deterioro acumulado de inversiones de administración de liquidez (cr)	0	-714.178.880	-714.178.880	0	-669.791.440	-669.791.440	-44.387.440

La variación por valor de \$51.417.353.802 pesos, corresponde a la redención del CDT con el banco de Occidente por valor \$40.000 millones de pesos y del banco ITU por valor de \$50.000 millones de pesos con sus rendimientos, a su vez, se constituyó un nuevo CDT con el ITAU por valor de 40.000 millones de pesos con vencimiento en octubre 4 de 2023 con una tasa nominal de 13.1837 %; por otro lado, se disminuyó el deterioro de la inversión en 4-72 en la vigencia 2023 por valor de \$44.387.440 pesos, de acuerdo con los certificados de participación patrimonial emitidos por dicha entidad.

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

### 6.1. Inversiones de administración de liquidez

Esta cuenta a septiembre 30 de 2023 se compone de inversiones de administración de liquidez a costo amortizado e inversiones de administración de liquidez al costo, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
			SEPT.2023	SEPT.2023	SEPT.2023	JUN.2023	JUN.2023	JUN.2023	
	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	41.215.869.700	210.398.098	41.426.267.798	92.588.836.062	254.785.538	92.843.621.600	-51.417.353.802
1.2.23	Db	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	41.215.869.700	0	41.215.869.700	92.588.836.062	0	92.588.836.062	-51.372.966.362
1.2.24	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	924.576.978	924.576.978	0	924.576.978	924.576.978	0
1.2.80.42	Db	Deterioro: Inversiones de administración de liquidez al costo	0	-714.178.880	-714.178.880	0	-669.791.440	-669.791.440	-44.387.440

- Las inversiones de administración de liquidez a costo amortizado: Corresponden a la constitución de 1 CDTs por valor de \$40.000.000.000 pesos con el Banco ITAU más los rendimientos causados por cobrar a la fecha por valor de \$1.215.869.700 pesos, con una tasa de interés nominal 13,85%, estas inversiones están representadas, así:

BANCO ITAU-DECEBAL 2023 (JULIO 4 A OCTUBRE 4 DE 2023)										
BANCO ITAU	TASA FIJA	FECHA	FECHA	VALOR INICIAL	Rendimientos proyectados	RENDIMIENTOS	RTE FTE	REDENCION	VALOR DEL CDT	
	NOMINAL	CONSTITUCION	VENCIMI ENTO	CDT	(marz 3 a jul4/23)	CAUSADOS	PROYECTADA	TOTAL CDT	A LA FECHA	
CDT No.219885 \$40.000.000.000 a 90 días	13,85%	4/07/2023	4/10/2023	40.000.000.000	1.257.796.241	1.215.869.700	50.311.850	41.207.484.391	41.215.869.700	
<b>VALOR A REGISTRAR POR RENDIMIENTOS MENSUALES</b>				<b>40.000.000.000</b>	<b>1.257.796.241</b>	<b>1.215.869.700</b>	<b>50.311.850</b>	<b>41.207.484.391</b>	<b>41.215.869.700</b>	

- Las inversiones de administración de liquidez al costo: Corresponden a las acciones ordinarias registradas al costo en Servicios Postales Nacionales y Colombia Telecomunicaciones por valor de \$924.576.978 pesos, menos el deterioro registrado a septiembre 30 de 2023 por un valor de \$714.178.880 pesos, así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS CON CORTE EN SEPT.2023			DETERIORO ACUMULADO				
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	% DETER.
	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	0	924.576.978	924.576.978	(669.791.440)	(44.387.440)	0	(714.178.880)	(77)
1.2.24	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	924.576.978	924.576.978	(669.791.440)	(44.387.440)	0	(714.178.880)	(77)
1.2.24.13	Db	Acciones ordinarias	0	924.576.978	924.576.978	(669.791.440)	(44.387.440)	0	(714.178.880)	(77)

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

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

	NOMBRE	No. ACCIONES	VALOR NOMINAL (en	VALOR APORTES	VALOR DETERIORO	VALOR NETO
EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO	SERVICIOS POSTALES NACIONALES SA	1	924.566.978	924.566.978	-714.178.880	210.388.098
EMPRESAS PRIVADAS	COLOMBIA DE TELECOMUNICACIONES SA	10.000	10.000	10.000	0	10.000
<b>TOTALES</b>		<b>10.001</b>		<b>924.576.978</b>	<b>-714.178.880</b>	<b>210.398.098</b>

## NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

### Composición

Las cuentas por cobrar se miden de acuerdo con lo establecido en las políticas contables de RTVC al costo de transacción y se realiza cálculo de deterioro una vez al año. Este grupo refleja un valor de \$ 3.775.463.799 pesos y sus saldos comparativos en septiembre 30 de 2023 y junio 30 de 2023 se presentan a continuación:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
			SEPT.2023	SEPT.2023	SEPT.2023	JUN.2023	JUN.2023	JUN.2023	
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	3.210.023.475	565.440.324	3.775.463.799	2.199.823.055	346.387.054	2.546.210.109	1.229.253.690
1.3.17	Db	Prestación de servicios	2.748.395.116	0	2.748.395.116	1.821.498.433	0	1.821.498.433	926.896.683
1.3.37	Db	Transferencias por cobrar	0	211.862.360	211.862.360	0	211.862.360	211.862.360	0
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	461.628.359	61.282.915	522.911.274	378.324.622	61.282.915	439.607.537	83.303.737
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	10.646.942.560	10.646.942.560	0	10.427.889.290	10.427.889.290	219.053.270
1.3.86	Db	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	0	-10.354.647.511	-10.354.647.511	0	-10.354.647.511	-10.354.647.511	0
1.3.86.02	Db	Deterioro: Prestación de servicios	0	-10.354.647.511	-10.354.647.511	0	-10.354.647.511	-10.354.647.511	0

La variación de \$1.229.253.690 pesos corresponden al incremento de la cartera por prestación de servicios por valor de \$1.145.949.953 pesos, debido a la facturación de central de medios y servicios de Televisión especialmente de La Procuraduría General de la Nación del contrato No. CGR 261-2023 por valor de \$896.242.552 pesos, entre otros.

Las cuentas por cobrar de deudas de difícil recaudo están constituidas por un valor de \$10.646.942.560 pesos; así mismo, se registra el deterioro de las cuentas por cobrar, por valor de \$10.354.647.511 pesos. De la cartera de difícil recaudo la más representativa, corresponde al cobro coactivo por concepto del aporte ordenado por la Ley 14 de 1991 a cargo de Colombia Telecomunicaciones, que se encuentra en controversia jurídica y cuyo valor inicial corresponde a \$10.302.202.329 pesos.

RTVC cuenta con reglamento interno de cartera, Resolución 267 de 2017, el cual aplica para el cobro persuasivo, cobro jurídico y cobro coactivo, RTVC tiene jurisdicción coactiva únicamente para el cobro del aporte ordenado por la Ley 14 de 1991.

A continuación, se detalla la totalidad de la cartera por un valor de \$13.839.235.432, incluido recuperación de costos y gastos facturados por servicios públicos por valor de \$ 443.897.756 pesos, así:

CARTERA ADMINISTRATIVA Y JURIDICA						
UNIDAD DE NEGOCIO	de 0 - 30 DIAS	31 - 60 DIAS	61 - 90 DIAS	91 - 180 DIAS	361 O MAS DIAS	Suma de TOTAL
Ley 14	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 10.302.202.329	\$ 10.302.202.329
Central de Medios	\$ 635.940.527	\$ 400.955.552	\$ 76.686.076	\$ 151.380.083	\$ -	\$ 1.332.635.425
Canal Institucional	\$ 405.887.471	\$ 57.855.503	\$ 266.773.665	\$ 188.308.885	\$ 106.659.487	\$ 1.025.485.011
Torres de Transmisión	\$ 149.561.093	\$ -	\$ -	\$ 524.995.944	\$ 5.981.774	\$ 680.538.811
Recuperación de Costos y Gastos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 330.177.397
Reintegro de Costos y Gastos	\$ 9.740.589	\$ -	\$ 72.315.980	\$ 31.663.790	\$ -	\$ 113.720.359
Segmento Satelital	\$ 24.626.270	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 24.626.270
Señal Colombia	\$ -	\$ 824.762	\$ -	\$ -	\$ 13.045.700	\$ 13.870.462
Señal Memoria	\$ 3.003.396	\$ 6.006.792	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 9.010.188
Radio	\$ 4.690.367	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4.690.367
Centro de Emisión	\$ 1.878.813	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.878.813
RTVC Play	\$ 400.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 400.000
<b>TOTAL GENERAL:::::</b>	<b>\$ 1.235.728.526</b>	<b>\$ 465.642.609</b>	<b>\$ 415.775.721</b>	<b>\$ 896.348.702</b>	<b>\$ 10.427.889.290</b>	<b>\$ 13.839.235.432</b>

## 7.7. Prestación de servicios

Esta cuenta refleja un saldo en septiembre 30 de 2023 de \$2.748.395.116 pesos, como cartera corriente, corresponde a cuentas por cobrar a clientes por prestación de servicios:

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	SEPT. 2023			DETERIORO ACUMULADO 2023					PRINCIPALES CONDICIONES DE LA CARTERA			
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO	SALDO FINAL	%	PLAZO	TASA DE INTERES (% E.A.)	VENCIMIENTO	INTERESES RECIBIDOS DURANTE LA VIGENCIA
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.748.395.116	0	2.748.395.116	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0				0,0
1.3.17.10	Servicios de comunicaciones	2.748.395.116	0	2.748.395.116	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0 a 3 meses		0 a 3 meses	

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

COMPARATIVO CUENTAS DE BALANCE/NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS				
CONCEPTO	SEPT.2023	JUN.2023	VALOR VARIACION EN	Variación %
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.748.395.116	1.821.498.433	926.896.683	50,89%
Servicios Tv Centro Emision	1.878.813	3.757.626	-1.878.813	-50,00%
Servicios De Radio	4.690.367	10.746.656	-6.056.289	-56,36%
Servicios De Torres De Transmision	674.557.037	674.753.733	-196.696	-0,03%
Servicios Tv Señal Colombia	824.762	32.894.223	-32.069.461	-97,49%
Servicios Tv Canal Institucional	918.825.524	565.973.814	352.851.710	62,34%
Segmento Satelital	24.626.270	55.329.673	-30.703.403	-55,49%
Señal Memoria	9.010.188	22.682.948	-13.672.760	-60,28%
Rtvc Play	400.000	0	400.000	100,00%
Central de medios	1.113.582.155	455.359.760	658.222.395	144,55%

### 7.16. Transferencias por Cobrar

Esta cuenta refleja un saldo a septiembre 30 de 2023 de \$211.862.360 pesos, así:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	SEPT.2023			DETERIORO ACUMULADO	(+)	(-)	SALDO FINAL	%
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL					
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	211.862.360	211.862.360	0,0	0,0	0,0	0,0	
1.3.37.12	Otras transferencias	0	211.862.360	211.862.360	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Transferencias Operacion ANTV (FUTIC)		211.862.360	211.862.360	0,0	0,0	0,0	0,0	

El valor de transferencias por cobrar reflejadas en no corriente por un valor de \$211.862.360 pesos, correspondiente a la Resolución No. 1413 de 2014 de la ANTV para la "transmisión jornadas electorales" la cual se encuentra en trámite procesal Nulidad y restablecimiento del Derecho No. 250002341000201601703001. RTVC presentó el recurso de reposición contra la Resolución No. 0173 del 18 de abril de 2015 donde se negaba el pago de la Resolución No. 1413 de 2014, radicado ante la ANTV No. 201500022376 del 3 de septiembre de 2015, en respuesta al recurso la ANTV profiere la Resolución No. 1182 de 21 de diciembre de 2015 donde ratifica su decisión de no pago de esta transferencia. De acuerdo con la información suministrada por la OAJ, presenta a la fecha el siguiente estado: Despacho: Tribunal Administrativo de Cundinamarca, 16/07/2018: Al despacho para sentencia; 27/09/2021: Ante las reiteradas solicitudes de impulso procesal por parte de la apoderada, el Tribunal respondió indicando que la decisión será proferida en el mismo orden de ingreso del expediente al despacho y que no se encuentra causal para conceder prelación; 01/07/2022: Sentencia de primera instancia. Niega las pretensiones de RTVC y condena en costas; 21/07/2022: Notificación de la sentencia; 03/08/2022: Se interpuso recurso de apelación; 02/02/2023: Auto concede recurso de apelación; 09/02/2023: Envío del expediente al Consejo de Estado; 15/03/2023: Reparto y radicación en el Consejo de Estado; 17/03/2023: Al despacho por reparto; 14/04/2023: Auto que admite recurso de apelación; 08/05/2023: Al despacho para sentencia.

### 7.17. Otras cuentas por Cobrar

Esta cuenta refleja a septiembre 30 de 2023 un saldo de \$522.911.274 correspondientes al siguiente detalle:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	SEPT.2023			DETERIORO ACUMULADO				
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	461.628.359	61.282.915	522.911.274	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar:	461.628.359	61.282.915	522.911.274	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Recup De Costos Y Gastos	443.897.756	0	443.897.756					0,0
	Otros Deudores	17.730.603	61.282.915	79.013.518					0,0

El saldo de otras cuentas por cobrar reflejado como corriente, corresponde especialmente a recuperaciones de costos y gastos por valor de \$443.897.756 pesos a servicios públicos facturados: a Teleislas (energía estación Simón Bolívar) por valor de \$412.233.966 pesos y a Canal Trece por valor de \$ 31.663.790 pesos, por otro lado, se registró como otros deudores, a Broad por concepto de retenciones FONSECON y estampillas aplicados a terceros mediante el contrato de Administración, Mantenimiento y Operación (AOM) de la red pública nacional por valor de \$ 17.731.603 pesos, los cuales son consignados en el mes siguiente, entre otros.

En la subcuenta Otros deudores registrados como no corriente por valor de \$61.281.915 pesos, corresponde al registro de Consorcio Consultel-Redcom, interventor de la AOM de la Red (Colombia Telecomunicación), por un pago no realizado oportunamente a Parques Naturales generando intereses por este valor, el cual debió sufragar el operador de la red en su oportunidad y cuya vigilancia no llevó a cabo el contratista interventor, lo cual estaba dentro de sus obligaciones.

### 7.18. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

Esta cuenta refleja un saldo a septiembre de 2023 de \$10.646.942.560 pesos correspondientes al siguiente detalle:

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SEPT.2023			DETERIORO ACUMULADO				
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	10.646.942.560	10.646.942.560	(10.414.092.426)	0	59.444.915	(10.354.647.511)	(97,25)
1.3.85.02	Prestación de servicios y Ley 14/91	0	10.646.942.560	10.646.942.560	(10.414.092.426)	0	59.444.915	(10.354.647.511)	(97,25)

Del total de cartera por cobrar de difícil recaudo se encuentra en cobro jurídico, siendo la mayor, el valor correspondiente a aportes de acuerdo con el artículo 21 de la Ley 14/91 cobrado a Colombia Telecomunicaciones por valor de \$10.302.202.329 pesos, representando el 96.72% del total de la cartera de difícil recaudo y dicho rubro está deteriorado al 100% y se encuentra en cobro coactivo; El valor de \$344.740.231 pesos, corresponden a otros clientes por prestación de servicios que también se encuentran en cobro jurídico a cargo de la OAJ.

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

1. Colombia Telecomunicaciones S.A: Facturas No. 282, 283, 284 por valor de \$10.302.202.329 pesos. Los procesos de cobro coactivo de RTVC se encuentran suspendidos hasta tanto sea resuelto de fondo el proceso de Nulidad y Restablecimiento del Derecho 25000232400020110027303, interpuesto por Colombia Telecomunicaciones S.A. el cual se encuentra al Despacho desde el 02/10/2017, para sentencia de segunda instancia en el Consejo de Estado. El 02/02/2021 Se radicó solicitud de impulso procesal y se adjuntó precedente judicial. El 23/02/2021 El Consejo de Estado dio respuesta a la solicitud de impulso procesal indicando que "...las autoridades judiciales deberán proferir decisiones en el mismo orden en que hayan ingresado los expedientes al Despacho, sin que dicho orden pueda alterarse. En la actualidad en el Despacho se están proyectando las sentencias de los procesos que ingresaron para tal fin el primer trimestre del año 2016."; 21/03/2023: Se radicó solicitud de impulso procesal; 23/03/2023: Se radicó solicitud de impulso procesal; 26/06/2023: Se radicó solicitud de información acerca de las fechas de ingreso al despacho de los negocios que actualmente están siendo fallados; 26/06/2023: Se radicó solicitud de información acerca de las fechas de ingreso al despacho de los negocios que actualmente están siendo fallados.

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

del CPACA –sentencia anticipada- y ordena correr traslado para alegar de conclusión; 21/11/2022: Se remitieron alegatos de conclusión; 02/12/2022: Al despacho para sentencia.

3. Federación de Fútbol de Salón: Facturas No. 16024, 16057, 16056, 16115, 16127, 16234, 17237 por valor de \$13.045.700 pesos. Proceso monitorio 11001418900372020064400; El 27/10/2020 Auto libra mandamiento ejecutivo y decreta medidas; 19/04/2021: Se radicó, vía correo electrónico oficios de embargo a todas las entidades bancarias; 08/06/2021: Solicitud información respuesta entidades bancarias; 11/08/2021: Reiteración solicitud de información; 08/11/2021: Notificación al demandado; 30/03/2022: Radicación de solicitud de impulso procesal; 14/06/2022: Reiteración solicitud de impulso procesal 14/06/2022: Auto no tiene en cuenta notificación; 22/06/2022: Envío citación para notificación personal; 29/07/2022: Radicación de solicitud de impulso procesal; 29/08/2022: Notificación; 25/10/2022: Al despacho; 10/04/2023: Auto ordena seguir adelante con la ejecución Ley 1395/2010; 18/04/2023: Solicitud de ejecución de la sentencia; 22/08/2023: Se radicó solicitud de impulso procesal.

4. Asociación Colombiana de Periodistas Deportivos por valor de \$20.669.259 pesos: Facturas 16823, 16917, 17206, Proceso ejecutivo: 11001334306520210010200; 28/04/2021: Radicación de la demanda ejecutiva ante los juzgados administrativos (con la orden de servicios obtenida posterior); 28/07/2021: Auto requiere previo al estudio de la demanda; 10/08/2021: Respuesta requerimiento previo; 30/03/2022: Auto que libra mandamiento de pago; 31/05/2022: Memorial precisa medidas cautelares; 23/09/2022: Solicitud de impulso procesal; 28/09/2022: Auto niega solicitud parte ejecutante; 31/10/2022: RTVC radicó solicitud de identificación bienes del ejecutado al Despacho, una vez Transunión (antes CIFIN) indicó no poder remitir información de los productos bancarios por Ley de Habeas Data.

5. Asociación Regional de Municipios de la Amazonía y de la Orinoquia: Facturas No. 11333, 11473, 11921, 12043, 12248 por valor de \$18.416.128 pesos. Proceso ejecutivo 11001333603820180034500; El 26/10/2020 Auto que resuelve excepciones; El 03/12/2020 Al despacho; El 05/04/2021 Auto fija fecha para audiencia inicial para el 13/04/2021; El 13/04/2021 Se llevó a cabo audiencia inicial, en la que se surtió la etapa de conciliación, interrogatorio de partes y fijación del litigio; El 12/05/2021 Se llevó a cabo Audiencia de Instrucción y Juzgamiento, se escucharon los alegatos de conclusión de las partes; El 20/05/2021 Fallo de primera instancia a favor de RTVC. 08/06/2021: Fallo ejecutoriado. 12/07/2021: Remisión de la liquidación de los intereses. 12/08/2021: Al despacho. 31/01/2022: Remite expediente a la Oficina de Apoyo para la práctica de la liquidación del crédito.; 31/01/2022: Remite expediente a la Oficina de Apoyo para la práctica de la liquidación del crédito; 22/06/2022: Al despacho. 29/08/2022: Auto aprueba liquidación del crédito y ordena la práctica de liquidación de costas; 29/08/2022: Auto aprueba liquidación del crédito y ordena la práctica de liquidación de costas; 26/09/2022: Solicitud de medidas; 27/02/2023: Auto ordena oficiar a Transunión Colombia (antes IFIN); 27/02/2023: Auto que aprueba la liquidación de costas; 27/03/2023: Respuesta Transunión informando que el demandado no tiene cuentas bancarias activas. Realizada la consulta de propietarios en la Superintendencia de Notario y Registro, el demandado a la fecha no registra bienes inmuebles a su nombre; 22/08/2023: Solicitud de reiteración a Transunión; 25/08/2023: Al despacho.

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

despacho a las entidades bancarias;10/08/2022: Auto ordena remitir proceso a la contadora delegada para los Juzgados Administrativos para la liquidación del crédito; 31/08/2022: Al despacho para aprobación de liquidación del crédito; 17/02/2023: Auto aprueba liquidación del crédito. 10/04/2023: Solicitud de información sobre las respuestas de los bancos sobre las medidas cautelares; 02/08/2023: Reiteración solicitud de información sobre las respuestas de los bancos sobre las medidas cautelares, pendiente pronunciamiento del juzgado.

7. Unidad Administrativa Especial De Catastro Distrital - UAECD. Facturas No. 3191, 3236, 3363, por valor de \$219,053,270 pesos. Proceso ejecutivo 11001310300420230037100; 31/08/2023: Se radica virtualmente la demanda, la cual es asignada al Juzgado 04 Civil del Circuito de Bogotá. Actualmente se encuentra pendiente de admisión;07/09/2023: Al despacho

**Deterioro acumulado de cuentas por cobrar:**

El cálculo de deterioro de valor de las cuentas por cobrar se realiza de acuerdo con lo contemplado en las políticas contables, estimaciones contables y manual de cartera de RTVC, en las cuales se establece que la entidad estimará los flujos de efectivo que reciba por cada una de las cuentas por cobrar, efectuándose un descuento de valor utilizando la tasa de captación para los CDT o TES, por cuanto es una tasa que representa el costo de oportunidad para RTVC. Su valor corresponde a \$10.354.647.511 pesos.

**NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

**Composición**

Este grupo refleja saldo 273.817.573.819 pesos, los hechos más relevantes de su manejo se presentan a continuación de manera comparativa en septiembre 30 de 2023 y junio 30 de 2023, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			SEPT.2023	JUN.2023	VALOR VARIACIÓN
<b>1.6</b>	<b>Db</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>273.817.573.819</b>	<b>279.920.541.147</b>	<b>-6.102.967.328</b>
1.6.05	Db	Terrenos	119.992.775.919	119.992.775.919	0
1.6.40	Db	Edificaciones	34.386.572.409	34.386.572.409	0
1.6.55	Db	Maquinaria y Equipo	41.175.406.173	41.120.306.553	55.099.620
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.066.461.520	3.065.604.720	856.800
1.6.70	Db	Equipo de comunicación computación	336.514.799.775	335.377.027.542	1.137.772.233
1.6.75	Db	Equipo de transporte, tracción y elevación	1.192.180.944	1.192.180.944	0
1.6.80	Db	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	146.108.632	146.108.632	0
1.6.85	Db	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-249.198.101.916	-241.901.405.935	-7.296.695.981
1.6.95	Db	Deterioro acumulado de PPE (cr)	-13.458.629.637	-13.458.629.637	0
1.6.85.01	Db	Depreciación: Edificaciones	-3.925.224.565	-3.753.299.170	-171.925.395
1.6.85.04	Db	Depreciación: Maquinaria y equipo	-25.392.620.960	-24.673.562.325	-719.058.635
1.6.85.06	Db	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-2.059.673.941	-2.000.156.156	-59.517.785
1.6.85.07	Db	Depreciación Equipo de comunicación computación	-217.140.770.041	-210.825.278.006	-6.315.492.035
1.6.85.08	Db	Depreciación Equipo de transporte, tracción y elevación	-599.077.083	-572.144.717	-26.932.366
1.6.85.09	Db	Depreciación Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-80.735.326	-76.965.561	-3.769.765
1.6.95.08	Db	Deterioro Maquinaria y equipo	-1.713.560.831	-1.713.560.831	0
1.6.95.11	Db	Deterioro Equipo de comunicación y computación	-11.706.282.206	-11.706.282.206	0
1.6.95.12	Db	Deterioro Equipo de transporte, tracción y elevación	-38.786.600	-38.786.600	0

La variación por valor de \$6.102.967.328 pesos, con respecto al trimestre anterior, es debido i) al registro de la depreciación normal por el desgaste y/o uso de los activos por valor de \$7.296.695.981 pesos en el último trimestre; ii) Durante el trimestre se adquirieron equipos de comunicaciones para la TDT por valor de \$676.404.172, Compras de Equipos de comunicaciones por valor de \$471.364.061, Maquinaria y Equipos por valor de \$55.099.620 para el contrato 1580 de la AOM pesos.

Por otro lado, en el primer semestre de esta vigencia, se dio de baja activos por obsolescencia, daño y desuso autorizado bajo la resolución 078 de 2023 por el Comité de Sostenibilidad Contable, el valor neto de \$ 108.379.854 pesos, entre otros.

Los activos de RTVC se encuentran asegurados con la póliza No. 12835 desde 25/05/2023 00:00 a 22/11/2023 00:00 contra todo riesgo daño material, incluyendo los bienes recibidos en comodato, suscrita con Axa Colpatría Seguros S.

### 10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	TOTAL
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>41.120.306.553</b>	<b>335.377.027.542</b>	<b>1.192.180.944</b>	<b>3.065.604.720</b>	<b>146.108.632</b>	<b>380.901.228.392</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	<b>55.099.620</b>	<b>1.137.772.233</b>	<b>-</b>	<b>856.800</b>	<b>-</b>	<b>1.193.728.653</b>
Adquisiciones en compras	55.099.620	1.137.772.233	-	856.800	-	1.193.728.653
<b>- SALIDAS (CR):</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Baja en cuentas	-	-	-	-	-	-
<b>= SUBTOTAL</b>	<b>41.175.406.173</b>	<b>336.514.799.775</b>	<b>1.192.180.944</b>	<b>3.066.461.520</b>	<b>146.108.632</b>	<b>382.094.957.045</b>
<b>+ CAMBIOS EN LA MEDICIÓN POSTERIOR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= SALDO FINAL</b>	<b>41.175.406.173</b>	<b>336.514.799.775</b>	<b>1.192.180.944</b>	<b>3.066.461.520</b>	<b>146.108.632</b>	<b>382.094.957.045</b>
<b>- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)</b>	<b>25.392.620.960</b>	<b>217.140.770.041</b>	<b>599.077.083</b>	<b>2.059.673.941</b>	<b>80.735.326</b>	<b>245.272.877.351</b>
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	24.673.562.325	210.825.278.006	572.144.717	2.000.156.156	76.965.561	238.148.106.764
+ Depreciación aplicada vigencia actual	719.058.635	6.315.492.035	26.932.366	59.517.785	3.769.765	7.124.770.586
<b>- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)</b>	<b>1.713.560.831</b>	<b>11.796.282.206</b>	<b>38.786.600</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13.548.629.637</b>
Saldo inicial del Deterioro acumulado	1.713.560.831	11.796.282.206	38.786.600	-	-	13.548.629.637
Reversión de deterioro acumulado vigencia actual	-	-	-	-	-	-
<b>= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)</b>	<b>14.069.224.382</b>	<b>107.577.747.528</b>	<b>554.317.261</b>	<b>1.006.787.579</b>	<b>65.373.306</b>	<b>123.273.450.056</b>
<b>% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)</b>	<b>62</b>	<b>65</b>	<b>50</b>	<b>67</b>	<b>55</b>	<b>64</b>
<b>% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)</b>	<b>60</b>	<b>63</b>	<b>48</b>	<b>65</b>	<b>53</b>	<b>62</b>
-	-	-	-	-	-	-
<b>CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES</b>						
<b>USO O DESTINACIÓN</b>	<b>14.069.224.382</b>	<b>107.577.747.528</b>	<b>554.317.261</b>	<b>1.006.787.579</b>	<b>65.373.306</b>	<b>123.273.450.056</b>
+ En servicio	14.069.224.382	107.577.747.528	554.317.261	1.006.787.579	65.373.306	123.273.450.056

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

Es importante mencionar que los bienes muebles que RTVC tenía en comodato del convenio 017 de 2006 recibidos de la ANTV los cuales ya se encontraban incorporados en los activos de RTVC como comodatos y que además se venía depreciando de acuerdo con la norma internacional; fueron entregados oficialmente por parte de la ANTV EN LIQUIDACION como propiedad de RTVC, mediante acto jurídico firmado el 30 de diciembre de 2020. los valores históricos estaban

representados en \$56.550.710.000 pesos, menos los valores por bienes siniestrados por \$7.243.088.000 pesos, por lo tanto, pasaron de cuentas de comodato a cuentas de propiedad de RTVC por un valor de \$49.307.622.000 pesos, así:

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

Así mismo, los bienes entregados en comodato por RTVC a la Presidencia de la República, fueron retirados de la Propiedad Planta y Equipo en saldos iniciales (enero 1 de 2018). Sin embargo, para el año 2019 se incorporan nuevamente a propiedad planta y equipo algunos bienes que fueron devueltos por la Presidencia por valor de \$51.890.000 pesos.

## 10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>119.992.775.919</b>	<b>34.386.572.409</b>	<b>154.379.348.328</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adquisiciones en compras			0
<b>- SALIDAS (CR):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Disposiciones (enajenaciones)			0
<b>= SUBTOTAL</b>	<b>119.992.775.919</b>	<b>34.386.572.409</b>	<b>154.379.348.328</b>
<b>= SALDO FINAL</b>	<b>119.992.775.919</b>	<b>34.386.572.409</b>	<b>154.379.348.328</b>
<b>- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)</b>	<b>0</b>	<b>3.925.224.565</b>	<b>3.925.224.565</b>
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0	3.753.299.170	3.753.299.170
+ Depreciación aplicada vigencia actual	0	171.925.395	171.925.395
<b>= VALOR EN LIBROS</b>	<b>119.992.775.919</b>	<b>30.461.347.844</b>	<b>150.454.123.764</b>
(Saldo final - DA - DE)			
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0	11	3
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0	11	2
<b>USO O DESTINACIÓN</b>	<b>119.992.775.919</b>	<b>30.461.347.844</b>	<b>150.454.123.764</b>
+ En servicio	119.992.775.919	30.461.347.844	150.454.123.764

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

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

## PREDIO SIMON BOLIVAR-SAN ANDRES ISLAS:

Con el fin de realizar la transferencia a título gratuito a la Central de Inversiones S.A. – CISA para ser entregado a Teleislas de una parte del lote de terreno en mayor extensión (Simón Bolívar) de acuerdo con la Resolución No. 5582 del 11 de julio de 2023 de la Secretaría de Planeación del Departamento de San Andrés, Providencia y Santa Catalina ubicado en el sector La Loma en San Andrés Islas, identificado con matrícula inmobiliaria No.450-24802. Se realizó el desglobe el predio así:

Descripción	Área M2	Proporción	Valor proporción
TERRENO CORT HOUSE LOTE 1	4.554,92	68%	\$ 177.538.128
TERRENO CORT HOUSE LOTE 2	2.162,08	32%	\$ 84.271.872
<b>TOTALES</b>	<b>6.717,00</b>	<b>1,00</b>	<b>\$ 261.810.000</b>

El valor en libros del predio englobado se tenía en \$261.810.000. Al realizar el desglobe se realizó un nuevo avalúo comercial de los predios unificados el cual refleja los siguientes valores:

Descripción	Avalúo
TERRENO CORT HOUSE LOTE 1	\$ 1.944.749.000
TERRENO CORT HOUSE LOTE 2	\$ 899.500.000

De acuerdo con el concepto de la CGN, y a sabiendas que no hay lugar a registrar valorizaciones sobre los predios de las Entidades de Gobierno, se procedió a dar de baja el predio inicial y registrar nuevamente en el sistema contable según el valor existente en libros por \$261.810.000 realizando el prorrateo según las áreas de los lotes para asignarle el valor a cada predio, manteniendo en los registros contables de RTVC, el predio a transferir hasta tanto, CISA informe la destinación del mismo, para ser dado de baja de manera definitiva de la contabilidad de RTVC.

## PREDIOS EN COMODATO:

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

### 10.3. Estimaciones

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

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

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

## NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

### Composición

Este grupo refleja un saldo neto de \$9.181.814.927 pesos, presentado de manera comparativa en septiembre 30 de 2023 y junio 30 de 2023, así:

DESCRIPCIÓN		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SEPT.2023	JUN.2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>9.181.814.927</b>	<b>8.606.997.332</b>	<b>574.817.595</b>
1.9.70.08	Db	Softwares	1.825.884.535	1.696.184.535	129.700.000
1.9.70.10	Db	Activos intangibles en fase de desarrollo	8.805.130.406	8.222.906.474	582.223.932
1.9.75	Db	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-1.449.200.014	-1.312.093.677	-137.106.337
1.9.75.08	Db	Amortización: Softwares	-1.449.200.014	-1.312.093.677	-137.106.337

Este grupo presenta una variación por valor de \$574.817.595 pesos, la cual obedece a: i) pagos realizados para implementación del Sistema de Información Integrada-ORACLE por valor de \$582.223.932 pesos, en marco del contrato No.2039 de diciembre 23 de 2020, los cuales se registran como un intangible, dado que aún está en la etapa de desarrollo e implementación y se comenzará a amortizar una vez salga a producción. ii) nuevos desarrollos por la fábrica de software por valor de \$129.700.000 pesos, menos las amortizaciones registradas en el último trimestre por valor de \$ 137.106.337 pesos.

## 14.1. Detalle saldos y movimientos

A continuación, se presenta los movimientos de intangibles a septiembre 30 de 2023:

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	SOFTWARES	EN FASE DE DESARROLLO	TOTAL
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>1.696.184.535</b>	<b>8.222.906.474</b>	<b>9.919.091.009</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	<b>129.700.000</b>	<b>582.223.932</b>	<b>711.923.932</b>
Adquisiciones en compras-en fase de desarrollo	0	582.223.932	582.223.932
Sistema de información Integrado en implementacion-ORACLE	0	582.223.932	582.223.932
Software o base de datos desarrollados localmente	129.700.000	0	129.700.000
Desarrollo de Software en RTVC (aplicativos)	129.700.000	0	129.700.000
<b>= SUBTOTAL(Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	<b>1.825.884.535</b>	<b>8.805.130.406</b>	<b>10.631.014.941</b>
<b>= SALDO FINAL(Subtotal + Cambios)</b>	<b>1.825.884.535</b>	<b>8.805.130.406</b>	<b>10.631.014.942</b>
<b>- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)</b>	<b>1.449.200.014</b>	<b>0</b>	<b>1.449.200.014</b>
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	1.312.093.677	0	1.312.093.677
+ Amortización aplicada vigencia actual	137.106.337	0	137.106.337
<b>= VALOR EN LIBROS(Saldo final - AM - DE)</b>	<b>376.684.521</b>	<b>8.805.130.406</b>	<b>9.181.814.927</b>
<b>% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)</b>	<b>79</b>	<b>0</b>	<b>14</b>
<b>REVELACIONES ADICIONALES</b>			
<b>CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL</b>	<b>2,3</b>	<b>0</b>	<b>2,3</b>
+ Vida útil definida	2,3		2,3

## 14.2. Revelaciones adicionales

Los intangibles corresponden a 66 softwares o aplicativos desarrollados localmente por la fábrica de software de RTVC durante los años 2020, 2021, 2022 y 2023, con recursos, humanos y tecnológicos invertidos por RTVC, para ser utilizados por las áreas misionales y de soporte, con una vida útil estimada entre 1 y cinco años.

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

Así mismo, se registra como intangibles el valor de \$8.805.130.406 pesos, por desembolsos realizados para el desarrollo e implementación del sistema integrado de información – ORACLE, en razón del contrato No.2039/20, el cual se comenzará a amortizar a partir del momento en que piece su utilización.

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

Nombre	Descripción	Tiempo de uso probable	Fecha de Entrega	Fecha de Vigencia	VALOR DEL INTANGIBLE EN PESOS \$	TOTAL AMORITZAC ACUMULADA A LA FECHA	SALDO POR AMORTIZAR A LA FECHA
Sitio web Señal Colombia	Portal web publicado en senalcolombia.tv que ofrece contenidos educativos y culturales.	3 años	16/06/2020	16/06/2023	39.929.745	39.929.744	0
Sitio web Canal Institucional	Portal web publicado en canalinstitucional.tv que ofrece contenido informativo.	3 años	12/10/2020	12/10/2023	66.813.084	66.194.445	618.640
Sitio web Proyecto Informativo	Portal web publicado en proyecta.senalcolombia.tv con información de las iniciativas del canal público educativo y cultural de Colombia.	3 años	1/12/2020	1/12/2023	32.964.123	31.132.783	1.831.341
Sistema de información	Plataforma para la gestión de convocatorias de co-producción que realiza Señal Colombia.	3 años	16/06/2020	16/06/2023	68.287.833	68.287.833	-0
Sitio web Radio Nacional	Portal web publicado en radionacional.co que ofrece contenido informativo y cultural.	3 años	16/12/2020	16/12/2023	53.812.951	50.075.939	3.737.011
Aplicativo móvil App Radio	Aplicación para iOS y Android que ofrece contenido informativo y cultural.	1 años	15/01/2020	15/01/2021	66.813.084	66.813.085	-0
Sitio web Radiónica	Portal web publicado en radionica.rocks que ofrece contenido cultural, musical y juvenil.	1 años	27/11/2020	27/11/2021	53.812.951	53.812.951	-0
Aplicación móvil App Radiónica	Aplicación para iOS y Android que ofrece contenido cultural, musical y juvenil.	1 años	26/02/2020	26/02/2021	39.929.745	39.929.745	-0
Sitio web RTVCPlay	Portal web publicado en rtvcplay.co que ofrece contenidos audiovisuales para consumo bajo demanda o en vivo.	3 años	12/11/2020	12/11/2023	53.812.951	51.770.051	2.042.900
Aplicación móvil App RTVCPlay	Aplicación para iOS y Android que ofrece contenidos audiovisuales para consumo bajo demanda o en vivo.	3 años	6/11/2020	6/11/2023	39.929.745	38.635.727	1.294.017
Sitio web Sede electrónica RTVC	Portal web publicado en rtvc.gov.co con información de la entidad, ejercicios de participación, trámites y servicios.	1 años	23/03/2020	23/03/2021	79.267.813	79.267.814	-0
Sistema de información	Software para la catalogación del contenidos histórico de la TV y Radio pública.	3 años	30/08/2020	30/08/2023	53.812.951	53.812.951	0
Sitio web Señal Memoria	Portal web publicado en senalmemoria.co con contenido histórico de la Radio y la TV pública.	3 años	21/02/2020	21/02/2023	65.384.607	65.384.607	-0
Sitio web Intranet	Portal web publicado en intranet.rtvc.gov.co con información y espacios para el apoyo a la realización de actividades en RTVC.	1 años	30/11/2020	30/11/2021	53.812.951	53.812.951	-0
Mi Señal - para padres	Sitio para padres, sitio paralelo a mi señal donde se exhibirán contenidos de información adaptados a los tutores o guardianes.	3 años	1/03/2021	28/02/2024	19.950.000	17.179.167	2.770.833
Rediseño Deportes	Rediseño home con la inclusión de un ABC del deporte que integrara todos los deportes que hacen parte de la programación de señal Colombia Deportes.	3 años	5/03/2021	4/03/2024	12.050.000	10.331.757	1.718.243
Convocatoria amigos sin	Actividad que se llevará a cabo en dos fases, la fase 1 consiste en una landing donde se presenta un íframe y un carrusel de capítulos de la serie de televisión y	1 año	9/03/2021	8/03/2022	5.650.000	5.650.000	0
RTVC Noticias	Sitio para el informativo RTVC noticias.	2 años	26/03/2021	25/03/2023	5.000.000	5.000.000	-0
Actualización y rediseño interfaz	Actualización a KOHA Versión 16	1 año	3/03/2021	2/02/2022	13.800.000	13.800.000	-0
Formulario Juan & Gatón - Mi Mercado	Formulario de participación condicionado al registro donde se suben imágenes de los niños y sus abuelos.	1 año	31/03/2021	30/03/2022	5.650.000	5.650.000	0
de Mercado de Vacunación	Convocatoria mercadode coproducción versión 2021	1 año	1/06/2021	31/05/2022	22.600.000	22.600.000	0
Micrositio Exploramos	Micrositio que se aloja en el sitio web canalinstitucional donde se presenta todo lo relacionado con la vacunación.	1 año	3/06/2021	2/06/2022	27.000.000	27.000.000	0
Micrositio Festival de Podcast Al	Proyecto conjunto con el Ministerio de Educación y el Gobierno de Canadá para complementar el ciclo educativo de niños y jóvenes a través de señal en TDT.	1 año	28/07/2021	27/07/2022	22.600.000	22.600.000	0
Micrositio Voces de niños y	Diseño y restructuración de este micrositio, que abarcará la información de Festival y la oferta de Podcast 2021.	2 años	22/07/2021	21/07/2023	22.600.000	22.600.000	0
Formulario de Profe en tu casa	Micrositio tipo Webdoc con protagonismo de contenido audiovisual, artículos editoriales y galerías fotográficas.	2 años	12/08/2021	11/08/2023	22.600.000	22.600.000	-0
Consumo de Drogas	Formulario de participación para profesores para conocer si han usado el programa para sus clases.	2 años	2/08/2021	1/08/2023	22.600.000	22.600.000	-0
AMP Radio Nacional	Sitio enfocado a la problemática de drogas.	2 años	13/09/2021	12/09/2023	22.600.000	22.600.000	0
Relatos amarillos	Es la implementación de artículos acelerados para dispositivos móviles con el fin de mejorar velocidad de navegación e indexación en los buscadores Google.	2 años	23/09/2021	22/09/2023	18.200.000	18.200.000	0
Versión AMP Señal Memoria	Proyecto especial convergente sobre historias de taxistas en Colombia.	1 año	26/10/2021	25/10/2022	18.200.000	18.200.000	-0
Voces del poder	Complementa una serie de podcast y relatos audiovisuales con diversos implementaciones de artículos acelerados para dispositivos móviles con el fin de mejorar velocidad de navegación e indexación en los buscadores Google.	1 año	1/10/2021	30/09/2022	13.800.000	13.800.000	0
Colecciones Podcast RTVC	Especial que hace un recorrido por contenido multimedia, priorizando algunos discursos relevantes de los mandatarios de Colombia en su periodo presidencial.	1 año	1/10/2021	30/09/2022	18.200.000	18.200.000	0
Concierto Radiónica 2021	Sección de contenedores de podcast para mejorar la visualización de este tipo de contenidos.	1 año	24/11/2021	23/11/2022	18.200.000	18.200.000	-0
AMP Canal Institucional	Crear un micrositio para el Concierto Radiónica 2021 que albergue los contenidos relacionados con este gran evento. Landing page que contiene un bloque con un implementación de artículos acelerados para dispositivos móviles con el fin de mejorar velocidad de navegación e indexación en los buscadores Google.	1 año	3/11/2021	2/11/2022	18.200.000	18.200.000	0
Ruta del Magdalena	Implementación de artículos acelerados para dispositivos móviles con el fin de mejorar velocidad de navegación e indexación en los buscadores Google.	2 años	25/11/2021	24/11/2023	18.200.000	16.834.998	1.365.002
Rediseño Intranet	Estrecho del Magdalena, Represas de Betania y Quimbo, Neiva, Fortalceillas, Natacama, Ambelema, Honda, La Dorada, Puerto Boyacá, Puerto Berrio.	1 año	3/11/2021	2/11/2022	22.600.000	22.600.000	-0
Migración Radionica Drupal	Se rediseña y da nueva funcionalidad a la intranet de Rediseño de la intranet. Interfaz visual más parecida a una intranet que a una página web.	2 años	2/12/2021	1/12/2023	22.600.000	20.685.279	1.914.721
AMP Señal Colombia	Migración de la web a nuevo CMS. Se revisará si se mantiene el diseño actual y la modificación de secciones.	3 años	17/12/2021	16/12/2024	35.800.000	21.347.405	14.452.595
Migración 9 Vacunación	Implementación de AMP para los sitios web enfocados a artículos, galerías, podcast y videos, y a Web Stories.	4 años	20/12/2021	19/12/2025	18.200.000	8.101.529	10.098.471
	Se realiza la actualización de CMS de drupal 8 a 9	2 años	1/03/2022	28/02/2024	11.600.000	9.183.332	2.416.668

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

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

Nombre	Descripción	Tiempo de uso probable	Fecha de Entrega	Fecha de Vigencia	VALOR DEL INTANGIBLE EN PESOS \$	TOTAL AMORITZAC ACUMULADA A LA FECHA	SALDO POR AMORTIZAR A LA FECHA
Rediseño home Señal Colombia	Rediseño home Señal Colombia	2 años	17/03/2022	16/03/2024	20.400.000	15.696.667	4.703.333
Se implementa tecnología de Fase 2 Ruta del magdalena	Se implementa tecnología de aceleración de páginas móviles para las noticias del sitio	2 años	3/04/2022	2/04/2024	11.600.000	8.651.665	2.948.335
Rss-Google News	Fase 2 de estructura y contenidos de ruta del magdalena	1 años	5/04/2022	4/04/2023	16.000.000	16.000.000	0
Live Blog	Generar la arquitectura y estructura para los RSS de Google news	2 años	15/05/2022	14/05/2024	11.600.000	7.991.109	3.608.891
Elecciones 2022	FASE 2. Desarrollar el tipo de contenido tipo Liveblog para los eventos especiales, paragrah con fecha de creación v opción de publicación de cada	2 años	1/05/2022	30/04/2024	11.600.000	8.216.665	3.383.335
Migración Parrilla DRUPAL 9	Micrositio y módulo de elecciones para los sitios de RTVC	4 años	1/06/2022	31/05/2026	20.400.000	6.785.833	13.614.167
Fase II de la voz del poder II	Migrar el sitio de API'S de parrilla a DRUPAL 9	2 años	5/06/2022	4/06/2024	5.000.000	3.298.609	1.701.391
Micrositio Dulces Colombianos	Fase II de la voz del poder II	2 años	1/07/2022	30/06/2024	13.600.000	8.500.002	5.099.998
Fase 2 Radionica a we Especial es	Micrositio con contenidos que llevan a los usuarios por un recorrido para conocer dulces tradicionales de distintas regiones del país. Incluye crónicas en texto	2 años	5/07/2022	4/07/2024	13.600.000	8.424.446	5.175.554
RTVC Noticias	Páginas básicas (frecuencias, quienes somos, contactenos, últimas noticias) y la funcionalidad del player v el listado de reproducción de podcast	2 años	25/08/2022	24/08/2024	11.600.000	6.379.998	5.220.002
Contenedor deCin	Sección especiales en el sitio del noticiero	2 años	5/08/2022	4/08/2024	11.600.000	6.702.221	4.897.779
Migración canal institución al RACIONALIZACIÓN DE	Contenedor para la sección de videos personalizada	2 años	2/09/2022	1/09/2024	11.600.000	6.251.109	5.348.891
Actualización SDK y ajustes APP Especial Macallans	Actualización del Drupal de la versión 8 a 9	2 años	20/09/2022	19/09/2024	11.600.000	5.961.109	5.638.891
Migración Drupal 9 Señal Colombia	Web Services con la CRC para solicitud a RTVC	2 años	4/10/2022	3/10/2024	13.800.000	6.842.500	6.957.500
Micrositio Nación Rebelde	Actualizar SDK de la aplicación y realizar ajustes a la aplicación	2 años	3/10/2022	2/10/2024	6.066.667	3.016.483	3.050.184
Micrositio Festival de Podcast 2022	Sección de especial Magallanes	2 años	4/10/2022	3/10/2024	6.066.667	3.008.057	3.058.610
Liveblog Radionica Actualización Schemas	Migración de la versión Drupal 8 a Drupal 9	1 años	1/10/2022	30/11/2023	10.466.667	10.466.667	0
Migración m señal drupal 9	Especial interactivo que complementa serie documental de televisión. Contempla un home interactivo con 6 espacios que llevan a una interna por década	2 años	1/11/2022	31/10/2024	14.900.000	6.808.471	8.091.529
Relatos amarillos Fase 2	Relatorizar y dar nueva presentación al micrositio de festival de podcast alojado en el sitio gov.co	1 años	1/11/2022	31/10/2023	10.500.000	9.595.833	904.167
Podcast Señal Memo	Desarrollar el tipo de contenido tipo Liveblog para los eventos especiales, paragrah con fecha de creación v opción de publicación de cada bloque de	3 años	15/11/2022	14/11/2025	14.900.000	4.345.834	10.554.166
Micrositios móviles RTVC Adquisiciones 2023	Implementación de Schemas en todos los sitios web de RTVC ya que generan información a los buscadores sobre de qué trata cada uno de los contenidos v	2 años	1/11/2022	31/10/2024	14.900.000	6.808.471	8.091.529
Relatos Amarillos Fase 3	Migración del Core de Drupal de 8 a la última versión en 9	1 años	1/12/2022	31/12/2023	8.300.000	6.916.668	1.383.332
Mercado de producción Landing Frailejón Ernesto Pérez	Se incluyen dos nuevas secciones y se reestructura por completo una de las existentes	1 años	1/12/2022	31/12/2023	5.800.000	4.833.332	966.668
Links app	Permitir la creación de Podcast y reproducción de estos en la página web	1 años	1/12/2022	31/12/2023	14.900.000	12.416.668	2.483.332
Proyecta web	Crear un clon del sitio de La ruta del magdalena - Simon Bolivar bajo la ruta de /móviles-rtvc	1 años	1/12/2022	31/12/2023	10.500.000	8.750.000	1.750.000
Migración sitio web artistas M de Pruebas de usabilidad con Prefooter y Pruebas usabilidad d Convergente	Circular 006 de 2023, plataforma de inscripciones para adquisiciones	1 años	14/03/2023	13/03/2024	20.600.000	11.272.779	9.327.221
Rediseño en vivo Señal Colombia Conservación, restauración v Conpes 4021	Nuevas secciones de comunidad, música, teatro, ilustraciones y colaboradores	2 años	1/03/2023	28/02/2025	14.800.000	4.316.668	10.483.332
Formulario participación	Convocatoria para proponentes inscripción de títulos al Mercado de producción	1 años	1/04/2023	31/03/2024	20.600.000	10.242.779	10.357.221
	Landing tipo parallax de recopilación de elementos visuales referentes al frailejón Ernesto Pérez	2 años	15/04/2023	14/04/2025	20.600.000	4.720.832	15.879.168
	Permitir compartir links por separado de la aplicación	2 años	25/05/2023	24/05/2025	14.800.000	2.590.001	12.209.999
	Rediseño estructural y grafica del sitio web S	2 años	26/05/2023	25/05/2025	23.500.000	4.079.862	19.420.138
	Migración sitio web artistas M de Pruebas de usabilidad con Prefooter y Pruebas usabilidad d Convergente	1 años	1/06/2023	31/05/2024	14.800.000	4.933.332	9.866.668
	Pruebas de usabilidad con usuarios externos e informe de resultados obtenidos de los hallazgos detecta	1 años	1/06/2023	31/05/2024	38.300.000	12.766.668	25.533.332
	Bloques personalizados y administrables desde edición que presenta los terminos de las taxonomias asociadas para destacar antes del header v	1 años	1/07/2023	30/06/2024	17.700.000	4.425.000	13.275.000
	Pruebas de usabilidad aplicadas a los diseños navegables del sitio web convergente RTVC	1 años	25/07/2023	24/07/2024	41.200.000	7.553.333	33.646.667
	Rediseño de la interna del envío de señal Colombia, agregando bloques de contenido y funcionalidad de pestañas si hay más de una	1 años	1/08/2023	31/07/2024	17.700.000	2.950.000	14.750.000
	Se crea plataforma donde los usuarios internos de Señal memoria, podrán llevar el control v el archivo de los contenidos audiovisuales que interna donde se visualizan banners, noticias, videos referentes al programa Conpes	2 años	16/08/2023	15/08/2025	17.700.000	1.106.250	16.593.750
	Formulario de participación para una nueva versión de la serie Frailejón Ernesto Pérez	1 años	1/09/2023	31/08/2024	20.600.000	1.716.667	18.883.333
		1 años	1/09/2023	31/08/2024	14.800.000	1.233.333	13.566.667
	<b>GRAN TOTAL INTANGIBLES A LA FECHA:</b>				<b>1.825.884.535</b>	<b>1.449.200.014</b>	<b>376.684.521</b>

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

## NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

### Composición

Esta cuenta refleja un saldo de \$5.881.709.929 pesos, representados en recursos controlados por RTVC que no han sido incluidos en otro grupo y de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o beneficios económicos futuros. Su detalle se presenta de manera comparativa en septiembre 30 de 2023 y junio 30 de 2023, así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SEPT.2023	SEPT.2023	SEPT.2023	JUN.2023	JUN.2023	JUN.2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS</b>	<b>5.418.413.238</b>	<b>463.296.691</b>	<b>5.881.709.929</b>	<b>5.723.099.439</b>	<b>462.901.520</b>	<b>6.186.000.959</b>	<b>-304.291.030</b>
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	1.382.648.231	0	1.382.648.231	1.405.169.357	0	1.405.169.357	-22.521.126
1.9.07	Db	Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	3.360.284.427	0	3.360.284.427	3.636.880.278	0	3.636.880.278	-276.595.851
1.9.08	Db	Recursos entregados en administración	675.480.580	395.171	675.875.751	681.049.804	0	681.049.804	-5.174.053
1.9.09	Db	Depósitos entregados en garantía	0	462.901.520	462.901.520	0	462.901.520	462.901.520	0

Este grupo presenta una variación de \$304.291.030 pesos, correspondiente especialmente al rubro de anticipos y retenciones y saldos a favor el cual disminuye con respecto al trimestre anterior en \$276.595.851 pesos, por traslado de menor valor de saldo a favor por impuesto sobre las ventas generado en el último bimestre 2023 por un valor de \$642.778.000 pesos, a su vez se incrementa autorretención de renta y retenciones realizadas por los clientes en el tercer trimestre por valor de \$366.182.149 pesos; por otro lado, se observa una disminución en recursos entregados en administración por valor de \$5.174.053 pesos, que obedecen a legalización de desembolsos realizados bajo el contrato 2517/21 para el encargo fiduciario-Fiducoldex para llevar a cabo proyectos de Canal Institucional y Señal Colombia, entre otros.

### Generalidades

Los avances y anticipos entregados por valor de \$1.382.648.231 miles están representados en:

COMPARATIVO CUENTAS DE BALANCE/NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS				
CONCEPTO	SEPT.2023	JUN.2023	VALOR VARIACION EN	Variación %
<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>1.382.648.231</b>	<b>1.405.169.357</b>	<b>-22.521.126</b>	<b>-1,60%</b>
Avances Para Gastos De Viaje	5.544.449	5.869.614	-325.165	-5,54%
Antic. Para Adq De Servicios	457.804.042	480.000.003	-22.195.961	-4,62%
Antic Para Adq De Bienes Y Serv Por La Aom	919.299.740	919.299.740	0	0,00%

La cuenta de anticipos para adquisición de servicios está representada en desembolsos entregados a Soluciones de Audio y Video-SAVI (operador del contrato con el DAPRE) por un valor de \$400.464.039 pesos y anticipos a cargo del operador de la red pública Broad Telecom por valor de \$919.299.740 pesos, entre otros.

La cuenta de anticipos, retenciones y saldos a favor presenta un saldo de por valor de \$3.360.284.427 pesos detallado así:

CONCEPTO	SEPT.2023	JUN.2023	VALOR VARIACION EN	Variación %
<b>ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTO</b>	<b>3.360.284.427</b>	<b>3.636.880.278</b>	<b>-276.595.851</b>	<b>-7,61%</b>
Retencion En La Fuente	859.387.005	622.953.278	236.433.727	37,95%
Autoretencion Renta	312.409.000	185.083.000	127.326.000	68,79%
Saldo a Favor Impuesto sobre la Renta	1.710.734.000	1.710.734.000	0	0,00%
Impuesto A Las Ventas	475.332.000	1.118.110.000	-642.778.000	-57,49%
IVA retenido	2.062.260	0	2.062.260	100,00%
Impuesto de industria y comercio retenido	360.162	0	360.162	100,00%

Los recursos entregados en administración presentan un saldo por valor de \$675.875.751 pesos así:

CONCEPTO	SEPT.2023	JUN.2023	VALOR VARIACION EN	Variación %
<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	<b>675.875.751</b>	<b>681.049.804</b>	<b>-5.174.053</b>	<b>-0,76%</b>
ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	675.875.751	681.049.804	-5.174.053	-0,76%
Fiducia En Admon	675.875.751	681.049.804	-5.174.053	-0,76%

La variación en los Recursos Entregados en Administración por un valor de \$5.174.053 corresponde a la legalización desembolsos realizados al encargo fiduciario con FIDUCOLDEX para el desarrollo de los proyectos y demás actividades de los canales de Señal Colombia, Canal Institucional y RTVC Play, estos son legalizados en un período inferior a un año.

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

CONCEPTO	SEPT.2023	JUN.2023	VALOR VARIACION EN	Variación %
<b>DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA</b>	<b>462.901.520</b>	<b>462.901.520</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
PARA BIENES	12.901.520	12.901.520	0	0,00%
Del Exterior	12.901.520	12.901.520	0	0,00%
DEPOSITOS JUDICIALES	450.000.000	450.000.000	0	0,00%
Depósitos Judiciales en Garantía por embargos	450.000.000	450.000.000	0	0,00%

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

II) Depósito judicial en el Banco Agrario por valor de \$450.000.000 pesos, correspondiente al embargo y retención preventiva de la cuenta del Banco Colpatría, en atención al auto dictado el 14-10-21 por el Juzgado 22 Civil del Circuito de Bogotá ref. ejecutivo singular No. 11001310302220210002200, como resultado de la demanda interpuesta por Fresa Producciones Comunicaciones SAS, por servicios prestados sin que existiera disponibilidad presupuestal que los amparara, pretenden que se reconozcan en desarrollo del contrato de prestación de servicios No. 1164-2019. Este caso presenta las siguientes situaciones: Demandante Fresa Producciones y Comunicaciones SAS, Demandado RTVC, Pretensiones \$251.056.810 pesos, proceso que presenta embargo en las cuentas bancarias, por valor de la medida cautelar hasta por \$450 millones.

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

A continuación, se relaciona la información sobre el proceso suministrada por OAJ de RTVC así: “ Despacho: Juzgado 22 Civil del Circuito de Bogotá;14/12/2021: El banco Colpatría pone en conocimiento a RTVC, la existencia del oficio de embargo 880 de 2021 por \$450.000.000 15/12/2021: Se notifica el apoderado de RTVC del mandamiento de pago; 16/12/2021: Se presenta por parte de RTVC, recurso de reposición en contra del auto de mandamiento de pago; 12/01/2022: RTVC radica escrito de contestación, excepciones de mérito y previas en contra de las pretensiones de FRESA; 13/01/2022: RTVC radica solicitud especial de medidas cautelares, se solicita autorización para prestar caución, requerir demandante para que constituya póliza, limitar la medida cautelar y ordenar el desembargo de los dineros embargados en entidades financieras diferentes a Colpatría; 04/02/2022: Juzgado accede a lo solicitado por RTVC y requiere a FRESA, para que aporte póliza por el 10% del valor de las pretensiones so pena de levantar medidas, requiere demandante para prescindir de algunos embargos por ser excesivos, autoriza a RTVC prestar caución por la suma de \$251.056.810 pesos más el 30% adicional; 04/02/2022 Admite reforma de la demanda ejecutiva promovida por parte de FRESA; 09/02/2022: RTVC presenta recurso de reposición en contra del auto que admitió la reforma; 08/03/2022: Ingresa al Despacho para resolver el recurso de reposición presentado por RTVC; 31/05/22: Se radica memorial de solicitud especial – impulso procesal y se allegó demanda de reconvención presentada por FRESA dentro del proceso – medio de control 2021-00108 promovido por el Dr. Estrada en nombre de RTVC y en contra de FRESA; 01/06/22: Se presenta solicitud de impulso procesal 08/07/22: Se notifica por estado auto que mantiene incólume auto que ordena contabilizar términos. Ordena tener en cuenta manifestación; 13/07/22: Se presenta por parte de RTVC, recurso de reposición en contra del mandamiento de pago; 19/07/22: RTVC solicita se dé trámite al memorial radicado el 13 de enero de 2022 relacionado con las medidas cautelares decretadas; 22/07/22: FRESA descurre traslado del recurso de reposición presentado por RTVC;11/08/2022: Al despacho para proveer sobre el recurso presentado por RTVC en contra del mandamiento de pago; 13/09/2022: RTVC reitera solicitud de desembargo de cuentas por exceder el límite de las medidas cautelares decretadas y solicita se resuelva el recurso presentado en contra del mandamiento de pago; 27/10/2022: Juzgado resuelve recurso, decide revocar el mandamiento de pago proferido en contra de RTVC, ordena el levantamiento de medidas cautelares, condena a FRESA a pagar a RTVC la suma de 3 SMLMV; 02/11/2022: FRESA presenta recurso de reposición en subsidio de apelación en contra del auto que revoco el mandamiento de pago; 09/11/2022: RTVC presenta escrito descorriendo el traslado del recurso presentado por parte de FRESA en contra del auto que revocó el mandamiento de pago;17/11/2022: RTVC presenta memorial de impulso procesal; 17/01/2023: RTVC presenta memorial de impulso procesal; 10/02/2023: Juzgado resuelve recurso, decide confirmar en su integridad el auto que revocó el mandamiento de pago proferido en contra de RTVC y ordena remitir al Tribunal – Sala Civil, para que se surta el recurso de apelación concedido por el Juzgado de conocimiento; 23/02/2023: RTVC presenta memorial de impulso procesal; 13/03/2023: RTVC presenta memorial de impulso procesal; 15/03/2023: Expediente se remite al Tribunal; 17/03/2023: Radicación del proceso en el Tribunal Al despacho; 29/06/2023: Providencia que confirma apelación; 11/07/2023: Devolución al juzgado de origen por parte del Tribunal; 12/07/2023: Llega al juzgado providencia del superior; 18/07/2023: Al despacho;14/08/2023: Se presenta solicitud de impulso procesal y levantamiento de medidas cautelares de los embargos decretados en los bancos Davivienda e Itaú; 28/08/2023: Se asiste al despacho de manera presencial con el fin de solicitar el levantamiento de las medidas cautelares de los recursos con uso restringido; 30/08/2023: El despacho realiza la entrega de los oficios de levantamiento de medidas cautelares a los bancos Davivienda e Itaú; 14/09/2023: Al despacho con liquidación de costas.

Los bancos proceden a levantar la medida de uso restringido y en cuanto al depósito judicial constituido por valor de \$450.000.000 del banco Scotiabank Colpatría, el mismo requiere un trámite más complejo ante el juzgado con el fin de ser entregado a la Entidad y del cual estamos en trámite las gestiones correspondientes por parte de la OAJ.

PASIVO	SEPT.2023
24 CUENTAS POR PAGAR	2.926.365.200
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	833.430.609
27 PROVISIONES	0
29 OTROS PASIVOS-Trasferencias por ejecutar	52.355.230.865
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>56.115.026.674</b>



## NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

### Composición

Las cuentas por pagar reflejan a septiembre 30 de 2023 un saldo de \$ 2.926.365.200 pesos, corresponden al giro ordinario de la operación de la Entidad y su composición se presenta de manera comparativa en septiembre 30 de 2023 y junio 30 de 2023, así:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTE SEPT.2023			SALDOS A CORTE JUN.2023			VARIACIÓN
NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
Cr	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>-2.903.605.760</b>	<b>-22.759.440</b>	<b>-2.926.365.200</b>	<b>-2.153.367.623</b>	<b>-22.759.430</b>	<b>-2.176.127.053</b>	<b>-750.238.147</b>
Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	-1.456.145.304	0	-1.456.145.304	-247.504.130	0	-247.504.130	-1.208.641.174
Cr	Recursos a favor de terceros	-322.848.347	-22.759.440	-345.607.787	-582.126.858	-22.759.430	-604.886.288	259.278.501
Cr	Descuentos de nómina	-126.236.425	0	-126.236.425	-108.622.300	0	-108.622.300	-17.614.125
Cr	Retención en la fuente e impuestos de timbre,	-725.747.201	0	-725.747.201	-1.165.292.076	0	-1.165.292.076	439.544.875
Cr	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0	0	-35.509.000	0	-35.509.000	35.509.000
Cr	Impuesto al valor agregado IVA	-262.274.183	0	-262.274.183	0	0	0	-262.274.183
Cr	Otras cuentas por pagar	-10.354.300	0	-10.354.300	-14.313.259	0	-14.313.259	3.958.959

Este grupo presenta una variación de \$750.238.147 pesos, con respecto al trimestre anterior, la cual es debido a que en el último trimestre de esta vigencia quedaron registradas cuentas por pagar como el reembolso de Broad Telecom SA (operador de la red pública nacional) por valor de \$684.755.592 pesos y KBT SAS, (interventor de la AOM) por valor de \$508.661.317 pesos, mientras que en el año anterior a Broad solo quedó pendiente por pagar el valor de \$70.727.936, más cuentas por pagar a otros terceros por menor valor, las cuales fueron cancelado en el mes siguiente, entre otros; Por otro lado, se disminuyó retenciones y recursos a favor de terceros, este último por menor valor de rendimientos de las cuentas con destinación específica de FUTIC, entre otros.

## 21.1. Revelaciones generales

### 21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

Las cuentas por pagar de bienes y servicios presentan un saldo por valor de \$1.456.145.304 pesos correspondiente cuentas radicadas y causadas finalizando al final del mes, las cuales son pagada en el mes siguiente, a continuación, se detalla su saldo por tercero a septiembre 30 de 2023.

CÓDIGO CONTABLE	DETALLE CONTABLE			VALOR EN LIBROS EN PESOS \$	DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO		PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.01	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>			<b>(1.456.145.304)</b>				<b>0,0</b>
2.4.01.01	<b>Bienes y servicios</b>			<b>(1.456.145.304)</b>				<b>0,0</b>
	PJ	900740734	BROAD TELECOM SA SUCURSAL COLOMBIA .	(684.755.592)	Menos de 3 meses	30/10/2023	Ninguna	0
	PJ	900319755	KBT SAS	(508.661.317)	Menos de 3 meses	30/10/2023	Ninguna	0
	PJ	900551621	PIRAGNA SAS .	(122.515.264)	Menos de 3 meses	30/10/2023	Ninguna	0
	PJ	860009578	SEGUROS DEL ESTADO S.A.	(56.387.134)	Menos de 3 meses	30/10/2023	Ninguna	0
	PJ	900668302	SERVICIOS GASTRONOMICOS COLOMBIANOS S.A.S	(51.310.169)	Menos de 3 meses	30/10/2023	Ninguna	0
	PJ	800178148	FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR S.A .	(9.422.207)	Menos de 3 meses	30/10/2023	Ninguna	0
	PJ	899999094	EMPRESA DE ACUEDUCTO E.A.A.B .	(6.977.890)	Menos de 3 meses	30/10/2023	Ninguna	0
	PN	1026578414	PEDRO JOSE ESPINOSA BLANCO	(5.743.881)	Menos de 3 meses	30/10/2023	Ninguna	0
	PJ	900080081	MARCAS VITALES BMV SAS	(5.092.790)	Menos de 3 meses	30/10/2023	Ninguna	0
	PN	80801881	ANDREI MATEO AGUILERA MONTERO	(3.678.513)	Menos de 3 meses	30/10/2023	Ninguna	0
	PJ	860002184	AXA COLPATRIA SEGUROS S.A. .	(1.555.177)	Menos de 3 meses	30/10/2023	Ninguna	0
	PJ	901040728	ALL SPORTS BROADCAST S.A.S	(45.370)	Menos de 3 meses	30/10/2023	Ninguna	0

### 21.1.5. Recursos a favor de terceros

Este ítem a septiembre 30 de 2023 está compuesto por un valor de \$345.607.787 pesos según el siguiente detalle:

CÓDIGO CONTABLE	DETALLE CONTABLE			VALOR EN LIBROS	PLAZO	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO				
2.4.07	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>			<b>(345.607.787)</b>			<b>0,0</b>
2.4.07.04	<b>Ventas por cuenta de terceros</b>			<b>(20.906.299)</b>			<b>0,0</b>
	PJ	890480268	CORPORACION FESTIVAL INTERNACIONAL DE CINE DE CARTAGENA .	(17.439.000)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	900946090	PRECIOSA MEDIA SAS .	(2.609.820)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	900276409	BUENAVIDA FILMS SAS	(857.479)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
2.4.07.26	<b>Rendimientos financieros</b>			<b>(322.848.347)</b>			<b>0,0</b>
	PJ	800131648	FONDO UNICO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES-	(322.848.347)	Menos de 3 meses	NINGUNA	0
2.4.07.90	<b>Otros recursos a favor de terceros</b>			<b>(1.853.141)</b>			<b>0,0</b>
	PN	35325017	ALICIA LOPEZ RAMIREZ	(761.500)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	19059129	JAVIER SANDOVAL	(461.500)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PN	19184920	ALVARO SANDOVAL	(600.000)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	901263627	UNION TEMPORAL ACT CIZ	(23.550)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	901008766	SOLUCIONES ESTRUCTURALES Y CONSTRUCCIONES S.A.S. .	(3.603)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PN	1022364817	PAULA VIVIANA ESPEJO IZQUIERDO	(2.968)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PN	8722706	IVAN GUILLERMO BARRIOS MASS	(20)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0

En esta cuenta se registraron los ingresos recibidos para terceros por concepto rendimientos financieros de las cuentas de ahorro por resoluciones de inversión-FUTIC, para ser reintegradas al fondo en el siguiente mes por valor de \$322.848.347 pesos, Así mismo, se registraron participaciones de coproductores en venta de coproducciones por valor de \$20.906.299 pesos y se registró el cobro de costas judiciales a favor de la extinta Inravisión, valores que se girarán al MINTIC por valor de \$1.823.000 pesos, entre otros.

### 21.1.7. Descuentos de nómina

Este ítem a septiembre 30 de 2023 está compuesto por un valor de \$126.236.425 pesos de acuerdo con el siguiente detalle:

	DETALLE CONTABLE				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)	
2.4.24	<b>DESCUENTOS DE NÓMINA</b>			<b>(126.236.425)</b>				
2.4.24.01	<b>Aportes a fondos pensionales</b>			<b>(89.650.300)</b>				
	PJ 900336004	ADMINISTRACION COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	(52.355.100)	Menos de 3 meses	30/10/2023	NINGUNA	0	
	PJ 800224808	PORVENIR	(19.927.900)	Menos de 3 meses	30/10/2023	NINGUNA	0	
	PJ 800253055	OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS MODERADO .	(12.267.200)	Menos de 3 meses	30/10/2023	NINGUNA	0	
	PJ 800227940	COLFONDOS	(2.689.800)	Menos de 3 meses	30/10/2023	NINGUNA	0	
	PJ 800229739	PROTECCION	(2.410.300)	Menos de 3 meses	30/10/2023	NINGUNA	0	
2.4.24.02	<b>Aportes a seguridad social en salud</b>			<b>(36.493.500)</b>				
	PJ 800251440	EPS SANITAS	(21.151.700)	Menos de 3 meses	30/10/2023	NINGUNA	0	
	PJ 860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR .	(10.751.600)	Menos de 3 meses	30/10/2023	NINGUNA	0	
	PJ 830113831	ALIANSA SALUD EPS .	(2.578.900)	Menos de 3 meses	30/10/2023	NINGUNA	0	
	PJ 800088702	EPS SURA .	(1.163.100)	Menos de 3 meses	30/10/2023	NINGUNA	0	
	PJ 800130907	SALUD TOTAL	(424.200)	Menos de 3 meses	30/10/2023	NINGUNA	0	
	PJ 830003564	EPS FAMILIAR LTDA	(394.000)	Menos de 3 meses	30/10/2023	NINGUNA	0	
	PJ 900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA- NUEVA EPS	(30.000)	Menos de 3 meses	30/10/2023	NINGUNA	0	
2.4.24.11	<b>Embargos judiciales</b>			<b>(92.625)</b>			<b>0,0</b>	
	PJ 800037800	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	(92.625)	Seleccionar rango...				

### 21.1.9. Impuestos, contribuciones y tasas

Este grupo está compuesto de la siguiente manera:

	DETALLE CONTABLE				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.45	<b>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA</b>			<b>(262.274.183)</b>				<b>0,0</b>
	PJ	800197268	DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES .	(262.274.183)	Menos de 3 mese	10/11/2023	NINGUNA	0

### 21.1.17. Otras cuentas por pagar:

Las otras cuentas por pagar con corte a septiembre 30 de 2023 por un valor de \$10.354.300 pesos están representadas así:

CÓDIGO CONTABLE	DETALLE CONTABLE				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.90	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>			<b>(10.354.300)</b>				<b>0,0</b>
2.4.90.50	<b>Aportes al icbf y sena</b>			<b>(10.354.300)</b>				<b>0,0</b>
	PJ	899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR .	(6.212.600)	Menos de 3 mese	30/10/2023	NINGUNA	0
	PJ	899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	(4.141.700)	Menos de 3 mese	30/10/2023	NINGUNA	0

## NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

### Composición

Este grupo refleja un saldo a septiembre 30 de 2023 por valor de \$833.430.609 pesos y se compone de los siguientes rubros presentados de forma comparativa con el trimestre inmediatamente anterior:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			SALDO CTE SEPTIEMBRE 2023	SALDO NO CTE SEPTIEMBRE 2023	SALDO FINAL SEPTIEMBRE 2023	SALDO CTE JUNIO 2023	SALDO NO CTE JUNIO 2023	SALDO FINAL JUNIO 2023	
2.5	Cr	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	(833.430.609)	0	(833.430.609)	(1.029.097.722)	0	(1.029.097.722)	195.667.113
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	(833.430.609)	0	(833.430.609)	(1.029.097.722)	0	(1.029.097.722)	195.667.113
(+) Beneficios		<b>RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS</b>	(833.430.609)	0	(833.430.609)	(1.029.097.722)	0	(1.029.097.722)	195.667.113
(-) Plan de Activos		A corto plazo	(833.430.609)	0	(833.430.609)	(1.029.097.722)	0	(1.029.097.722)	195.667.113
(=) NETO									

La variación por valor de \$195.667.113 pesos con respecto al trimestre anterior, corresponde al pago nómina y algunas prestaciones sociales durante el último trimestre como: cesantías, primas y bonificaciones, entre otros.

### Detalle de Beneficios y Plan de Activos

#### 22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

A continuación, se presenta en detalle los beneficios a corto plazo a septiembre 30 de 2023:

ID	DESCRIPCIÓN		SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
<b>2.5.11</b>	<b>Cr</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>(833.430.609)</b>
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	(271.433.257)
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	(292.324.107)
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	(162.047.481)
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	(29.765.964)
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	(20.890.600)
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	(52.807.800)
2.5.11.11	Cr	Prima de servicios	(4.161.400)

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

Adicionalmente, en la resolución No. 086 de 4 de mayo de 2020, establece el Plan de incentivos para los funcionarios, con esté se establece el sistema de estímulos, el cual estará conformado por el conjunto interrelacionado y coherente de políticas, planes, entidades, disposiciones legales y programas de bienestar e incentivos que interactúan con el propósito de elevar los

niveles de eficiencia, satisfacción, desarrollo y bienestar de los empleados del Estado en el desempeño de su labor y de contribuir al cumplimiento efectivo de los resultados institucionales.

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

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

Frentes estratégicos RTVC	Temas propuestos
Normativos	El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Estrategias para fomentar la participación ciudadana</li> </ul> Gestión del Riesgo de Corrupción – Mapa de Riesgos de Corrupción. Racionalización de Trámites. Rendición de cuentas. Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Integridad del servidor público</li> <li>• Ética de lo público</li> <li>• Servicio al ciudadano                             <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lenguaje claro</li> <li>• Vocación de servicio y servicio al ciudadano</li> <li>• Diversidad e inclusión en el servicio público</li> <li>• Inclusión laboral para personas con discapacidad</li> <li>• Lengua de señas</li> </ul> </li> </ul>

	<p>Conflicto de intereses Marco de políticas de transparencia y gobernanza pública</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Resolución de conflictos de interés</li> <li>• Resiliencia y solución pacífica de conflictos</li> <li>• Gobernanza para la paz</li> </ul> <p>Actualización temáticas propias del Comité de Convivencia Laboral Curso sobre inteligencia artificial</p>
Contenido	<p><b>Redacción de textos, tipos y características</b> Escritura y redacción de textos : Periodísticos, digitales, Administrativos.</p>
	<p><b>Redes Sociales</b> Redacción para redes sociales Contenidos para redes sociales Análisis de datos para redes sociales</p>
	<p><b>Producción de contenidos audiovisuales:</b> Diseño e ilustración para contenidos desarrollar contenido audiovisual para dispositivos móviles</p>
	<p>SEO - Nuevas tendencias</p>
Temas Funcionales - operación	<p><b>Gestión de proyectos para entidades públicas:</b> Planeación estratégica Planeación Financiera manejo de los indicadores financieros, implementación de la gestión financiera pública en Colombia. Gestión de riesgos</p>
	<p>Curso de contabilidad básica enfocado al Manejo y control de activos fijos</p>
	<p><b>Presentaciones de alto impacto</b> Lenguaje y expresión corporal</p>
	<p>Técnicas de Ventas</p>
	<p><b>Contratación Estatal</b> Manejo, reglamentación y uso de la plataforma del SECOP II</p>
	<p>Sistema de gestión del conocimiento:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Estrategias para la generación y promoción del conocimiento</li> <li>• Administración del conocimiento</li> <li>• Gestión del aprendizaje institucional</li> <li>• Planificación y organización del conocimiento</li> </ul>
	<p>Metodologías ágiles</p>
	<p>Formación digital en auditoría</p>
Ofimática	<p>Excel ( Básico, intermedio, Avanzado)</p>
	<p>Power BI ( Básico, intermedio, Avanzado)</p>
Analítica de Datos - Big Data	<p>Análisis de datos para conocimiento de públicos objetivos y estrategias de contenido y redes sociales Visualización de Datos y Story Telling Ética en la explotación de datos</p>
Tecnología	<p>Curso práctico desarrollo web y de aplicaciones móviles (React JS, React Native, Docker, Unit Testing)</p>

	Capacitación en ITIL. Arquitectura empresarial y gestión de los procesos
Fortalecimiento Institucional	Competencias comportamentales de RTVC <ul style="list-style-type: none"> <li>• Comunicación: Comunicación asertiva e Inteligencia Emocional</li> <li>° Liderazgo y Desarrollo de equipos : <ul style="list-style-type: none"> <li>• Liderazgo y reconocimiento</li> <li>• Trabajo en equipo, trabajo colaborativo</li> <li>• Empatía y solidaridad</li> <li>• Orientación al servicio</li> <li>• Flexibilidad y adaptación al cambio</li> </ul> </li> </ul>
	<b>Capacitaciones internas:</b> Gestión documental y archivo (Servicios Generales) Derechos de autor y Propiedad intelectual para medios y generación de contenidos (OAJ) política de compras y contratación pública (OAJ) Política de gestión de la información estadística a las políticas de gestión y desempeño institucional (Coordinación de Planeación y CIMA) Formación en temas de Innovación (página web RTVC)
	Temas sobre Gestión del Cambio, coaching y alineación cultural ° Cambio cultural para la experimentación e innovación
Congresos o cursos individuales	<b>Congresos de actualización en temas de interés para la entidad:</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Actualización en temáticas de Control Interno Disciplinario</li> <li>2. Actualización en temáticas de Control Interno</li> <li>3. Actualización en temáticas de Talento Humano</li> <li>4. Actualización en temáticas de Finanzas</li> <li>5. Actualización en temáticas de Presupuesto</li> <li>6 Talleres aplicado de redacción y argumentación jurídica</li> <li>7. Actualización Comité de Convivencia laboral</li> </ol>
Oferta del sector Función Pública	Incluir la divulgación de los cursos de Función Pública, Esap, MInTlc Actualización en MIPG Plan de lucha anticorrupción y transparencia
Bilingüismo	Promover los cursos del SENA

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

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

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

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

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

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

## NOTA 23. PROVISIONES

### Composición

Este grupo no presenta saldo con corte a septiembre 30 de 2023, dado que se elimina la provisión correspondiente al proceso laboral instaurado por la Sra. Claudia Zuleta Ulloa configurado como contrato realidad, de acuerdo con el informe de la OAJ con respecto del proceso radicado 1001310500520170056101 que se encontraba aprovisionado por valor de \$40.000.000, en virtud que el Tribunal Superior de Cundinamarca – Sala Laboral, en Sentencia del 24 de agosto de 2023, declaró la falta de competencia y jurisdicción y declaró la nulidad de la sentencia de primera instancia, por lo que se elimina la provisión contable en virtud de la decisión tomada por el citado Tribunal.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SEPT.2023			JUN.2023			VALOR VARIACIÓN
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
2.7	Cr	PROVISIONES	0	0	0	-40.000.000	0	-40.000.000	40.000.000
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	0	0	0	-40.000.000	0	-40.000.000	40.000.000

### 23.1 Litigios y demandas

A continuación, se detalla esta cuenta:

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

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

## NOTA 24. OTROS PASIVOS

### Composición

Este grupo presenta un saldo de \$52.355.230.865 pesos, su composición es la siguiente con corte en septiembre 30 de 2023 y junio 30 de 2023:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE A:						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SEPT.2023			JUN.2023			VALOR VARIACIÓN
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
	Cr	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>-52.350.042.780</b>	<b>-5.188.085</b>	<b>-52.355.230.865</b>	<b>-70.624.961.450</b>	<b>-7.851.059</b>	<b>-70.632.812.509</b>	<b>18.277.581.644</b>
2.9.02	Cr	Recursos recibidos en administración	-166.648.602	0	-166.648.602	-159.458.617	0	-159.458.617	-7.189.985
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado	-6.067.849	-5.188.085	-11.255.934	-2.385.917	-7.851.059	-10.236.976	-1.018.958
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	-52.177.326.329	0	-52.177.326.329	-70.463.116.916	0	-70.463.116.916	18.285.790.587

La variación en este grupo con respecto al trimestre anterior por valor de \$18.277.581.644 pesos, obedece a que en este último trimestre se reconocieron en el ingreso transferencias FUTIC para inversión, la cual se amortiza a medida que se ejecuta el proyecto, reconociendo el gasto y disminuyendo la cuenta por valor de \$18.285.790.587 pesos, entre otros, Por otro lado, se incrementó recursos en administración por valor de \$7.189.985 pesos por concepto incentivos por volumen de central de medios concedidos por los proveedores los cuales fueron descontados en el momento del pago y se facturan en el trimestre siguiente al respectivo medio, entre otros.

Los recursos recibidos en administración corresponden a incentivos comerciales, descontados a los diferentes proveedores del plan de medios con corte a septiembre 30 de 2023, los cuales serán facturados en el transcurso de 2023.

### 24.1. Desglose – Subcuentas otros

Esta cuenta esta presenta los siguientes conceptos:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE A						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SEPT.2023			JUN.2023			VALOR VARIACIÓN
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
	Cr	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>-52.183.394.178</b>	<b>-2.662.974</b>	<b>-52.186.057.152</b>	<b>-70.465.502.833</b>	<b>-2.662.974</b>	<b>-70.468.165.807</b>	<b>18.282.108.655</b>
2.9.10.90	Cr	Otros ingresos recibidos por anticipado	-6.067.849	-2.662.974	-8.730.823	-2.385.917	-2.662.974	-5.048.891	-3.681.932
	Cr	BEYOND PRODUCTIONS PTY LTD	-127.629		-127.629	-127.629		-127.629	0
	Cr	CANAL REGIONAL DE TELEVISION DEL	-790.513		-790.513	-790.513		-790.513	0
	Cr	SOCIEDAD DE TELEVISION DE CALDAS	0	-312.000	-312.000	0	-312.000	-312.000	0
	Cr	MAPFRE SEGUROS GENERALES DE	-1.263.380		-1.263.380	-1.263.380		-1.263.380	0
	Cr	INGRESOS POR IDENTIFICAR	-3.886.327	-2.350.974	-6.237.301	-204.395	-2.350.974	-2.555.369	-3.681.932
2.9.90.02	Cr	Ingresos diferidos por transferencias condicionadas	-52.177.326.329	0	-52.177.326.329	-70.463.116.916	0	-70.463.116.916	18.285.790.587
	Cr	Recurs Recib Futic Inversion	-52.177.326.329	0	-52.177.326.329	-70.463.116.916	0	-70.463.116.916	18.285.790.587

Los ingresos recibidos por anticipado por valor de \$3.886.327 pesos comprenden otras consignaciones recibidas de terceros, las cuales están en proceso de investigación, depuración y registro en el ingreso según el caso.

El grupo de Ingresos diferidos por trasferencias condicionadas con corte septiembre 30 de 2023 por valor de \$52.177.326.329 pesos, corresponden a saldos transferencias de inversión asignadas por FUTIC en el año 2023 para proyectos que aún están en ejecución y son amortizadas a medida que se ejecuta el proyecto.

Su detalle se presenta a continuación:

TRANSFERENCIAS DE INVERSION FUTIC POR EJECUTAR	SALDO POR EJECUTAR FUTIC EN PESOS \$
RESOL 051/23 AOM TDT DIGITAL	-12.232.496.435
RESOL 088/23 EXT, DESCENT Y COBERT DE LA RADIO PÚB NAC	-11.416.661.327
RESOL 050/23 REPOSIC FORTALEC SIST DE EMISIÓN, POSTPROD Y PRODUC RTVC	-4.750.000.000
RESOL 750/23 CUBRIMIENTO Y TRANS XXII JUEGOS DEP/TVOS NAC Y VI JUEGOS DEP/TVOS PARANAC A DESARR EJE CAFETERO	-3.800.000.000
RESOL 771/23 EMMMA REYES 3ERA TEMPORADA	-3.785.554.488
RESOL 050/23 GENER CONT NUMERALES 2.2 Y 6.5 ACUERDO FINAL TERM CONFLIC Y CONSTRUC PAZ ESTAB Y DURADERA	-2.665.305.821
RESOL. 681/2023 PLAN DE COMUNIC 360° ALCANCE NAL. TDT	-2.629.000.000
RESOL 050/23 SIST INFORM/TVO PROD TRANSV	-2.347.872.830
RESOL 050/23 CONT EDUCAT MULTIPLAT	-1.442.907.096
RESOL 051/23 IMPLEMENTACION TDT	-1.178.303.654
RESOL 013/23 PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	-1.047.441.307
RESOL 049/23 DESARROLLO Y ASEG/TO AUD DIG (MEDIOS CONVERGENTES)	-790.343.680
RESOL 049/23 ADMÓN PATRIM HIST RAD TELEV PÚB A TRAV DE LAS TIC	-714.080.509
RESOL 013/23 PROGR DE FICC HIST (GESTAS DEL TIEMPO)	-661.348.616
RESOL 013/23 SERIE DOCUMENTAL (EMBAJADAS)	-550.207.787
RESOL 120/23 EL CORONEL EN SU LABERINTO	-448.266.000
RESOL 050/23 TRANS NVOS CONT PRESID REP	-405.009.171
RESOL 013/23 CONTRALORÍA GRL REP.	-399.200.032
RESOL 638/23 DOCUMENTAL EN MEMORIA DE LA TOMA DE LA CASA DE LA MONEDA DE CHILE HACE 50 AÑOS	-197.670.483
RESOL 013/23 PROGR DE REPORTAJE (EMPRENDIMIENTO)	-185.234.067
RESOL 013/23 DOCUMENTAL CONMEMORACIÓN HISTÓRICA (NOMBRE POR DEFINIRSE)	-176.296.701
RESOL 013/23 PROCURADURÍA GRL NAC	-127.161.637
RESOL 013/23 CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	-97.810.044
RESOL 050/23 PRODUC AUDIOV LEYES REP	-78.423.534
RESOL 013/23 FISCALIA GRL NAC	-50.731.110
<b>SUBTOTAL RESOLUCIONES 2023 POR EJECUTAR:</b>	<b>-52.177.326.329</b>

## NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

### Composición

#### 25.1. Activos contingentes

La Oficina Asesora Jurídica de la entidad, analiza cada proceso, con base a la Resolución 353 de 2016 expedida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado – ANDJE y suministra al área contable la información para el respectivo registro contable. A continuación, se detalla de manera comparativa en septiembre 30 de 2023 y junio 30 de 2023:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS CON CORTE EN		VARIACIÓN
			SEPT.2023	JUN.2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>1.185.586.781</b>	<b>1.140.801.647</b>	<b>44.785.134</b>
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.185.586.781	1.140.801.647	44.785.134

En este rubro, se encuentran las pretensiones por demandas realizadas por RTVC, por valor de \$1.185.586.781 y su variación de \$44.785.134 pesos, obedece principalmente a la indexación de los procesos durante último trimestre 2023, entre otros.

**25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes**

DESCRIPCIÓN	CONCEPTO	SEPT.2023	CANTIDAD
		VALOR EN LIBROS	(Procesos o casos)
	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>1.185.586.781</b>	<b>10</b>
<b>8.1.20</b>	<b>Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos</b>	<b>1.185.586.781</b>	<b>10</b>
8.1.20.01	Civiles	422.497.908	3
8.1.20.04	Administrativas	763.088.873	7

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

Código único del proceso	Jurisdicción	Fecha de registro del proceso	Contraparte persona	¿Genera erogación económica?	Tipo de valoración	Valor Económico Inicial	Valor Económico Indexado	VALOR EN LIBROS CXC	SALDO FINAL EN LIBROS CTAS DE ORDEN	Nombre Última Actuación	Estado General Del Proceso	Hechos
25000234100020 160170300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2017/07/06	AUTORIDAD NACIONAL DE TELEVISIÓN EN LIQUIDACIÓN MINISTERIO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	SI	D	211.862.360	298.408.412	211.862.360	86.546.052	AUTO QUE RESUELVE LA CONCESION DE RECURSO ORDINARIO	PROCESO_ACTIVADO	LA ANTV DECLARA LA PERDIDA DE FUERZA EJECUTORIA DE LA RESOLUCION A TRAVES DE LA CUAL SE OTORGAN RECURSOS A RTVC PARA LA TRANSMISION DE LAS JORNADAS ELECTORALES ADUCIENDO QUE ÉSTA NO LAS HIZO POR EL CANAL SEÑAL COLOMBIA, CUANDO TAL TRANSMISION SI SE LLEVO A CABO LO QUE LE HIZO INCURRIR EN GASTOS QUE LA ANTV AL PRIMERO: RTVC Y MEIDIN G ASOCIADOS S.A.S. celebraron, el 26 de julio de 2013, CONTRATO DE OBJETO: Prestación de servicios como intermediario para contrar aportes, colaboraciones, auspicios y patrocinios provenientes de las marcas y/o empresas que se representa en las transmisiones de los eventos especiales transmitidos por Señal Colombia.
11001333603620 190001700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2019/09/05	830072150/MEIDIN Y G ASOCIADOS SAS	NO	D	2.082.225	2.736.217	32.225	2.703.992	AUTO QUE RESUELVE LIQUIDACION DEL CREDITO Y DE LAS COSTAS	PROCESO_ACTIVADO	PRESTACIÓN DE SERVICIOS CMC3502013, con las siguientes características: CLÁUSULA PRIMERA OBJETO: Prestación de servicios como intermediario para contrar aportes, colaboraciones, auspicios y patrocinios provenientes de las marcas y/o empresas que se representa en las transmisiones de los eventos especiales transmitidos por Señal Colombia.
44001334001320 200001900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2020/07/16	MUNICIPIO DE URBIA - LA GUAJIRA	SI	D	78.150.363	100.798.088	0	100.798.088	CONTESTACION DE LA DEMANDA	PROCESO_ACTIVADO	1. Radio Televisión Nacional de Colombia-RTVC, es una empresa Industrial y Comercial del Estado, cuyo objeto actividades están previstas en la escritura pública No. 3138 del veintiocho (28) de octubre de 2004 otorgada en la Notaría 34 del Circuito Notarial de Bogotá, que establece: ARTÍCULO 4º OBJETO Y ACTIVIDADES: la sociedad RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC, tendrá como objeto la producción y programación de la RTVC le suministró los servicios de emisión en Señal Colombia, a la FEDERACION COLOMBIANA DE FUTBOL DE SALÓN, según orden de paise No. 197, referente a los partidos del 1, 8, 15, 22 y 29 de julio de 2017, duración de 10 segundos, anunciante Pinturas Tilo Pabón N.º: 830075451. Como consecuencia de lo anterior RTVC emitió la factura de venta No. 16724 el 5 de septiembre de 2017, por valor de \$1.071.000. El demandado pidió la suma de \$1.071.000.
11001418903720 200064400	ORDINARIO CIVIL	2020/11/26	860052688/FEDERACION COLOMBIANA DE FUTBOL DE SALÓN	SI	D	13.975.500	17.981.017	13.045.700	4.935.317	SENTENCIA	PROCESO_ACTIVADO	El 09-10-2018 RTVC y EL ROBLE PRODUCCIONES S.A.S celebraron el contrato 1085-2018. El término de ejecución del contrato pactado fue hasta el 15 de diciembre de 2018, desde el cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y de ejecución, esto es desde el 16 de octubre de 2018. El valor inicial del contrato fue la suma de \$295.151.204 incluído IVA. El 14 de diciembre de 2018 se llevó a cabo la modificación No. 01, en virtud de la cual se modificó el contrato.
11001334306120 210026500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2021/11/25	9003361156/EL ROBLE PRODUCCIONES SAS	SI	D	34.779.664	42.575.210	0	42.575.210	PRESENTACION DE ALEGATOS DE CONCLUSION	PROCESO_ACTIVADO	RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA (RTVC) viene ejerciendo la calidad de poseedor del predio de 26000 Metros cuadrados de terreno, ubicado en el departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, municipio de Providencia, identificado con código predial 685640000010798000, y con el número de matrícula inmobiliaria 450-13013, con diligencia Sacha Margarita Pineda Pineda. En dicha área se ubica la.
88001310300120 210008900	ORDINARIO CIVIL	2021/12/13	INDETERMINADO INDETERMINADO	NO	D	328.155.000	410.938.673	0	410.938.673	AUTO QUE ADMITE DEMANDA	PROCESO_ACTIVADO	Primero: RTVC, a través de la Resolución No. 257 del 22 de julio de 2019, ordenó la apertura al proceso de licitación Abierta No. 10 de 2019, con el propósito de que el proponente que resultase favorecido con la adjudicación, suscribieran contrato de prestación de servicios para llevar a cabo la administración y ejecución de recursos destinados a la producción técnica y logística de los eventos de la Subgerencia de Radio y el desarrollo de estaciones RTVC y el INVIMA celebraron, a través de la plataforma de SEOP II, el CONTRATO INTRAMINISTRATIVO No. 234-2018, cuyo objeto fue la "Creación, realización, preproducción, producción, postproducción de los proyectos audiovisuales y radiales del INVIMA para el periodo 2018". Plazo de ejecución hasta el 30 de noviembre de 2018. Valor inicial \$291.000.000 incluído IVA e impuestos, base y contribuciones de ley a que haya lugar. Ejecución PRIMERO: RTVC le suministró los servicios de emisión en Canal Institucional, a la ASOCIACION COLOMBIANA DE PERIODISTAS DEPORTIVOS, según orden de servicio No. 01-2018, referente a la emisión de 1 capítulo del programa Coldeportes, durante el mes de septiembre de 2018. SEGUNDO: Como consecuencia de lo anterior RTVC emitió la factura de venta No. 17206 el 08 de octubre de 2018, por valor de DOS MILLONES.
11001334036520 210010200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2022/04/05	860520395/ASOCIACION COLOMBIANA DE PERIODISTAS DEPORTIVOS	SI	D	22.744.189	26.486.623	2.843.031	23.645.592	AUTO QUE RESUELVE ACLARACION, CORRECCION O ADICION DE AUTO	PROCESO_ACTIVADO	Primero: La sociedad comercial EXCURSIONES AMISTAD S.A.S. Y/O ADESCUBRIR TRAVEL & ADVENTURE S.A.S, identificada con NIT. 890.802.222-1 a través de su representante legal Claudia Mercedes Rosa Muriel identificada con la cedula de ciudadanía No. 30.307.359 y mi representada, suscribieron el 22 de junio de 2021, la orden de servicios No. 2, cuyo objeto consistió en la "Renderición de cuentas Unidad de Restitución de Tierras.
						1.191.593.123	1.480.944.196	295.357.416	1.185.586.780			

**25.2. Pasivos contingentes**

Este rubro está compuesto por un valor de \$2.236.323.958 pesos y su detalle se presenta a continuación de manera comparativa con corte en septiembre 30 de 2023 y junio 30 de 2023:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES EN:		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			SEPT.2023	JUN.2023	
	Cr	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>-2.236.323.958</b>	<b>-1.923.390.908</b>	<b>-312.933.050</b>
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-2.236.323.958	-1.923.390.908	-312.933.050

En este rubro, se encuentran los procesos en contra de RTVC, por valor de \$2.236.323.958 pesos y su variación por valor de \$312.933.050 pesos obedecen principalmente a la incorporación de 1 nuevos procesos (ILEANA MARIUXI HERRERA SERNA) y al registro de la indexación de los procesos durante último trimestre 2023, entre otros.

### 25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SEPT.2023	CANTIDAD (Procesos o casos)
			VALOR EN LIBROS	
	Db	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>(2.236.323.958)</b>	<b>7</b>
<b>9.1.20</b>	<b>Db</b>	<b>Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos</b>	<b>(2.236.323.958)</b>	<b>7</b>
9.1.20.02	Db	Laborales	-579.618.598	1
9.1.20.04	Db	Administrativos	-1.656.705.360	6

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

Código único del proceso	Jurisdicción	Fecha de registro del proceso	Contraparte persona	Causa proceso	¿Genera erogación econó	Tipo de valoración	Valor Económico Inicial	Valor Económico Indexado	SALDO FINAL CUENTAS DE ORDEN	Año estimado de la	Probabilidad de perder el caso	Valor presente contingencia sugerido	Estado General Del Proceso	Hechos
25000234100 02017010350 1	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2017/12/05	/EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA SA EBSA	VIOLACION AL DEBIDO PROCESO ADMINISTRATIVO	SI	I	318.575.452	447.802.487	431.672.491	2023	ALTA	431.672.491	PROCESO ACTIVO	1. MEDIANTE LA RESOLUCIÓN 346 DEL AÑO 2016. SE LIQUIDÓ OFICIALMENTE LAS OBLIGACIONES CORRESPONDIENTES A LA TRANSFERENCIA DE RECURSOS PRESUPUESTALES DEL ARTICULO 21 DE LA LEY 14 DE 1991, PARA LA VIGENCIA DE 2007 A 2017, A CARGO DE LA PARTE DEMANDANTE EN EL VALOR DE \$344.922.925.
11001310500 82019001650 0	ORDINARIO LABORAL	2019/11/01	12233847/PEDRO ZENON CASTIBLANCO	CONFIGURACION DEL CONTRATO REALIDAD	SI	D	414.058.000	580.000.000	579.618.598	2023	MEDIA	579.618.598	PROCESO ACTIVO	El demandante fue contratado desde el 19 de junio de 2005 para laborar en la red publica de radio y televisión de RTVC, Estación del Alto Boquerón, ubicada en Chipaque - Cundinamarca, a través de la Organización SERDIAN S.A., hasta el 30 de noviembre de 2008, con un salario básico de \$998.000 Posteriormente, fue contratado con la Sociedad.
11001333603 22021001070 0	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2021/09/03	79569444/RICARDO ANTONIO HERRERA GANEM	ILEGALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO QUE ADJUDICA UN CONTRATO	SI	D	10.268.288	12.682.204	12.673.865	2023	MEDIA	12.673.865	PROCESO ACTIVO	1. RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA RTVC, ADELANTO UN PROCESO DE CONTRATACIÓN POR LA MODALIDAD DE SELECCIÓN ABREVIADA DE MENOR CUANTÍA PN DEVIC SA MC 002 2020. 2. MEDIANTE LA RESOLUCIÓN 0292 DEL 20 DE OCTUBRE DEL 2020, SE ORDENÓ LA APERTURA DE LA SELECCIÓN ABREVIADA DE
11001333501 62022000890 0	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2022/07/28	10247236/juan carlos vargas cardona	NO RECONOCIMIENTO DE INDEMNIZACION POR DESPIDO SIN JUSTA CAUSA	NO	D	69.108.142	78.825.148	78.398.631	2024	MEDIA	78.398.631	PROCESO ACTIVO	1 El señor JUAN CARLOS VARGAS CARDONA prestó sus servicios profesionales como TÉCNICO DE SOPORTE DE LA PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA, entre los años de 2014 a 2019, en la ciudad de Bogotá D.C. y o en el sitio en que la entidad RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA le determinara o donde ésta tuviera influencia o necesidad del
11001333502 22022002990 0	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2023/03/27	79911863/JOHN JAVIER MORA AYALA	CONFIGURACION DEL CONTRATO REALIDAD	SI	D	251.343.443	258.248.303	255.094.735	2025	MEDIA	255.094.735	PROCESO ACTIVO	1. Que JOHN JAVIER MORA AYALA, accionante, dentro del proceso de la referencia, ha prestado sus servicios como contratista a RTVC, a partir del año 2012 hasta el 2021 2. Que el accionante prestó sus servicios profesionales de forma personal, como funcionario contratista ejecutando cada uno de los contratos y/o ordenes de trabajo desde el año 2012 al
11001334205 22022002430 0	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2023/04/24	79788876/JAVIER MAURICIO MONTERO CEPEDA	CONFIGURACION DEL CONTRATO REALIDAD	SI	D	623.861.618	641.000.227	633.261.048	2025	MEDIA	633.261.048	PROCESO ACTIVO	1. LA PARTE DEMANDANTE LABORÓ PARA LA ENTIDAD DEMANDADA MEDIANTE SUCESIVOS CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS, DESEMPEÑÁNDOSE COMO CONTADOR DE COSTOS DE LA ENTIDAD DEMANDADA, DESDE EL 14 DE JUNIO DEL 2013 HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018. 2. LA PARTE DEMANDANTE CUMPLIÓ
11001334204 62023000170 0	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2023/08/29	63508479/ILEANA MARIUXI HERRERA SERNA	CONFIGURACION DEL CONTRATO REALIDAD	SI	D	247.498.522	247.498.522	245.604.590	2024	MEDIA	245.604.590	PROCESO ACTIVO	La RTVC, vinculó a la señora ILEANA MARIUXI HERRERA SERNA, a través de las mal llamadas Ordenes Contratos de Prestación de Servicios, para desempeñar el cargo de Asistente Auxiliar Administrativa, en la SUBGERENCIA DE TELEVISION CANAL INSTITUCIONAL de dicha entidad, desde el 16 de enero de 2015 hasta el 30 de junio de
							1.934.713.466	2.266.056.892	2.236.323.958			2.236.323.958		



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



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

## NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

### Composición

#### 26.1. Cuentas de orden deudoras

La composición de las cuentas de orden deudoras con corte en septiembre 30 de 2023 y junio 30 de 2023 es el siguiente:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS CON CORTES EN:		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			SEPT.2023	JUN.2023	
<b>8</b>	<b>Db</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81		<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>1.185.586.781</b>	<b>1.140.801.647</b>	<b>44.785.134</b>
8.1.20	Db	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.185.586.781	1.140.801.647	44.785.134
<b>83</b>	<b>Db</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>82.495.810.510</b>	<b>25.109.483.650</b>	<b>57.386.326.860</b>
8.3.47	Db	Bienes entregados a terceros	2.862.842	2.862.842	0
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso	58.950.852	58.950.852	0
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control	82.433.996.816	25.047.669.956	57.386.326.860
<b>89</b>	<b>CR</b>	<b>DEUDORAS POR EL CONTRA</b>	<b>-83.681.397.291</b>	<b>-26.250.285.297</b>	<b>-57.431.111.994</b>
8.9.05	CR	<b>ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)</b>	<b>-1.185.586.781</b>	<b>-1.140.801.647</b>	<b>-44.785.134</b>
8.9.15	CR	<b>DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)</b>	<b>-82.495.810.510</b>	<b>-25.109.483.650</b>	<b>-57.386.326.860</b>

En las cuentas deudoras de control se registra bienes entregados a terceros, del comodato No. 120 de 2012 de la Presidencia por elementos de propiedad de RTVC, correspondiente a Maquinaria y Equipo y Equipo de comunicación que se entregaron en uso a la Presidencia de la República, los cuales por control administrativo se tienen registrados en cuentas de orden 8347. También se registran los contratos suscritos por prestación de servicios que se encuentran en ejecución con el propósito de revelar los futuros ingresos como: ANT, ICBF, MINSALUD, Agencia Nacional del Espectro, DANE, DAPRE, Defensoría del Pueblo, SENA, Ministerio de Justicia, Ministerio de Ambiente, Min deporte, Rama Judicial, entre otros.

La principal variación se evidencia en la cuenta 8390-Otras cuentas deudoras de control por valor de \$57.386.326.860 pesos, es debido a que en el último trimestre 2023 se han suscrito nuevos contratos los cuales están en ejecución entre los cuales se encuentran: ANT, ICBF, MINSALUD, Agencia Nacional del Espectro, DANE, DAPRE, entre otros.

La variación de la cuenta 8120 por valor de \$44.785.134 pesos, obedece principalmente a la indexación de procesos mediante la plataforma Ekogui de la Agencia Nacional de Defensa, durante el último trimestre, entre otros

## 26.2. Cuentas de orden acreedoras

La composición de las cuentas de orden acreedoras con corte en corte en septiembre 30 de 2023 y junio 30 de 2023 es el siguiente:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES EN:		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			SEPT.2023	JUN.2023	
<b>9</b>	<b>CR</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91	CR	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>-2.236.323.958</b>	<b>-1.923.390.908</b>	<b>-312.933.050</b>
9.1.20	CR	Otras Cuentas Acreedoras De Control	-2.236.323.958	-1.923.390.908	-312.933.050
93	<b>CR</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>-73.573.019.154</b>	<b>-61.973.689.834</b>	<b>-11.599.329.320</b>
9.3.90	CR	Otras Cuentas Acreedoras De Control	-73.573.019.154	-61.973.689.834	-11.599.329.320
99	DB	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>75.809.343.112</b>	<b>63.897.080.742</b>	<b>11.912.262.370</b>
9.9.05	DB	<b>PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)</b>	<b>2.236.323.958</b>	<b>1.923.390.908</b>	<b>312.933.050</b>
9.9.15	DB	<b>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)</b>	<b>73.573.019.154</b>	<b>61.973.689.834</b>	<b>11.599.329.320</b>

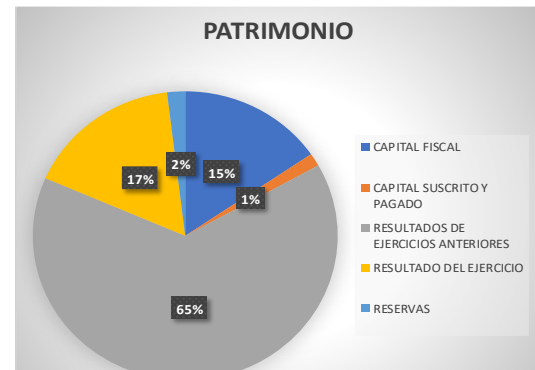
En grupo de otras cuentas acreedoras de control, se registran los contratos suscritos de prestación de servicios y/o adquisición de activos que se encuentran en ejecución, con el propósito de revelar los futuros costos y/o gastos.

Se observa un incremento en pasivos contingentes por valor de \$312.933.050 pesos, obedece principalmente a la incorporación de 1 nuevos procesos (ILEANA MARIUXI HERRERA SERNA) y al registro de la indexación de los procesos durante último trimestre 2023, entre otros.

Por otro lado, se observa un incremento en la cuenta de Acreedoras de control por valor de \$11.599.329.320 pesos, esto obedece al registro de nuevos contratos, tales como el NO. 2284/23 con AGENCIA NACIONAL DIGITAL por valor de \$10.890.898.841 pesos para la expansión y descentralización de estaciones de transmisión y estudios de radio, entre otros.

## NOTA 27. PATRIMONIO

PATRIMONIO PUBLICO		SEPT.2023
CAPITAL FISCAL		59.041.386.593
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		5.557.030.758
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		246.956.338.550
RESULTADO DEL EJERCICIO		63.339.252.076
RESERVAS		7.282.906.654
<b>TOTAL PATRIMONIO PUBLICO</b>		<b>382.176.914.631</b>



### Composición

La cuenta de patrimonio refleja un saldo de \$382.176.914.631 pesos y se encuentra representada por los siguientes ítems de manera comparativa con corte en septiembre 30 de 2023 junio 30 de 2023, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS CON CORTE EN:		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			SEPT.2023	JUN.2023	
<b>3.1</b>	<b>Cr</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>-382.176.914.631</b>	<b>-420.568.621.752</b>	<b>38.391.707.121</b>
3.1.05	Cr	Capital fiscal	-59.041.386.593	-59.041.386.593	0
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado	-5.557.030.758	-5.557.030.758	0
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	-246.956.338.550	-246.956.338.550	0
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	-63.339.252.076	-101.730.959.197	38.391.707.121
3.1.14	Cr	Reservas	-7.282.906.654	-7.282.906.654	0

Mediante Acta No. 2 del 13 de julio de 2022 de Junta de Socios, inscrito en la Cámara de Comercio de Bogotá el 27 de julio de 2022, con el No. 02862008 del Libro IX, la sociedad se transformó a sociedad por acciones simplificada y cambió su denominación o razón social de RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC a RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC S.A.S con un capital compuesto de la siguiente manera:

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

La variación en el grupo del patrimonio por valor de \$38.391.707.121 pesos, es debido a que en el primer trimestre de 2023 se registró ingresos por transferencias de funcionamiento y operación recibidas de FUTIC, por valor de \$146.455.974.000 pesos, mientras que en el transcurso del año se ha ido registrando y/o reconociendo el gasto por la ejecución de la operación y funcionamiento de la entidad con recursos FUTIC, así como recursos propios disminuyendo el resultado para toda la vigencia hasta llegar básicamente al punto de equilibrio.

### 27.1. Capital fiscal

El capital fiscal fue constituido antes de la implementación del nuevo marco normativo NICSP por los traslados de la cuenta de Patrimonio Institucional Incorporado (código contable bajo el anterior marco normativo RCP:3255) a Capital Fiscal (código contable en RCP:3208 hoy NCISP:3105); por los registros contables de los bienes y derechos recibidos de Entidades de

Gobierno para uso permanente y sin contraprestación con corte a diciembre 31 de 2017. Esta cuenta representa a la fecha un valor de \$59.041.387 miles.

## 27.2. Capital autorizado, suscrito y pagado

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

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

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

## 27.3. Resultados de ejercicios anteriores

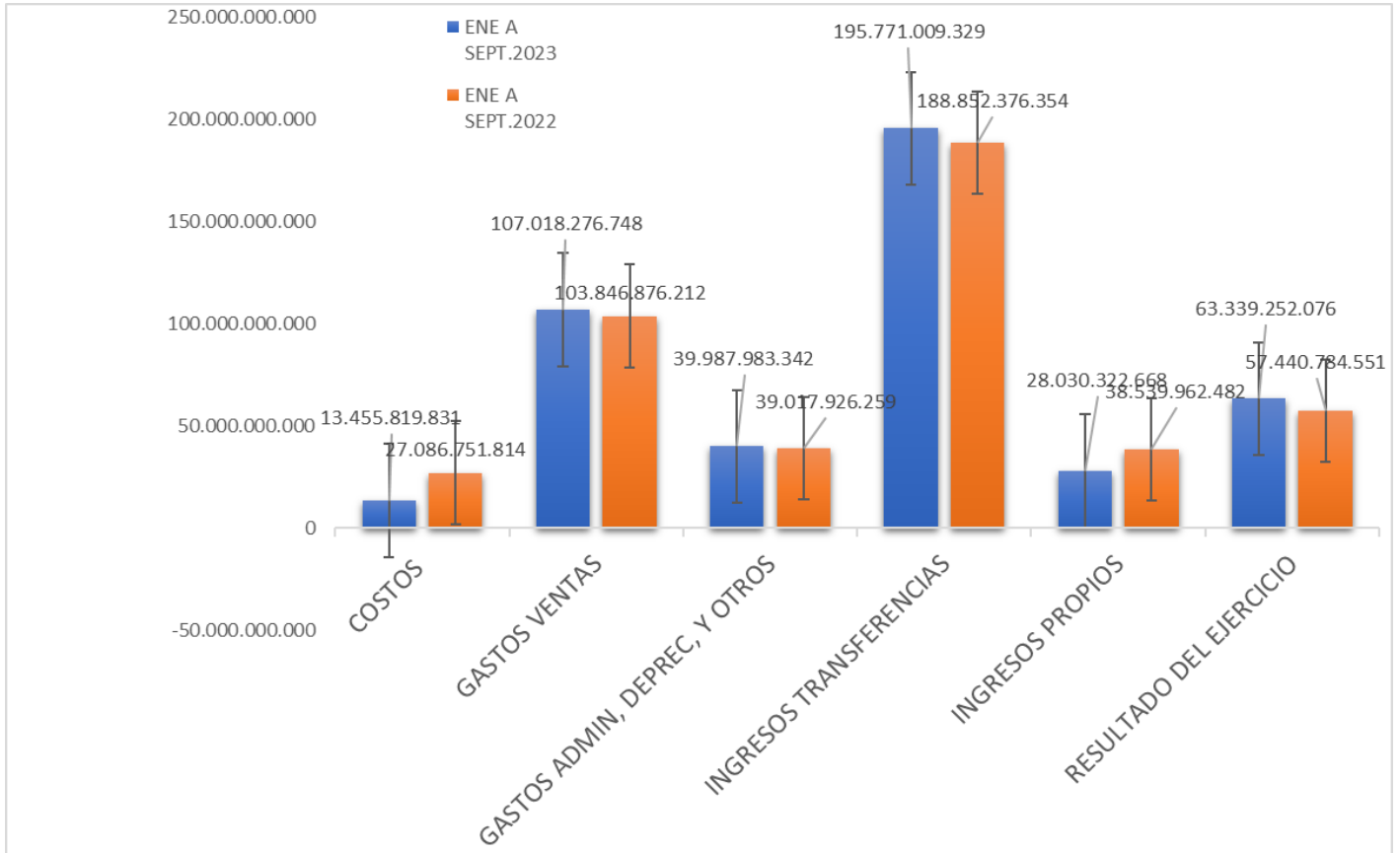
Este rubro presenta en septiembre 30 de 2023 un valor de \$246.956.338.550 pesos, correspondiente a los resultados generados en los años anteriores y al traslado de los saldos de la cuenta de Impactos por Transición al nuevo marco normativo por valor de \$234.431.675.000 pesos, dando aplicación al instructivo No.001 de 2018 expedido por la CGN.

## 27.4. Reservas:

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

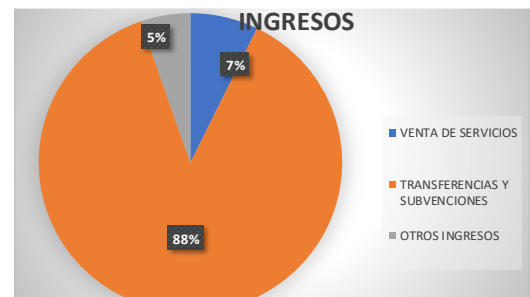
CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS CON CORTES EN:		VALOR VARIACIÓN
			SEPT.2023	JUN.2023	
3.1.14	CR	RESERVAS	-7.282.906.654	-7.282.906.654	0
3.1.14.01	CR	RESERVAS DE LEY	-2.778.515.379	-2.778.515.379	0
3.1.14.01	CR	Reserva Legal	-2.778.515.379	-2.778.515.379	0
3.1.14.03	CR	RESERVAS OCASIONALES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

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO  
ENERO 1 A SEPTIEMBRE 30 DE 2023- 2022**



**NOTA 28. INGRESOS**

INGRESOS	ENE A SEPT. 2023
VENTA DE SERVICIOS	16.187.650.182
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	195.771.009.329
OTROS INGRESOS	11.842.672.486
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>223.801.331.997</b>



**Composición**

RTVC recibe ingresos de transacciones sin contraprestación e ingresos de transacciones con contraprestación y su saldo asciende a \$223.801.331.997 pesos.

El grupo de los ingresos está compuesto por los siguientes conceptos del período acumulado de enero 1 a septiembre 30 de 2023 comparado con el mismo período del año anterior así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A SEPT. 2023	ENE A SEPT. 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>4</b>	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>-223.801.331.997</b>	<b>-227.392.338.836</b>	<b>3.591.006.839</b>
4.3	Cr	Venta de servicios	-16.187.650.182	-30.288.475.303	14.100.825.121
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	-195.771.009.329	-188.852.376.354	-6.918.632.975
4.8	Cr	Otros ingresos	-11.842.672.486	-8.251.487.179	-3.591.185.307

### 28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Los ingresos de transacciones sin contraprestación con corte en septiembre 30 de 2023 presentan un valor de \$195.771.009.329 pesos.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A SEPT. 2023	ENE A SEPT. 2022	VALOR VARIACIÓN
	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>-195.771.009.329</b>	<b>-188.852.376.354</b>	<b>-6.918.632.975</b>
<b>4.4</b>	<b>Cr</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>-195.771.009.329</b>	<b>-188.852.376.354</b>	<b>-6.918.632.975</b>
4.4.28	Cr	Otras transferencias	-195.771.009.329	-188.852.376.354	-6.918.632.975

Esta cuenta refleja las transferencias sin contraprestación, que recibe RTVC de FUTIC para operación y funcionamiento de la entidad, y aportes de acuerdo con el artículo 21 de la Ley 14 de 1991 provenientes de las entidades públicas del nivel nacional descentralizados equivalentes al 7% de los presupuestos de publicidad ejecutados en la vigencia anterior, los cuales son destinados para la programación educativa y cultural del Canal Señal Colombia.

Este grupo presenta por concepto de transferencias una variación por valor de \$6.918.632.975 pesos, debido en gran medida a que para la presente vigencia el FUTIC asignó un mayor valor para operación y funcionamiento de la entidad por valor de \$6.037.974.000 pesos, y a su vez para esta vigencia se reconocieron más ingresos por ejecución de transferencias de inversión por valor de \$1.921.757.432 pesos, por otro lado, para el año anterior se había recibido un mayor valor por ingresos de ley 14/91 por valor de \$1.004.500.843 pesos, entre otros.

Durante el año 2023 se registraron en el ingreso resoluciones de FUTIC por un valor de \$194.012.993.375 pesos, representados transferencias de inversión que venían en ejecución de la vigencia 2022 por valor de \$15.964.455.849 pesos, y transferencias de operación funcionamiento e inversión de la vigencia 2023 por un valor de \$178.048.537.526 pesos, Así mismo, se han registrado ingresos por transferencias ley 14/91 por valor de \$949.283.659 pesos miles, entre otros.

A continuación, se detallan las transferencias por todo concepto registradas durante la vigencia 2023 así:

RESOLUCIONES FUTIC REGISTRADAS EN EL INGRESO DURANTE EL AÑO 2023	VALOR REGISTRADO 2023 EN PESOS \$
RESOL 05/23 TRANSF CTE OPERACIÓN	-123.060.551.664
RESOL 05/23 TRANSF CTE FUNCIONAMIENTO	-23.395.422.336
RESOL 051/23 AOM TDT DIGITAL	-13.041.994.972
RESOL 049/23 ADMÓN PATRIM HIST RAD TELEV PÚB A TRAV DE LAS TIC	-3.522.151.926
RESOL 013/23 PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	-3.220.499.742
RESOL 050/23 TRANS NVOS CONT PRESID REP	-2.594.900.829
RESOL 050/23 GENER CONT NUMERALES 2.2 Y 6.5 ACUERDO FINAL TERMC CONFLIC Y CON	-2.548.014.379
RESOL 050/23 CONT EDUCAT MULTIPLAT	-2.245.956.499
RESOL 050/23 SIST INFORM/TVO PROD TRANSV	-2.244.664.770
RESOL 120/23 EL CORONEL EN SU LABERINTO	-811.734.000
RESOL 051/23 IMPLEMENTACION TDT	-316.364.523
RESOL 013/23 CONTRALORÍA GRL REP.	-275.799.959
RESOL 013/23 PROCURADURÍA GRL NAC	-214.268.390
RESOL 013/23 CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	-123.509.632
RESOL 013/23 SERIE DOCUMENTAL (EMBAJADAS)	-91.461.053
RESOL 013/23 TRANSM ESP CELEB DÍA DE INDEP - DESF MILITAR	-85.422.484
RESOL 013/23 PROGR DE FICC HIST (GESTAS DEL TIEMPO)	-55.547.971
RESOL 013/23 FISCALIA GRL NAC	-51.731.100
RESOL 013/23 TRANSM ESP CELEB DÍA DEL EJERCITO BAT DE BOYACÁ	-41.010.509
RESOL 013/23 DOCUMENTAL CONMEMORACIÓN HISTÓRICA (NOMBRE POR DEFINIRSE)	-39.674.734
RESOL 013/23 PROGR DE REPORTAJE (EMPRENDIMIENTO)	-31.154.119
RESOL 013/23 TRANSM ESP CAMINATA SOLID POR COL 2022	-23.867.469
RESOL 050/23 PRODUC AUDIOV LEYES REP	-12.834.466
<b>SUBTOTAL RESOLUCIONES DE OPERACIÓN, FUNCIONAMIENTO Y DE INVERSION 2023</b>	<b>-178.048.537.526</b>
RESOL 044/22 EXT, DESCENT Y COBERT DE LA RADIO PÚB NAC	-9.953.737.386
RESOL 059/22 IMPLEMENTACION TDT	-5.488.566.145
RESOL 1456/22 TRANSM DESDE LAS REG Y CONTE DIG PRESID REP	-402.963.280
RESOL 027/22 REPORTAJE: "COL SE HACE GRANDE" O COMO LLEGUE A DENOM 2022	-75.258.551
RESOL 059/22 TRANS ESP Y NVOS CONT PRESIDENCIA REP	-18.300.000
RESOL 027/22 CONTRALORÍA GRL REP.	-12.657.129
RESOL 027/22 PROCURADURÍA GRL NAC	-6.094.983
RESOL 027/22 DOCUMENTAL DONACIÓN DE ÓRGANOS 2022	-4.475.801
RESOL 059/22 PRODUC AUDIOV LEYES DE LA REP	-2.193.460
RESOL 027/22 CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	-208.173
RESOL 027/22 DAPRE 2022	-933
RESOL 059/22 PROYECTO INFORMATIVO	-8
<b>SUBTOTAL RESOLUCIONES DE INVERSION 2022</b>	<b>-15.964.455.849</b>
<b>TOTAL TRANSFERENCIAS FUTIC REGISTRADAS EN EL INGRESO DURANTE 2023::</b>	<b>-194.012.993.375</b>
OTRAS TRANSFERENCIAS	VALOR REGISTRADO 2023 EN PESOS \$
TRANSFERENCIAS LEY 14/91	-949.283.659
BIENES/DERECHOS RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION	-808.732.295
<b>TOTAL INGRESOS REGISTRADOS POR TRANFERENCIAS 2023</b>	<b>-195.771.009.329</b>

## 28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

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

Los ingresos de transacciones con contraprestación presentan un valor de \$28.030.322.668 pesos, los cuales se detallan de manera comparativa del período acumulado de enero 1 a septiembre 30 de 2023 y enero 1 a septiembre 30 de 2022 así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS:		VARIACIÓN
			ENE A SEPT.2023	ENE A SEPT.2022	VALOR VARIACIÓN
	Cr	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>-28.030.322.668</b>	<b>-38.539.962.482</b>	<b>10.509.639.814</b>
<b>4.3</b>	<b>Cr</b>	<b>Venta de servicios</b>	<b>-16.187.650.182</b>	<b>-30.288.475.303</b>	<b>14.100.825.121</b>
4.3.33	Cr	Servicios de comunicación	-17.408.678.476	-31.281.855.505	13.873.177.029
4.3.90	Cr	Otros servicios	-4.384.939	-20.500.163	16.115.224
4.3.95	Cr	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (dk)	1.225.413.233	1.013.880.365	211.532.868
<b>4.8</b>	<b>Cr</b>	<b>Otros ingresos</b>	<b>-11.842.672.486</b>	<b>-8.251.487.179</b>	<b>-3.591.185.307</b>
4.8.02	Cr	Financieros	-10.979.704.050	-2.610.349.573	-8.369.354.477
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio	-6.921.709	-39.694.102	32.772.393
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	-756.601.812	-5.601.443.504	4.844.841.692
4.8.30	Cr	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	-59.444.915	0	-59.444.915
4.8.31	Cr	Reversión de provisiones	-40.000.000	0	-40.000.000

- La venta de servicios presenta una variación por valor de \$14.100.825.121 pesos, obedece especialmente a la disminución en la facturación del Canal Institucional por valor de \$3.001.586.584 pesos, y disminución en ventas por central de medios por valor de \$10.258.396.778 pesos, entre otros. Por otro lado, se incrementan los ingresos financieros por valor de \$8.369.354.477 por rendimientos de las cuentas de ahorro e inversión en CDTs.

A continuación, se detalla por unidad de negocios la venta de servicios comparativo en enero 1 a septiembre 30 de 2023 y enero 1 a septiembre 30 de 2022:

DETALLE	ENE A SEPT.2023	ENE A SEPT.2022	VALOR VARIACION EN MILES DE \$	Variación %
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>16.187.650.182</b>	<b>30.288.475.303</b>	<b>-14.100.825.121</b>	<b>-46,56%</b>
SERVICIOS DE RADIO	615.356.436	793.277.368	-177.920.932	-22%
SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION	17.276.291	16.657.934	618.357	4%
SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL	7.241.084.420	10.242.671.004	-3.001.586.584	-29%
SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA	307.851.636	156.157.478	151.694.158	97%
OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	2.096.818.336	2.072.411.379	24.406.957	1%
CENTRAL DE MEDIOS	5.162.207.572	15.420.604.350	-10.258.396.778	-67%
SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL	647.852.931	1.519.327.713	-871.474.782	-57%
SERVICIOS SEÑAL MEMORIA	99.202.560	67.368.077	31.834.483	47%



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



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

- Los otros ingresos representan un valor de \$11.842.672.486 pesos, conformados Así: i) los financieros, los cuales corresponden a los rendimientos generados durante el año 2023 en CDTs, y cuentas de ahorros con recursos propios y las cuentas por resoluciones de operación y funcionamiento por un valor de \$10.979.704.050 pesos, ii) Diferencia en cambio por valor de \$6.921.709 pesos y iii) ingresos diversos por valor de \$756.601.812 pesos; iv) Recuperación de deterioro y/o provisiones por valor de \$99.444.915 pesos.

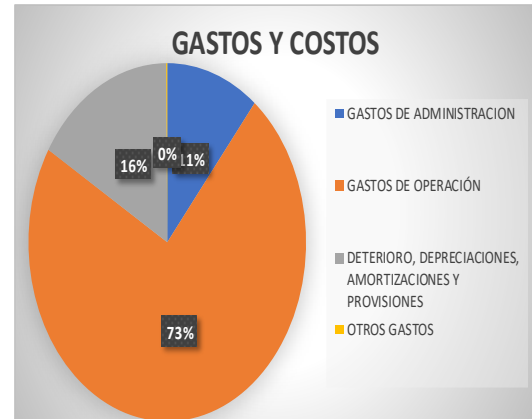
La variación en el grupo de otros ingresos por valor de \$3.591.185.307 pesos, corresponden especialmente a: i) incremento en los ingresos financieros por valor de \$8.369.354.477 pesos, debido a los rendimientos en cuentas de ahorro, que incluyen los generados en las cuentas de transferencias de funcionamiento y operación que pasaron a ser recursos propios de RTVC incrementando esta cuenta en \$4.514.664.349 pesos, a su vez en el transcurso de 2023 se invirtió en CDTs los cuales generaron rendimientos por valor de \$6.465.039.701 pesos, entre otros; ii) se disminuyó otros ingresos-diversos en \$4.844.841.692 pesos, esto debido a que para el primer semestre 2022 se reconoció indemnizaciones por siniestros en estaciones recibidas de Axa Colpatria por valor de \$2.360.730.670 pesos. Por otro lado, para el semestre de la vigencia anterior se registró un mayor valor de descuentos de central de medios por valor de \$246.484.015 pesos, a su vez facturó un mayor valor por concepto de Derechos de explotación en material audiovisuales en 2023 por \$111.594.657,00 pesos, entre otros.

La cuenta de diversos dentro del grupo de otros ingresos presentan un valor de \$756.601.812 pesos, los cuales se detallan a continuación:

CONCEPTO	ENE A SEPT.2023	ENE A SEPT.2022	VALOR VARIACION EN MILES DE \$	Variación %
<b>INGRESOS DIVERSOS</b>	<b>-756.601.812</b>	<b>-5.601.443.504</b>	4.844.841.692	-86,49%
Fotocopias	0	-1.172.728	1.172.728	-100,00%
Recuperaciones	0	-2.227.295.782	2.227.295.782	-100,00%
Aprovechamientos	-12.671.174	0	-12.671.174	100,00%
Recuperación Provisiones	0	-60.000.000	60.000.000	-100,00%
Indemnizaciones	-219.451.814	-2.580.182.484	2.360.730.670	-91,49%
Reintegro de costos y gastos	-97.857.917	0	-97.857.917	100,00%
Coproduccion	0	-6.584.761	6.584.761	-100,00%
Descuentos Financieros Central de Medios	-60.972.887	-189.327.812	128.354.925	-67,80%
Ajuste Por Redondeo	-105	-979	874	-89,27%
Descuentos por Volumen Central de Medios	-283.563.103	-405.327.643	121.764.540	-30,04%
Derechos de explotación en material audiovisuales	-111.594.657	-162.999.087	51.404.430	-31,54%
Costas Judiciales	0	-104.111	104.111	-100,00%
Agencias en Derecho en Sentencias Judiciales-honorarios	0	-1.597.975	1.597.975	-100,00%
Dev Descuentos por Volumen	29.514.420	33.149.871	-3.635.451	-10,97%
Otros Ingresos	-4.575	-13	-4.562	100,00%

## NOTA 29. GASTOS

GASTOS	ENE A SEPT. 2023
GASTOS DE ADMINISTRACION	15.934.317.319
GASTOS DE OPERACIÓN	107.018.276.748
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y F	23.873.040.558
OTROS GASTOS	180.625.465
<b>TOTAL GASTOS Y COSTOS</b>	<b>147.006.260.090</b>



### Composición

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

El grupo de gastos está representado por un valor de \$147.006.260.090 pesos, A continuación, se detallan de manera comparativa del período acumulado en enero 1 a septiembre 30 de 2023 y enero 1 a septiembre 30 de 2022, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A SEPT. 2023	ENE A SEPT. 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>5</b>	<b>Db</b>	<b>GASTOS</b>	<b>147.006.260.090</b>	<b>142.864.802.471</b>	<b>4.141.457.619</b>
5.1	Db	De administración y operación	15.934.317.319	14.904.465.774	1.029.851.545
5.2	Db	De ventas	107.018.276.748	103.846.876.212	3.171.400.536
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	23.873.040.558	23.554.556.834	318.483.724
5.8	Db	Otros gastos	180.625.465	558.903.651	-378.278.186

### 29.1. Gastos de administración, de operación y ventas

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

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN	DETALLE	
			ENE A SEPT. 2023	ENE A SEPT. 2022	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2023	EN ESPECIE 2023
	Db	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>122.952.594.067</b>	<b>118.751.341.986</b>	<b>4.201.252.081</b>	<b>122.952.594.067</b>	<b>0</b>
<b>5.1</b>	<b>Db</b>	<b>De Administración y Operación</b>	<b>15.934.317.319</b>	<b>14.904.465.774</b>	<b>1.029.851.545</b>	<b>15.934.317.319</b>	<b>0</b>
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	2.079.994.188	2.220.307.347	-140.313.159	2.079.994.188	0
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	457.942.100	526.120.039	-68.177.939	457.942.100	0
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	60.763.600	66.515.400	-5.751.800	60.763.600	0
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	835.590.981	1.129.513.536	-293.922.555	835.590.981	0
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	174.020.069	190.364.213	-16.344.144	174.020.069	0
5.1.11	Db	Generales	11.648.991.250	10.178.214.054	1.470.777.196	11.648.991.250	0
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	677.015.131	593.431.185	83.583.946	677.015.131	0
<b>5.2</b>	<b>Db</b>	<b>De Ventas</b>	<b>107.018.276.748</b>	<b>103.846.876.212</b>	<b>3.171.400.536</b>	<b>107.018.276.748</b>	<b>0</b>
5.2.02	Db	Sueldos y salarios	1.953.376.052	1.968.923.953	-15.547.901	1.953.376.052	0
5.2.04	Db	Contribuciones efectivas	445.436.700	448.932.761	-3.496.061	445.436.700	0
5.2.07	Db	Aportes sobre la nómina	34.615.600	55.680.500	-21.064.900	34.615.600	0
5.2.08	Db	Prestaciones sociales	651.927.573	810.941.526	-159.013.953	651.927.573	0
5.2.11	Db	Generales	102.089.849.857	99.089.392.264	3.000.457.593	102.089.849.857	0
5.2.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	1.843.070.966	1.473.005.208	370.065.758	1.843.070.966	0

- Los gastos administrativos de la entidad a septiembre 30 de 2023 presentan un saldo de \$15.934.317.319 pesos, los cuales corresponden a los registros por gastos de funcionamiento de RTVC. Este grupo frente al periodo anterior presenta una disminución de \$1.029.851.545 pesos, representadas así: i) disminución en gastos de personal con respecto al mismo periodo del año anterior por valor de \$524.509.597 pesos, como resultado de las 11 vacantes de servidores públicos durante el primer semestre 2023, como el Gerente y Coordinadores de áreas, ii) incrementó en gastos generales por valor de \$1.470.777.196 pesos en los siguientes conceptos: (incremento en vigilancia y seguridad \$217.612.368 pesos, en seguros \$1.844.437.856 pesos, intangibles por valor de \$662.768.964 pesos y disminución en servicios y honorarios por valor de \$623.872.066 pesos, arrendamiento \$563.284.016 pesos), entre otros); iii) Se incrementó impuestos por valor de \$83.583.946 pesos.

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

CODIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A SEPT. 2023	ENE A SEPT. 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>5.1.11</b>	<b>Db</b>	<b>Gastos generales de Administración y Operación</b>	<b>11.648.991.250</b>	<b>10.178.214.054</b>	<b>1.470.777.196</b>
5.1.11.13	Db	Vigilancia y seguridad	319.639.515	102.027.147	217.612.368
5.1.11.14	Db	Materiales y suministros	111.387.626	66.931.583	44.456.043
5.1.11.15	Db	Mantenimiento	9.956.844	11.693.089	-1.736.245
5.1.11.17	Db	Servicios públicos	199.740.581	174.906.490	24.834.091
5.1.11.18	Db	Arrendamiento operativo	8.800.573	572.084.589	-563.284.016
5.1.11.19	Db	Viáticos y gastos de viaje	138.645.301	166.024.795	-27.379.494
5.1.11.20	Db	Publicidad y propaganda	0	17.120.213	-17.120.213
5.1.11.21	Db	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	320.377	608.700	-288.323
5.1.11.23	Db	Comunicaciones y transporte	9.715.290	83.298.095	-73.582.805
5.1.11.25	Db	Seguros generales	1.916.498.267	72.060.410	1.844.437.857
5.1.11.46	Db	Combustibles y lubricantes	0	4.669.682	-4.669.682
5.1.11.49	Db	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	69.530.966	72.368.763	-2.837.797
5.1.11.64	Db	Gastos legales	2.551.200	2.312.500	238.700
5.1.11.65	Db	Intangibles	2.066.009.029	1.403.240.065	662.768.964
5.1.11.78	Db	Comisiones	3.779.905	12.580.091	-8.800.186
5.1.11.79	Db	Honorarios	5.902.457.498	6.518.789.175	-616.331.677
5.1.11.80	Db	Servicios	889.958.278	897.498.667	-7.540.389

- El grupo de gastos de ventas presenta un saldo de \$107.018.276.748 pesos, los cuales corresponden a los gastos incurridos y pagados con recursos del FUTIC y aportes recibidos de la ley 14/91 entre otros; El incremento frente al mismo período del año anterior fue por valor de \$3.171.400.536 pesos, reflejado principalmente en: i) incremento en gastos generales por un valor de 3.000.457.593 pesos, entre los cuales aumentó: servicios y honorarios en \$3.828.543.232 pesos, gastos legales en \$282.362.630 pesos, servicios públicos en \$504.006.419, por otro lado, se disminuyó: arrendamientos \$551.735.203 pesos, Seguros por valor de \$1.199.055.101 pesos, gastos de viaje en \$129.047.577 pesos, entre otros; ii). También, se incrementó impuestos, tasas y contribuciones por valor de \$370.065.758 pesos, debido al registro del uso del espectro, iii) disminución en gastos de personal por valor de \$ 199.122.812 pesos, entre otros.

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A SEPT.2023	ENE A SEPT.2022	VALOR VARIACIÓN
<b>5.2.11</b>	<b>Db</b>	<b>Gastos generales de Ventas</b>	<b>102.089.849.857</b>	<b>99.089.392.264</b>	<b>3.000.457.593</b>
5.2.11.11	Db	Vigilancia y seguridad	988.426.940	1.024.965.256	-36.538.316
5.2.11.13	Db	Mantenimiento	2.679.222.010	3.302.519.393	-623.297.383
5.2.11.14	Db	Reparaciones	2.732.398.699	1.968.733.590	763.665.109
5.2.11.15	Db	Servicios públicos	12.640.238.846	12.136.232.427	504.006.419
5.2.11.16	Db	Arrendamiento operativo	2.282.265.649	2.834.000.852	-551.735.203
5.2.11.17	Db	Viáticos y gastos de viaje	1.137.708.662	1.266.756.239	-129.047.577
5.2.11.18	Db	Publicidad y propaganda	5.950.000	27.768.912	-21.818.912
5.2.11.19	Db	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	22.513.546	0	22.513.546
5.2.11.21	Db	Comunicaciones y transporte	1.035.051.882	1.114.630.424	-79.578.542
5.2.11.23	Db	Seguros generales	997.085.417	2.196.140.518	-1.199.055.101
5.2.11.25	Db	Promoción y divulgación	354.700	788.580	-433.880
5.2.11.44	Db	Combustibles y lubricantes	519.873.285	401.187.281	118.686.004
5.2.11.47	Db	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	324.986.195	202.166.633	122.819.562
5.2.11.63	Db	Gastos legales	558.498.830	276.136.200	282.362.630
5.2.11.71	Db	Comisiones	333.506.450	343.100.522	-9.594.072
5.2.11.72	Db	Honorarios	54.989.536.511	51.794.937.835	3.194.598.676
5.2.11.73	Db	Servicios	20.833.232.235	20.199.287.679	633.944.556
5.2.11.90	Db	Otros gastos generales	9.000.000	39.923	8.960.077

## 29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Este grupo presenta un saldo de \$23.873.040.558 pesos, A continuación, se detallan de manera comparativa del período acumulado en enero 1 a septiembre 30 de 2023 y enero 1 a septiembre 30 de 2022:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A SEPT.2023	ENE A SEPT.2022	VALOR VARIACIÓN
<b>5.3</b>	<b>Db</b>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>23.873.040.558</b>	<b>23.554.556.834</b>	<b>318.483.724</b>
	<b>Db</b>	<b>DETERIORO</b>	<b>97.133.883</b>	<b>0</b>	<b>97.133.883</b>
5.3.46	Db	De inversiones	97.133.883	0	97.133.883
		<b>DEPRECIACIÓN</b>	<b>23.406.168.921</b>	<b>23.205.081.503</b>	<b>201.087.418</b>
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	23.406.168.921	23.205.081.503	201.087.418
		<b>AMORTIZACIÓN</b>	<b>369.737.754</b>	<b>349.475.331</b>	<b>20.262.423</b>
5.3.66	Db	De activos intangibles	369.737.754	349.475.331	20.262.423



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



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

La variación por valor de \$318.483.7245 pesos, debido al especialmente al registro normal de la depreciación del periodo por valor de \$201.087.418 pesos, teniendo en cuenta que ésta incluye la depreciación de los activos nuevos adquiridos en el último año, y a la amortización de intangibles durante el último período, entre otros.

### 29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros

El deterioro, corresponde a la inversión en Servicios Postales Nacionales (4\_72) registrada de acuerdo con el certificado emitido por dicha la entidad con corte a septiembre 30 de 2023, así:

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	DETERIORO 2023		
CÓDIGO CONTABLE	NAT		ACTIVOS FINANCIEROS	ACTIVOS NO FINANCIEROS	SALDO FINAL
	Db	<b>DETERIORO</b>	<b>97.133.883</b>	<b>0</b>	<b>97.133.884</b>
<b>5.3.46</b>	<b>Db</b>	<b>De inversiones</b>	<b>97.133.883</b>	<b>0</b>	<b>97.133.883</b>
5.3.46.03	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo	97.133.883	0	97.133.883

### 29.2.2. Depreciación

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

CONCEPTO	SEPT.2023	JUN.2023	VALOR VARIACION EN	Variación %
<b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>23.406.168.921</b>	<b>23.205.081.503</b>	<b>201.087.418</b>	<b>0,87%</b>
Edificaciones Y Casas	452.924.041	450.639.620	2.284.421	0,51%
Edificaciones y Casas Rurales en Comodato	62.856.826	22.570.151	40.286.675	178,50%
Herramientas Y Accesorios	159.696.441	98.967.312	60.729.129	61,36%
Deprec. Otros Maquinaria Y Equipo	2.041.436.808	2.006.066.462	35.370.346	1,76%
Depreciacion Muebles, Enseres Y Eq De Ofic	189.406.352	233.695.302	-44.288.950	-18,95%
Depreciacion Equipo Comunicacion	17.444.617.190	17.675.293.193	-230.676.003	-1,31%
Eq. Computacion	1.716.687.517	1.594.642.104	122.045.413	7,65%
Satelites Y Antenas	1.246.948.919	1.034.999.694	211.949.225	20,48%
Transporte Terrestre	80.797.098	80.797.098	0	0,00%
Depreciacion Eq Comedor, Cocina Desp Y Hoteleria	10.797.730	7.410.568	3.387.162	45,71%

### 29.7. Otros gastos

El rubro de otros gastos presenta un valor de \$180.625.465 pesos, A continuación, se detallan de manera comparativa del período acumulado en enero 1 a septiembre 30 de 2023 y enero 1 a septiembre 30 de 2022:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A SEPT.2023	ENE A SEPT.2022	VALOR VARIACIÓN
<b>5.8</b>	<b>Db</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>180.625.465</b>	<b>558.903.651</b>	<b>-378.278.186</b>
<b>5.8.03</b>	<b>Db</b>	<b>AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	<b>42.183.619</b>	<b>3.123.690</b>	<b>39.059.929</b>
5.8.03.01	Db	Efectivo y equivalentes al efectivo	41.771.379	3.123.690	38.647.689
5.8.03.02	Db	Cuentas por cobrar	412.240	0	412.240
<b>5.8.04</b>	<b>Db</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>8.848.333</b>	<b>10.064.882</b>	<b>-1.216.549</b>
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros(comisiones bancarias)	8.848.333	10.064.882	-1.216.549
<b>5.8.90</b>	<b>Db</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>129.593.513</b>	<b>545.715.079</b>	<b>-416.121.566</b>
5.8.90.17	Db	Pérdidas en siniestros	4.143.419	26.182.423	-22.039.004
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	123.355.037	512.411.823	-389.056.786
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	2.095.057	7.120.833	-5.025.776

La variación por valor de \$378.278.186 pesos, se debe especialmente a que en el año anterior hubo mayor pérdida por siniestros y pérdida por baja en cuentas de activos, lo cual corresponde a los activos que se dieron de baja por siniestros de elementos en algunas estaciones como Fonseca, Arboles, San Andres y San Marcos y reconocido por la aseguradora, entre otros.

### NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

#### Composición

Este grupo refleja un saldo de \$13.455.819.831 pesos. En esta cuenta se contabilizan los costos directos correspondientes a la producción de los servicios de la entidad, especialmente de Canal institucional y la central de medios, presentando los siguientes saldos de manera comparativa del período acumulado en enero 1 a septiembre 30 de 2023 y enero 1 a septiembre 30 de 2022:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A SEPT.2023	ENE A SEPT.2022	VALOR VARIACIÓN
<b>6</b>	<b>Db</b>	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>13.455.819.831</b>	<b>27.086.751.814</b>	<b>-13.630.931.983</b>
<b>6.3</b>	<b>Db</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>13.455.819.831</b>	<b>27.086.751.814</b>	<b>-13.630.931.983</b>
6.3.90	Db	Otros servicios	13.455.819.831	27.086.751.814	-13.630.931.983

La variación por valor de \$13.630.931.983 pesos, lo cual obedece a que las ventas por prestación de servicios disminuyeron en un 47% frente al mismo período del año anterior, observando que la principal disminución está en gastos por honorarios y servicios \$3.607.203.158 y costos por pauta de central de medios por valor de \$9.088.900.871, entre otros.

### 30.1. Costo de ventas de servicios

Los costos de ventas de servicios se detallan a continuación:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A SEPT.2023	ENE A SEPT.2022	VALOR VARIACIÓN
<b>6.3</b>	<b>Db</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>13.455.819.831</b>	<b>27.086.751.814</b>	<b>-13.630.931.983</b>
<b>6.3.90</b>	<b>Db</b>	<b>OTROS SERVICIOS</b>	<b>13.455.819.831</b>	<b>27.086.751.814</b>	<b>-13.630.931.983</b>
6.3.90.90	Db	Otros servicios	13.455.819.831	27.086.751.814	-13.630.931.983
63909002		Honorarios Y Prestacion De Servicios-Radio	167.512.548	184.637.979	-17.125.431
63909003		Costos Central de Medios	5.230.549.599	14.319.450.470	-9.088.900.871
63909005		Costo de Licencias de Mercadeo	129.283.680	39.968.960	89.314.720
63909006		Produccion Y Realizacion De Programas-Tv	76.907.546	2.614.627	74.292.919
63909007		Honorarios	5.352.513.000	8.604.568.694	-3.252.055.694
63909008		Alquiler de Bienes Inmuebles	21.038.810	0	21.038.810
63909009		Alquiler Equipos-Tv	150.166.473	750.447.214	-600.280.741
63909010		Gastos De Viaje	486.251.242	741.845.498	-255.594.256
63909011		Servicios	584.970.877	940.118.341	-355.147.464
63909012		Servicios De Alimentacion	9.265.800	24.617.600	-15.351.800
63909013		Servicio De Transporte	880.519.611	1.211.815.533	-331.295.922
63909014		Materiales De Grabacion	13.526.676	46.152.204	-32.625.528
63909016		Comisiones	187.248.466	167.643.861	19.604.605
63909018		Polizas De Cumplimiento	166.065.503	52.870.833	113.194.670

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

Composición:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			ENE A SEPT.2023	ENE A SEPT.2022	VALOR VARIACIÓN
		<b>VALOR NETO DEL AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	<b>-35.261.910</b>	<b>36.570.412</b>	<b>-71.832.322</b>
4.8.06 (+)	Cr	Ingresos por ajuste por diferencia en cambio	6.921.709	39.694.102	-32.772.393
5.8.03 (-)	Db	Gastos por ajuste por diferencia en cambio	-42.183.619	-3.123.690	-39.059.929

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

### 34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio

CONCEPTO	EFECTOS EN EL RESULTADO VIGENCIA ACTUAL			EFECTOS EN EL PATRIMONIO POR AJUSTES DE VIGENCIAS ANTERIORES			
	(+) INGRESOS	(-) GASTOS	(=) NETO	SALDO INICIAL	(+) INGRESOS	(-) GASTOS	(=) SALDO FINAL
<b>INGRESOS POR AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	<b>6.921.708</b>	<b>-42.183.619</b>	<b>-35.261.911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo	6.436.027	-41.771.379	-35.335.352	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	485.681	-412.240	73.441	0	0	0	0

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

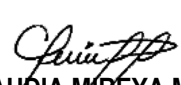
### NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

#### 35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido

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

  
**NORIDA RODRIGUEZ MUÑOZ**  
Representante Legal  
CC: 40.374.591

  
**JORGE LUIS ARZUAGA CADENA**  
Subgerente de Soporte Corporativo

  
**CLAUDIA MIREYA MUÑOZ PINZON**  
Revisor Fiscal  
En representación de NEXIA M & A S.A.S  
T.P: 143306-T

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

  
**NASLY TORRES BERNAL**  
Coordinadora de Contabilidad