

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS

NIT 900.002.583 – 6

ESTADOS FINANCIEROS

JUNIO 30 DE 2023

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS
NIT:900.002.583-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
EN JUNIO 30 DE 2023 Y MARZO 31 DE 2023
(Cifras en pesos colombianos)



ACTIVO CORRIENTE		Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Variacion	Variacion
			JUN.2023	MARZ.2023	Absoluta	%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO:	5	104.343.287.889	133.314.685.205	-28.971.397.316	-21,73%
1105	CAJA	5	5.320.000	5.320.000	0	0,00%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		103.836.131.412	132.807.538.370	-28.971.406.958	-21,81%
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		501.836.477	501.826.835	9.642	0,00%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS:	6	92.588.836.062	90.966.814.715	1.622.021.347	100,00%
1223	INVERSIONES DE ADMINIST. DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO		92.588.836.062	90.966.814.715	1.622.021.347	1,78%
13	CUENTAS POR COBRAR:	7	2.199.823.055	20.116.835.231	-17.917.012.176	-89,06%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		1.821.498.433	741.528.755	1.079.969.678	145,64%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7	0	19.016.323.629	-19.016.323.629	-100,00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		378.324.622	358.982.847	19.341.775	5,39%
19	OTROS ACTIVOS:	16	5.686.149.633	4.714.217.864	971.931.769	20,62%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		1.405.169.357	1.424.573.387	-19.404.030	-1,36%
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS		3.636.880.278	3.010.111.116	626.769.162	20,82%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		644.099.998	279.533.361	364.566.637	130,42%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			\$ 204.818.096.639	\$ 249.112.553.015	\$ -44.294.456.376	-17,78%
ACTIVO NO CORRIENTE						
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS:	6	254.785.538	205.670.801	49.114.737	23,88%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		924.576.978	924.576.978	0	0,00%
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-669.791.440	-718.906.177	49.114.737	-6,83%
13	CUENTAS POR COBRAR:	7	346.387.054	286.942.139	59.444.915	20,72%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		211.862.360	211.862.360	0	0,00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		61.282.915	61.282.915	0	0,00%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		10.427.889.290	10.427.889.290	0	0,00%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-10.354.647.511	-10.414.092.426	59.444.915	-0,57%
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:	10	279.920.541.147	287.038.553.678	-7.118.012.531	-2,48%
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		41.120.306.553	43.241.703.174	-2.121.396.621	-4,91%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		3.065.604.720	3.079.525.120	-13.920.400	-0,45%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		335.377.027.542	340.623.723.741	-5.246.696.199	-1,54%
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	145.387.132	721.500	0,50%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-241.901.405.935	-241.869.591.623	-31.814.312	0,01%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-13.458.629.637	-13.753.723.138	295.093.501	-2,15%
19	OTROS ACTIVOS:		9.106.848.658	8.169.645.879	937.202.779	11,47%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	16	36.949.806	0	36.949.806	100,00%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	16	462.901.520	462.901.520	0	0,00%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	14	9.919.091.009	8.897.522.358	1.021.568.651	11,48%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	14	-1.312.093.677	-1.190.777.999	-121.315.678	10,19%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			\$ 289.628.562.397	\$ 295.700.812.497	\$ -6.072.250.100	-2,05%
TOTAL ACTIVO			\$ 494.446.659.036	\$ 544.813.365.512	\$ -50.366.706.476	-9,24%




RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS
NIT:900.002.583-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
EN JUNIO 30 DE 2023 Y MARZO 31 DE 2023
(Cifras en pesos colombianos)

		Trimestre Actual	Trimestre Anterior	Variacion	Variacion
		JUN.2023	MARZ.2023	Absoluta	%
PASIVO CORRIENTE					
24 CUENTAS POR PAGAR:		2.153.367.623	2.207.355.788	-53.988.165	-2,45%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	21	247.504.130	403.621.077	-156.116.947	-38,68%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		582.126.858	674.989.287	-92.862.429	-13,76%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		108.622.300	120.462.113	-11.839.813	-9,83%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		1.165.292.076	1.071.283.890	94.008.186	8,78%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		35.509.000	0	35.509.000	100,00%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		0	-69.747.138	69.747.138	-100,00%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		14.313.259	6.746.559	7.566.700	112,16%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO:	22	1.029.097.722	943.421.394	85.676.328	9,08%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		1.029.097.722	943.421.394	85.676.328	9,08%
27 PROVISIONES:	23	40.000.000	40.000.000	0	0,00%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		40.000.000	40.000.000	0	0,00%
29 OTROS PASIVOS:	24	70.624.961.450	88.952.941.218	-18.327.979.768	-20,60%
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		159.458.617	143.557.102	15.901.515	11,08%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		2.385.917	10.041.681	-7.655.764	-76,24%
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS		70.463.116.916	88.799.342.435	-18.336.225.519	-20,65%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 73.847.426.795	\$ 92.143.718.400	\$ -18.296.291.605	-19,86%
PASIVO NO CORRIENTE					
24 CUENTAS POR PAGAR:	21	22.759.430	22.756.452	2.978	0,01%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		22.759.430	22.756.452	2.978	0,01%
29 OTROS PASIVOS:	24	7.851.059	7.542.760	308.299	4,09%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		7.851.059	7.542.760	308.299	4,09%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 30.610.489	\$ 30.299.212	\$ 311.277	1,03%
TOTAL PASIVO		\$ 73.878.037.284	\$ 92.174.017.612	\$ -18.295.980.328	-19,85%
31 PATRIMONIO PUBLICO:	27				
3105 CAPITAL FISCAL		59.041.386.593	59.041.386.593	0	0,00%
3108 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		5.557.030.758	5.557.030.758	0	0,00%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		246.956.338.550	246.956.338.550	0	0,00%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO		101.730.959.197	133.801.685.345	-32.070.726.148	-23,97%
3114 RESERVAS		7.282.906.654	7.282.906.654	0	0,00%
TOTAL PATRIMONIO PUBLICO		\$ 420.568.621.752	\$ 452.639.347.900	\$ -32.070.726.148	-7,09%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 494.446.659.036	\$ 544.813.365.512	\$ -50.366.706.476	-9,24%
CUENTAS DE ORDEN					
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	26	\$ 26.250.285.297	\$ 23.656.780.453	\$ 2.593.504.844	10,96%
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	26	\$ 63.897.080.742	\$ 95.043.129.498	\$ -31.146.048.756	-32,77%


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



RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS
 NIT: 900.002.583-6
 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
 ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2023 Y ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2022
 (Cifras en pesos colombianos)



Nota	Periodo Actual		Periodo Anterior		Variacion	
	ENE A JUN 2023	ENE A JUN 2022	ENE A JUN 2022	Absoluta	%	
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION						
	\$	8.041.544.933	\$	14.007.213.440	\$	-5.965.668.507
43 VENTA DE SERVICIOS	28	8.041.544.933		14.007.213.440		-5.965.668.507
4333 SERVICIOS DE RADIO		312.525.677		494.201.384		-181.675.707
4333 SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION		11.073.825		9.403.983		1.669.842
4333 SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL		3.209.660.767		5.360.823.225		-2.151.162.458
4333 SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA		217.857.512		79.830.048		138.027.464
4333 OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES		1.313.713.688		3.838.272.688		-2.524.559.000
4333 CENTRAL DE MEDIOS		2.478.085.459		3.179.494.170		-701.408.711
4333 SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL		425.475.825		992.988.773		-567.512.948
4333 SERVICIOS SEÑAL MEMORIA		73.152.180		52.199.169		20.953.011
	\$	186.978.442.623	\$	175.754.378.631	\$	11.224.063.992
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	28	186.978.442.623		175.754.378.631		11.224.063.992
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACIÓN		123.060.551.664		117.390.903.290		5.669.648.374
4428 TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO		23.395.422.336		23.027.096.710		368.325.626
4428 TRANSFERENCIAS DE INVERSION FUTIC		39.172.477.059		34.035.511.855		5.136.965.204
4428 TRANSFERENCIAS LEY 14/91		541.259.269		639.638.767		-98.379.498
4428 BIENES/DERECHOS RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION		808.732.295		661.228.009		147.504.286
TOTAL INGRESOS	\$	195.019.987.556	\$	189.761.592.071	\$	5.258.395.485
TOTAL COSTOS Y GASTOS DE PRODUCCION	\$	75.768.154.678	\$	79.496.083.883	\$	-3.727.929.205
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	30	6.986.889.147	\$	13.239.477.636		-6.252.588.489
52 GASTOS DE OPERACIÓN	29	68.781.265.531	\$	66.256.606.247		2.524.659.284
5202 SUELDOS Y SALARIOS		1.174.494.246		1.309.818.771		-135.324.525
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		270.886.600		282.835.080		-11.948.480
5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA		18.634.200		19.702.800		-1.068.600
5208 PRESTACIONES SOCIALES		387.074.004		572.145.173		-185.071.169
5211 GENERALES		65.233.077.261		63.040.036.768		2.193.040.493
5220 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		1.697.099.220		1.032.067.655		665.031.565
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	\$	119.251.832.878	\$	110.265.508.188	\$	8.986.324.690
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	29	9.370.571.726	\$	9.840.774.787	\$	-470.203.061
5101 SUELDOS Y SALARIOS		1.194.461.504		1.527.558.531		-333.097.027
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		235.999.000		312.879.020		-76.880.020
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		23.736.800		36.520.300		-12.783.500
5107 PRESTACIONES SOCIALES		444.166.782		834.813.250		-390.646.468
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		40.528.356		87.023.658		-46.495.302
5111 GENERALES		6.935.602.746		6.612.967.387		322.635.359
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		496.076.538		429.012.641		67.063.897
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29	16.394.850.800	\$	16.292.783.865	\$	102.066.935
5346 DETERIORO DE INVERSIONES		52.746.443		0		52.746.443
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		16.109.472.940		15.464.548.380		644.924.560
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		232.631.417		235.224.388		-2.592.971
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		0		593.011.097		-593.011.097
TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS	\$	25.765.422.526	\$	26.133.558.652	\$	-368.136.126
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	\$	93.486.410.352	\$	84.131.949.536	\$	9.354.460.816
48 OTROS INGRESOS	28	8.413.637.448	\$	5.264.310.798	\$	3.149.326.650
4802 FINANCIEROS		7.676.168.506		1.335.818.835		6.340.349.671
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		2.369.260		15.398.610		-13.029.350
4808 INGRESOS DIVERSOS		675.654.767		3.913.093.353		-3.237.438.586
4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		59.444.915		0		59.444.915
58 OTROS GASTOS	29	169.088.603	\$	496.755.727	\$	-327.667.124
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		33.926.890		3.123.690		30.803.200
5804 FINANCIEROS		6.592.415		7.450.797		-858.382
5890 GASTOS DIVERSOS		128.569.298		486.181.240		-357.611.942
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL	\$	8.244.548.845	\$	4.767.555.071	\$	3.476.993.774
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	\$	101.730.959.197	\$	88.899.504.607	\$	12.831.454.590
5821 IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	29	0		0		0
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$	101.730.959.197	\$	88.899.504.607	\$	12.831.454.590

NORIDA RODRIGUEZ MUÑOZ
 Representante Legal
 CC: 40.374.591

CLAUDIA MIREY MUÑOZ PINZO
 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 DEL CARMEN GARCIA VELASQUEZ
 Contadora Pública
 T.P: 82409 -T
 CC: 37.322.013



RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS

NIT 900.002.583 – 6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

JUNIO 30 DE 2023

Contenido

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	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.....	6
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS	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
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	11
3.1. Juicios.....	11
3.2. Estimaciones y supuestos.....	12
3.3. Correcciones contables.....	13
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros.....	13
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	13
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	20
Composición.....	20
5.1. Depósitos en instituciones financieras.....	20
5.2. Efectivo de uso restringido.....	21
5.4. Saldos en moneda extranjera.....	21
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	23
Composición.....	23
6.1. Inversiones de administración de liquidez.....	24
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	25
Composición.....	25
7.7. Prestación de servicios.....	26
7.16. Transferencias por Cobrar.....	27
7.17. Otras cuentas por Cobrar.....	27
7.18. Cuentas por cobrar de difícil recaudo.....	28

NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	30
Composición.....	30
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles.....	31
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles.....	32
10.3. Estimaciones.....	33
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	33
Composición.....	33
14.1. Detalle saldos y movimientos.....	34
14.2. Revelaciones adicionales	34
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....	37
Composición.....	37
Generalidades.....	38
Composición.....	40
21.1. Revelaciones generales	40
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales	40
21.1.5. Recursos a favor de terceros	41
21.1.7. Descuentos de nómina	41
21.1.9. Impuestos, contribuciones y tasas	42
21.1.17. Otras cuentas por pagar:.....	42
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	42
Composición.....	42
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo.....	43
22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo.....	46
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
NOTA 23. PROVISIONES.....	47
Composición.....	47
23.1 Litigios y demandas	47
NOTA 24. OTROS PASIVOS	48
Composición.....	48
24.1. Desglose – Subcuentas otros.....	48
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	50

Composición.....	50
25.1. Activos contingentes	50
25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes.....	50
25.2. Pasivos contingentes.....	51
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	52
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	53
Composición.....	53
26.1. Cuentas de orden deudoras	53
26.2. Cuentas de orden acreedoras.....	54
NOTA 27. PATRIMONIO	55
Composición.....	55
27.1. Capital fiscal.....	56
27.2. Capital autorizado, suscrito y pagado	56
27.3. Resultados de ejercicios anteriores.....	56
27.4. Reservas:	57
NOTA 28. INGRESOS	58
Composición.....	59
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación	59
28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación	62
NOTA 29. GASTOS.....	64
Composición.....	64
29.1. Gastos de administración, de operación y ventas	64
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	66
29.7. Otros gastos.....	67
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS	68
Composición.....	68
30.1. Costo de ventas de servicios.....	68
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA	69
Composición:	69
34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio	70
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS	70
35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido	70

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC S.A.S

NIT. 900.002.583

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A JUNIO 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 junio 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.

➤ Período 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 356 de 2022 emitida por la Contaduría General de la Nación.

➤ Período de aplicación del nuevo marco normativo

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

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

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

Cobertura de la red pública:

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

- 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
TOTAL	1

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

ESTACIONES SECUNDARIAS	NÚMERO
SECUNDARIAS EN ARRENDAMIENTO	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
TOTAL	226

ESTUDIOS DE RADIO	NÚMERO
ESTUDIOS DE RADIO	26
TOTAL	26

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 a la fecha (30-06-2023), 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 Jan de Urabá. A continuación, se presenta en resumen el avance de acuerdo con el reporte a la mesa de predios a 30 de junio de 2023, así:

AVANCES DEPURACIÓN PREDIOS JUNIO 2023	
EN TRAMITE	39
DEPURADA	42
TOTAL	81
AVANCES RTVC JUNIO 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 1º de enero de 2018, con base en el Balance General a 31 de diciembre de 2017, preparado con base en el marco normativo contable precedente.

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

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

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

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

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

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

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

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

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

3.1. Juicios

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

3.2. Estimaciones y supuestos

➤ Estimaciones y juicios contables significativos

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

- Cuantías menores para reconocimiento de propiedades, planta y equipo

Los bienes muebles con costo inferior a medio (1/2) SMMLV serán reconocidos como gastos del 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.

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

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

3.3. Correcciones contables

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

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

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

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

➤ Efectivo y Equivalentes al Efectivo

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

➤ Inversiones de administración de liquidez

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

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

En el reconocimiento, las inversiones de administración de liquidez se medirán por el precio de la transacción. Los costos de transacción de las inversiones que se tienen con la intención de negociar se reconocerán en resultados del 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 período 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 período contable. Los terrenos sobre los que se construyan las propiedades, planta y equipo se reconocerán por separado incluso si hubieran sido adquiridos de forma conjunta.

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

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

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

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

➤ Cuentas por pagar

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

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

➤ Beneficios a empleados y plan de activos

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

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

➤ Ingresos

• Ingresos de transacciones sin contraprestación

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

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

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

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

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

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

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

- Ingresos de transacciones con contraprestación

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

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

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

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

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

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

➤ Provisiones

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

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

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

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

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

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

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

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

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

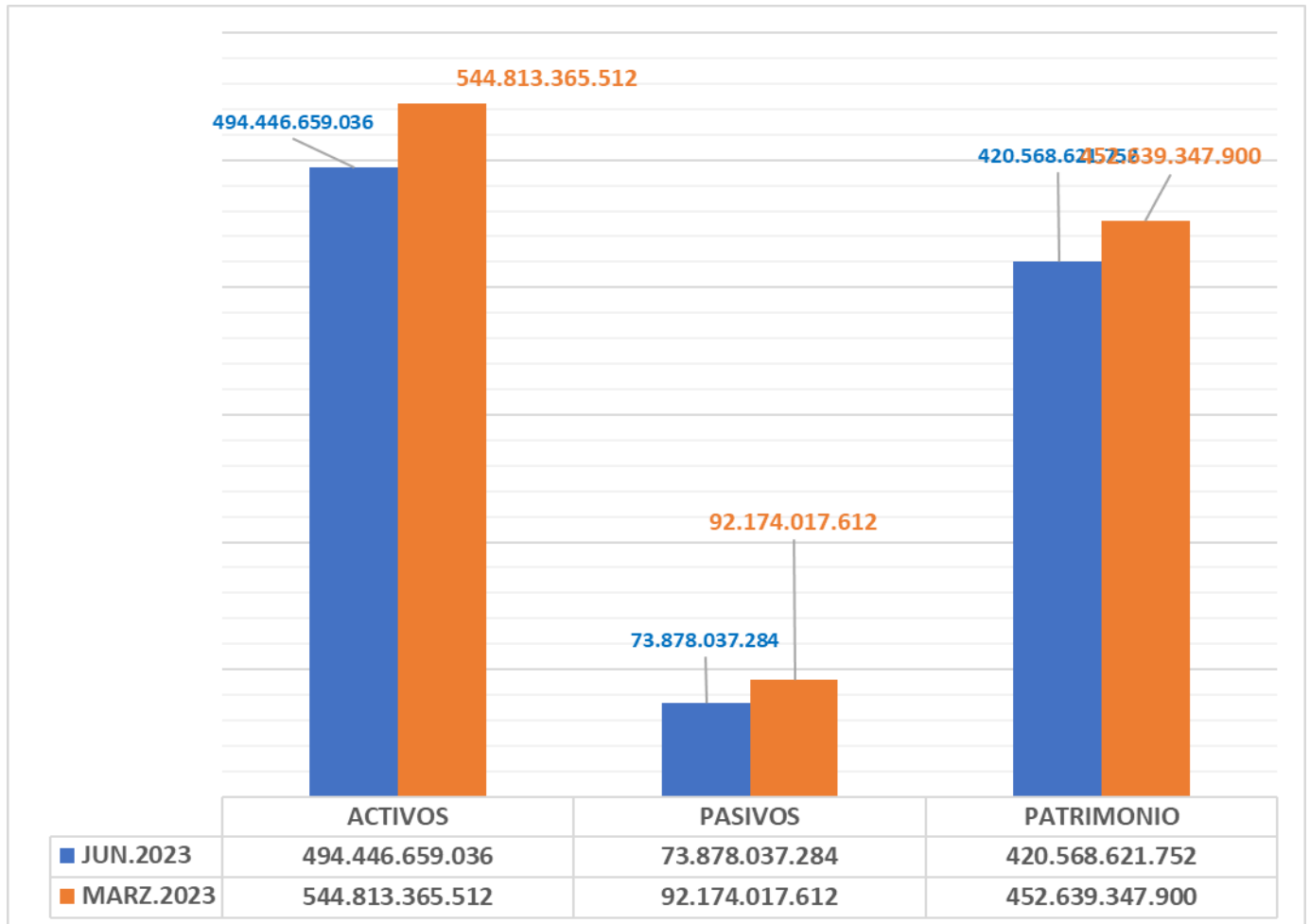
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

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

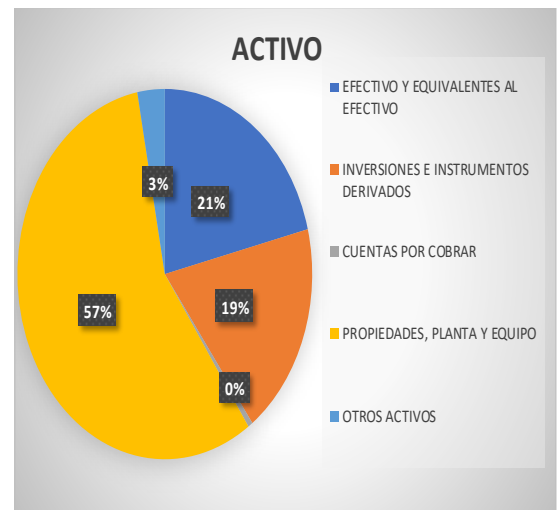
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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



ACTIVO	JUN.2023
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	104.343.287.889
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	92.843.621.600
CUENTAS POR COBRAR	2.546.210.109
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	279.920.541.147
OTROS ACTIVOS	14.792.998.291
TOTAL ACTIVO	494.446.659.036



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 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 \$104.343.287.889 pesos. El cual presenta los siguientes saldos en junio 30 de 2023 y marzo 31 de 2023:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			JUN.2023	MARZ.2023	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	104.343.287.889	133.314.685.205	-28.971.397.316
1.1.05	Db	Caja	5.320.000	5.320.000	0
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	103.836.131.412	132.807.538.370	-28.971.406.958
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido	501.836.477	501.826.835	9.642

La variación por valor de \$28.971.397.316 con respecto al trimestre anterior, obedece al pago de obligaciones durante el último trimestre, entre otros.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

Este grupo refleja un saldo de \$103.836.131.412 pesos. A nivel subcuenta presenta los siguientes saldos en junio 30 de 2023 y marzo 31 de 2023 distribuido así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
			JUN.2023	MARZ.2023	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2022 (Vr Inter_Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	103.836.131.412	132.807.538.370	-28.971.406.958	3.101.457.858	1,1
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	121	121	0	0	0,0
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	97.627.072.224	98.514.336.419	-887.264.195	1.497.467.799	2,8
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior	115.407.062	127.237.524	-11.830.462	0	1,6
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	6.093.652.005	34.165.964.306	-28.072.312.301	1.603.990.059	0,0
		Fondo de Inversión Cartera Colectiva No 00200347653 FIDUBOGOTA	6.093.652.005	34.165.964.306	-28.072.312.301	1.603.990.059	0,0

Los depósitos en bancos a junio 30 de 2023, estaban compuesto por transferencias recibidas de FUTIC, por valor de \$70.571.388.938 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 \$31.856.082.137 pesos, recaudos por indemnización (siniestros) recibidos de aseguradoras por valor de \$1.134.074.237 pesos, Así mismo, en este grupo también se incluye trasferencias recibidas por concepto de Ley 14 de 1991 por valor de \$274.586.079 pesos, entre otros. Así mismo, la entidad posee una cuenta corriente, la cual, en junio de 2023, presentaba un saldo de \$121 pesos.

5.2. Efectivo de uso restringido

A continuación, se detalla la cuenta de uso restringido:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	RESTRICCIONES	
			JUN.2023	MARZ.2023		CAUSALES DE RESTRICCIÓN	AMPLIACIÓN DETALLE DE LA CAUSAL
1.1.32	Db	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	501.836.477	501.826.835	9.642		
1.1.32.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	501.836.477	501.826.835	9.642		
		Cuenta de ahorro	501.836.477	501.826.835	9.642	Embargo	Cuenta congelada Itau y Davivienda por embargo hasta por \$450 millones de Fresa Producciones Comunicaciones SAS contrato

Este grupo registra los recursos restringidos por los bancos con corte junio 30 de 2023 por un valor de \$501.826.477 pesos así: Banco ITAU por valor congelado de \$450.000.000 pesos y Banco Davivienda por el saldo a junio 30 de 2023 por un valor de \$51.826.477 pesos; Lo anterior obedece al embargo y retención preventiva, proferido por el Juzgado 22 Civil del Circuito de Bogotá ref. ejecutivo No. 11001310302220210002200 por un monto máximo de \$450 millones, como resultado de la demanda interpuesta por Fresa Producciones Comunicaciones SAS, por servicios prestados sin disponibilidad presupuestal que los ampara y que pretenden se le reconozcan en ejecución del contrato de prestación de servicios No. 1164-2019; El 27/10/2022 el Juzgado resuelve recurso, decide revocar el mandamiento de pago proferido en contra de RTVC, ordena el levantamiento de medidas cautelares, condena a FRESA a pagar a RTVC la suma de 3 SMLMV, nos encontramos a la espera que el Tribunal Superior realice la devolución al juzgado de origen, para que este emita el auto de obedécese y cúmplase, liquidación de costas y la expedición de los oficios de levantamiento de medidas cautelares.

5.4. Saldos en moneda extranjera

Esta cuenta se detalla a continuación:

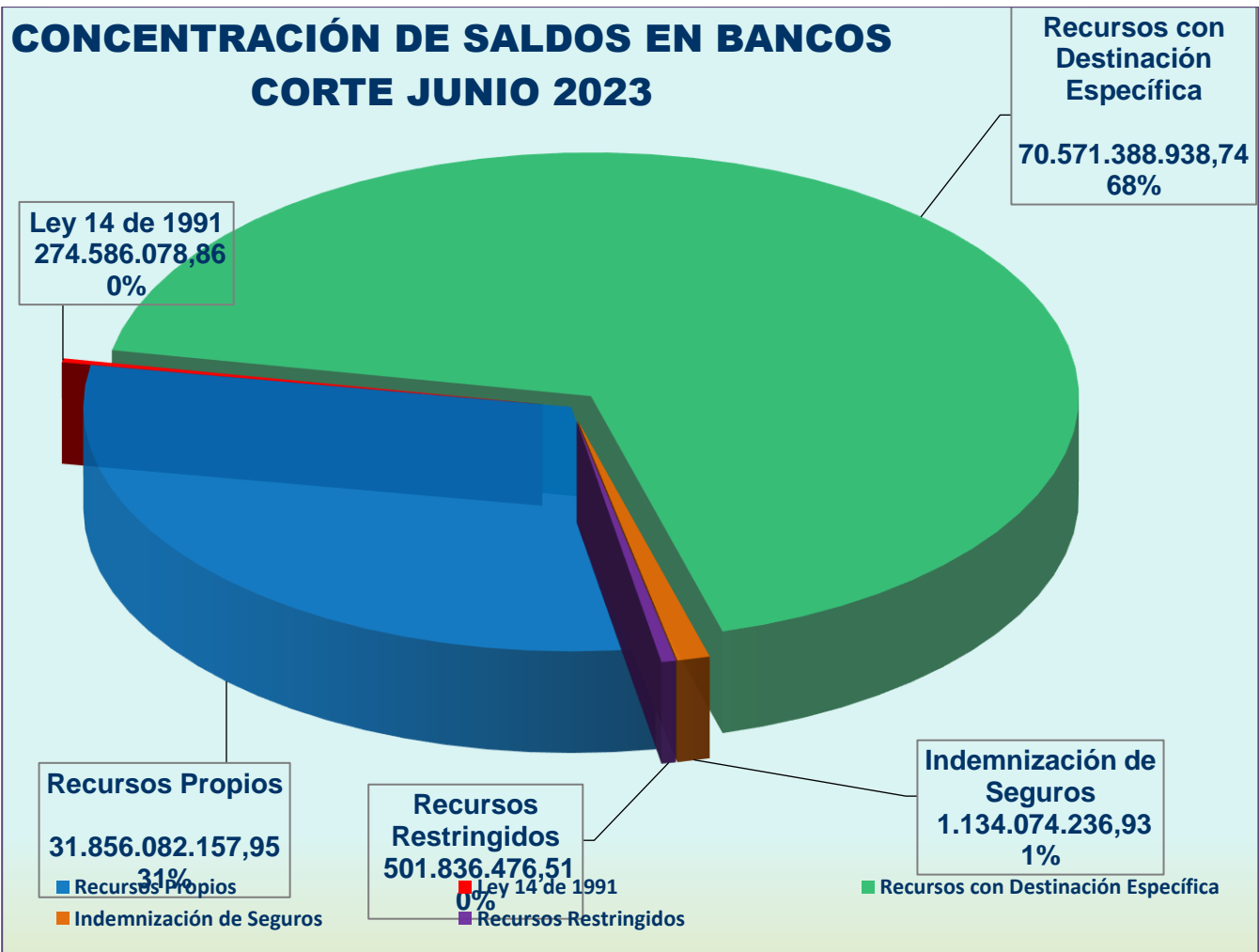
CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	JUN.2023			MARZ.2023			VARIACIÓN EN PESOS (COP)
			VALOR EN MONEDA ORIGEN	VALOR TASA DE CAMBIO	VALOR EN PESOS (COP)	VALOR EN MONEDA ORIGEN	VALOR TASA DE CAMBIO	VALOR EN PESOS (COP)	
	Db	TOTAL	27.535,04	4.191,28	115.407.062	26.451,61	4.810,20	127.237.524	-11.830.462
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	27.535,04	4.191,28	115.407.062	26.451,61	4.810,20	127.237.524	-11.830.462
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior	27.535,04	4.191,28	115.407.062	26.451,61	4.810,20	127.237.524	-11.830.462
	Db	Dólar Estadounidense	27.535,04	4.191,28	115.407.062	26.451,61	4.810,20	127.237.524	-11.830.462

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

continuación, se presenta el detalle de saldos contables en cuentas bancarias incluido los saldos de uso restringido a junio 30 de 2023:

CUENTA	ENTIDAD FINANCIERA	NOMBRE DE LA CUENTA	CONCEPTO	SALDO FINAL EN ENTIDADES FINANCIERAS 30 DE JUNIO DE 2023	
LEY 14 DE 1991					
12620848946	BANCOLOMBIA	LEY 14	Recursos para cubrir gastos de señal colombia	274.586.079	
TOTAL				274.586.079	
INDEMNIZACION DE SEGUROS					
903260	BOGOTA	INDEMNIZACIONES-RTVC	Recursos para recuperación de bienes siniestrados	1.134.074.237	
TOTAL				1.134.074.237	
RECURSOS PROPIOS					
18821569245	BANCOLOMBIA	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.	3.130.882.773	
18823222801	BANCOLOMBIA	RECURSOS PROPIOS RTVC		121	
69000002859	BANCOLOMBIA	RESOL 006-2022 FUNCIONAMIENTO Y OPERACIÓN		23.122.931	
69000005327	BANCOLOMBIA	RESOL. 005/23 FUNCIONAMIENTO Y OPERACIÓN 2023		781.566.194	
287003	BOGOTA	RECURSOS PROPIOS - BOGOTÁ		113.941.970	
90878	BOGOTA	RECURSOS PROPIOS MIAMI EU - CTA CTE REMUNERADA		115.407.062	
4602016513	COLPATRIA	COLPATRIA		913.930	
473000098938	DAVIVIENDA	RECURSOS PROPIOS RTVC		-	
5707647	ITAU	RECURSOS PROPIOS RTVC		21.555.261.403	
200347653	FIDUBOBOGOTA	FIDUBOGOTÁ		6.093.652.005	
251852786	OCCIDENTE	RECURSOS PROPIOS RTVC		41.333.769	
TOTAL				31.856.082.158	
PROYECTOS DE INVERSIÓN FUTIC					
842054	BOGOTA	CONVENIO INTERADMIN 758 DE 2022			6.214.114
877183	BOGOTA	RESOL 1456/2022 TRANSMISIONES DESDE REGIONES Y CONTE	448.369		
32524	BOGOTA	RESOL 050/23 TRANSMISIONES ESPECIALES Y NUEVOS CONTENIDOS DAPRE	1.241.842.016		
32466	BOGOTA	RESOL 050/23 CONTENIDOS EDUCATIVOS MULTIPLATAFORMA	2.649.603.953		
32565	BOGOTA	RESOL 050/23 GENERACIÓN DE CONTENIDOS NUMERALES 2.2.Y 2.5	3.983.910.992		
32532	BOGOTA	RESOL 050/23 PRODUCCIONES AUDIOVISUALES LEYES DE LA REPÚBLICA	252.137.910		
32581	BOGOTA	RESOL. 013/23 COFINANCIACION Y PROGRAMACION CANAL INS	4.901.876.617		
5083143	ITAU	RESOL 120/2023 EL CORONEL EN SU LABERINTO 2° TEMPORAL	912.183.653		
5075976	ITAU	RESOL 050/23 REPOSICIÓN Y FORTALECIMIENTO S.EMISIÓN Y POS Y PRODUCCIÓN RTVC	4.794.626.918		
5075969	ITAU	RESOL 049/23 ADMON PATRIMONIO HISTÓRICO DE LA RADIO Y TV PÚBLICA A TRAVÉS DE TIC	1.605.800.057		
5075786	ITAU	RESOL 007/23 IMPLEMENTACION DE DESPLIEGUE Y COBERTURA TDT PÚBLICA NACIONAL Y REGIONAL	34.460.378.685		
268841889	OCCIDENTE	RESOL. 088/23 EXTENSIÓN, DESC. Y COBERTURA DE LA RADIO	11.481.248.029		
268841897	OCCIDENTE	RESOL 000/23 SISTEMA INFORMATIVO Y PRODUCCION	3.490.320.728		
268841905	OCCIDENTE	RESOL 049/23 DESARROLLO Y ASEGURAMIENTO DE LA AUDIENCIA DIGITAL NA	790.796.898		
TOTAL					70.571.388.939
SUBTOTAL				103.836.131.412	
RECURSOS DE USO RESTRINGIDO					
5707647	ITAU	RECURSOS PROPIOS - ITAÚ	Recursos Restringidos	450.000.000	
473000098938	DAVIVIENDA	RECURSOS PROPIOS- DAVIVIENDA		51.836.477	
TOTAL RECURSOS DE USO RESTRINGIDO				501.836.477	

CONCENTRACIÓN DE SALDOS EN BANCOS CORTE JUNIO 2023



NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

Este grupo refleja un saldo de \$92.588.836.062 pesos, se presenta en junio 30 de 2023 y marzo 31 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
			JUN. 2023	JUN. 2023	JUN. 2023	MARZ. 2023	MARZ. 2023	MARZ. 2023	
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	92.588.836.062	254.785.538	92.843.621.600	90.966.814.715	205.670.801	91.172.485.516	1.671.136.084
	Db	Inversiones de administración de liquidez	92.588.836.062	924.576.978	93.513.413.040	90.966.814.715	924.576.978	91.891.391.693	1.622.021.347
-	Db	Deterioro acumulado de inversiones de administración de liquidez (cr)	0	-669.791.440	-669.791.440	0	-718.906.177	-718.906.177	49.114.737

La variación por valor de \$1.671.36.084 pesos, corresponde a los rendimientos causados en el último trimestre por valor de \$1.622.021.347 pesos, por otro lado, se disminuyó el deterioro de la inversión en 4-72 en la vigencia 2023 por valor de \$49.114.737 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 junio 30 de 2023 se compone de inversiones de administración de liquidez a costo amortizado e inversiones de administración de liquidez al costo, así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
			JUN. 2023	JUN. 2023	JUN. 2023	MARZ. 2023	MARZ. 2023	MARZ. 2023	
	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	92.588.836.062	254.785.538	92.843.621.600	90.966.814.715	205.670.801	91.172.485.516	1.671.136.084
1.2.23	Db	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	92.588.836.062	0	92.588.836.062	90.966.814.715	0	90.966.814.715	1.622.021.347
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	-669.791.440	-669.791.440	0	-718.906.177	-718.906.177	49.114.737

- Las inversiones de administración de liquidez a costo amortizado: Corresponden a la constitución de 2 CDTs por valor de \$90.000.000.000 así: 1 CDT con el banco de Occidente por valor de \$40.000 millones de pesos y 1 CDT con el Banco ITAU por valor de \$50.000 millones de pesos más los rendimientos causados por cobrar a la fecha por valor de \$2.588.836.062 pesos, con una tasa de interés nominal promedio 14,502%, estas inversiones están representadas, así:

BANCO ITAU-DECEBAL 2023 (MARZO 3 A JULIO 4 DE 2023)									
BANCO ITAU	TASA FIJA	FECHA	FECHA	VALOR INICIAL	Rendimientos proyectados	Días a registrar	RENDIMIENTOS	RTE FTE	VALOR FINAL
	NOMINAL	CONSTITUCION	VENCIMIENTO	CDT	(marz 3 a jul4/23)	mes de inicio	CAUSADOS	PROYECTADA	REDENCION
CDT No.209880 \$50.000.000.000 a 120 día	14,46%	3/03/2023	4/07/2023	50.000.000.000	2.302.609.579	28	2.264.232.752	92.104.383	52.210.505.196
BANCO OCCIDENTE-DECEBAL 2023 (JUNIO 7 A SEPTIEMBRE 7 DE 2023)									
BANCO DE OCCIDENTE	TASA FIJA	FECHA	FECHA	VALOR INICIAL	Rendimientos proyectados	Días a registrar	RENDIMIENTOS	RTE FTE	VALOR FINAL
	NOMINAL	CONSTITUCION	VENCIMIENTO	CDT	(marz 3 a jul4/23)	mes de inicio	CAUSADOS y REDENCION	PROYECTADA	REDENCION
CDT No.1688648 \$40.000.000.000 a 90 día	13,32%	7/06/2023	7/09/2023	40.000.000.000	1.270.186.867	23	324.603.310	50.807.474	41.219.379.393
TOTALES	14,502%			90.000.000.000	3.572.796.446		2.588.836.062	202.364.657	134.856.751.789

- Las inversiones de administración de liquidez al costo: Corresponden a las acciones ordinarias registradas al costo en Servicios Postales Nacionales y en Colombia Telecomunicaciones por valor de \$924.576.978 pesos, menos el deterioro registrado a junio 30 de 2023 por un valor de \$669.791.440 pesos, así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS CON CORTE EN JUN. 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	(718.906.177)	49.114.737
1.2.24	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	924.576.978	924.576.978	(718.906.177)	49.114.737	0	(669.791.440)	(72)
1.2.24.13	Db	Acciones ordinarias	0	924.576.978	924.576.978	(718.906.177)	49.114.737	0	(669.791.440)	(72)

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

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

SECTOR DE LAS INVERSIONES	NOMBRE	No. ACCIONES	VALOR NOMINAL (en pesos \$)	VALOR APORTES	VALOR DETERIORO	VALOR NETO
EMPRESAS INDUSTRIALES Y CO.MERCIALES DEL ESTADO	SERVICIOS POSTALES NACIONALES SA	1	924.566.978	924.566.978	-669.791.440	254.775.538
EMPRESAS PRIVADAS	COLOMBIA DE TELECOMUNICACIONES SA	10.000	10.000	10.000	0	10.000
TOTALES		10.001		924.576.978	-669.791.440	254.785.538

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 \$2.546.210.109 pesos y sus saldos comparativos en junio 30 de 2023 y marzo 31 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
			JUN.2023	JUN.2023	JUN.2023	MARZ.2023	MARZ.2023	MARZ.2023	
1,3	Db	CUENTAS POR COBRAR	2.199.823.055	346.387.054	2.546.210.109	20.116.835.231	286.942.139	20.403.777.370	-17.857.567.261
1.3.17	Db	Prestación de servicios	1.821.498.433	0	1.821.498.433	741.528.755	0	741.528.755	1.079.969.678
1.3.37	Db	Transferencias por cobrar	0	211.862.360	211.862.360	19.016.323.629	211.862.360	19.228.185.989	-19.016.323.629
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	378.324.622	61.282.915	439.607.537	358.982.847	61.282.915	420.265.762	19.341.775
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	10.427.889.290	10.427.889.290	0	10.427.889.290	10.427.889.290	0
1.3.86	Db	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	0	-10.354.647.511	-10.354.647.511	0	-10.414.092.426	-10.414.092.426	59.444.915
1.3.86.02	Db	Deterioro: Prestación de servicios	0	-10.354.647.511	-10.354.647.511	0	-10.414.092.426	-10.414.092.426	59.444.915

La variación de \$17.857.567.261 pesos corresponden principalmente al registro de transferencias FUTIC, registradas en el primer trimestre, mediante acto administrativo por valor de \$19.016.323.629 pesos, según Resolución 013/23-Cofinanciación Canal Institucional por valor de \$7.599.662.302 pesos y Resolución 088/23-Extensión, Descentralización y Cobertura de la Radio Pública Nacional por valor de \$ \$11.416.661.327 pesos, las cuales fueron canceladas en el 2do trimestre del 2023. Por otro lado, se incrementó la cartera por prestación de servicios por valor de \$1.079.969.678 pesos, debido a la facturación de

servicios de torres de transmisión a CEETTV SA y servicios de televisión como Defensoría del Pueblo y Procuraduría, entre otros.

Las cuentas por cobrar de deudas de difícil recaudo están constituidas por un valor de \$10.427.889.290 pesos; así mismo, se registra el deterioro de las cuentas por cobrar, por valor de \$10.354.647.511 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 \$12.611.228.910, incluido recuperación de costos y gastos facturados por servicios públicos por valor de \$ 361.841.187 pesos, así:

NOMBRE UNIDAD DE NEGOCIO	Suma de 0 - 30 DIAS	Suma de 31 - 60 DIAS	Suma de 61 - 90 DIAS	Suma de 91 - 180 DIAS	Suma de 181 - 360 DIAS	Suma de 361 O MAS DIAS	Suma de TOTAL
Señal Colombia	0	0	0	0	0	13.045.700	13.045.700
Ley 14	0	0	0	0	0	10.302.202.329	10.302.202.329
Torres de Transmisión	0	0	0	0	0	5.981.774	5.981.774
Canal Institucional	0	0	0	0	0	106.659.487	106.659.487
Centro de Emisión	1.878.813	1.878.813	0	0	0	0	3.757.626
Señal Colombia	24.413.360	5.567.144	2.913.719	0	0	0	32.894.223
Radio	10.746.656	0	0	0	0	0	10.746.656
Torres de Transmisión	219.842.876	6.556.657	448.354.200	0	0	0	674.753.733
Segmento Satelital	55.329.673	0	0	0	0	0	55.329.673
Recuperación de Costos y Gastos	0	0	0	0	330.177.397	0	330.177.397
Central de Medios	325.410.353	0	58.544.730	67.673.187	0	0	451.628.270
Canal Institucional	565.973.814	0	0	0	0	0	565.973.814
Central de Medios	1.730.972	2.000.518	0	0	0	0	3.731.490
Señal Memoria	3.003.396	19.542.625	136.927	0	0	0	22.682.948
Reintegro de Costos y Gastos	31.663.790	0	0	0	0	0	31.663.790
	1.239.993.703	35.545.757	509.949.576	67.673.187	330.177.397	10.427.889.290	12.611.228.910

7.7. Prestación de servicios

Esta cuenta refleja un saldo en junio 30 de 2023 de \$1.821.498.433 pesos, como cartera corriente, corresponde a cuentas por cobrar a clientes por prestación de servicios:

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	JUN.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	1.821.498.433	0	1.821.498.433	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0				0,0
1.3.17.10	Servicios de comunicaciones	1.821.498.433	0	1.821.498.433	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 año anterior:

CONCEPTO	JUN.2023	MARZ.2023	VALOR VARIACION EN	Variación %
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.821.498.433	741.528.755	1.079.969.678	145,64%
SERVICIOS DE COMUNICACIONES	1.821.498.433	741.528.755	1.079.969.678	145,64%
Servicios Tv Centro Emision	3.757.626	3.757.626	0	0,00%
Servicios De Radio	10.746.656	22.609.933	-11.863.277	-52,47%
Servicios De Torres De Transmision	674.753.733	69.123.041	605.630.692	876,16%
Servicios Tv Señal Colombia	32.894.223	77.311.126	-44.416.903	-57,45%
Servicios Tv Canal Institucional	565.973.814	129.743.082	436.230.732	336,23%
Segmento Satelital	55.329.673	33.870.600	21.459.073	63,36%
Señal Memoria	22.682.948	0	22.682.948	100,00%
Central de medios	455.359.760	405.113.347	50.246.413	12,40%

7.16. Transferencias por Cobrar

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

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	JUN.2023			DETERIORO ACUMULADO		REVERSIÓN DE	SALDO FINAL	%
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO			
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	211.862.360	211.862.360	0,0	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	0,0
	Transferencias Operacion ANTV (FUTIC)		211.862.360	211.862.360	0,0	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 junio 30 de 2023 un saldo de \$439.607.537 correspondientes al siguiente detalle:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	JUN.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	378.324.622	61.282.915	439.607.537	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar:	378.324.622	61.282.915	439.607.537	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Recup De Costos Y Gastos	361.841.187	0	361.841.187					0,0
	Otros Deudores	16.483.435	61.282.915	77.766.350					0,0

El saldo de otras cuentas por cobrar reflejado como corriente, corresponde especialmente a recuperaciones de costos y gastos por valor de \$361.841.187 pesos, correspondiente a facturación de servicios públicos facturados: a Teleislas (energía estación Simón Bolívar) por valor de \$330.177.397 pesos y a Canal Trece por valor de \$ 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 \$16.312.912 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 junio de 2023 de \$10.427.889.290 pesos correspondientes al siguiente detalle:

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	JUN.2023			DETERIORO ACUMULADO				
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA	SALDO FINAL	%
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	10.427.889.290	10.427.889.290	(10.414.092.426)	0	59.444.915	(10.354.647.511)	(99,30)
1.3.85.02	Prestación de servicios y Ley 14/91	0	10.427.889.290	10.427.889.290	(10.414.092.426)	0	59.444.915	(10.354.647.511)	(99,30)

Del total de cartera por cobrar de difícil recaudo se encuentra en cobro jurídico, siendo la mayor, el valor correspondiente a aportes de acuerdo con el artículo 21 de la Ley 14/91 cobrado a Colombia Telecomunicaciones por valor de \$10.302.202.329 pesos, representando el 98.79% del total de la cartera de difícil recaudo y dicho rubro está deteriorado al 100% y se encuentra en cobro coactivo; El valor de \$125.686.961 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.

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.

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

5. Asociación Regional de Municipios de la Amazonía y de la 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 registrabienes inmuebles a su nombre.

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, pendiente pronunciamiento del juzgado se reiterará.

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 \$ 279.920.541.147 pesos, los hechos más relevantes de su manejo se presentan a continuación de manera comparativa en junio 30 de 2023 y marzo 31 de 2023, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			JUN.2023	MARZ.2023	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	279.920.541.147	287.038.553.678	-7.118.012.531
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	41.120.306.553	43.241.703.174	-2.121.396.621
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.065.604.720	3.079.525.120	-13.920.400
1.6.70	Db	Equipo de comunicación computación	335.377.027.542	340.623.723.741	-5.246.696.199
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	145.387.132	721.500
1.6.85	Db	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-241.901.405.935	-241.869.591.623	-31.814.312
1.6.95	Db	Deterioro acumulado de PPE (cr)	-13.458.629.637	-13.753.723.138	295.093.501
1.6.85.01	Db	Depreciación: Edificaciones	-3.753.299.170	-3.581.371.434	-171.927.736
1.6.85.04	Db	Depreciación: Maquinaria y equipo	-24.673.562.325	-25.995.369.421	1.321.807.096
1.6.85.06	Db	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-2.000.156.156	-1.953.859.940	-46.296.216
1.6.85.07	Db	Depreciación Equipo de comunicación computación	-210.825.278.006	-209.718.996.276	-1.106.281.730
1.6.85.08	Db	Depreciación Equipo de transporte, tracción y elevación	-572.144.717	-545.212.351	-26.932.366
1.6.85.09	Db	Depreciación Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-76.965.561	-74.782.201	-2.183.360
1.6.95.08	Db	Deterioro Maquinaria y equipo	-1.713.560.831	-1.807.833.788	94.272.957
1.6.95.11	Db	Deterioro Equipo de comunicación y computación	-11.706.282.206	-11.907.102.750	200.820.544
1.6.95.12	Db	Deterioro Equipo de transporte, tracción y elevación	-38.786.600	-38.786.600	0

La variación por valor de \$7.118.012.531 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 \$ 7.604.146.621 pesos en el último trimestre; ii) al ingreso de activos durante el segundo trimestre del año 2023 por valor de 598.657.363, así mismo 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
SALDO INICIAL	43.241.703.174	340.623.723.741	1.192.180.944	3.079.525.120	145.387.132	388.282.520.112
+ ENTRADAS (DB):	85.254.192	511.201.671	0	0	2.201.500	598.657.363
Adquisiciones en compras	85.254.192	511.201.671	0	0	2.201.500	598.657.363
- SALIDAS (CR):	2.206.650.813	5.757.897.870	0	13.920.400	1.480.000	7.979.949.083
Baja en cuentas	2.206.650.813	5.757.897.870		13.920.400	1.480.000	7.979.949.083
= SUBTOTAL	41.120.306.553	335.377.027.542	1.192.180.944	3.065.604.720	146.108.632	380.901.228.392
+ CAMBIOS EN LA MEDICIÓN POSTERIOR	0	0	0	0	0	0
= SALDO FINAL	41.120.306.553	335.377.027.542	1.192.180.944	3.065.604.720	146.108.632	380.901.228.392
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	24.673.562.325	210.825.281.006	572.144.717	2.000.156.156	76.965.561	238.148.109.765
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	25.995.369.421	209.718.996.276	545.212.351	1.953.859.940	74.782.201	238.288.220.189
+ Depreciación aplicada vigencia actual	(1.321.807.096)	1.106.284.730	26.932.366	46.296.216	2.183.360	(140.110.424)
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	1.713.560.831	11.706.282.206	38.786.600	0	0	13.458.629.637
Saldo inicial del Deterioro acumulado	1.807.833.788	11.907.102.750	38.786.600	0		13.753.723.138
Reversión de deterioro acumulado vigencia actual	94.272.957	200.820.544				295.093.501
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	14.733.183.397	112.845.464.330	581.249.627	1.065.448.564	69.143.071	129.294.488.989
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	60	63	48	65	53	63
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	63	63	46	64	51	63
- - -	-	-	-	-	-	-
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES						
USO O DESTINACIÓN	14.733.183.397	112.845.464.330	581.249.627	1.065.448.564	69.143.071	129.294.488.989
+ En servicio	14.733.183.397	112.845.464.330	581.249.627	1.065.448.564	69.143.071	129.294.488.989

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

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

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

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

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
SALDO INICIAL	119.992.775.919,38	34.386.572.409,05	154.379.348.328
+ ENTRADAS (DB):	0	0	0
Adquisiciones en compras			0
- SALIDAS (CR):	0	0	0
Disposiciones (enajenaciones)			0
= SUBTOTAL	119.992.775.919	34.386.572.409	154.379.348.328
= SALDO FINAL	119.992.775.919	34.386.572.409	154.379.348.328
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0	3.753.299.170	3.753.299.170
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0	3.581.371.434	3.581.371.434
+ Depreciación aplicada vigencia actual	0	171.927.736	171.927.736
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	119.992.775.919	30.633.273.239	150.626.049.158
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0	11	2
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0	10	2
USO O DESTINACIÓN	119.992.775.919	30.633.273.239	150.626.049.158
+ En servicio	119.992.775.919	30.633.273.239	150.626.049.158

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

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

A la fecha sólo se tienen bienes en comodato No. 011 de 2016 de MINTIC por valor de \$8.201.520.000 pesos, representados en los siguientes bienes inmuebles: Estación El Rosal, Paz del Río, 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 \$8.606.997.332 pesos presentado de manera comparativa en junio 30 de 2023 y marzo 31 de 2023, así:

DESCRIPCIÓN		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	JUN.2023	MARZ.2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	8.606.997.332	7.706.744.360	900.252.973
1.9.70.08	Db	Softwares	1.696.184.535	1.563.584.535	132.600.000
1.9.70.10	Db	Activos intangibles en fase de desarrollo	8.222.906.474	7.333.937.823	888.968.651
1.9.75	Db	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-1.312.093.677	-1.190.777.999	-121.315.678
1.9.75.08	Db	Amortización: Softwares	-1.312.093.677	-1.190.777.999	-121.315.678

Este grupo presenta una variación por valor de \$900.252.973 pesos, la cual obedece a: i) pagos realizados para implementación del Sistema de Información Integrada-ORACLE por valor de \$888.968.651 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. i) nuevos desarrollos por la fábrica de software por valor de \$132.600.000 pesos, menos las amortizaciones registradas en el último trimestre por valor de \$ 121.315.678 pesos.

14.1. Detalle saldos y movimientos

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

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	SOFTWARES	EN FASE DE DESARROLLO	TOTAL
SALDO INICIAL	1.563.584.535	7.333.937.823	8.897.522.358
+ ENTRADAS (DB):	132.600.000	888.968.651	1.021.568.651
Adquisiciones en compras-en fase de desarrollo	0	888.968.651	888.968.651
Sistema de información Integrado en implementacion-ORACLE	0	888.968.651	888.968.651
Software o base de datos desarrollados localmente	132.600.000	0	132.600.000
Desarrollo de Software en RTVC (aplicativos)	132.600.000	0	132.600.000
= SUBTOTAL(Saldo inicial + Entradas - Salidas)	1.696.184.535	8.222.906.474	9.919.091.009
= SALDO FINAL(Subtotal + Cambios)	1.696.184.535	8.222.906.474	9.919.091.010
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	1.312.093.677	0	1.312.093.677
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	1.190.777.999	0	1.190.777.999
+ Amortización aplicada vigencia actual	121.315.678	0	121.315.678
= VALOR EN LIBROS(Saldo final - AM - DE)	384.090.858	8.222.906.474	8.606.997.332
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	77	0	13
REVELACIONES ADICIONALES			
CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL	2,3	0	2,3
+ Vida útil definida	2,3		2,3

14.2. Revelaciones adicionales

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

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

Así mismo, se registra como intangibles el valor de \$8.222.906.474 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 \$	AMORTIZACION MENSUAL	TOTAL AMORTIZACION 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	1.109.160	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	1.855.919	60.626.688	6.186.397
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	915.670	28.385.773	4.578.351
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	1.896.884	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	1.494.804	45.591.527	8.221.423
Aplicativo móvil App Radio Nacional	Aplicación para iOS y Android que ofrece contenido informativo y cultural.	1 años	15/01/2020	15/01/2021	66.813.084	1.855.919	66.813.085	-0
Sitio web Radiónica	Portal web publicado en radiónica.rocks que ofrece contenido cultural, musical y juvenil.	1 años	27/11/2020	27/11/2021	53.812.951	1.494.804	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	1.109.160	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	1.494.804	47.285.639	6.527.312
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	1.109.160	35.308.247	4.621.497
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	2.201.884	79.267.814	-0
Sistema de información Catálogo	Software para la catalogación del contenidos histórico de la TV y Radio pública.	3 años	30/08/2020	30/08/2023	53.812.951	1.494.804	50.972.823	2.840.128
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	1.816.239	65.384.607	-0
Sitio web Intranet	Portal web publicado en intranet.rtv.gov.co con información y espacios para el apoyo a la realización de actividades en RTVC.	1 años	30/11/2020	30/11/2021	53.812.951	1.494.804	53.812.951	-0
Mi Señal - para padres	Sitio para padres, sitio paralelo a mi señal donde se expondrán contenidos de información adaptadas a los padres o guardianes	3 años	1/03/2021	28/02/2024	19.950.000	554.167	15.516.666	4.433.334
Rediseño Señal 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	334.722	9.327.591	2.722.409
Convocatoria amigos sin fronteras	Actividad que se llevará a cabo en dos fases, la fase 1 consiste en una landing donde se presenta un iframe y un carrusel de capítulos de la serie de televisión y la	1 año	9/03/2021	8/03/2022	5.650.000	470.833	5.650.000	0
RTVC Noticias	Sitio para el informativo RTVC noticias.	2 años	26/03/2021	25/03/2023	5.000.000	208.333	5.000.000	-0
Actualización y rediseño interfaz	Actualización a KOHA Versión 16	1 año	3/03/2021	2/02/2022	13.800.000	1.150.000	13.800.000	-0
Formulario Juani & Gabn - Mi señal	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	470.833	5.650.000	0
Mercado de Mercado de	Convocatoria mercadode coproducción versión 2021	1 año	1/06/2021	31/05/2022	22.600.000	1.883.333	22.600.000	0
Micrositio Vacunación	Micrositio que se aloja en el sitio web canalinstitucional donde se presenta todo el relato	1 año	3/06/2021	2/06/2022	27.000.000	2.250.000	27.000.000	0
Micrositio Exploremos	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	1.883.333	22.600.000	0
Micrositio Festival de Podcast Al Oído	Diseño y reestructuración 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	941.667	21.972.222	627.778
Micrositio Voces de niños y jóvenes	Micrositio tipo Webdoc con protagonismo de contenido audiovisual, artículos editoriales y galerías fotográficas	2 años	12/08/2021	11/08/2023	22.600.000	941.667	21.313.055	1.286.945
Formulario de Prof en tu casa	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	941.667	21.626.944	973.056
Consumo de Drogas	Sitio enfocado a la problemática de drogas	2 años	13/09/2021	12/09/2023	22.600.000	941.667	20.340.000	2.260.000
AMP Artículos Radio Nacional	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	758.333	16.127.222	2.072.778
Relatos amarillos	Proyecto especial convergente sobre historias de taxistas en Colombia. Complementa una serie de podcast y relatos audiovisuales con diversos	1 año	26/10/2021	25/10/2022	18.200.000	1.516.667	18.200.000	-0
Versión AMP Señal Memoria	Implementación de artículos acelerados para dispositivos móviles con el fin de mejorar velocidad de navegación e indexación en los buscadores Google	1 año	1/10/2021	30/09/2022	13.800.000	1.150.000	13.800.000	0
Voces del poder	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	1.516.667	18.200.000	0

Nombre	Descripción	Tiempo de uso probable	Fecha de Entrega	Fecha de Vigencia	VALOR DEL INTANGIBLE EN PESOS \$	AMORTIZACIÓN MENSUAL	TOTAL AMORTIZACION ACUMULADA A LA FECHA	SALDO POR AMORTIZAR A LA FECHA
Colecciones Podcast RTVC play	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	1.516.667	18.200.000	-0
Concierto Radiónica 2021	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	1 año	3/11/2021	2/11/2022	18.200.000	1.516.667	18.200.000	0
AMP Canal Institucional	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	758.333	14.559.999	3.640.001
Ruta del Magdalena	Estrecho del Magdalena, Represas de Betania y Quimbo, Neiva, Fortalecillas, Nalagaima, Ambalema, Honda, La Dorada, Puerto Boyacá, Puerto Berrio, Ciénaga	1 año	3/11/2021	2/11/2022	22.600.000	1.883.333	22.600.000	-0
Rediseño Intranet	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	941.667	17.860.278	4.739.722
Migración n Radionica a Drupal 9	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	994.444	18.364.073	17.435.927
AMP Señal Colombia	Implementación de AMP para los sitios web enfocado a artículos, galerías, podcast y videos v a Web Stories.	4 años	20/12/2021	19/12/2025	18.200.000	379.167	6.964.028	11.235.972
Migración Drupal 9 Vacunación	Se realiza la actualización de CMS de drupal 8 a 9	2 años	1/03/2022	28/02/2024	11.600.000	483.333	7.733.333	3.866.667
Rediseño home Señal Colombia	Rediseño home Señal Colombia	2 años	17/03/2022	16/03/2024	20.400.000	850.000	13.146.667	7.253.333
Se implementa tecnología de	Se implementa tecnología de aceleración de páginas móviles para las noticias del sitio	2 años	3/04/2022	2/04/2024	11.600.000	483.333	7.201.666	4.398.334
Fase 2 Ruta del mandalena	Fase 2 de estructura y contenidos de ruta del Magdalena	1 años	5/04/2022	4/04/2023	16.000.000	1.333.333	16.000.000	0
Rss-Google News	Generar la arquitectura y estructura para los RSS de Google news	2 años	15/05/2022	14/05/2024	11.600.000	483.333	6.541.110	5.058.890
Live Blog	FASE 2. Desarrollar el tipo de contenido tipo Liveblog para los eventos especiales, paragraph con fecha de creación y opción de publicación de cada bloque de	2 años	1/05/2022	30/04/2024	11.600.000	483.333	6.766.666	4.833.334
Elecciones 2022	Micrositio y módulo de elecciones para los sitios de RTVC	4 años	1/06/2022	31/05/2026	20.400.000	425.000	5.510.833	14.889.167
Migración Parrilla DRUPAL 9	Migrar el sitio de APIs de parrilla a DRUPAL 9	2 años	5/06/2022	4/06/2024	5.000.000	208.333	2.673.610	2.326.390
Fase II de la voz del poder II	Fase II de la voz del poder II	2 años	1/07/2022	30/06/2024	13.600.000	566.667	6.800.001	6.799.999
Micrositio Dulces Colombianos	Micrositio con contenidos que llevan a los usuarios por un recorrido para conocer dulces tradicionales de distintas regiones del país. Incluye crónicas en texto, videos	2 años	5/07/2022	4/07/2024	13.600.000	566.667	6.724.445	6.875.555
Fase 2 Radionica a we	Páginas básicas (frecuencias, quienes somos, contáctenos, 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	483.333	4.929.999	6.670.001
Especial es RTVC Noticias	Sección especiales en el sitio del noticiero	2 años	5/08/2022	4/08/2024	11.600.000	483.333	5.252.222	6.347.778
Contenedor deCine	Contenedor para la sección de videos personaliza do	2 años	2/09/2022	1/09/2024	11.600.000	483.333	4.801.110	6.798.890
Migración canal institucion al drupal 9	Actualización n del Drupal de la versión 8 a 9	2 años	20/09/2022	19/09/2024	11.600.000	483.333	4.511.110	7.088.890
TRÁMITE DE SOLICITUD DE TRÁMITE CRC	Web Services con la CRC para solicitud a RTVC	2 años	4/10/2022	3/10/2024	13.800.000	575.000	5.117.500	8.682.500
Actualización SDK y ajustes APP Colombia	Actualizar SDK de la aplicación y realizar ajustes a la aplicación	2 años	3/10/2022	2/10/2024	6.066.667	252.778	2.258.149	3.808.518
Especial Magallans	Sección de especial Magallanes	2 años	4/10/2022	3/10/2024	6.066.667	252.778	2.249.723	3.816.944
Migración Drupal 9 Señal Colombia	Migración de la versión Drupal 8 a Drupal 9	1 años	1/10/2022	30/11/2023	10.466.667	872.222	7.850.000	2.616.667
Micrositio Nación Rebelde	Especial interactivo que complementa serie documental de televisión. Contempla un home interactivo con 6 espacios que llevan a una interna por década. Referentes de	2 años	1/11/2022	31/10/2024	14.900.000	620.833	4.945.972	9.954.028
Micrositio Festival de Podcast 2022	Refactorizar y dar nueva presentación al micrositio de festival de podcast alojado en el sitio gov.co	1 años	1/11/2022	31/10/2023	10.500.000	875.000	6.970.833	3.529.167
Liveblog Radiónica	Desarrollar el tipo de contenido tipo Liveblog para los eventos especiales, paragraph con fecha de creación y opción de publicación de cada bloque de contenido título	3 años	15/11/2022	14/11/2025	14.900.000	413.889	3.104.167	11.795.833
Actualización Schemas	Implementación de Schemas en todos los sitios web de RTVC ya que generan información a los buscadores sobre de qué trata cada uno de los contenidos y cómo	2 años	1/11/2022	31/10/2024	14.900.000	620.833	4.945.972	9.954.028
Migración mi señal drupal 9	Migración del Core de Drupal de 8 a la última versión en 9	1 años	1/12/2022	31/12/2023	8.300.000	691.667	4.841.667	3.458.333
Relatos amarillos Fase 2	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	483.333	3.383.333	2.416.667
Podcast Señal Memo	Permitir la creación de Podcast y reproducción de estos en la página web	1 años	1/12/2022	31/12/2023	14.900.000	1.241.667	8.691.667	6.208.333
Micrositios móviles RTVC	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	875.000	6.125.000	4.375.000
Adquisiciones 2023	Circular 006 de 2023, plataforma de inscripciones para adquisiciones	1 años	14/03/2023	13/03/2024	20.600.000	1.716.667	6.122.778	14.477.222
Relatos Amarillos Fase 3	Nuevas secciones de comunidad, música, teatro, ilustraciones y colaboradores	2 años	1/03/2023	28/02/2025	14.800.000	616.667	2.466.667	12.333.333
Mercado de producción	Convocatoria para proponentes inscripción de títulos al Mercado de producción	1 años	1/04/2023	31/03/2024	20.600.000	1.716.667	5.092.778	15.507.222
Landing Frailejón	Landing tipo parallax de recopilación de elementos visuales referentes al Frailejón Ernesto Pérez	2 años	15/04/2023	14/04/2025	20.600.000	858.333	2.145.833	18.454.167
Links app	Permitir compartir links por separado de la aplicación	2 años	25/05/2023	24/05/2025	14.800.000	616.667	740.000	14.060.000
Proyecta web	Rediseño estructural y grafica del sitio web S	2 años	26/05/2023	25/05/2025	23.500.000	979.167	1.142.361	22.357.639
Migración sitio we	Migración sitio web artistas M de Drup	1 años	1/06/2023	31/05/2024	14.800.000	1.233.333	1.233.333	13.566.667
Pruebas de usabil	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	3.191.667	3.191.667	35.108.333
GRAN TOTAL INTANGIBLES A LA FECHA:					1.696.184.535		1.312.093.677	384.090.858

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 \$6.186.009.959 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 junio 30 de 2023 y marzo 31 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	JUN. 2023	JUN. 2023	JUN. 2023	MARZ. 2023	MARZ. 2023	MARZ. 2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	5.686.149.633	499.851.326	6.186.000.959	4.714.217.864	462.901.520	5.177.119.384	1.008.881.575
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	1.405.169.357	0	1.405.169.357	1.424.573.387	0	1.424.573.387	-19.404.030
1.9.07	Db	Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	3.636.880.278	0	3.636.880.278	3.010.111.116	0	3.010.111.116	626.769.162
1.9.08	Db	Recursos entregados en administración	644.099.998	36.949.806	681.049.804	279.533.361	0	279.533.361	401.516.443
1.9.09	Db	Depósitos entregados en garantía	0	462.901.520	462.901.520	0	462.901.520	462.901.520	0

Este grupo presenta una variación de \$1.008.881.575 pesos, corresponden especialmente al rubro de anticipos y retenciones y saldos a favor el cual se incrementa con respecto al trimestre anterior en \$626.769.162 pesos, debido al mayor saldo a favor por impuesto sobre las ventas generado en el último bimestre 2023 por un valor de \$327.404.000 pesos, al registro de los pagos de autorretención de renta realizados por valor de \$310.082.000 pesos, a su vez se disminuye el valor de las retenciones que practicaron a RTVC en por el traslado a renta de la vigencia 2022, RTEIVA, RTEICA vigencia 2023, entre otros; Así mismo, se observa un incremento en recursos entregados en administración por valor de \$401.516.443 pesos, que obedecen a 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 \$1.405.169.357 miles están representados en:

CONCEPTO	JUN.2023	MARZ.2023	VALOR VARIACION EN	Variación %
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.405.169.357	1.424.573.387	-19.404.030	-1,36%
Avances Para Gastos De Viaje	5.869.614	18.327.192	-12.457.578	-67,97%
Antic. Para Adq De Servicios	480.000.003	400.000.003	80.000.000	20,00%
Antic Para Adq De Bienes Y Serv Por La Aom	919.299.740	1.006.246.192	-86.946.452	-8,64%

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 \$480.000.003 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 \$3.636.880.278 pesos detallado así:

CONCEPTO	JUN.2023	MARZ.2023	VALOR VARIACION EN	Variación %
ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	3.636.880.278	3.010.111.116	626.769.162	20,82%
Retencion En La Fuente	622.953.278	873.226.210	-250.272.932	-28,66%
Autorretencion Renta	185.083.000	495.165.000	-310.082.000	-62,62%
Saldo a Favor Impuesto sobre la Renta	1.710.734.000	805.242.000	905.492.000	112,45%
Impuesto A Las Ventas	1.118.110.000	790.406.000	327.704.000	41,46%
IVA retenido	0	30.252.804	-30.252.804	100,00%
Impuesto de industria y comercio retenido	0	15.819.102	-15.819.102	100,00%

Los recursos entregados en administración presentan un saldo por valor de \$681.049.804 pesos así:

CONCEPTO	JUN.2023	MARZ.2023	VALOR VARIACION EN	Variación %
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	681.049.804	279.533.361	401.516.443	143,64%
ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	681.049.804	279.533.361	401.516.444	143,64%
Fiducia En Admon	681.049.804	279.533.361	401.516.443	143,64%

La variación en los Recursos Entregados en Administración por un valor de \$401.516.443 corresponde a 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	JUN.2023	MARZ.2023	VALOR VARIACION EN	Variación %
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	462.901.520	462.901.520	0	0,00%
PARA BIENES	12.901.520	12.901.520	0	0,00%
Del Exterior	12.901.520	12.901.520	0	0,00%
DEPÓSITOS 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%

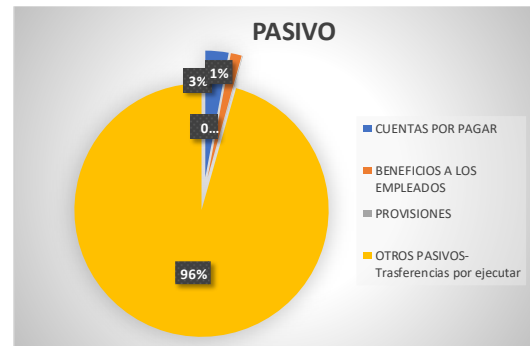
l) Los depósitos entregados en garantía del exterior por valor de 12.901.520 pesos, corresponde a un depósito entregado en garantía por el alquiler de un receptor satelital de marca propia de Eurovisión, que permite recibir la señal para transmitir los diferentes eventos deportivos y culturales que se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

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

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

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

PASIVO		JUN.2023
CUENTAS POR PAGAR		2.176.127.053
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		1.029.097.722
PROVISIONES		40.000.000
OTROS PASIVOS-Trasferencias por ejecutar		70.632.812.509
TOTAL PASIVO		73.878.037.284



NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

Las cuentas por pagar reflejan a junio 30 de 2023 un saldo de \$ 2.176.127.053 pesos, corresponden al giro ordinario de la operación de la Entidad y su composición se presenta de manera comparativa en junio 30 de 2023 y marzo 31 de 2023, así:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE JUN. 2023			SALDOS A CORTE MARZ 2023			VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	-2.153.367.623	-22.759.430	-2.176.127.053	-2.207.355.788	-22.756.452	-2.230.112.240	53.985.187
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	-247.504.130	0	-247.504.130	-403.621.077	0	-403.621.077	156.116.947
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	-582.126.858	-22.759.430	-604.886.288	-674.989.287	-22.756.452	-697.745.739	92.859.451
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	-108.622.300	0	-108.622.300	-120.462.113	0	-120.462.113	11.839.813
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuestos de timbre,	-1.165.292.076	0	-1.165.292.076	-1.071.283.890	0	-1.071.283.890	-94.008.186
2.4.40	Cr	Impuestos, contribuciones y tasas	-35.509.000	0	-35.509.000	0	0	0	-35.509.000
2.4.45	Cr	Impuesto al valor agregado IVA	0	0	0	69.747.138	0	69.747.138	-69.747.138
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	-14.313.259	0	-14.313.259	-6.746.559	0	-6.746.559	-7.566.700

Este grupo presenta una variación de \$53.985.187 pesos, con respecto al trimestre anterior, la cual es debido a que en el primer trimestre de del 1er trimestre quedaron más cuentas por pagar como el predial que fue cancelado en abril de 2023, entre otros; Por otro lado, se disminuyó impuestos (retenciones, ICA, IVA, teniendo en cuenta que en el último bimestre se trasladaron las retenciones de IVA e ICA que nos retuvieron para consolidar el valor neto a pagar, 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 \$247.504.130 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 junio 30 de 2023.

CÓDIGO CONTABLE	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS EN PESOS \$	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.01			ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(247.504.130)				0,0
2.4.01.01			Bienes y servicios	(247.504.130)				0,0
	PJ	860513971	GRANADINA DE VIGILANCIA LIMITADA	(76.750.444)	Menos de 3 mese	30/07/2023	Ninguna	0
	PJ	900740734	BROAD TELECOM SA SUCURSAL COLOMBIA .	(70.727.936)	Menos de 3 mese	30/07/2023	Ninguna	0
	PJ	860077126	TELEVIDEO S.A.S .	(47.152.592)	Menos de 3 mese	30/07/2023	Ninguna	0
	PJ	860002400	LA PREVISORA S.A. .	(37.648.431)	Menos de 3 mese	30/07/2023	Ninguna	0
	PJ	800178148	FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR S.A .	(5.237.772)	Menos de 3 mese	30/07/2023	Ninguna	0
	PN	1030645253	MAYRA ALEJANDRA SALAMANCA SIERRA	(4.809.349)	Menos de 3 mese	30/07/2023	Ninguna	0
	PJ	819000092	ASOCIACION SATELITE	(2.600.000)	Menos de 3 mese	30/07/2023	Ninguna	0
	PN	79399865	HERNANDO SANCHEZ	(2.020.941)	Menos de 3 mese	30/07/2023	Ninguna	0
	PN	1018444629	LAURA LIZETH VANEGAS ANGEL	(370.265)	Menos de 3 mese	30/07/2023	Ninguna	0
	PJ	827000481	SOCIEDAD DE TELEVISION DE LAS ISLAS LTDA .	(140.000)	Menos de 3 mese	30/07/2023	Ninguna	0
	PJ	830118372	LOPEZ & ASOCIADOS SAS	(46.400)	Menos de 3 mese	30/07/2023	Ninguna	0

21.1.5. Recursos a favor de terceros

Este ítem a junio 30 de 2023 está compuesto por un valor de \$604.886.288 pesos según el siguiente detalle:

DETALLE CONTABLE					DETALLES DE LA TRANSACCIÓN		
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS	PLAZO	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			(604.886.288)			0,0
2.4.07.04	Ventas por cuenta de terceros			(20.906.299)			0,0
	PJ	890480268	CORPORACION FESTIVAL INTERNACIONAL DE CINE DE CARTAGENA .	(17.439.000)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	900946090	PRECIOSA MEDIA SAS .	(2.609.820)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	900276409	BUENAVIDA FILMS SAS	(857.479)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
2.4.07.26	Rendimientos financieros			(582.126.867)			0,0
	PJ	800131648	FONDO UNICO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES-	(582.126.867)	Menos de 3 mese	NINGUNA	
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros			(1.853.121)			0,0
	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 C12	(23.550)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	901008766	SOLUCIONES ESTRUCTURALES Y CONSTRUCCIONES S.A.S. .	(3.603)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PN	1022364817	PAULA VIVIANA ESPEJO IZQUIERDO	(2.968)	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0

En esta cuenta se registraron los ingresos recibidos para terceros por concepto rendimientos financieros de las cuentas de ahorro por resoluciones FUTIC, para ser reintegradas al fondo en el siguiente mes por valor de \$582.126.867 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 junio 30 de 2023 está compuesto por un valor de \$108.622.300 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	DESCUENTOS DE NÓMINA			(108.622.300)				
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales			(78.969.000)				
	PJ	900336004	ADMINISTRACION COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	(47.418.600)	Menos de 3 meses	30/07/2023	NINGUNA 0	
	PJ	800224808	PORVENIR	(16.494.100)	Menos de 3 meses	30/07/2023	NINGUNA 0	
	PJ	800253055	OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS MODERADO .	(8.993.600)	Menos de 3 meses	30/07/2023	NINGUNA 0	
	PJ	800227940	COLFONDOS	(3.651.400)	Menos de 3 meses	30/07/2023	NINGUNA 0	
	PJ	800229739	PROTECCION	(2.411.300)	Menos de 3 meses	30/07/2023	NINGUNA 0	
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud			(29.653.300)				
	PJ	800088702	EPS SURA .	(1.669.500)	Menos de 3 meses	30/07/2023	NINGUNA 0	
	PJ	800251440	EPS SANITAS	(16.113.500)	Menos de 3 meses	30/07/2023	NINGUNA 0	
	PJ	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR .	(7.283.000)	Menos de 3 meses	30/07/2023	NINGUNA 0	
	PJ	830003564	EPS FAMISANAR LTDA	(2.358.400)	Menos de 3 meses	30/07/2023	NINGUNA 0	
	PJ	900156264	NUOVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA- NUEVA EPS	(1.493.500)	Menos de 3 meses	30/07/2023	NINGUNA 0	
	PJ	830113831	ALIANSA SALUD EPS .	(399.900)	Menos de 3 meses	30/07/2023	NINGUNA 0	
	PJ	800130907	SALUD TOTAL	(335.500)	Menos de 3 meses	30/07/2023	NINGUNA 0	

21.1.9. Impuestos, contribuciones y tasas

Este grupo está compuesto de la siguiente manera:

	DETALLE CONTABLE				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS				(35.509.000)			0,0
2.4.40.01	Impuesto sobre la renta y complementarios				(35.509.000)			0,0
	PJ	899999061	SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL-BOGOTA DISTRITO CAPITAL .	(35.509.000)	Menos de 3 mese	18/08/2023	NINGUNA	0

21.1.17. Otras cuentas por pagar:

Las otras cuentas por pagar con corte a junio 30 de 2023 por un valor de \$14.313.259 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	OTRAS CUENTAS POR PAGAR				(14.313.259)			0,0
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena				(13.867.900)			0,0
	PJ	899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR .	(8.320.700)	Menos de 3 mese	30/07/2023	NINGUNA	0
	PJ	899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	(5.547.200)	Menos de 3 mese	30/07/2023	NINGUNA	0
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar				(445.359)			0,0
	¿PN o PJ?	860002964	BANCO DE BOGOTA	(445.359)	Menos de 3 mese	30/07/2023	NINGUNA	

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

Este grupo refleja un saldo a junio 30 de 2023 de \$1.029.097.722 pesos y se compone de los siguientes rubros presentados de forma comparativa en junio 30 de 2023 y marzo 31 de 2023:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			SALDO CTE JUNIO 2023	SALDO NO CTE JUNIO 2023	SALDO FINAL JUNIO 2023	SALDO CTE MARZO 2023	SALDO NO CTE MARZO 2023	SALDO FINAL MARZO 2023	
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(1.029.097.722)	0	(1.029.097.722)	(943.421.394)	0	(943.421.394)	(85.676.328)
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	(1.029.097.722)	0	(1.029.097.722)	(943.421.394)	0	(943.421.394)	(85.676.328)
(+) Beneficios		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	(1.029.097.722)	0	(1.029.097.722)	(943.421.394)	0	(943.421.394)	(85.676.328)
(-) Plan de Activos		A corto plazo	(1.029.097.722)	0	(1.029.097.722)	(943.421.394)	0	(943.421.394)	(85.676.328)
(=) NETO									

La variación por valor de \$85.676.328 pesos, corresponde al reconocimiento en el pasivo de 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 junio 30 de 2023:

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	(1.029.097.722)
2.5.11.01	Cr	Nòmina Por Pagar	(134.830.044)
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	(268.830.355)
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	(170.507.076)
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	(158.731.880)
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	(25.303.919)
2.5.11.02	Cr	Cesantías	(38.966.537)
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	(24.230.200)
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	(204.002.311)
2.5.11.11	Cr	Prima de servicios	(3.695.400)

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	Temas propuestos
RTVC	
Normativos	<p>El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información.</p> <ul style="list-style-type: none"> Estrategias para fomentar la participación ciudadana <p>Gestión del Riesgo de Corrupción – Mapa de Riesgos de Corrupción. Racionalización de Trámites. Rendición de cuentas.</p> <p>Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano.</p> <ul style="list-style-type: none"> Integridad del servidor público Ética de lo público Servicio al ciudadano <ul style="list-style-type: none"> Lenguaje claro Vocación de servicio y servicio al ciudadano Diversidad e inclusión en el servicio público Inclusión laboral para personas con discapacidad Lengua de señas
	<p>Conflicto de intereses</p> <p>Marco de políticas de transparencia y gobernanza pública</p> <ul style="list-style-type: none"> Resolución de conflictos de interés Resiliencia y solución pacífica de conflictos Gobernanza para la paz
	<p>Actualización temáticas propias del Comité de Convivencia Laboral Curso sobre inteligencia artificial</p>
Contenido	<p>Redacción de textos, tipos y características Escritura y redacción de textos : Periodísticos, digitales, Administrativos.</p>
	<p>Redes Sociales</p> <p>Redacción para redes sociales Contenidos para redes sociales Análisis de datos para redes sociales</p>
	<p>Producción de contenidos audiovisuales:</p> <p>Diseño e ilustración para contenidos</p> <p>desarrollar contenido audiovisual para dispositivos móviles</p>

	SEO - Nuevas tendencias
Frentes estratégicos	Temas propuestos
RTVC	
Temas Funcionales - operación	Gestión de proyectos para entidades públicas: Planeación estratégica Planeación Financiera manejo de los indicadores financieros, implementación de la gestión financiera pública en Colombia. Gestión de riesgos
	Curso de contabilidad básica enfocado al Manejo y control de activos fijos
	Presentaciones de alto impacto Lenguaje y expresión corporal
	Técnicas de Ventas
	Contratación Estatal Manejo, reglamentación y uso de la plataforma del SECOP II
	Sistema de gestión del conocimiento: <ul style="list-style-type: none"> • Estrategias para la generación y promoción del conocimiento • Administración del conocimiento • Gestión del aprendizaje institucional • Planificación y organización del conocimiento
	Metodologías ágiles
Ofimática	Excel (Básico, intermedio, Avanzado)
	Power BI (Básico, intermedio, Avanzado)
Analítica de Datos - Big Data	Análisis de datos para conocimiento de públicos objetivos y estrategias de contenido y redes sociales Visualización de Datos y Story Telling Ética en la explotación de datos
Tecnología	Curso práctico desarrollo web y de aplicaciones móviles (React JS, React Native, Docker, Unit Testing)
	Capacitación en ITIL. Arquitectura empresarial y gestión de los procesos
	Competencias comportamentales de RTVC <ul style="list-style-type: none"> • Comunicación: Comunicación asertiva e Inteligencia Emocional ° Liderazgo y Desarrollo de equipos : <ul style="list-style-type: none"> • Liderazgo y reconocimiento • Trabajo en equipo, trabajo colaborativo • Empatía y solidaridad • Orientación al servicio • Flexibilidad y adaptación al cambio

Fortalecimiento Institucional	<p>Capacitaciones internas: Gestión documental y archivo (Servicios Generales) Derechos de autor y Propiedad intelectual para medios y generación de contenidos (OAJ) política de compras y contratación pública (OAJ) Política de gestión de la información estadística a las políticas de gestión y desempeño institucional (Coordinación de Planeación y CIMA) Formación en temas de Innovación (página web RTVC) Temáticas sobre Gestión del Cambio, coaching y alineación cultural ° Cambio cultural para la experimentación e innovación</p>
Frentes estratégicos	Temas propuestos
RTVC	
Congresos o cursos individuales	<p>Congresos de actualización en temas de interés para la entidad: 1. Actualización en temáticas de Control Interno Disciplinario 2. Actualización en temáticas de Control Interno 3. Actualización en temáticas de Talento Humano 4. Actualización en temáticas de Finanzas 5. Actualización en temáticas de Presupuesto 6. Talleres aplicado de redacción y argumentación jurídica 7. Actualización Comité de Convivencia laboral</p>
Oferta del sector Función Pública	Incluir la divulgación de los cursos de Función Pública, Esap, MInTic Actualización en MIPG Plan de lucha anticorrupción y transparencia
Bilingüismo	Promover los cursos del SENA

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

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

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

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

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

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

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

Este grupo representa un valor de \$40.000.000 pesos, A continuación, se presenta de forma comparativa el detalle en junio 30 de 2023 y marzo 31 de 2023:

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

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	SALDO INICIAL DEL TRIMESTRE	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	DISMINUCIÓN DE LA PROVISIÓN	SALDO FINAL DEL TRIMESTRE	CONCEPTO DE LA PROVISIÓN (resumen)	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS			40.000.000	0	0	40.000.000		
2.7.01.03	Administrativas			0	0	0	0		
2.7.01.05	Laborales			40.000.000	0	0	40.000.000		
	PN	51735758	CLAUDIA ESPERANZA ZULETA ULLOA	40.000.000	0	0	40.000.000	Configuración contrato realidad- en segunda instancia	Entre 6 y 12 meses

La cuenta de Litigios y demanda refleja la provisión con base en el informe realizado por la Oficina Asesora Jurídica de la entidad, quienes analizan cada proceso, de acuerdo con las indicaciones de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado y se reconocen las provisiones con base a la Resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado – ANDJE y se procede a realizar la provisión afectando la cuenta de gasto y provisión para contingencias-litigios. Este valor corresponde al proceso laboral instaurado por la Sra. Claudia Zuleta Ulloa configurado como contrato realidad.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

Este grupo presenta un saldo de \$70.632.812.509 pesos, su composición es la siguiente con corte en junio 30 de 2023 y marzo 31 de 2023:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE A:						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	JUN.2023			MARZ.2023			VALOR VARIACIÓN
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
	Cr	OTROS PASIVOS	-70.624.961.450	-7.851.059	-70.632.812.509	-88.952.941.218	-7.542.760	-88.960.483.978	18.327.671.469
2.9.02	Cr	Recursos recibidos en administración	-159.458.617	0	-159.458.617	-143.557.102	0	-143.557.102	-15.901.515
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado	-2.385.917	-7.851.059	-10.236.976	-10.041.681	-7.542.760	-17.584.441	7.347.465
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	-70.463.116.916	0	-70.463.116.916	-88.799.342.435	0	-88.799.342.435	18.336.225.519

La variación en este grupo con respecto al trimestre anterior por valor de \$18.327.671.469 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 gasto, por valor de \$18.336.225.519. Por otro lado, se incrementó recursos en administración por valor de \$15.901.515 pesos por la facturación emitida por concepto incentivos por volumen de central de medios, entre otros.

Los recursos recibidos en administración corresponden a incentivos comerciales, descontados a los diferentes proveedores del plan de medios con corte a junio 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	JUN.2023			MARZ.2023			VALOR VARIACIÓN
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
	Cr	OTROS PASIVOS	-70.465.502.833	-2.662.974	-70.468.165.807	-88.809.384.116	-2.354.675	-88.811.738.791	18.343.572.984
2.9.10.90	Cr	Otros ingresos recibidos por anticipado	-2.385.917	-2.662.974	-5.048.891	-10.041.681	-2.354.675	-12.396.356	7.347.465
	Cr	BEYOND PRODUCTIONS PTY LTD	-127.629		-127.629	-127.629		-127.629	0
	Cr	PRODUCCIONES WILLVIN S.A	0		0	-1.441.930		-1.441.930	1.441.930
	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	R.R EDITORES RAMIREZ Y RAMIREZ	0		0	-234.129		-234.129	234.129
	Cr	MAPFRE SEGUROS GENERALES DE	-1.263.380		-1.263.380	-1.263.380		-1.263.380	0
	Cr	MAVECOL COMUNICACIONES LTDA	0		0	-736.086		-736.086	736.086
	Cr	FUNDACION RECON	0		0	-809.747		-809.747	809.747
	Cr	Ingresos por identificar	-204.395	-2.350.974	-2.555.369	-4.638.267	-2.042.675	-6.680.942	4.125.573
2.9.90.02	Cr	Ingresos diferidos por transferencias condicionadas	-70.463.116.916	0	-70.463.116.916	-88.799.342.435	0	-88.799.342.435	18.336.225.519
	Cr	Recurs Recib Futic Inversion	-70.463.116.916	0	-70.463.116.916	-88.799.342.435	0	-88.799.342.435	18.336.225.519

- Los ingresos recibidos por anticipado por valor de 5.048.891 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 a junio 30 de 2023 por valor de \$70.463.116.916 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 ejecuten. Su detalle se presenta a continuación:

TRANSFERENCIAS DE INVERSION FUTIC POR EJECUTAR	SALDO POR EJECUTAR FUTIC EN PESOS \$
RESOL 051/23 IMPLEMENTACION TDT	-21.487.174.787
RESOL 051/23 AOM TDT DIGITAL	-12.643.672.463
RESOL 088/23 EXT, DESCENT Y COBERT DE LA RADIO PÚBL NAC	-11.416.661.327
RESOL 050/23 REPOSIC FORTALEC SIST DE EMISIÓN, POSTPROD Y PRODUC RTVC	-4.750.000.000
RESOL 050/23 GENER CONT NUMERALES 2.2 Y 6.5 ACUERDO FINAL TERMC CONFLIC Y COM	-3.949.960.639
RESOL 050/23 SIST INFORM/TVO PROD TRANSV	-3.483.418.033
RESOL 050/23 CONT EDUCAT MULTIPLAT	-2.625.416.610
RESOL 013/23 PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	-1.712.860.177
RESOL 050/23 TRANS NVOS CONT PRESID REP	-1.708.615.707
RESOL 049/23 ADMÓN PATRIM HIST RAD TELEV PÚBL A TRAV DE LAS TIC	-1.588.386.080
RESOL 120/23 EL CORONEL EN SU LABERINTO	-912.114.000
RESOL 049/23 DESARROLLO Y ASEG/TO AUD DIG (MEDIOS CONVERGENTES)	-790.343.680
RESOL 013/23 PROGR DE FICC HIST (GESTAS DEL TIEMPO)	-708.329.121
RESOL 013/23 CONTRALORÍA GRL REP.	-699.456.342
RESOL 013/23 SERIE DOCUMENTAL (EMBAJADAS)	-633.502.974
RESOL 050/23 PRODUC AUDIOV LEYES REP	-250.000.000
RESOL 013/23 PROCURADURÍA GRL NAC	-246.381.684
RESOL 013/23 DOCUMENTAL CONMEMORACIÓN HISTÓRICA (NOMBRE POR DEFINIRSE)	-215.971.435
RESOL 013/23 PROGR DE REPORTAJE (EMPREDIMIENTO)	-216.388.186
RESOL 013/23 CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	-171.700.999
RESOL 013/23 FISCALIA GRL NAC	-102.462.210
RESOL 013/23 TRANSM ESP CELEB DÍA DE INDEP - DESF MILITAR	-85.422.484
RESOL 013/23 TRANSM ESP CELEB DÍA DEL EJERCITO BAT DE BOYACÁ	-41.010.509
RESOL 013/23 TRANSM ESP CAMINATA SOLID POR COL 2022	-23.867.469
TOTAL TRASNFERENCAS POR EJECUTAR	-70.463.116.916

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 junio 30 de 2023 y marzo 31 de 2023:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS CON CORTE EN		VARIACIÓN
			JUN.2023	MARZ.2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	1.140.801.647	1.108.715.813	32.085.834
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.140.801.647	1.108.715.813	32.085.834

En este rubro, se encuentran las pretensiones por demandas realizadas por RTVC, por valor de \$1.140.801.647 y su variación de \$32.085.834 pesos, obedece principalmente a la indexación de los procesos durante segundo trimestre 2023, entre otros.

25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	JUN.2023	CANTIDAD
CÓDIGO CONTABLE	NAT		VALOR EN LIBROS	(Procesos o casos)
	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	1.140.801.647	10
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.140.801.647	10
8.1.20.01	Db	Civiles	416.031.964	3
8.1.20.04	Db	Administrativas	724.769.683	7

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

Código único del proceso	Jurisdicción	Fecha de registro del proceso	Contraparte	¿Genera erogación económica?	Tipología	Valor Económico Inicial	Valor Económico Indexado	VALOR EN LIBROS CXC	SALDO FINAL EN LIBROS CTAS DE ORDEN	Hechos
250002341000 20160170300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2017/07/06	899999083/AUTORIDAD NACIONAL DE TELEVISIÓN EN LIQUIDACIÓN/MINISTERIO DE TECNOLOGÍAS DE LA	SI	D	211.862.360	293.978.334	211.862.360	82.115.974	LA ANTV DECLARA LA PÉRDIDA DE FUERZA EJECUTORIA DE LA RESOLUCIÓN A TRAVÉS DE LA CUAL SE OTORGAN RECURSOS A RTVC PARA LA TRANSMISIÓN DE LAS JORNADAS ELECTORALES ADUCIENDO QUE ÉSTA NO LA HIZO POR EL CANAL SEÑAL COLOMBIA, CUANDO TAL TRANSMISIÓN SI SE LLEVÓ A CABO, LO QUE LA HIZO INCURRIR EN GASTOS QUE LA ANTV, AL TOMAR DICHA DETERMINACIÓN Y NO GIRAR LOS RECURSOS, GENERA UN PERJUICIO A LA DEMANDANTE.
110013336036 20190001700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2019/09/05	830072150/MEIDIN G Y ASOCIADOS SAS	NO	D	2.082.225	2.695.596	0	2.695.596	PRIMERO: RTVC Y MEIDIN G ASOCIADOS S.A.S. celebraron, el 26 de julio de 2018, CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS CMC3502018, con las siguientes características: CLÁUSULA PRIMERA OBJETO: Prestación de servicios como intermediario para contratar aportes, colaboraciones, auspicios y patrocinios provenientes de las marcas y/o empresas que representa en las transmisiones de los eventos especiales transmitidos por el Canal Señal Colombia. CLÁUSULA TERCERA VALOR: Para todos los efectos
440013340003 20200001900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2020/07/16	892115155/MUNICIPIO DE URUBIA - LA GUAJIRA	SI	D	78.150.363	99.301.671	0	99.301.671	1.Radio Televisión Nacional de Colombia-RTVC, es una empresa Industrial y Comercial del Estado, cuyo objeto y actividades están previstas en la escritura pública No. 318 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 radio y televisión públicas. En desarrollo de su objeto podrá: a) Programar en nombre del Estado la televisión
110014189037 20200064400	ORDINARIO CIVIL	2020/11/26	860052688/FEDERACION COLOMBIANA DE FUTBOL DE SALÓN	SI	D	13.975.500	17.714.077	13.045.700	4.668.377	RTVC le suministró los servicios de emisión en Señal Colombia, a la FEDERACIÓN COLOMBIANA DE FUTBOL DE SALÓN, según orden de pauta No. 197, referente a los partidos del 1.º, 5.º, 22 y 29 de julio de 2017, duración de 10 segundos, anunciante Pinturas Tito Pabón Nit. 830075451 Como consecuencia de lo anterior RTVC emitió la factura de venta No. 8024 el 5 de septiembre de 2017, por valor de \$ 107.1000 El demandado abonó la suma de \$ 89.800 quedando un saldo de \$ 94.1200 IVA incluido. La factura fue remitida al contratante mediante oficio
110013343061 20210026500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2021/11/25	9003361156/EL ROBLE PRODUCCIONES SAS	SI	D	34.779.664	41.943.151	0	41.943.151	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 \$285.161704 incluido IVA. El 14 de diciembre de 2018 se llevó a cabo la modificación No. 01 en virtud de la cual se adicionó en \$ 106.567.310 y se promulgó el plazo de ejecución hasta el 31 de diciembre de 2018, es decir que el valor
880013103001 20210008900	ORDINARIO CIVIL	2021/12/13	INDETERMINADO INDETERMINADO	NO	D	338.155.000	404.838.992	0	404.838.992	RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA (RTVC) viene ejerciendo la calidad de poseedor del predio de 28680 Metros cuadrados de terreno, ubicado en el departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, municipio de Providencia, identificado con código predial 8856400000010798000, y con el número de matrícula inmobiliaria 450-1303, con dirección: Sector Maracaibo Point Primera Sección. En dicha área se ubica La Estación de Radio AM y Televisión análoga de MARACAIBO, predio que se encuentra en posesión de RTVC,
110013336035 20210010800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2022/01/31	900115263/FRESA PRODUCCIONES Y COMUNICACIONES S.A.S.	NO	D	347.300.000	408.995.958	0	408.995.958	Primero. RTVC, a través de la Resolución No. 257 del 22 de julio de 2018, ordenó la apertura al proceso de Invitación Abierta No. 10 de 2018, con el propósito de que el proponente que resultase favorecido con la adjudicación, suscribiera 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 estrategias de posicionamiento necesarias para la elaboración de estas actividades. (Prueba 1 Resolución No.
110013343059 20210008700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2022/04/05	8300001677/INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS	SI	D	136.737.336	156.872.779	67.574.100	89.298.679	RTVC y el INVIMA celebraron, a través de la plataforma de SECOPII, el CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 234-2018, cuyo objeto fue la "Creación, realización, preproducción, producción, postproducción de los proyectos audio visuales y radiales del INVIMA para el periodo 2018". Plazo de ejecución hasta el 30 de noviembre de 2018. Valor inicial \$280.000.000 m/cte. incluido IVA e impuestos, tasas y contribuciones de ley que haya lugar. Ejecución inició el 02 de febrero de 2018 y las obligaciones a cargo de RTVC relacionadas con el contrato inicial.
110013343065 20210010200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2022/04/05	8605203956/ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE PERIODISTAS DEPORTIVOS	SI	D	2.843.031	3.261.685	2.843.031	418.654	PRIMERO: RTVC le suministró los servicios de emisión en Canal Institucional, a la ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE PERIODISTAS DEPORTIVOS, según orden de servicio No. 01-2018, referente a la emisión de capítulo del programa Coldeportes, durante el mes de septiembre de 2018. SEGUNDO: Como consecuencia de lo anterior RTVC emitió la factura de venta No. 7206 el 08 de octubre de 2018, por valor de DOS MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA Y TRES MIL TREINTA Y UN PESOS M/CTE. (\$2.843.031.000). TERCERO: La factura fue remitida al
110014003065 20220000800	ORDINARIO CIVIL	2022/06/01	890802222/EXCURSIONES AMISTAD SAS Y/O A DESCUBRIR TRAVEL & ADVENTURE SAS	NO	D	5.806.490	6.524.594	0	6.524.594	Primero: La sociedad comercial EXCURSIONES AMISTAD SAS, Y/O A DESCUBRIR TRAVEL & ADVENTURE S.A.S, identificada con NIT. 890.802.222-1a través de su representante legal Claudia Mercedes Rosa Muñiel 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 consistía en la "Rendición de cuentas Unidad de Restitución de Tierras PREGRABADO A 5 CÁMARAS - San Carlos Antioquia. Segundo: La sociedad aquí demandada se obligó en la
						1.171.691.969	1.436.126.837	295.325.191	1.140.801.647	

25.2. Pasivos contingentes

Este rubro está compuesto por un valor de \$1.923.390.908 pesos y su detalle se presenta a continuación de manera comparativa con corte en junio 30 de 2023 y marzo 31 de 2023:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES EN:		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			JUN.2023	MARZ.2023	
	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	-1.923.390.908	-1.078.451.612	-844.939.296
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-1.923.390.908	-1.078.451.612	-844.939.296

En este rubro, se encuentran los procesos en contra de RTVC, por valor de \$1.923.390.908 pesos y su variación por valor de \$844.939.296 pesos obedecen principalmente a la incorporación de 2 nuevos procesos (Jhon Javier Mora y Javier Mauricio Montero) y al registro de la indexación de los procesos durante el segundo trimestre 2023, entre otros.

25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	JUN.2023	CANTIDAD
			VALOR EN LIBROS	(Procesos o casos)
	Db	PASIVOS CONTINGENTES	(1.923.390.908)	5
9.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	(1.923.390.908)	5
9.1.20.02	Db	Laborales	-583.464.352	2
9.1.20.04	Db	Administrativos	-1.339.926.556	3

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

Código único del proceso	Jurisdicción	Fecha de registro del proceso	Contraparte	Generación	Tipo de evento	Valor Económico Inicial	Valor Económico Indexado	Valor Provisión Contable	SALDO FINAL CUENTAS DE ORDEN	Año estimado de la pérdida	Probabilidad de perder	Valor presente contingencia sueldo	Hechos
2500023410020170103501	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO A	2017/12/05	EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA SA EBSA	SI	I	318.575.452	441.154.552	0	431.672.491	2023	ALTA	431.672.491	1. MEDIANTE LA RESOLUCIÓN 346 DEL AÑO 2016, SE LIQUIDÓ OFICIALMENTE LAS OBLIGACIONES CORRESPONDIENTES A LA TRANSFERENCIA DE RECURSOS PRESUPUESTALES DEL ARTÍCULO 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. 2. POR MEDIO DE LA RESOLUCIÓN 346 DEL AÑO 2016, SE MODIFICÓ LA RESOLUCIÓN 346 DEL AÑO 2016 DISMINUYENDO LA SUMA DE LIQUIDACIÓN EN \$318.575.452. 3. LA PARTE DEMANDANTE MENCIONA QUE LO ANTERIOR DESCONOCIÓ EL ARTÍCULO 1625, 2512, 2535 DEL CÓDIGO CIVIL, EL ARTÍCULO 817 DEL ESTATUTO TRIBUTARIO, ARTÍCULO 53 DE LA LEY 1739 DE 2014, ARTÍCULO 1 DE LA LEY 1066 DE 2006.
1100131050520170056100	ORDINARIO LABORAL	2017/12/14	51735758/CLAUDIA ESPERANZA ZULETA ULLOA	SI	D	40.000.000	55.359.331	40.000.000	12.382.841	2023	ALTA	52.382.841	1. LA PARTE DEMANDANTE FUE VINCULADA MEDIANTE CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS, A LA ENTIDAD DEMANDADA, LA CUAL FUE CONTRATADA PARA QUE BRINDARA SERVICIOS EN EL CARGO DE CAMILLERO. 2. LA PARTE DEMANDANTE MANIFIESTA QUE TUVO QUE REALIZAR SUS FUNCIONES BAJO UNA CONTINUA SUBORDINACIÓN, LO QUE PERMITIÓ QUE SE CONFIGURARA UN CONTRATO REALIDAD DE ACUERDO CON LO SIGNADO EN EL ARTÍCULO 53 DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA. 3. LA PARTE DEMANDANTE HA PROCEDIDO A SOLICITAR A LA ENTIDAD DEMANDADA QUE LE SEA RECONOCIDO EL PAGO DE DERECHOS LABORALES TALES COMO CESANTÍAS, INTERESES A LAS CESANTÍAS, PRIMA DE SERVICIOS, VACACIONES, PRIMA DE VACACIONES, PRIMA DE NAVIDAD, PRIMA DE SERVICIOS APORTES HECHOS AL
1100131050820190015500	ORDINARIO LABORAL	2019/11/01	12233647/PEDRO ZENON CASTIBLANCO	SI	D	414.058.000	580.000.000	0	571.081.510	2023	MEDIA	571.081.510	El demandante fue contratado desde el 19 de junio de 2005 para laborar en la red pública de radio y televisión de RTVC, Estación del Abo Boquerón, ubicada en Chipaque - Cundinamarca, a través de la Organización SERDAN S.A., hasta el 30 de noviembre de 2008, con un salario básico de \$998.000. Posteriormente, fue contratado con la Sociedad EFICACIA SERVICIOS INTEGRALES LIMITADA, para seguir laborando en la red pública de radio y televisión de RTVC, desde el 1 de diciembre de 2008 hasta el 31 de agosto de 2012, con salario fijo mensual de \$961.000. El 22 de abril de 2011, sufrió un accidente laboral, quedando inconsciente y fue rescatado por los Bomberos de la localidad. Permaneció incapacitado alrededor de 60 días. El accidente de trabajo no fue reportado a la Administradora de Riesgos Profesionales. El 31 de agosto de 2012 se le dio por terminado el contrato sin mediar justa causa y sin recibir ninguna
11001333603220210010700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO A	2021/09/03	79568444/RICARDO ANTONIO HERRERA GANEM	SI	D	10.268.288	12.493.928	0	12.064.902	2023	MEDIA	12.064.902	1. RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA RTVC, ADELANTO UN PROCESO DE CONTRATACIÓN POR LA MODALIDAD DE SELECCIÓN ABBREVIADA 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 ABBREVIADA DE MENOR CUANTÍA, CUYO OBJETO ES CONTRATAR EL MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN DEL CERRAMIENTO PERIMETRAL DEL PREDIO DE LA SEDE CAN DE RTVC. 3. EL 22 DE OCTUBRE DEL 2020, RICARDO HERRERA MANIFESTÓ INTERÉS EN PARTICIPAR EN EL REFERIDO PROCESO DE CONTRATACIÓN. 4. EL 6 DE NOVIEMBRE DEL 2020, LA ENTIDAD PUBLICÓ EN EL SECCOP II SE RECHAZARA JURÍDICAMENTE LA EVALUACIÓN DE LA PARTE DEMANDANTE POR UNOS REQUISITOS QUE MANIFIESTA NUNCA
11001333501620220008900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO A	2022/07/26	10247236/Juan carlos vargas cardona	NO	D	69.108.142	77.654.935	0	72.135.124	2024	MEDIA	72.135.124	1. El señor JUAN CARLOS VARGAS CARDONA, prestó sus servicios profesionales como TÉCNICO DE SOPORTE DE LA PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA, entre los años de 2014 a 2019, en la ciudad de Bogotá D.C., y en el sitio en que la entidad RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA le determinara o donde ésta tuviera influencia o necesidad del servicio en favor de LA PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA. 2. Las funciones que desarrolló el señor JUAN CARLOS VARGAS CARDONA en virtud de los diferentes contratos de prestación de servicios celebrados con la entidad RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA RTVC, se ejecutó, principalmente en la ciudad de Bogotá D.C.; entre las principales funciones se tenía: Prestar el soporte técnico de las transmisiones del presidente de la república, tanto en directo como en pregrabado. b. Estar presentes en directo y en compañía del señor
110013335022022002900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO A	2023/03/27	79911863/JHON JAVIER MORA AYALA	SI	D	251.343.443	254.414.429	0	236.564.675	2025	MEDIA	236.564.675	1. Que JHON 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. Que el accionante prestó sus servicios profesionales de firme personal, como funcionario contratista ejecutando cada uno de los contratos y/o órdenes de trabajo desde el año 2012 al año 2021 conforme al objeto de cada contrato establecido por el RTVC. 3. De igual forma la ejecución de estos contratos fue mediante la subordinación por parte de RTVC de tipo administrativo y técnico, de tal manera que para la ejecución de cada contrato el contratista recibió órdenes relacionadas con el modo, tiempo y lugar en la ejecución de las tareas como instructor contratista. 4. RTVC contrató al accionante mediante contratos de prestación de servicios regulados por Ley 80 de 1993 y estos contratos fueron ejecutados en forma sucesiva para el desarrollo de funciones
11001334205220220024300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO A	2023/04/24	79788876/JAVIER MAURICIO MONTERO CEPEDA	SI	D	623.861.618	631.484.138	0	587.489.364	2025	MEDIA	587.489.364	1. LA PARTE DEMANDANTE LABORÓ PARA LA ENTIDAD DEMANDADA MEDIANTE SUCEIVOS CONTRATOS DE PRESTACIÓN 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 HORARIO, ÓRDENES E INSTRUCCIONES QUE LE IMPONÍA LA ENTIDAD DEMANDADA. 3. LA PARTE DEMANDANTE PERCIBÍA UNA REMUNERACIÓN MENSUAL POR EL SERVICIO PRESTADO A LA ENTIDAD DEMANDADA. 4. LA PARTE DEMANDANTE PRESTABA SUS SERVICIOS EN LAS INSTALACIONES DE LA ENTIDAD DEMANDADA. 5. LA PARTE DEMANDANTE SE SOLICITÓ EL RECONOCIMIENTO DE LA RELACIÓN LABORAL Y EL PAGO DE LAS ADECUACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD

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 junio 30 de 2023 y marzo 31 de 2023 es el siguiente:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS CON CORTES EN:		VARIACIÓN
			JUN.2023	MARZ.2023	VALOR VARIACIÓN
8	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
81		ACTIVOS CONTINGENTES	1.140.801.647	1.108.715.813	32.085.834
8.1.20	Db	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.140.801.647	1.108.715.813	32.085.834
83	Db	DEUDORAS DE CONTROL	25.109.483.650	22.548.064.640	2.561.419.010
8.3.06	Db	Bienes entregados en custodia	0	0	0
8.3.15	Db	Bienes y derechos retirados	0	0	0
8.3.47	Db	Bienes entregados a terceros	2.862.842	2.862.842	0
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso	58.950.852	58.950.852	0
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control	25.047.669.956	22.486.250.946	2.561.419.010
89	CR	DEUDORAS POR EL CONTRARA	-26.250.285.297	-23.656.780.453	-2.593.504.844
8.9.05	CR	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-1.140.801.647	-1.108.715.813	-32.085.834
8.9.15	CR	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-25.109.483.650	-22.548.064.640	-2.561.419.010

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: Defensoría del Pueblo, SENA, Ministerio de Justicia, DAPRE, PHOENIX; Rama Judicial, Kyneth, entre otros.

La principal variación se evidencia en la cuenta 8390-Otras cuentas deudoras de control por valor de \$2.561.419.010 pesos, es debido a que en el segundo trimestre 2023 se han suscrito nuevos contratos los cuales están en ejecución, entre otros.

La variación de la cuenta 8120 por valor de \$32.085.834 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 junio 30 de 2023 y marzo 31 de 2023 es el siguiente:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES EN:		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			JUN.2023	MARZ.2023	
9	CR	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0
91	CR	PASIVOS CONTINGENTES	-1.923.390.908	-1.078.451.612	-844.939.296
9.1.20	CR	Otras Cuentas Acreedoras De Control	-1.923.390.908	-1.078.451.612	-844.939.296
93	CR	ACREEDORAS DE CONTROL	-61.973.689.834	-93.964.677.886	31.990.988.052
9.3.90	CR	Otras Cuentas Acreedoras De Control	-61.973.689.834	-93.964.677.886	31.990.988.052
99	DB	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	63.897.080.742	95.043.129.498	-31.146.048.756
9.9.05	DB	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	1.923.390.908	1.078.451.612	844.939.296
9.9.15	DB	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	61.973.689.834	93.964.677.886	-31.990.988.052

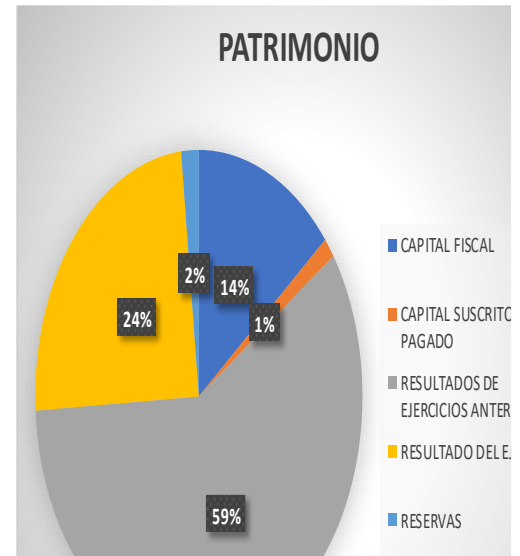
En grupo de otras cuentas acreedoras de control, se registran los contratos suscritos de prestación de servicios y/o adquisición de activos que se encuentran en ejecución, con el propósito de revelar los futuros costos y/o gastos.

Se observa una disminución en pasivos contingentes por valor de \$844.939.296 pesos, obedece principalmente a la incorporación de 2 nuevos procesos (Jhon Javier Mora y Javier Mauricio Montero) y a la indexación de los procesos judiciales a junio 30 de 2023, entre otros,

Por otro lado, se observa una disminución en la cuenta de Acreedoras de control por valor de \$31.990.988.052 pesos, esto obedece al registro de ejecución de contratos, entre otros.

NOTA 27. PATRIMONIO

PATRIMONIO PUBLICO		JUN.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		101.730.959.197
RESERVAS		7.282.906.654
TOTAL PATRIMONIO PUBLICO		420.568.621.752



Composición

La cuenta de patrimonio refleja un saldo de \$420.568.621.752 pesos y se encuentra representada por los siguientes ítems de manera comparativa con corte en junio 30 de 2023 y marzo 31 de 2023, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS CON CORTE EN:		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			JUN.2023	MARZ.2023	
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-420.568.621.752	-452.639.347.900	32.070.726.148
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	-101.730.959.197	-133.801.685.345	32.070.726.148
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 \$32.070.726.148 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 semestre se ha ido registrando y/o reconociendo el gasto por la ejecución de la operación y funcionamiento de la entidad tanto 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
TOTAL APORTES SOCIALES		100%	50.000.000		-5.557.030.758

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

27.3. Resultados de ejercicios anteriores

Este rubro presenta en junio 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.

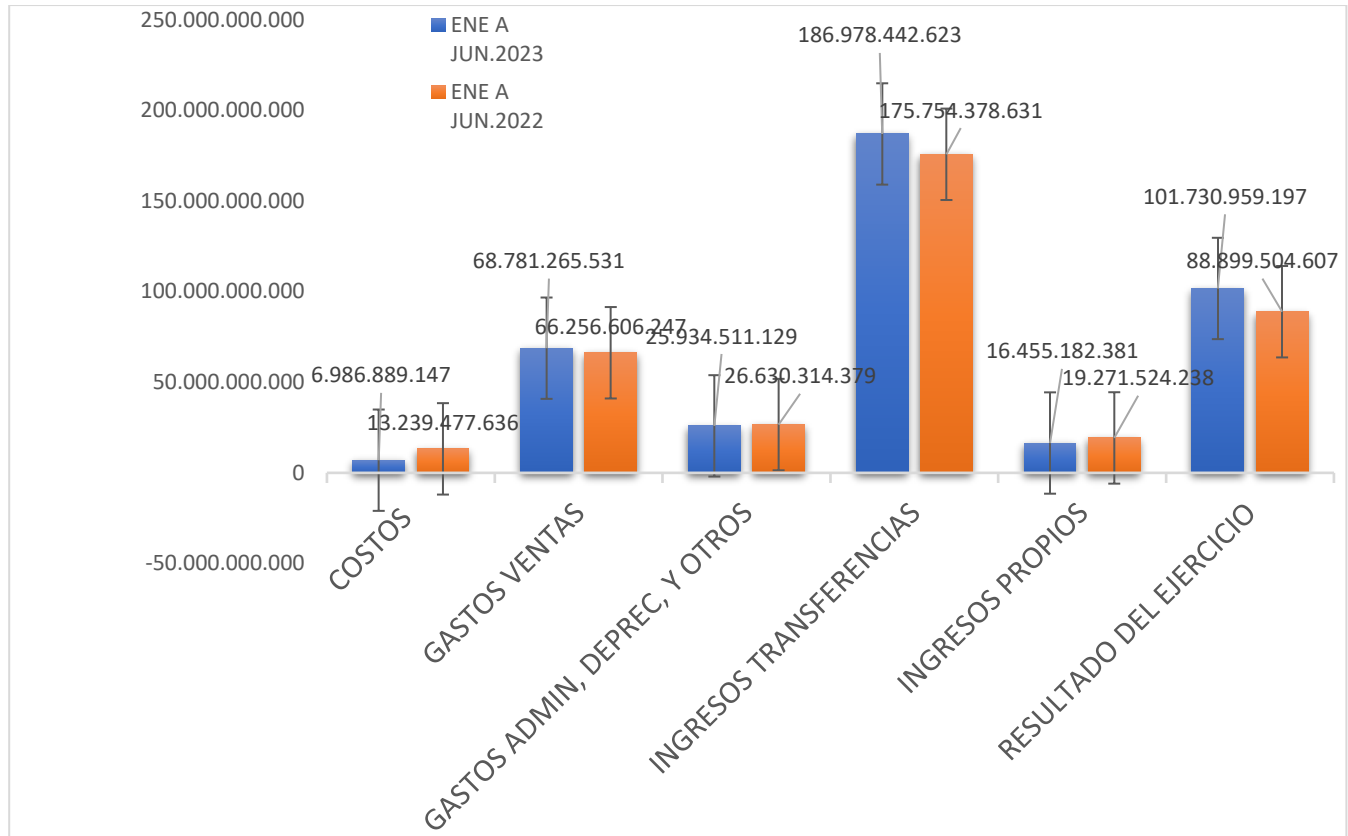
27.4. Reservas:

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

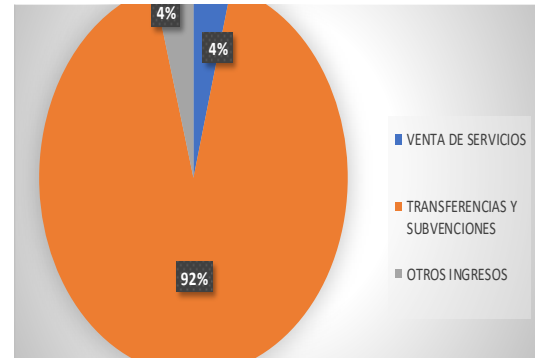
La variación en las reservas corresponde a la apropiación de la utilidad año 2022 lo correspondiente a la reserva legal por valor de \$105.239.370 pesos, completando el 50% del capital de la entidad.

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2023- 2022



NOTA 28. INGRESOS

INGRESOS		ENE A JUN.2023
VENTA DE SERVICIOS		8.041.544.933
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		186.978.442.623
OTROS INGRESOS		8.413.637.448
TOTAL INGRESOS		203.433.625.004



Composición

RTVC recibe ingresos de transacciones sin contraprestación e ingresos de transacciones con contraprestación y su saldo asciende a \$203.433.625.004 pesos.

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A JUN.2023	ENE A JUN.2022	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	-203.433.625.004	-195.025.902.869	-8.407.722.135
4.3	Cr	Venta de servicios	-8.041.544.933	-14.007.213.440	5.965.668.507
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	-186.978.442.623	-175.754.378.631	-11.224.063.992
4.8	Cr	Otros ingresos	-8.413.637.448	-5.264.310.798	-3.149.326.650

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Los ingresos de transacciones sin contraprestación con corte en junio de 2023 presentan un valor de \$186.978.442.623 pesos.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A JUN.2023	ENE A JUN.2022	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	-186.978.442.623	-175.754.378.631	-11.224.063.992
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-186.978.442.623	-175.754.378.631	-11.224.063.992
4.4.28	Cr	Otras transferencias	-186.978.442.623	-175.754.378.631	-11.224.063.992

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 \$11.224.063.992 pesos, debido en gran medida a que para la presente vigencia el FUTIC asignó un mayor valor para operación y funcionamiento de la entidad por valor de \$6.037.974.000 pesos, y a su vez para este semestre se reconocieron más ingresos por ejecución de transferencias de inversión por valor de \$5.136.965.204 pesos, entre otros.

Durante el año 2023 se registraron en el ingreso resoluciones de FUTIC por un valor de \$185.628.451.059 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 \$169.663.995.210 pesos, Así mismo, se han registrado ingresos por transferencias ley 14/91 por valor de \$541.259.269 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	-12.558.832.885
RESOL 049/23 ADMÓN PATRIM HIST RAD TELEV PÚB A TRAV DE LAS TIC	-2.647.846.355
RESOL 013/23 PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	-2.555.080.872
RESOL 050/23 GENER CONT NUMERALES 2.2 Y 6.5 ACUERDO FINAL TERMC CONFLIC Y CON	-1.263.359.561
RESOL 050/23 SIST INFORM/TVO PROD TRANSV	-1.109.119.567
RESOL 050/23 CONT EDUCAT MULTIPLAT	-1.063.446.985
RESOL 050/23 TRANS NVOS CONT PRESID REP	-874.186.713
RESOL 050/23 TRANS NVOS CONT PRESID REP	-417.107.580
RESOL 120/23 EL CORONEL EN SU LABERINTO	-347.886.000
RESOL 051/23 IMPLEMENTACION TDT	-111.940.793
RESOL 013/23 PROCURADURÍA GRL NAC	-95.048.343
RESOL 051/23 AOM TDT DIGITAL	-71.986.059
RESOL 013/23 CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	-49.618.677
RESOL 013/23 CONTRALORÍA GRL REP.	-25.827.488
RESOL 013/23 PROGR DE FICC HIST (GESTAS DEL TIEMPO)	-8.567.466
RESOL 013/23 SERIE DOCUMENTAL (EMBAJADAS)	-8.165.866
SUBTOTAL RESOLUCIONES DE OPERACIÓN, FUNCIONAMIENTO Y DE INVERSION 2023	-169.663.995.210
RESOL 044/22 EXT, DESCENT Y COBERT DE LA RADIO PÚB NAC	-9.953.737.386
RESOL 059/22 IMPLEMENTACION TDT	-5.488.566.145
RESOL 1456/22 TRANSM DESDE LAS REG Y CONTE DIG PRESID REP	-402.963.280
RESOL 027/22 REPORTAJE: "COL SE HACE GRANDE" O COMO LLEGUE A DENOM 2022	-75.258.551
RESOL 059/22 TRANS ESP Y NVOS CONT PRESIDENCIA REP	-18.300.000
RESOL 027/22 CONTRALORÍA GRL REP.	-12.657.129
RESOL 027/22 PROCURADURÍA GRL NAC	-6.094.983
RESOL 027/22 DOCUMENTAL DONACIÓN DE ÓRGANOS 2022	-4.475.801
RESOL 059/22 PRODUC AUDIOV LEYES DE LA REP	-2.193.460
RESOL 027/22 CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	-208.173
RESOL 027/22 DAPRE 2022	-933
RESOL 059/22 PROYECTO INFORMATIVO	-8
SUBTOTAL RESOLUCIONES DE INVERSION 2022	-15.964.455.849
TOTAL TRANSFERENCIAS FUTIC REGISTRADAS EN EL INGRESO DURANTE 2023::	-185.628.451.059
OTRAS TRANSFERENCIAS	VALOR REGISTRADO 2023 EN PESOS \$
TRANSFERENCIAS LEY 14/91	-541.259.269
BIENES/DERECHOS RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION	-808.732.295
TOTAL INGRESOS REGISTRADOS POR TRANFERENCIAS 2023	-186.978.442.623

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 \$16.455.182.381 pesos, los cuales se detallan de manera comparativa del período acumulado de enero 1 a junio 30 de 2023 y enero 1 a junio 30 de 2022 así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS:		VARIACIÓN
			ENE A JUN.2023	ENE A JUN.2022	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	-16.455.182.381	-19.271.524.238	2.816.341.857
4.3	Cr	Venta de servicios	-8.041.544.933	-14.007.213.440	5.965.668.507
4.3.33	Cr	Servicios de comunicación	-9.262.573.227	-14.464.997.256	5.202.424.029
4.3.90	Cr	Otros servicios	-4.384.939	-15.770.468	11.385.529
4.3.95	Cr	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (de)	1.225.413.233	473.554.284	751.858.949
4.8	Cr	Otros ingresos	-8.413.637.448	-5.264.310.798	-3.149.326.650
4.8.02	Cr	Financieros	-7.676.168.506	-1.335.818.835	-6.340.349.671
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio	-2.369.260	-15.398.610	13.029.350
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	-675.654.767	-3.913.093.353	3.237.438.586
4.8.30	Cr	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	-59.444.915	0	-59.444.915

- La venta de servicios presenta una variación por valor de \$5.965.668.507 pesos, obedece especialmente a la disminución en la facturación del Canal Institucional por valor de \$2.151.162.458 pesos, disminución en ingresos por menor facturación de servicios de alojamiento en torres en \$2.524.559.000 pesos y disminución en ventas por central de medios por valor de \$701.408.711 pesos, entre otros.

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

DETALLE	ENE A JUN.2023	ENE A JUN.2022	VALOR VARIACION EN MILES DE \$	Variación %
VENTA DE SERVICIOS	8.041.544.933	14.007.213.440	-5.965.668.507	-42,59%
SERVICIOS DE RADIO	312.525.677	494.201.384	-181.675.707	-37%
SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION	11.073.825	9.403.983	1.669.842	18%
SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL	3.209.660.767	5.360.823.225	-2.151.162.458	-40%
SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA	217.857.512	79.830.048	138.027.464	173%
OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	1.313.713.688	3.838.272.688	-2.524.559.000	-66%
CENTRAL DE MEDIOS	2.478.085.459	3.179.494.170	-701.408.711	-22%
SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL	425.475.825	992.988.773	-567.512.948	-57%
SERVICIOS SEÑAL MEMORIA	73.152.180	52.199.169	20.953.011	40%

- Los otros ingresos representan un valor de \$8.413.637.448 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 \$7.676.168.506 pesos, ii) Diferencia en cambio por

valor de \$2.369.260 pesos y iii) ingresos diversos por valor de \$675.654.767 pesos; iv) Recuperación de deterioro por valor de \$59.444.915 pesos.

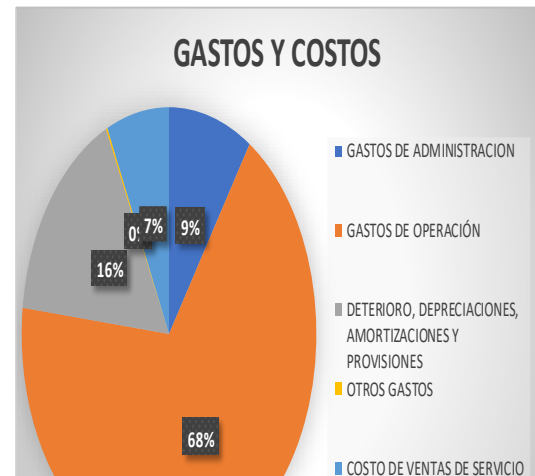
La variación en el grupo de otros ingresos por valor de \$3.149.326.650 pesos, corresponden especialmente a: i) incremento en los ingresos financieros por valor de \$6.340.349.671 pesos, debido a los rendimientos en cuentas de ahorro, que incluyen los generados en las cuentas de transferencias de funcionamiento y operación que pasaron a ser recursos propios de RTVC incrementando esta cuenta en \$2.592.376.545 pesos, a su vez en el primer semestre 2023 se invirtió en CDTs los cuales generaron rendimientos por valor de \$3.837.780.759 pesos, entre otros; ii) se disminuyó otros ingresos-diversos en \$3.237.438.586 pesos, esto debido a que para el primer semestre 2022 se reconoció indemnizaciones por siniestros en estaciones recibidas de Axa Colpatría por valor de \$2.199.905.310 pesos, adicionalmente, para el semestre de la vigencia anterior se registró un mayor valor de descuentos financieros de central de medios por valor de \$125.714.240 pesos, a su vez facturó un mayor valor por concepto de Derechos de explotación en material audiovisuales por \$51.404.430 pesos, entre otros.

La cuenta de diversos dentro del grupo de otros ingresos presentan un valor de \$675.654.767 pesos, los cuales se detallan a continuación:

CONCEPTO	ENE A JUN.2023	ENE A JUN.2022	VALOR VARIACION EN MILES DE \$	Variación %
INGRESOS DIVERSOS	-675.654.767	-3.913.093.353	3.237.438.586	-82,73%
Recuperaciones	0	-132.794.290	132.794.290	-100,00%
Recuperacion Incapacidades	0	-10.052.667	10.052.667	-100,00%
Recuperacion Servicio Telefonico	0	-26.593	26.593	-100,00%
Recuperacion Gastos Admon	0	-68.276.606	68.276.606	-100,00%
Recuperación De Costos Y Gastos Gravados Iva	0	-740.451.986	740.451.986	-100,00%
Aprovechamientos	-10.000.000	0	-10.000.000	100,00%
Indemnizaciones	-219.451.814	-2.419.357.124	2.199.905.310	-90,93%
Reintegro de costos y gastos	-91.155.729	0	-91.155.729	100,00%
Coproduccion	0	-6.584.761	6.584.761	-100,00%
Descuentos Financieros Central de Medios	-31.786.153	-157.500.393	125.714.240	-79,82%
Ajuste Por Redondeo	-104	-972	868	-89,30%
Descuentos por Volumen Central de Medios	-241.176.155	-215.048.866	-26.127.289	12,15%
Derechos de explotación en material audiovisuales	-111.594.657	-162.999.087	51.404.430	-31,54%
Dev Descuentos por Volumen	29.514.420	0	29.514.420	100,00%
Otros Ingresos	-4.575	-8	-4.567	57087,50%

NOTA 29. GASTOS

GASTOS Y COSTOS	ENE A JUN.2023
GASTOS DE ADMINISTRACION	9.370.571.726
GASTOS DE OPERACIÓN	68.781.265.531
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y F	16.394.850.800
OTROS GASTOS	169.088.603
COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	6.986.889.147
TOTAL GASTOS Y COSTOS	101.702.665.807



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 \$94.715.776.660 pesos, A continuación, se detallan de manera comparativa del período acumulado en enero 1 a junio 30 de 2023 y enero 1 a junio 30 de 2022, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			ENE A JUN.2023	ENE A JUN.2022	
5	Db	GASTOS	94.715.776.660	92.886.920.626	1.828.856.034
5.1	Db	De administración y operación	9.370.571.726	9.840.774.787	-470.203.061
5.2	Db	De ventas	68.781.265.531	66.256.606.247	2.524.659.284
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	16.394.850.800	16.292.783.865	102.066.935
5.8	Db	Otros gastos	169.088.603	496.755.727	-327.667.124

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 JUN.2023	ENE A JUN.2022	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2023	EN ESPECIE 2023
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	78.151.837.257	76.097.381.034	2.054.456.223	78.151.837.257	0
5.1	Db	De Administración y Operación	9.370.571.726	9.840.774.787	-470.203.061	9.370.571.726	0
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	1.194.461.504	1.527.558.531	-333.097.027	1.194.461.504	0
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	235.999.000	312.879.020	-76.880.020	235.999.000	0
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	23.736.800	36.520.300	-12.783.500	23.736.800	0
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	444.166.782	834.813.250	-390.646.468	444.166.782	0
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	40.528.356	87.023.658	-46.495.302	40.528.356	0
5.1.11	Db	Generales	6.935.602.746	6.612.967.387	322.635.359	6.935.602.746	0
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	496.076.538	429.012.641	67.063.897	496.076.538	0
5.2	Db	De Ventas	68.781.265.531	66.256.606.247	2.524.659.284	68.781.265.531	0
5.2.02	Db	Sueldos y salarios	1.174.494.246	1.309.818.771	-135.324.525	1.174.494.246	0
5.2.04	Db	Contribuciones efectivas	270.886.600	282.835.080	-11.948.480	270.886.600	0
5.2.07	Db	Aportes sobre la nómina	18.634.200	19.702.800	-1.068.600	18.634.200	0
5.2.08	Db	Prestaciones sociales	387.074.004	572.145.173	-185.071.169	387.074.004	0
5.2.11	Db	Generales	65.233.077.261	63.040.036.768	2.193.040.493	65.233.077.261	0
5.2.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	1.697.099.220	1.032.067.655	665.031.565	1.697.099.220	0

- Los gastos administrativos de la entidad a junio 30 de 2023 presentan un saldo de \$9.370.571.726 pesos, los cuales corresponden a los registros por gastos de funcionamiento de RTVC. Este grupo frente al periodo anterior presenta una disminución de \$470.203.061 pesos, representadas así: i) disminución en gastos de personal con respecto al mismo período del año anterior por valor de \$859.902.317 pesos, como resultado de las 11 vacantes de servidores públicos durante el último año, como el Gerente y Coordinadores de áreas, ii) incrementó en gastos generales por valor de \$322.635.359 pesos en los siguientes conceptos: (incremento en seguros \$404.110.085 pesos, intangibles por valor de \$638.348.663 pesos y disminución en servicios y honorarios por valor de \$561.939.817 pesos arrendamiento \$114.572.074 pesos), entre otros); iii) Se incrementó impuestos por valor de \$67.063.897 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 JUN.2023	ENE A JUN.2022	VALOR VARIACIÓN
5.1.11	Db	Gastos generales de Administración y Operación	6.935.602.746	6.612.967.387	322.635.359
5.1.11.13	Db	Vigilancia y seguridad	65.260.561	67.668.797	-2.408.236
5.1.11.14	Db	Materiales y suministros	74.787.561	20.997.727	53.789.834
5.1.11.15	Db	Mantenimiento	9.956.844	10.943.089	-986.245
5.1.11.17	Db	Servicios públicos	145.332.869	113.947.526	31.385.343
5.1.11.18	Db	Arrendamiento operativo	8.800.573	123.372.647	-114.572.074
5.1.11.19	Db	Viáticos y gastos de viaje	112.120.407	138.524.958	-26.404.551
5.1.11.21	Db	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	293.977	608.700	-314.723
5.1.11.23	Db	Comunicaciones y transporte	9.036.990	82.430.450	-73.393.460
5.1.11.25	Db	Seguros generales	473.147.595	69.037.510	404.110.085
5.1.11.46	Db	Combustibles y lubricantes	0	3.610.717	-3.610.717
5.1.11.49	Db	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	40.621.180	55.873.244	-15.252.064
5.1.11.64	Db	Gastos legales	2.551.200	2.312.500	238.700
5.1.11.65	Db	Intangibles	1.980.235.511	1.341.886.848	638.348.663
5.1.11.78	Db	Comisiones	0	6.355.379	-6.355.379
5.1.11.79	Db	Honorarios	3.580.916.791	4.122.631.101	-541.714.310
5.1.11.80	Db	Servicios	432.540.687	452.766.194	-20.225.507



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



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

- El grupo de gastos de ventas presenta un saldo de \$68.781.265.531 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 \$2.524.659.284 pesos, reflejado principalmente en: i) incremento en gastos generales por un valor de 2.193.040.493 pesos entre los cuales aumentó servicios y honorarios en \$3.746.758.163 pesos, gastos legales en \$ 558.362.630 pesos, por otro lado, se disminuyó: arrendamientos \$469.417.204 pesos, transporte \$310.706.169 pesos, Seguros por valor de \$1.322.931.540 pesos debido a que la póliza todo riesgo se registra en julio de 2023, gastos de viaje en \$222.624.348 pesos, entre otros; ii). También, se incrementó impuestos, tasas y contribuciones por valor de \$665.031.565 pesos, debido al registro del uso del espectro, iii) disminución en gastos de personal por valor de \$333.412.774 pesos, debido a las vacantes de servidores públicos en el presente semestre con respecto al mismo semestre del año anterior Por otro lado, se

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 JUN.2023	ENE A JUN.2022	VALOR VARIACIÓN
5.2.11	Db	Gastos generales de Ventas	65.233.077.261	63.040.036.768	2.193.040.493
5.2.11.11	Db	Vigilancia y seguridad	632.077.465	621.700.139	10.377.326
5.2.11.13	Db	Mantenimiento	1.180.767.619	1.810.122.762	-629.355.143
5.2.11.14	Db	Reparaciones	1.856.279.381	1.265.551.304	590.728.077
5.2.11.15	Db	Servicios públicos	7.247.694.183	7.219.989.279	27.704.904
5.2.11.16	Db	Arrendamiento operativo	1.516.847.066	1.986.264.270	-469.417.204
5.2.11.17	Db	Viáticos y gastos de viaje	601.200.120	823.824.468	-222.624.348
5.2.11.18	Db	Publicidad y propaganda	0	68.501	-68.501
5.2.11.21	Db	Comunicaciones y transporte	662.017.406	972.723.575	-310.706.169
5.2.11.23	Db	Seguros generales	807.545.814	2.130.477.354	-1.322.931.540
5.2.11.25	Db	Promoción y divulgación	85.740	75.840	9.900
5.2.11.44	Db	Combustibles y lubricantes	255.448.134	214.611.129	40.837.005
5.2.11.47	Db	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	188.401.885	148.131.268	40.270.617
5.2.11.63	Db	Gastos legales	558.498.830	136.200	558.362.630
5.2.11.71	Db	Comisiones	285.086.355	160.991.579	124.094.776
5.2.11.72	Db	Honorarios	32.833.002.355	32.335.969.517	497.032.838
5.2.11.73	Db	Servicios	16.599.124.908	13.349.399.583	3.249.725.325
5.2.11.90	Db	Otros gastos generales	9.000.000	0	9.000.000

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Este grupo presenta un saldo de \$16.394.850.800 pesos, A continuación, se detallan de manera comparativa del período acumulado en enero 1 a junio 30 de 2023 y enero 1 a junio 30 de 2022:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A JUN.2023	ENE A JUN.2022	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	16.394.850.800	16.292.783.865	102.066.935
	Db	DETERIORO	52.746.443	0	52.746.443
5.3.46	Db	De inversiones	52.746.443	0	52.746.443
		DEPRECIACIÓN	16.109.472.940	15.464.548.380	644.924.560
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	16.109.472.940	15.464.548.380	644.924.560
		AMORTIZACIÓN	232.631.417	235.224.388	-2.592.971
5.3.66	Db	De activos intangibles	232.631.417	235.224.388	-2.592.971
		PROVISIÓN	0	593.011.097	-593.011.097
5.3.68	Db	De litigios y demandas	0	593.011.097	-593.011.097



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 \$102.066.935 pesos, debido al especialmente al registro normal de la depreciación del periodo por valor de \$644.924.560 pesos, teniendo en cuenta que ésta incluye la depreciación de los activos nuevos adquiridos en el último año, Así mismo, se presenta disminución en la provisión de litigios por valor de \$593.011.097, dado que se retiró la provisión que se había registrado en febrero de 2022 del proceso laboral del Sr Javier Mauricio Montero de acuerdo con la calificación inicial de alto riesgo indicada por OAJ . Por otro lado, se registró el deterioro de la inversión en 4_72 en el primer semestre 2023 por valor de \$52.746.443 pesos, entre otros.

29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros

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

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	DETERIORO 2023		
CÓDIGO CONTABLE	NAT		ACTIVOS FINANCIEROS	ACTIVOS NO FINANCIEROS	SALDO FINAL
	Db	DETERIORO	52.746.443	0	52.746.444
5.3.46	Db	De inversiones	52.746.443	0	52.746.443
5.3.46.03	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo	52.746.443	0	52.746.443

29.2.2. Depreciación

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

CONCEPTO	ENE A JUN.2023	ENE A JUN.2022	VALOR VARIACION EN	Variación %
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	16.109.472.940	15.464.548.380	644.924.560	4,17%
Edificaciones Y Casas	301.950.921	300.009.767	1.941.154	0,65%
Edificaciones y Casas Rurales en Comodato	41.904.551	16.993.860	24.910.691	146,59%
Herramientas Y Accesorios	106.433.916	66.204.586	40.229.330	60,77%
Deprec. Otros Maquinaria Y Equipo	1.375.640.698	1.325.601.282	50.039.416	3,77%
Depreciacion Muebles, Enseres Y Eq De Ofic	129.888.567	170.222.720	-40.334.153	-23,69%
Depreciacion Equipo Comunicaci3n	12.104.706.728	11.786.453.166	318.253.562	2,70%
Eq. Computaci3n	1.147.531.073	1.037.570.581	109.960.492	10,60%
Satélites Y Antenas	840.523.789	702.891.128	137.632.661	19,58%
Transporte Terrestre	53.864.732	53.864.732	0	0,00%
Depreciacion Eq Comedor, Cocina Desp Y Hoteleria	7.027.965	4.736.558	2.291.407	48,38%

29.7. Otros gastos

El rubro de otros gastos presenta un valor de \$169.088.603 pesos, A continuación, se detallan de manera comparativa del periodo acumulado en enero 1 a junio 30 de 2023 y enero 1 a junio 30 de 2022:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A JUN.2023	ENE A JUN.2022	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	169.088.603	496.755.727	-327.667.124
5.8.03	Db	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	33.926.890	3.123.690	30.803.200
5.8.03.01	Db	Efectivo y equivalentes al efectivo	33.527.677	3.123.690	30.403.987
5.8.03.02	Db	Cuentas por cobrar	399.213	0	399.213
5.8.04	Db	FINANCIEROS	6.592.415	7.450.797	-858.382
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros(comisiones bancarias)	6.592.415	7.450.797	-858.382
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	128.569.298	486.181.240	-357.611.942
5.8.90.17	Db	Pérdidas en siniestros	4.143.419	25.407.409	-21.263.990
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	123.355.036	454.119.186	-330.764.150
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	1.070.843	6.654.645	-5.583.802

La variación por valor de \$327.667.124 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 y San Marcos y reconocido por la aseguradora, entre otros.

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

Este grupo refleja un saldo de \$6.986.889.147 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 junio 30 de 2023 y enero 1 a junio 30 de 2022:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			ENE A JUN.2023	ENE A JUN.2022	VALOR VARIACIÓN
6	Db	COSTOS DE VENTAS	6.986.889.147	13.239.477.636	-6.252.588.489
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	6.986.889.147	13.239.477.636	-6.252.588.489
6.3.90	Db	Otros servicios	6.986.889.147	13.239.477.636	-6.252.588.489

La variación por valor de \$6.252.588.489 pesos, lo cual obedece a que las ventas por prestación de servicios disminuyeron en un 43% frente al mismo período del año anterior, observando que la principal disminución está en gastos por honorarios y servicios \$3.668.340.633, costos por pauta de central de medios por valor de \$1.278.492.985, 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 JUN.2023	ENE A JUN.2022	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	6.986.889.147	13.239.477.636	-6.252.588.489
6.3.90	Db	OTROS SERVICIOS	6.986.889.147	13.239.477.636	-6.252.588.489
6.3.90.90	Db	Otros servicios	6.986.889.147	13.239.477.636	-6.252.588.489
63909002		Honorarios Y Prestacion De Servicios-Radio	0	120.231.296	-120.231.296
63909003		Costos Central de Medios	3.475.886.672	4.754.379.657	-1.278.492.985
63909005		Costo de Licencias de Mercadeo	119.878.050	0	119.878.050
63909006		Produccion Y Realizacion De Programas-Tv	36.860.564	329.570.619	-292.710.055
63909007		Honorarios	2.294.351.956	5.717.104.614	-3.422.752.658
63909008		Alquiler de Bienes Inmuebles	6.420.810	0	6.420.810
63909009		Alquiler Equipos-Tv	16.572.918	274.575.900	-258.002.982
63909010		Gastos De Viaje	196.847.361	417.370.725	-220.523.364
63909011		Servicios	242.779.139	488.367.114	-245.587.975
63909012		Servicios De Alimentacion	1.838.300	11.248.900	-9.410.600
63909013		Servicio De Transporte	410.128.630	873.313.269	-463.184.639
63909014		Materiales De Grabacion	13.526.676	27.593.341	-14.066.665
63909016		Comisiones	84.988.368	177.490.762	-92.502.394
63909018		Polizas De Cumplimiento	86.809.703	48.231.439	38.578.264

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 JUN.2023	ENE A JUN.2022	VALOR VARIACIÓN
		VALOR NETO DEL AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-31.557.630	12.274.920	-43.832.550
4.8.06 (+)	Cr	Ingresos por ajuste por diferencia en cambio	2.369.260	15.398.610	-13.029.350
5.8.03 (-)	Db	Gastos por ajuste por diferencia en cambio	-33.926.890	-3.123.690	-30.803.200

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		
	(+) INGRESOS	(-) GASTOS	(=) NETO
INGRESOS POR AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	2.369.260	-33.926.890	-31.557.630
Efectivo y equivalentes al efectivo	1.977.675	-33.527.677	-31.550.002
Cuentas por cobrar	391.585	-399.213	-7.628

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

INDICADORES TRIMESTRALES DE RENTABILIDAD Y DE LIQUIDEZ 2023-RTVC SAS

SUBDIMENSIÓN	NOMBRE	SENTIDO	FRECUENCIA	FÓRMULA	META	UNIDAD DE MEDIDA	jun-23	ANÁLISIS
Rentabilidad	Margen de Utilidad Neta	Positivo	Trimestral	$(\text{Utilidad Neta}) / (\text{Ventas Acumuladas}) * 100$	0	%	1265,07%	El resultado del indicador presenta un margen de utilidad neta del 1265,07%, es debido al reconocimiento en el ingreso del 100% de las transferencias de operación y funcionamiento del FUTIC, por valor de \$146. 455, millones. Además de lo anterior, el gasto se registra a medida que se realiza la ejecución del mismo, por lo tanto,
Liquidez	Razón Corriente	Positivo	Trimestral	$(\text{Activo Corriente}) / (\text{Pasivo Corriente})$	1,5	\$	2,77	El resultado del indicador muestra que RTVC tiene liquidez para cumplir con sus pasivos a corto plazo; por cada peso que debe, cuenta con 2.77 pesos para pagar las obligaciones a corto plazo.
	Rotación de Cartera	Negativo	Trimestral	$360 / (\text{Ventas Acumuladas} / (\text{Promedio cuentas por cobrar}))$	45	Días	17,55	El resultado del indicador es positivo y permite identificar que RTVC está recuperando su cartera cada 18 días aproximadamente.