



RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA

NIT 900.002.583 – 6

ESTADOS FINANCIEROS

ABRIL DE 2019



Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC
NIT. 900.002.583
ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE ABRIL DE 2019-2018

Tabla de contenido

• ESTADOS FINANCIEROS.	
• NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	4
ENTIDAD QUE REPORTA.....	4
➤ Naturaleza jurídica, Objeto social	4
BASES DE PRESENTACIÓN	4
➤ Declaración de cumplimiento y autorización de los Estados Financieros	5
➤ Criterio de materialidad.....	5
➤ Período cubierto	6
➤ Contexto Jurídico Bajo Nuevo Marco de Regulación.....	6
➤ Período de aplicación del nuevo marco normativo.....	6
➤ Proceso contable	6
➤ Estimaciones y juicios contables significativos	8
➤ Presentación de estados financieros.....	10
➤ Transición al Nuevo Marco de Regulación Resolución 533 de 2015	11
PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.....	12
Efectivo y equivalentes al efectivo	12
Inversiones de administración de liquidez.....	13
Cuentas por cobrar	14
Propiedades, planta y equipo	14
Arrendamientos.....	15
Activos contingentes	16
Pasivos contingentes.....	16
Provisiones	17
Cuentas por pagar	18
Beneficios a empleados	18
Deterioro del valor de los activos generadores y no generadores de efectivo	18

Ingresos de transacciones sin contraprestación	19
Ingresos de transacciones con contraprestación	20
Impuesto a las Ganancias.....	21
• ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPRARTIVO A ABRI 30 DE 2019-2018.....	22
CLASE 1-ACTIVOS	23
✓ Grupo 11 - Efectivo y Equivalente al Efectivo.....	23
✓ Grupo 12 - Inversiones de Administración de Liquidez	25
✓ Grupo 13 – Cuentas por Cobrar Corriente y No corriente	27
✓ Cuenta 1317 Prestación de Servicios	28
✓ Cuenta 1337 Transferencias por Cobrar	28
✓ Cuenta 1384 Otras cuentas por Cobrar	29
✓ Cuenta 1385 Deudas de Difícil Recaudo	30
✓ Cuenta 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	31
✓ Grupo 16 –Propiedades, Planta y Equipo.....	32
✓ Grupo 19 – Otros Activos Corriente y No corriente	36
CLASE 2-PASIVOS	38
✓ Grupo 24 – Cuentas por Pagar	38
✓ Grupo 25 – Beneficios a los Empleados	39
✓ Grupo 27 – Provisiones	40
✓ Grupo 29 - Otros Pasivos	41
CLASE 3-PATRIMONIO.....	42
• ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ENERO 1 A ABRIL DE 2019-2018.....	43
CLASE 4-INGRESOS	44
✓ Grupo 43 - Venta de Servicios de Comunicación (Ingresos por la Actividad Comercial)	44
✓ Grupo 44 - Transferencias y Subvenciones	45
✓ Grupo 48 - Otros Ingresos.....	46
CLASE 5-GASTOS	46

✓ Grupo 51- Gastos de Administración y Operación	47
✓ Grupo 52 - Gastos de Ventas	48
✓ Grupo 53 - Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones. 48	
✓ Grupo 58 - Otros Gastos	49
CLASE 6-Costo de Ventas	49
CLASE 8-Cuentas de Orden Deudoras.....	50
CLASE 9-Cuentas de Orden Acreedoras	51
Otras Revelaciones	52
Negocio en Marcha	54
Hechos posteriores	55

		Periodo Actual		Periodo Anterior	Variacion Absoluta	Variacion %
ACTIVO CORRIENTE		Nota	Abr.2019	Abr.2018		
1105	CAJA	5	3,500	4,500	-1,000	-22.22%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5	52,779,615	81,307,044	-28,527,429	-35.09%
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZAD	6	56,666,915	11,451,861	45,215,054	394.83%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	7	1,867,748	7,279,151	-5,411,403	-74.34%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7	58,779,210	62,074,493	-3,295,283	-5.31%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7	645,637	315,490	330,147	104.65%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9	4,800,950	3,653,082	1,147,868	31.42%
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CON	9	672,042	902,173	-230,131	-25.51%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	9	702,918	251,959	450,959	178.98%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	9	12,902	12,902	0	0.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			\$ 176,931,437	\$ 167,252,655	\$ 9,678,782	5.79%
ACTIVO NO CORRIENTE						
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	6	949,185	949,185	0	0.00%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7	211,862	211,862	0	0.00%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	7	10,858,124	10,598,920	259,204	2.45%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	7	-10,365,469	-10,387,310	21,841	-0.21%
1605	TERRENOS	8	135,537,419	135,530,107	7,312	0.01%
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	8	15,203,765	2,025,937	13,177,828	650.46%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	8	0	24,300	-24,300	-100.00%
1640	EDIFICACIONES	8	34,997,165	34,997,165	0	0.00%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	8	21,965,879	19,515,824	2,450,055	12.55%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	8	2,006,705	2,080,665	-73,960	-3.55%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	8	179,172,347	166,619,652	12,552,695	7.53%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8	581,830	581,830	0	0.00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	8	84,470	58,065	26,405	45.48%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	8	-99,348,030	-76,116,906	-23,231,124	30.52%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	8	-3,390,044	0	-3,390,044	100.00%
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	9	0	5,992,680	-5,992,680	-100.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			\$ 288,465,208	\$ 292,681,976	\$ -4,216,768	-1.44%
TOTAL ACTIVO			\$ 465,396,645	\$ 459,934,631	\$ 5,462,014	1.19%

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC

NIT:900.002.583-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DE 2019 Y 2018

(Cifras en miles de pesos)

		Periodo Actual	Periodo Anterior	Variacion	Variacion
	Nota	Abr.2019	Abr.2018	Absoluta	%
PASIVO CORRIENTE					
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11	3,361,628	3,154,766	206,862	6.56%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	11	398,814	571,576	-172,762	-30.23%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	11	83,097	93,482	-10,385	-11.11%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	11	567,602	971,593	-403,991	-41.58%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11	537,394	454,904	82,490	18.13%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	11	0	619,566	-619,566	-100.00%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11	5,381	5,352	29	0.55%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	12	725,591	840,343	-114,752	-13.66%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	13	329,159	425,714	-96,555	-22.68%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	14	27,841	13,578	14,263	105.04%
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	14	44,300,723	44,628,991	-328,268	-0.74%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$	50,337,230	\$ 51,779,865	\$ -1,442,635	-2.79%
PASIVO NO CORRIENTE					
2918 PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	14	0	11,221,912	-11,221,912	-100.00%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$	0	\$ 11,221,912	\$ -11,221,912	-100.00%
TOTAL PASIVO	\$	50,337,230	\$ 63,001,777	\$ -12,664,547	-20.10%
PATRIMONIO PUBLICO					
3105 CAPITAL FISCAL	15	59,041,387	58,965,642	75,745	0.13%
3107 APORTES SOCIALES	15	5,557,031	5,557,031	0	0.00%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	15	232,013,616	0	232,013,616	100.00%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	15	104,018,559	88,778,916	15,239,643	17.17%
3114 RESERVAS	15	14,428,822	14,428,822	0	0.00%
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	15	0	229,202,443	-229,202,443	-100.00%
TOTAL PATRIMONIO PUBLICO	\$	415,059,415	\$ 396,932,854	\$ 18,126,561	4.57%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	\$	465,396,645	\$ 459,934,631	\$ 5,462,014	1.19%
CUENTAS DE ORDEN					
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	20	\$ 19,502,138	\$ 28,323,127	\$ -8,820,989	-31.14%
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	20	\$ 87,813,958	\$ 74,822,942	\$ 12,991,016	17.36%

JUAN RAMON SAMPER SAMPER
Representante Legal

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

NASLY TORRES BERNAL
Coordinadora del Area de Contabilidad

JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente de Soporte Corporativo

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



RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC
NIT: 900.002.583-6
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1 A ABRIL 30 DE 2019 y 2018 (Cifras en miles de pesos)



	Periodo Actual Abr. 2019	Periodo Anterior Abr. 2018	Variacion Absoluta	Variacion %
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION	\$ 4,913,278	\$ 10,907,270	\$ -5,993,992	-55%
43 VENTA DE SERVICIOS	4,913,278	10,907,270	-5,993,992	-55%
4333 SERVICIOS DE RADIO	69,148	369,723	-300,575	-81%
4333 SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION	7,892	8,231	-339	-4%
4333 SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL	3,147,922	7,888,541	-4,740,619	-60%
4333 SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA	8,459	184,295	-175,836	0%
4333 OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	1,496,717	1,476,305	20,412	1%
4333 CENTRAL DE MEDIOS	0	901,163	-901,163	0%
4333 SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL	30,344	78,174	-47,830	100%
4333 SERVICIOS SEÑAL MEMORIA	152,796	838	151,958	18124%
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION	\$ 139,619,513	\$ 135,581,987	\$ 4,037,526	3%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	139,619,513	135,581,987	4,037,526	3%
4428 TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE INVERSION ANTV	4,163,473	33,894,178	-29,730,705	-88%
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACIÓN ANTV	69,254,659	63,049,965	6,204,694	10%
4428 TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO ANTV	17,584,269	17,089,232	495,037	3%
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACIÓN FONTC	48,235,846	21,106,000	27,129,846	129%
4428 TRANSFERENCIAS LEY 14/91	381,266	442,612	-61,346	-14%
TOTAL INGRESOS	\$ 144,532,791	\$ 146,489,257	\$ -1,956,466	-1%
TOTAL COSTOS Y GASTOS DE PRODUCCION	\$ 28,264,059	\$ 46,170,965	\$ -17,906,906	-39%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	4,001,318	8,638,589	-4,637,271	-54%
52 GASTOS DE OPERACIÓN	24,262,741	37,532,376	-13,269,635	-35%
5202 SUELDOS Y SALARIOS	829,332	692,950	136,382	20%
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	81,909	73,447	8,462	12%
5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA	5,034	6,401	-1,367	-21%
5208 PRESTACIONES SOCIALES	289,032	220,816	68,216	31%
5211 GENERALES	22,488,170	35,778,727	-13,290,557	-37%
5220 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	569,264	760,035	-190,771	-25%
	0	0		
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	\$ 116,268,732	\$ 100,318,292	\$ 15,950,440	16%
51 GASTOS DE ADMINISTRACION	4,915,463	4,921,894	-6,431	0%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	465,284	707,640	-242,356	-34%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	185,831	204,312	-18,481	-9%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	13,439	15,433	-1,994	-13%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	288,836	363,637	-74,801	-21%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	51,802	44,389	7,413	17%
5111 GENERALES	3,261,631	3,202,527	59,104	2%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	648,640	383,956	264,684	69%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	8,692,771	7,272,172	1,420,599	20%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8,686,215	6,952,412	1,733,803	25%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	6,556	319,760	-313,204	-98%
TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS	\$ 13,608,234	\$ 12,194,066	\$ 1,414,168	12%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	\$ 102,660,498	\$ 88,124,226	\$ 14,536,272	16%
48 OTROS INGRESOS	2,074,124	1,181,637	892,487	76%
4802 FINANCIEROS	1,523,892	356,691	1,167,201	327%
4808 INGRESOS DIVERSOS	550,232	824,946	-274,714	-33%
58 OTROS GASTOS	196,747	110,387	86,360	78%
5804 FINANCIEROS	8,788	350	8,438	2408%
5890 GASTOS DIVERSOS	187,959	110,037	77,922	71%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL	\$ 1,877,377	\$ 1,071,250	\$ 806,127	75%
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	\$ 104,537,875	\$ 89,195,476	\$ 15,342,399	17%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	519,316	416,560	102,756	25%
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 104,018,559	\$ 88,778,916	\$ 15,239,643	17%

JUAN RAMON SAMPER SAMPER
Representante Legal

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

NASLY TORRES BERNAL
Coordinadora del Area de Contabilidad

JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente de Soporte Corporativo

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



Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC
NIT. 900.002.583

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE ABRIL DE 2019 -2018

NOTA 1

ENTIDAD QUE REPORTA

➤ **Naturaleza jurídica, Objeto social**

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

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

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

NOTA 2

BASES DE PRESENTACIÓN

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

Los estados financieros de Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC a 30 de abril 2019 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.

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

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

➤ **Criterio de materialidad**

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, en razón a que no afectan significativamente la presentación de la

situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de RTVC originados durante el periodo contable presentado.

➤ **Período cubierto**

Corresponde a la información inherente a los estados financieros con corte a 30 de abril de 2019.

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

- Ley 1314 de 2009.
- Resolución 533 de octubre 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.

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

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

➤ **Proceso contable**

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

Reconocimiento: Etapa en la cual RTVC incorpora en el estado de situación financiera o el estado de resultados, un hecho económico teniendo en cuenta

la definición de cada elemento de los estados financieros (activos, pasivos, patrimonio, gastos, ingresos, costos).

Principios de reconocimiento

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

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

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

➤ **Estimaciones y juicios contables significativos**

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

Cuantías menores para reconocimiento de propiedades, planta y equipo

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

Provisiones por litigios

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

- Probable se registrará una provisión en el pasivo.

- Posible y remoto se registrará un pasivo contingente.

Deterioro propiedades, planta y equipo

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

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

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

Deterioro cuentas por cobrar

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

Impuestos

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

➤ Presentación de estados financieros

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

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

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

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

Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

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

Un activo o un pasivo son corrientes cuando:

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

Los demás activos y pasivos se clasifican como no corrientes.

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

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

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

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

En la preparación del balance de apertura, RTVC ha ajustado las cifras reportadas previamente en los estados financieros preparados de acuerdo con el Régimen de Contabilidad Pública precedente. Los principales impactos por efecto de la transición al nuevo marco normativo se resumen en la conciliación patrimonial a enero 1 de 2018.

IMPACTOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DE RTVC A ENERO 1 DE 2018

	BALANCE RCP A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	MODELO VALOR DE MERCADO	
		SALDOS INICIALES A 01 DE ENERO DE 2018	IMPACTO DE APLICACIÓN RESOLUCIÓN 533 DE 2015
ACTIVOS	424.024.417.559	373.214.259.216	-50.810.158.343 -11,98%
PASIVOS	-91.748.389.668	-65.157.300.307	26.591.089.361 -28,98%
PATRIMONIO	-332.276.027.891	-308.056.958.909	24.219.068.982 -7,29%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-424.024.417.559	-373.214.259.216	50.810.158.343
TOTAL ACTIVOS	424.024.417.559	373.214.259.216	-50.810.158.343
DIFERENCIA	0	0	0

NOTA 3

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

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

Efectivo y equivalentes al efectivo

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

son fácilmente convertibles en efectivo, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Inversiones de administración de liquidez

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

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

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

propiedades, planta y equipo se reconocerán como gasto en el resultado del periodo.

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

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

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

Arrendamientos

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

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

estimaciones de deterioro; las inversiones clasificadas en la categoría del costo se mantendrán al costo y serán objeto de estimación de deterioro.

Cuentas por cobrar

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

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

Propiedades, planta y equipo

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

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

Activos contingentes

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

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

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

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

Pasivos contingentes

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

Los pasivos contingentes no serán objeto de reconocimiento en el estado de situación financiera. RTVC reconocerá los pasivos contingentes de acuerdo con la valoración que efectuó la oficina asesora jurídica, si de acuerdo con esta clasificación da un hecho probable (se registrará una provisión), posible y

remoto (se registrará un pasivo contingente), lo cual asegurará que la evolución de los litigios y demandas se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la salida de recursos sea probable y que se obtenga una medición fiable de la obligación, se procederá al reconocimiento del pasivo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio tenga lugar.

Provisiones

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

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

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

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

Cuentas por pagar

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

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

Beneficios a empleados

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

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

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

Por lo menos una vez al año, RTVC evaluará si existen indicios de deterioro del valor de sus activos generadores y no generadores de efectivo. Si existe

algún indicio, RTVC estimará el valor recuperable del activo para comprobar si efectivamente se encuentra deteriorado; en caso contrario, la entidad no estará obligada a realizar una estimación formal del valor recuperable.

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

Ingresos de transacciones sin contraprestación

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

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

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

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

Los ingresos por transferencias pueden estar sometidos a estipulaciones, en relación con la aplicación o el uso de los recursos recibidos. Las estipulaciones

comprenden: a) especificaciones caso en el cual la entidad reconocerá un ingreso en el resultado del periodo cuando se den las condiciones de control del recurso o b) restricciones caso en el cual la entidad reconocerá inicialmente un activo sujeto a una condición y también un pasivo, el cual se reducirá en la medida que la entidad cumpla con las condiciones asociadas a su uso o destinación reconociendo un ingreso en el resultado del período.

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

Ingresos de transacciones con contraprestación

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

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

Cuando el resultado de una transacción, que implique la prestación de servicios, no pueda estimarse de forma fiable, los ingresos correspondientes

se reconocerán como tales solo en la cuantía de los costos reconocidos que se consideren recuperables.

Se reconocerán como ingresos derivados del uso de activos de RTVC por parte de terceros, los intereses, los arrendamientos, y los dividendos o participaciones, entre otros. Los ingresos por el uso de activos por parte de terceros se reconocerán siempre que el valor de los ingresos pueda medirse con fiabilidad y sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos o el potencial de servicio, asociados con la transacción. Los ingresos por intereses corresponden a la remuneración que terceros pagan por el uso de efectivo y de equivalentes al efectivo de la entidad y su reconocimiento se realizará utilizando la tasa de interés efectiva. Los ingresos por arrendamientos son aquellos que percibe RTVC por el derecho otorgado a terceros para el uso de activos tangibles. Su reconocimiento se realizará de acuerdo con la política de arrendamientos.

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

Impuesto a las Ganancias

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

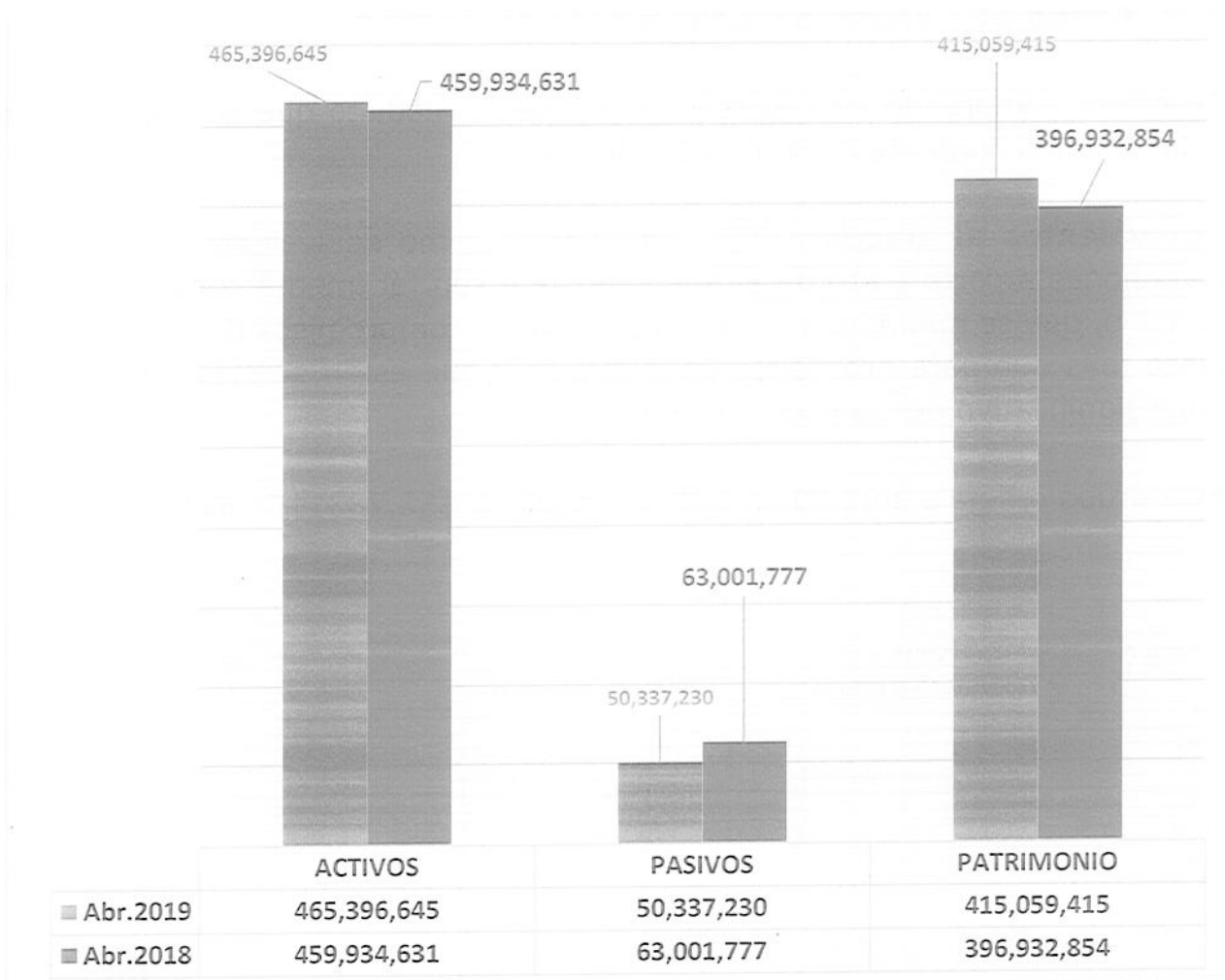
El impuesto a las ganancias es registrado en resultados. Los activos y pasivos por impuestos son presentados de manera separada en los estados de situación financiera.

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

NOTA 4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPRATIVO A ABRI 30 DE 2019-2018

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación absoluta	Variación %
1	ACTIVOS	465,396,645	459,934,631	5,462,014	1.19%
2	PASIVOS	50,337,230	63,001,777	-12,664,547	-20.10%
3	PATRIMONIO	415,059,415	396,932,854	18,126,561	4.57%



CLASE 1-ACTIVOS

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
1	ACTIVOS	465,396,645	459,934,631	5,462,014	1.19%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	52,783,115	81,311,544	-28,528,429	-35.09%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	57,616,100	12,401,046	45,215,054	364.61%
13	CUENTAS POR COBRAR	61,997,112	70,092,606	-8,095,494	-11.55%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	286,811,506	285,316,639	1,494,867	0.52%
19	OTROS ACTIVOS	6,188,812	10,812,796	-4,623,984	-42.76%

NOTA 5

✓ Grupo 11 - Efectivo y Equivalente al Efectivo

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

Equivalentes al efectivo: RTVC presentará como equivalentes al efectivo inversiones a corto plazo de alta liquidez 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.

Este grupo refleja a abril 30 de 2019 un saldo de \$52.783115 miles distribuido así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	52,783,115	81,311,544	-28,528,429	-35.09%
1105	CAJA	3,500	4,500	-1,000	-22.22%
110502	CAJA MENOR	3,500	4,500	-1,000	-22.22%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	52,779,615	81,307,044	-28,527,429	-35.09%
111005	CUENTA CORRIENTE	0	472	-472	-99.99%
111006	CUENTA DE AHORRO	51,696,164	81,306,572	-29,610,408	-36.42%
111090	OTROS DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,083,451	0	1,083,451	100.00%

La disminución en este rubro por valor de \$28.528.429 con respecto al año anterior, obedece al pago de obligaciones por el giro normal de la operación.

A continuación, se presenta un detallado del saldo de los bancos a abril:

INFORME SALDO EN BANCOS 2019					Cifras en miles de pesos\$	
CUENTA	ENTIDAD	TIPO	NOMBRE DE LA CUENTA	CONCEPTO	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 30 DE ABRIL DE 2019	
LEY 14						
12620848946	BANCOLOMBIA	Ahorros	LEY 14	Recursos para cubrir gastos de señal colombia	790,131	
INDEMNIZACION DE SEGUROS						
903260	BOGOTA	Ahorros	INDEMNIZACIONES-RTVC	Recursos para recuperación de bienes siniestrados	112,706	
232835	BOGOTA	Ahorros	INDEMNIZACIONES-ANTV		1,095	
232843	BOGOTA	Ahorros	INDEMNIZACIONES-MINTIC		5,743	
TOTAL					119,544	
RECURSOS PROPIOS						
18821569245	BANCOLOMBIA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS	Recursos obtenidos de la venta y prestación de servicios por parte de las áreas de negocio y Transferencias corrientes para Funcionamiento y Operación.	2,989,289	
287003	BOGOTA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS		45,594	
18823222801	BANCOLOMBIA	Corriente	RECURSOS PROPIOS		0	
268834108	OCCIDENTE	Ahorros	RECURSOS PROPIOS		-	
5707647	ITAU	Ahorros	RECURSOS PROPIOS		232,198	
310565	BOGOTA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS		-	
3186387227	BANCOLOMBIA	Ahorros	FUNCIONAMIENTO Y OPERACIÓN 2018		2,462,489	
4602016513	COLPATRIA	Ahorros	COLPATRIA		25,746,641	
200347653	FIDUBOBOGOTA	Ahorros	FIDUBOGOTA		1,083,451	
3100033452	BANCOLOMBIA	Ahorros	RES.001/19 ANTV OPERACIÓN Y FUNCIONAMIENTO		2,473,735	
TOTAL						35,033,397
PROYECTOS DE INVERSIÓN ANTV						
3169979595	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL No. 004/17 ANTV-FUNCIONAMIENTO	Proyectos ANTV	-	
3187188872	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL.77-79-81/18 CI.ANTV		100,436	
3188014908	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL.498/18 TDT FASE IV		16,692,339	
5707654	ITAU	Ahorros	RESOL. 0828/18 PROYECTOS ESPECIALES (ALEX DE		108	
3100033436	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL 1847/18 CONSERVACIÓN ARCHIVO		-	
TOTAL					16,792,883	
PROYECTOS DE INVERSIÓN FONDO DE COMUNICACIONES						
331959	BOGOTA	Ahorros	RES.021/18 EXPANSION RADIO	Proyectos FONTIC	-	
331967	BOGOTA	Ahorros	RES.022/18 PROGRAMACION RADIO		28,853	
331991	BOGOTA	Ahorros	RES.028/18 RECUPERACION DEL PATRIMONIO		965	
331975	BOGOTA	Ahorros	RES.026/18 IMPLEMENTACION DE MEDIOS CONVERG		13,019	
331983	BOGOTA	Ahorros	RES.027/18 ECOSISTEMAS CONVERGENTES		823	
5711137	ITAU	Ahorros	RES 1479/18 FORTALECIMIENTO PROGRAMACIÓN R		-	
TOTAL						43,660
TOTAL EFECTIVO					52,779,615	
	BANCOLOMBIA				25,508,419	
	OCCIDENTE				-	
	BOGOTA				208,798	
	COLPATRIA				25,746,641	
	FIDUBOBOGOTA				1,083,451	
	ITAU				232,306	
TOTAL BANCOS					52,779,615	

Del total de efectivo a abril 30 de 2019, la suma de \$30.097.173 miles, son recursos propios de la empresa, provenientes de la venta de servicios a través de convenios interadministrativos del canal Institucional y canal Señal Colombia, servicios de radio, del centro de emisión (codificación, enrutamiento y segmento satelital), alojamiento de espacio en torres.

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

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
11100502	Bancolombia Cta 1882322 2801 R.P	0	466	-466	-100.00%
11100503	Banco De Occidente Cta 268009396 R.P.	0	6	-6	-100.00%
1110060102	Bancolombia Cta 188-215692-45 R. P.	2,989,289	3,873,516	-884,227	-22.83%
1110060207	Banco De Bogotá Aho 000287003 Rec Propios Rtv	45,594	1,796,416	-1,750,822	-97.46%
1110060302	Banco Occidente Aho 268834108 Rec Propios Rtv	0	180,001	-180,001	-100.00%
1110060401	Bco Colpatia Cta 4602016513 Inversión Recursos Propios.	25,746,641	0	25,746,641	100.00%
1110060501	Banco ITAU Cta No. 005707647 - Recursos Propios.	232,198	0	232,198	100.00%
1110900101	Fondo de Inversión Cartera Colectiva No 00200347653 FIDUGOB	1,083,451	0	1,083,451	100.00%
	TOTAL RECURSOS PROPIOS:	30,097,173	5,850,405	24,246,768	414.45%

También se incluye en el rubro del efectivo la suma de \$790.131 miles que corresponden a Ley 14/91, cuya destinación específica es para atender los proyectos que realiza Canal Señal Colombia.

NOTA 6

✓ Grupo 12 - Inversiones de Administración de Liquidez

Este grupo refleja a abril 30 de 2019 un saldo de \$57.616.100 miles distribuido así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	57,616,100	12,401,046	45,215,054	364.61%
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	56,666,915	11,451,861	45,215,054	394.83%
122302	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	56,666,915	11,451,861	45,215,054	394.83%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	949,185	949,185	0	0.00%
122413	ACCIONES ORDINARIAS	949,185	949,185	0	0.00%

El incremento en este rubro por valor de \$45.215.054 miles obedece a que se constituyó nuevos CDTs: (1 con el banco ITAU por valor de 20.000.000 miles, 1 con el Bancolombia por un valor de \$22.000.000 miles) y se registró los intereses generados hasta la fecha.

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

Cifras en miles de pesos \$				
INVERSIONES	NOMBRE	No. CUOTAS	VR NOMINAL	VALOR
Empresas Industriales y comerciales del Estado	Servicios Postales Nacionales Adpostal	1	949.175	949.175
Empresas privadas	Colombia Telecomunicaciones	10.000	1	10
TOTALES		10.001	949.176	949.185

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

La inversión de administración de liquidez según el portafolio de Inversiones de la entidad está representada en (4) CDT's, por valor Nominal de \$56.000.000 mil, más los intereses generados a la fecha por un valor de \$666.915 miles, los cuales se registran como mayor valor de la inversión.

A la fecha las inversiones en CDT's están constituidas así:

PORTAFOLIO DE INVERSIONES RTVC A ABRIL 30 DE 2019					
	CDT 1	CDT 2	CDT 3	CDT 4	En miles de pesos\$
Entidad Financiera	COLPATRIA	COLPATRIA	ITAÚ	BANCOLOMBIA	
Fuente de los Recursos	RECURSOS PROPIOS	LEY 14	FUNC. Y OPERACIÓN 2019	FUNC. Y OPERACIÓN 2019	TOTAL
Valor Nominal	10,000,000	4,000,000	20,000,000	22,000,000	56,000,000
Tasa efectiva	5.10%	5.15%	5.10%	5.65%	
Tasa nominal	5.04%	5.18%	5.04%	5.53%	
Plazo	180 Días	180 días	180 días	360 días	
Fecha de apertura	27/11/2018	22/01/2019	27/02/2019	27/02/2019	
Fecha de vencimiento	27/05/2019	22/07/2019	27/08/2019	27/02/2020	
Intereses mensuales proyectados	41,972	16,951	83,943	101,458	
Rendimientos totales proyectados	251,829	101,707	503,658	1,217,500	2,074,694
Retención en la fuente proyectado	10,073	4,068	20,146	48,700	82,987
Rendimientos Netos	241,756	97,639	483,512	1,168,800	1,991,707
Liquidación CDT's	10,241,756	4,097,639	20,483,512	23,168,800	57,991,707

Para las inversiones de administración de liquidez, representados en CDT's medidas al costo amortizado, la tasa nominal negociada fue entre 5.04% y 5.53%, para Para la medición a costo amortizado es necesario establecer la tasa efectiva la cual se observa en el cuadro anterior.

NOTA 7

✓ Grupo 13 – Cuentas por Cobrar Corriente y No corriente

Las cuentas por cobrar se miden de acuerdo con lo establecido en las políticas de RTVC al costo de transacción y se realiza estimaciones de deterioro. Este grupo refleja un saldo a abril 30 de 2019 de \$61.997.112 miles y se compone de las siguientes partidas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
13	CUENTAS POR COBRAR	61,997,112	70,092,606	-8,095,494	-11.55%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,867,748	7,279,151	-5,411,403	-74.34%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	58,991,072	62,286,355	-3,295,283	-5.29%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	645,637	315,490	330,147	104.65%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	10,858,124	10,598,920	259,204	2.45%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-10,365,469	-10,387,310	21,841	-0.21%

La variación más importante con respecto al año anterior se observa en la disminución de las transferencias por cobrar, por un valor de \$3.295.283. De acuerdo a lo establecido en la Resolución 086/18, las transferencias se registran una vez emitido el acto administrativo.

De acuerdo a la política de cartera de RTVC, las cuentas por cobrar con fecha de vencimiento superior a 90 días se reclasifican a la cuenta 1385-Cuentas por cobrar deudas de difícil recaudo. Esta cuenta está constituida por un valor de \$10.858.124 miles; así mismo se registra el deterioro de las cuentas por cobrar, por valor de \$10.365.469 miles.

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

✓ Cuenta 1317 Prestación de Servicios

Esta cuenta refleja a abril 30 de 2019 un saldo de \$1.867.748 miles, para efectos de análisis, seguimiento y evaluación de la gestión se habilitaron cuentas auxiliares por unidad de negocio así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,867,748	7,279,151	-5,411,403	-74.34%
131710	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	1,867,748	7,279,151	-5,411,403	-74.34%
13171001	Servicios Tv Centro Emision	2,385	1,733	652	37.61%
13171002	Servicios De Radio	4,307	355,240	-350,933	-98.79%
13171003	Servicios De Torres De Transmision	87,938	125,250	-37,312	-29.79%
13171004	Servicios Tv Señal Colombia	2,892	95,782	-92,890	-96.98%
13171005	Servicios Tv Señal Institucional	1,748,612	6,199,430	-4,450,818	-71.79%
13171006	Segmento Satelital	21,279	49,823	-28,544	-57.29%
13171008	Señal Memoria	335	0	335	100.00%
13171011	Central de medios	0	451,893	-451,893	-100.00%

✓ Cuenta 1337 Transferencias por Cobrar

Esta cuenta refleja un saldo de \$58.991.072 miles, correspondiente a transferencias por cobrar a la ANTV:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	58,991,072	62,286,355	-3,295,283	-5.29%
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	58,991,072	62,286,355	-3,295,283	-5.29%
13371202	Transferencias Operacion Antv	211,862	211,862	0	0.00%
13371203	Transf. Fontic Operacion (Fon - Tecnol - Inform - Comunic)	48,235,846	14,124,500	34,111,346	241.50%
13371205	Transferencias De Inversion Antv	10,543,364	47,949,993	-37,406,629	-78.01%

El rubro más representativo, se observa en la cuenta de transferencias por cobrar a FONTIC, correspondiente al convenio No. 492 de febrero de 2019 para la "Administración del patrimonio histórico de la radio y la televisión pública nacional a través de las TIC" por valor de \$12.497.344 miles y al convenio No. 498 de marzo de 2019 para fortalecimiento de la radio pública nacional por un valor de \$35.738.502 miles.

A la fecha se encuentra pendiente de recibir por parte de la ANTV la transferencia de operación, correspondiente a la Resolución No. 1413 de 2014 para la "TRANSMISION JORNADAS ELECTORALES" por un valor de \$211.862 miles. RTVC presentó el recurso de reposición contra la Resolución No. 0173 del 18 de abril de 2015 donde se negaba el pago de la Resolución No. 1413 de 2014, radicado ante la ANTV No. 201500022376 del 3 de septiembre de 2015, en respuesta al recurso la ANTV profiere la Resolución No. 1182 de 21 de diciembre de 2015 donde ratifica su decisión de no pago de esta transferencia, se presentó la demanda por parte de RTVC ante el Tribunal Administrativo de Cundinamarca, que fue admitida el 18 de mayo de 2017, actualmente el expediente se encuentra al despacho del magistrado Luis Manuel Lasso Lozano Sección Primera. Última Actuación la ANTV contestó la demanda.

CIFRAS EN MILES DE \$

RECURSOS PENDIENTES 2014 ANTV		
NOMBRE	No RESOLUCION	VALOR
TRANSMISIONES JORNADAS ELECTORALES	1413/14	211,862

Adicionalmente, se encuentra por cobrar a la ANTV \$10.543.364 miles correspondiente a las resoluciones expedidas en el 2019 así: No. 002 2019 Canal Institucional; No.114 2019 Cubrimiento elecciones regionales y locales; No. 115 2019 Transmisiones Especiales 2019; No. 116 2019 Cubrimiento Bicentenario; No. 117 2019 Apoyo Supervisión Fase IV TDT; No. 118 2019 Gestión Proyecto TDT; No.119 2019 Armonización TDT Etapa II.

✓ **Cuenta 1384 Otras cuentas por Cobrar**

Esta cuenta refleja a abril 30 de 2019 un saldo de \$645.637 miles correspondientes al siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	645,637	315,490	330,147	104.65%
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	2,820	-2,820	-100.00%
13843901	Arrendamientos	0	2,820	-2,820	-100.00%
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	645,637	312,670	332,967	106.49%
13849001	Otros Deudores	564,449	74,054	490,395	662.21%
13849002	Recup De Costos Y Gastos	79,449	236,416	-156,967	-66.39%
13849003	Fotocopias	0	461	-461	-100.00%
13849006	Incapacidades Por Cobrar	1,739	1,739	0	0.00%

En esta cuenta se registran arriendos de espacios dentro del CAN, recuperaciones de costos y gastos, incapacidades por cobrar y otros deudores. En la subcuenta 13849001-Otros deudores, se registró \$61.282 miles por cobrar al consorcio Consultel-Redcom, interventor de la AOM de la Red, por un pago no realizado a parques naturales oportunamente, el cual debió sufragar el operador de la red en su oportunidad y cuya vigilancia no llevó a cabo el contratista interventor, lo cual estaba dentro de sus obligaciones; Así mismo, en este rubro se registró, el valor no ejecutado del contrato 1423/16 de La Mar Media Lab SAS, por un valor de \$340.000 miles, el cual fue devuelto a la ANTV en Junio de 2018, por corresponder a la Resolución 002 de 2016, también se registró retenciones de FONSECON realizadas por el operador AOM IRADIO por un valor de \$150.455 miles, el cual es consignado en el siguiente mes.

✓ Cuenta 1385 Deudas de Difícil Recaudo

Esta cuenta refleja un saldo a abril 30 de 2019 de \$10.858.124 miles correspondientes al siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	10,858,124	10,598,920	259,204	2.45%
138502	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	10,858,124	10,598,920	259,204	2.45%
13850201	Prestacion De Servicios	352,292	61,892	290,400	469.20%
13850202	Prestacion De Servicios En Juridica	10,505,832	10,537,028	-31,196	-0.30%

La cartera vencida que supera los 90 días se traslada a esta cuenta, así como la cartera que se encuentra en cobro jurídico o coactivo, su saldo es \$10.858.124 miles, siendo la mayor, la correspondiente a aportes de acuerdo con el art 21 de la Ley 14/91 cobrado a COLOMBIA TELECOMUNICACIONES por valor de \$10.302.202 miles, el cual se encuentra deteriorado al 100%, y en este momento se encuentra en cobro coactivo.

✓ Cuenta 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar

El deterioro se realizó a cada cliente de forma individual, donde se evidenció el incumplimiento de los pagos. Esta cuenta refleja un saldo a abril 30 de 2019 de \$10.365.469 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-10,365,469	-10,387,310	21,841	-0.21%
138602	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-10,365,469	-10,387,310	21,841	-0.21%
13860201	Prestacion De Servicios - Clientes	-10,365,469	-10,387,310	21,841	-0.21%

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

Deterioro de cartera:

NOMBRE	VALOR CARTERA	INDICIOS DE DETERIORO				CÁLCULO DE DETERIORO		
		Existen incumplimientos de pago a cargo del Deudor	Existen desmejoramientos de las condiciones crediticias del Deudor	Se han establecido acuerdos de pago con el Deudor.	Que porcentaje se espera recuperar de la deuda.	Flujo estimado a un (1) año	Valor presente	Deterioro
CROWN AGENTS USA INC	79	NO	NO	NO	100%	79	76	3
RED DE SERVICIOS DE CORDOBA S.A.	1,380	NO	NO	NO	100%	1,380	1,308	72
DEPARTAMENTO DEL HUILA - SECRETARIA D	590	NO	NO	NO	100%	590	567	22
COMUNICACION CELULAR S.A COMCEL S.A	7,809	NO	NO	NO	100%	7,809	7,665	144
CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEAND	82,854	NO	NO	NO	100%	82,854	79,743	3,111
CANAL CAPITAL .	111	NO	NO	NO	100%	111	104	6
FONDO NACIONAL AMBIENTAL - FONAM / AU	217	NO	NO	NO	100%	217	206	11
SKYNET DE COLOMBIA S.A.S. E.S.P. .	124	NO	NO	NO	100%	124	122	2
MEIDING G Y ASOCIADOS SAS .	2,082	NO	NO	NO	100%	2,082	1,608	474
BIANZA LIMITADA	2,612	NO	NO	NO	100%	2,612	2,546	66
SINCOTEL SOLUTIONS LTDA	21	NO	NO	NO	100%	21	19	1
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES	10,302,202	NO	NO	NO	0%	0	0	10,302,202
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES	20,608,985	NO	NO	NO	100%	4,580	4,398	182
FEDERACION COLOMBIANA DE FUTBOL DE S	10,154	NO	NO	NO	100%	10,154	9,556	598
ASOCIACION COLOMBIANA DE PERIODISTAS	37,911	NO	NO	NO	100%	37,911	30,820	7,091
SOCIEDAD TELEVISION DEL PACIFICO TELEP	26	NO	NO	NO	100%	26	26	0
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA .	22,007	NO	NO	NO	100%	22,007	21,619	388
"EXCURSIONES AMISTAD S.A.S. Y/O "ADESC	32,427	NO	NO	NO	100%	32,427	31,729	697
SOCIEDAD DE TELEVISION DE CALDAS RISA	366	NO	NO	NO	100%	366	347	18
SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGI	83,788	NO	NO	NO	100%	83,788	61,959	21,829
CAJA DE PREVISION SOCIAL DE COMUNICAC	10,107	NO	NO	NO	100%	10,107	7,454	2,653
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE AER	15,080	NO	NO	NO	100%	15,080	8,283	6,797
CAMARA DE REPRESENTANTES .	16,083	NO	NO	NO	100%	16,083	11,428	4,655
SENADO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA	415	NO	NO	NO	100%	415	378	37
INSTITUTO NACIONAL DE SALUD .	31,960	NO	NO	NO	100%	31,960	22,221	9,738
ASOCIACION REGIONAL DE MUNICIPIOS DE	18,416	NO	NO	NO	100%	18,416	14,174	4,242
SOL CABLE VISION S.A.S. E.S.P.	1,376	NO	NO	NO	100%	1,376	1,354	22
UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y O	436	NO	NO	NO	100%	436	413	23
INGENIERIA CABLES Y MEDIA S.A.S	5,982	NO	NO	NO	100%	5,982	5,622	360
DIRECCION CENTRO REHABILITACION INCLUS	424	NO	NO	NO	100%	424	402	22
TOTALES:								10,365,469

NOTA 8

✓ Grupo 16 –Propiedades, Planta y Equipo

Este grupo refleja a abril 30 de 2019 un saldo \$286.811.506 miles, los hechos más relevantes de su manejo son los siguientes:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	286,811,506	285,316,639	1,494,867	0.52%
1605	TERRENOS	135,537,419	135,530,107	7,312	0.01%
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	15,203,765	2,025,937	13,177,828	650.46%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	24,300	-24,300	-100.00%
1640	EDIFICACIONES	34,997,165	34,997,165	0	0.00%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	21,965,879	19,515,824	2,450,055	12.55%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,006,705	2,080,665	-73,960	-3.55%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	179,172,347	166,619,652	12,552,695	7.53%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	581,830	581,830	0	0.00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	84,470	58,065	26,405	45.48%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-99,348,030	-76,116,906	-23,231,124	30.52%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-3,390,044	0	-3,390,044	100.00%

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

Dando cumplimiento al nuevo marco normativo, se incorporó en saldos iniciales (Enero 1 de 2018), en Propiedad Planta y Equipo los bienes en comodato de la ANTV, MINTIC y FONTIC.

Al igual se retiró de los estados financieros los bienes entregados a la Presidencia de la República entregados en comodato, estos se presentan en cuentas de orden.

En diciembre de 2017, se registraron activos que se encontraban en cuentas de orden, según el siguiente detalle:

- ETB se registraron 7 activos los cuales fueron entregados por esta empresa según comunicado enviado en diciembre/17, de acuerdo con el compromiso de entregarlos al termino de 3 años del contrato.
- FONADE, los activos adquiridos con este convenio se registraron en propiedad de RTVC por tenerlos en uso y control desde su adquisición, este proyecto se encuentra legalizado en el Ministerio.

- FONTIC revisando el convenio 348, los activos adquiridos con estos recursos son de propiedad de RTVC, por lo que se procede a registrar en los activos de la entidad.

En diciembre de 2016, se registró 830 bienes muebles recibidos del FONTIC en donación, según convenio interadministrativo No. 0001235 de diciembre 19 de 2016 y escritura pública No. 5595 del 27 de diciembre de 2016 por valor de \$11.098.562 miles.

En el mes de diciembre del año 2014 se incorporaron los bienes entregados por el MINTIC mediante acta 0001 de noviembre de 2.014 y el FONTIC mediante acta 0002 de diciembre de 2.014, que se tenían en comodato.

Los activos de RTVC se encuentran asegurados contra todo riesgo incluyendo los bienes recibidos en comodato, con la póliza No. 23601 multirriesgo suscrita con Axa Colpatria Seguros S.A vigente hasta el 1 de enero de 2020.

La cuenta contable más representativa en este grupo es equipos de comunicación y computación con saldo de \$179.172.347 miles.

RTVC cuenta con 6 vehículos cuya destinación es la siguiente:

✓ **A las áreas administrativas**

- Camioneta Station Wagon captiva sport ODS - 929 asignado a la Gerencia.
- Camioneta Ford Eco - sport OJX - 958 asignado a la Subgerencia de Soporte Corporativo.

✓ **A las áreas misionales**

- Camioneta Station Wagon captiva sport ODS - 928 asignado a la subgerencia de radio.
- Camioneta Ford Eco - sport OJX - 959 asignado a la Subgerencia de televisión.
- Camioneta Kia Sedona OBI - 392 asignado a la Subgerencia de Radio.
- Camioneta Kia Sedona OBI - 795 asignado a la Subgerencia de Radio.

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

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

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

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

Se presenta la conciliación de las propiedades, planta y equipo por el mes de abril de 2019 así:

Movimiento propiedad planta y equipo durante el mes de abril de 2019										
	TERRENOS	BIENES MUEBLES EN BODEGA	EDIFICACIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	EQUIPOS EN MONTAJE	GRAN TOTAL PPYE
Costo										
Saldo a 01 de abril de 2019	135,537,419	0	34,997,165	21,961,380	2,006,716	179,627,076	581,830	84,470	13,226,821	388,022,877
Adquisiciones		358,576							2,153,781	
Donaciones										
Adiciones y mejoras										
Costos de financiación capitalizados										
Bajas por retiro o venta				-402	-11	-808,402				
Traslados o reclasificaciones		-358,576		4,901		353,675			-176,838	
Saldo a 30 de abril de 2019	135,537,419	0	34,997,165	21,965,879	2,006,705	179,172,349	581,830	84,470	15,203,764	389,549,581
Depreciación acumulada y pérdidas por deterioro										
Saldo a 01 de abril de 2019	0	0	-1,047,917	-7,909,719	-1,437,334	-90,356,859	-280,828	-63,987	0	-101,096,644
Depreciación del periodo			-55,439	-163,881	-9,457	-2,198,951	-4,905	-215		
Deterioro				37,881						
Bajas por retiro o venta				402	11	753,124				
Traslados o reclasificaciones										
Saldo a 30 de abril de 2019	0	0	-1,103,356	-8,035,317	-1,446,780	-91,802,686	-285,733	-64,202	0	-102,738,074
Saldo Neto a 01 de abril de 2019	135,537,419	0	33,949,248	14,051,661	569,382	89,270,217	301,002	20,483	13,226,821	286,926,233
Saldo Neto a 30 de abril de 2019	135,537,419	0	33,893,809	13,930,562	559,925	87,369,663	296,097	20,268	15,203,764	286,811,507

NOTA 9

✓ Grupo 19 – Otros Activos Corriente y No corriente

Esta cuenta refleja un saldo a abril de 2019 de \$6.188.812 miles, representados en recursos controlados por RTVC que no han sido incluidos en otro grupo y de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o beneficios económicos futuros. Su detalle es el siguiente:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
19	OTROS ACTIVOS	6,188,812	10,812,796	-4,623,984	-42.76%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4,800,950	3,653,082	1,147,868	31.42%
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y	672,042	902,173	-230,131	-25.51%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	702,918	251,959	450,959	178.98%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	12,902	12,902	0	0.00%
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0	5,992,680	-5,992,680	-100.00%

Los avances y anticipos corresponden principalmente al valor entregado al operador de la red pública de radio y televisión AOM (Iradio por valor de \$1.764.503 miles, y al nuevo operador UT ACT CI2 por un valor de \$2.617.305 miles) para la adquisición de bienes. Este rubro está compuesto por las siguientes cuentas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4,800,950	3,653,082	1,147,868	31.42%
190603	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	4,428	42,038	-37,610	-89.47%
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	4,796,522	3,611,044	1,185,478	32.83%

Los anticipos, retenciones y sados a favor por impuestos presentan un saldo de \$672.042 miles, los cuales están compuestos por las siguientes cuentas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	672,042	902,173	-230,131	-25.51%
190701	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	340,990	671,601	-330,611	-49.23%
190702	RETENCIÓN EN LA FUENTE	123,609	118,554	5,055	4.26%
190705	SALDO A FAVOR DE IMPUESTO A LAS VENTAS	207,443	0	207,443	100.00%
190711	ANTICIPO SOBRETASA AL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLE	0	112,018	-112,018	-100.00%

Los recursos entregados en administración, corresponde a la constitución de un encargo fiduciario con FIDUCOLDEX por valor de \$702.918 miles, para la administración de recursos y pagos para el desarrollo de los proyectos y demás actividades de los canales de Señal Colombia, Canal Institucional y RTVC Play.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	702,918	251,959	450,959	178.98%
190803	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	702,918	251,959	450,959	178.98%
19080301	Fiducia En Admon	702,918	251,959	450,959	178.98%

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

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	12,902	12,902	0	0.00%
190902	PARA BIENES	12,902	12,902	0	0.00%
19090202	Del Exterior	12,902	12,902	0	0.00%

Los anticipos por impuestos diferidos no se presentan para el año 2019, debido a que se retiró este grupo del balance en el mismo año de aplicación del nuevo marco normativo. Este rubro fue determinado en saldos iniciales 2018, correspondiente a las diferencias temporarias, entre el valor fiscal y valor

contable tanto, de los activos, como de los pasivos afectando las siguientes cuentas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0	5,992,680	-5,992,680	-100.00%
198502	Inversiones e instrumentos derivados	0	5,315	-5,315	-100.00%
198503	Cuentas por cobrar	0	138,632	-138,632	-100.00%
198507	Activos Intangibles	0	1,738,000	-1,738,000	-100.00%
198510	Otros activos	0	9,492	-9,492	-100.00%
198514	Cuentas por pagar	0	4,101,241	-4,101,241	-100.00%

NOTA 10

CLASE 2-PASIVOS

Los pasivos presentan a abril de 2019 un saldo de \$50.337.230 miles. Su composición se presenta a continuación:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
2	PASIVOS	50,337,230	63,001,777	-12,664,547	-20.10%
24	CUENTAS POR PAGAR	4,953,916	5,871,239	-917,323	-15.62%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	725,591	840,343	-114,752	-13.66%
27	PROVISIONES	329,159	425,714	-96,555	-22.68%
29	OTROS PASIVOS	44,328,564	55,864,481	-11,535,917	-20.65%

La variación más representativa se observa en otros pasivos por un valor de \$11.535.917 miles, debido a la amortización y/o recursos recibidos de la ANTV para el plan de inversión y al retiro del balance de los pasivos por impuestos diferidos por un valor de \$11.221.912

NOTA 11

✓ Grupo 24 – Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar reflejan a abril de 2019 un saldo de \$4.953.916 miles, correspondientes a obligaciones reales que generarán la salida de recursos económicos, y durante el periodo no se han dado bajas por partidas que

representan este rubro, diferente a aquellas que extinguen las obligaciones por efecto de su pago.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
24	CUENTAS POR PAGAR	4,953,916	5,871,239	-917,323	-15.62%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3,361,628	3,154,766	206,862	6.56%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	398,814	571,576	-172,762	-30.23%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	83,097	93,482	-10,385	-11.11%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	567,602	971,593	-403,991	-41.58%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	537,394	454,904	82,490	18.13%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	619,566	-619,566	-100.00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,381	5,352	29	0.55%

La variación en este rubro con respecto al año anterior, corresponde principalmente a la disminución retenciones, adicionalmente a que en estos últimos bimestres, el IVA ha arrojado saldo a favor el cual fue trasladado a la cuenta del activo como anticipos y saldos a favor por impuestos.

NOTA 12

✓ Grupo 25 – Beneficios a los Empleados

Este grupo refleja un saldo a abril de 2019 de \$725.591 miles y se compone de los siguientes rubros:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	725,591	840,343	-114,752	-13.66%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	725,591	840,343	-114,752	-13.66%
251104	VACACIONES	263,669	305,857	-42,188	-13.79%
251105	PRIMA DE VACACIONES	191,335	220,077	-28,742	-13.06%
251106	PRIMA DE SERVICIOS	117,133	130,634	-13,501	-10.33%
251107	PRIMA DE NAVIDAD	105,817	127,010	-21,193	100.00%
251109	BONIFICACIONES	30,879	38,847	-7,968	-20.51%
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	2,506	2,744	-238	-8.67%
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	14,252	15,174	-922	-6.07%

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

las prestaciones sociales y demás beneficios que tienen derecho los servidores públicos que prestan sus servicios en la entidad.

NOTA 13

✓ Grupo 27 – Provisiones

Este grupo refleja un saldo de \$329.159 miles:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
27	PROVISIONES	329,159	425,714	-96,555	-22.68%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	329,159	425,714	-96,554	-22.68%
270103	Administrativos	329,159	425,714	-96,554	-22.68%

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

La oficina Asesora Jurídica informa los procesos en curso y la calificación del riesgo, con base en este porcentaje se procede a realizar la provisión afectando la cuenta de gasto y provisión para contingencias-litigios.

Las demandas en contra de RTVC provisionadas a abril de 2019 son:

NO. PROCESO	FECHA DE ADMISIÓN	DEMANDANTE	Saldo a 1 de abril de 2019	Adiciones y/o reclasificación del periodo	Ajustes de cambios en la medición	Utilizaciones del periodo	Saldo a 30 de abril de 2019	Criterio 1	Criterio 2	Criterio 3	Criterio 4	PROBABILIDAD DE PERDIDA
413151	05/12/2013	9000063143 DAGA SA	0	0			0	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	BAJO	53%
1032227	29/03/2017	17103708 GUTIERREZ PINTO ALVARO FERNANDO - 20164250 GUTIÁRREZ DE GUTIÁRREZ STELLA - 20156779 GUTIÁRREZ DE CELY LEONOR - 161960 GUTIERREZ PINTO ALFONSO ALBERTO	0	0			0	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO	8%
1115096	25/08/2017	8918002191 EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA SA EBSA	329,159	0			329,159	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	68%
TOTAL PROVISIÓN			329,159	0	0	0	329,159					

El proceso No 413151 de Daga SA, Culminó en febrero de 2019, y no implicó erogación económica para RTVC, Así mismo el proceso No. 103227 de Gutiérrez Pinto Alvar, cambió de riesgo medio alto a bajo, por lo tanto, estas provisiones se eliminan generando una recuperación de provisión por valor de \$472.853 miles y trasladando este rubro a cuentas de orden.

NOTA 14

✓ Grupo 29 - Otros Pasivos

Este grupo refleja a abril de 2019 un saldo de \$44.328.564 miles conformado de la siguiente manera:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
29	OTROS PASIVOS	44,328,564	55,864,481	-11,535,917	-20.65%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	27,841	13,578	14,263	105.04%
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0	11,221,912	-11,221,912	-100.00%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	44,300,723	44,628,991	-328,268	-0.74%

El valor más representativo se ve reflejado en la cuenta 2990-Otros pasivos diferidos por valor de \$44.300.723 miles, correspondiente a recursos recibidos de la ANTV por transferencias de inversión, la cual se registra al ingreso hasta el momento en que se realiza la compra de activos o se ejecuta el gasto, dando cumplimiento a la Resolución No. 086 de marzo 6 de 2018 expedido por la CGN.

Las transferencias reconocidas en el pasivo diferido corresponden a aquellas que se encuentran condicionadas, en el caso de no ser ejecutados en su totalidad, RTVC deberá reintegrar estos valores a la entidad que realiza la transferencia. Así mismo, se observa el retiro del balance, de la cuenta 2918-pasivos por impuestos diferidos, teniendo en cuenta que no le aplicaba a la entidad, porque es un impuesto no recuperable, y en el futuro no genera ningún beneficio (deducciones), ni sacrificio (gravables), adicionalmente, el impuesto renta siempre es generado sobre renta presuntiva.

NOTA 15

CLASE 3-PATRIMONIO

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

EN MILES

APORTES SOCIALES	% PARTICIPACION	No. CUOTAS	VALOR
Teveandina Ltda.	70%	35,000,000	3,889,922
PAR Adpostal	30%	15,000,000	1,667,109
TOTALES	100%	50,000,000	5,557,031

Esta cuenta refleja a abril de 2019 un saldo de \$415.059.415 miles.

Cifras en miles de pesos \$

CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
3	PATRIMONIO	415,059,415	396,932,854	18,126,561	4.57%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	415,059,415	396,932,854	18,126,561	4.57%
3105	CAPITAL FISCAL	59,041,387	58,965,642	75,745	0.13%
3107	APORTES SOCIALES	5,557,031	5,557,031	0	0.00%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	232,013,616	0	232,013,616	100.00%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	104,018,559	88,778,916	15,239,643	100.00%
3114	RESERVAS	14,428,822	14,428,822	0	0.00%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	229,202,443	-229,202,443	-100.00%

La variación más representativa es la cuenta 3109- Resultados de Ejercicios Anteriores por un valor de 232.013.616, esto corresponde en gran parte a la reclasificación de la cuenta de Impactos por la transición al nuevo marco de regulación por un valor de \$229.202.443, obedeciendo a lo establecido en el instructivo 001 de diciembre 18 de 2018, expedido por la CGN. Este rubro en enero 1 de 2018 se componía de la siguiente forma:

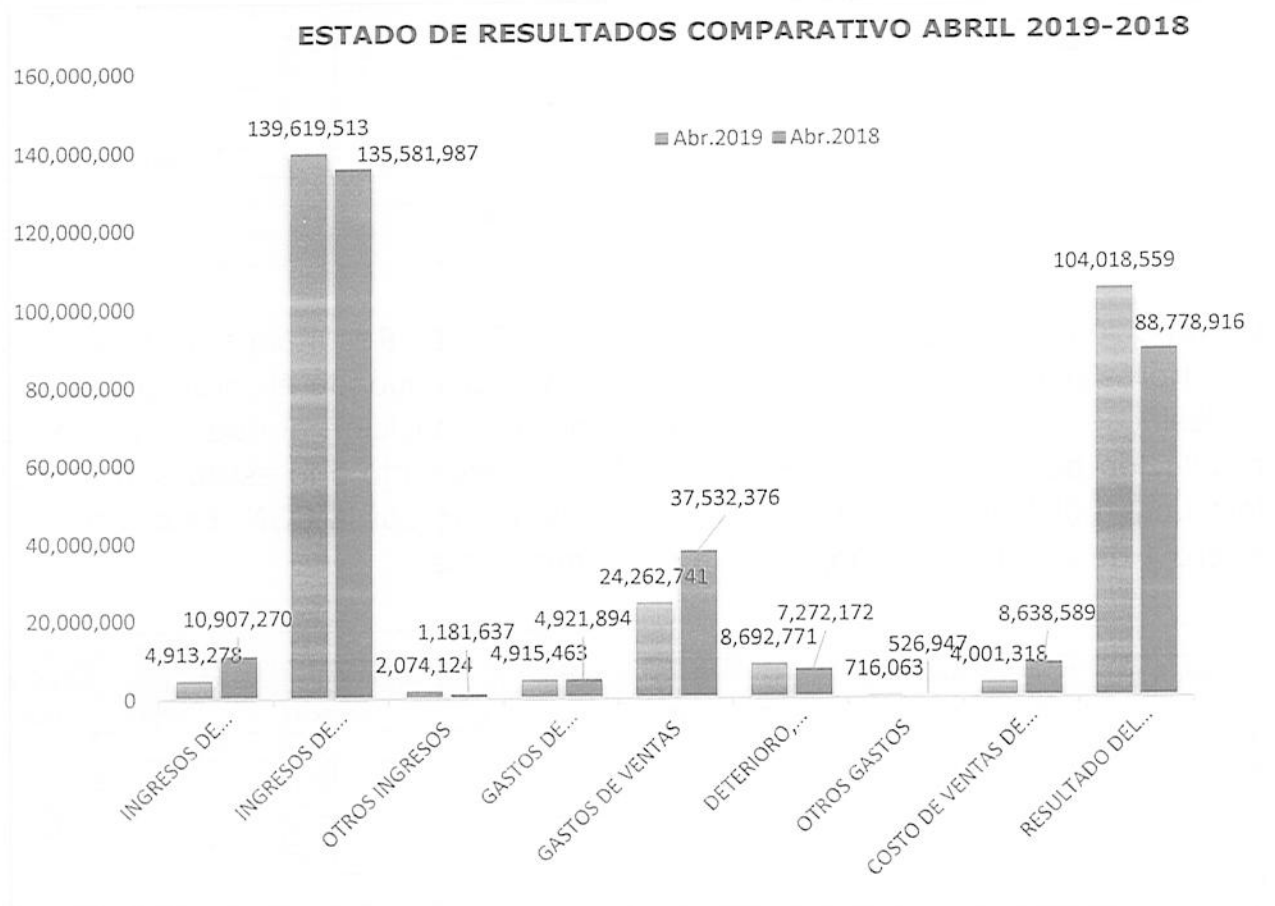
Cifras en miles de pesos \$

CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	229,202,443	-229,202,443	-100.00%
314502	Inversiones e instrumentos derivados	0	-14,364	14,364	-100.00%
314503	Cuentas por cobrar	0	169,233	-169,233	-100.00%
314506	Propiedades, planta y equipo	0	184,523,462	-184,523,462	-100.00%
314512	Otros activos	0	5,967,027	-5,967,027	-100.00%
314515	Cuentas por Pagar	0	181,965	-181,965	-100.00%
314516	Beneficios a Empleados	0	-11,027	11,027	-100.00%
314518	Provisiones	0	33,857	-33,857	-100.00%
314519	Otros pasivos	0	38,246,642	-38,246,642	-100.00%
314590	Otros impactos por transición	0	105,648	-105,648	-100.00%

NOTA 16

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ENERO 1 A ABRIL DE 2019-2018

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación absoluta	Variación %
43	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	4,913,278	10,907,270	-5,993,992	-54.95%
44	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	139,619,513	135,581,987	4,037,526	2.98%
48	OTROS INGRESOS	2,074,124	1,181,637	892,487	75.53%
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	4,915,463	4,921,894	-6,431	-0.13%
52	GASTOS DE VENTAS	24,262,741	37,532,376	-13,269,635	-35.36%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROV	8,692,771	7,272,172	1,420,599	19.53%
58	OTROS GASTOS	716,063	526,947	189,116	35.89%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	4,001,318	8,638,589	-4,637,271	-53.68%
	RESULTADO DEL EJERCICIO	104,018,559	88,778,916	15,239,643	17.17%



NOTA 17

CLASE 4-INGRESOS

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

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

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

El rubro de los ingresos presenta a abril de 2019 un saldo de \$146.606.915 miles el cual se compone así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
4	INGRESOS	146,606,915	147,670,894	-1,063,979	-0.72%
43	VENTA DE SERVICIOS	4,913,278	10,907,270	-5,993,992	-54.95%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	139,619,513	135,581,987	4,037,526	2.98%
48	OTROS INGRESOS	2,074,124	1,181,637	892,487	75.53%

INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

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

Los ingresos por venta de servicios de comunicaciones a abril de 2019 presentan un saldo de \$4.913.278 miles según el siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
43	VENTA DE SERVICIOS	4,913,278	10,907,270	-5,993,992	-54.95%
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	4,913,278	10,907,270	-5,993,992	-54.95%
433305	RADIODIFUSIÓN SONORA	69,148	369,723	-300,575	-81.30%
433306	DIFUSIÓN DE TELEVISIÓN	7,892	8,231	-339	-4.11%
433307	PROGRAMACIÓN Y PRODUCCIÓN DE TELEVISIÓN	3,156,381	8,072,836	-4,916,455	-60.90%
433390	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	1,679,857	2,456,480	-776,623	-31.62%

Los ingresos más representativos se originaron en la cuenta 433307 por programación y producción de televisión por valor de \$3.156.381 miles.

INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN

✓ Grupo 44 - Transferencias y Subvenciones

Esta cuenta refleja un saldo de \$139.619.513 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	139,619,513	135,581,987	4,037,526	2.98%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	139,619,513	135,581,987	4,037,526	2.98%
442802	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	121,653,978	118,050,143	3,603,835	3.05%
44280201	Transf. Fdo Desar. Tv Antv (Plan De Inversion)	4,163,473	13,610,062	-9,446,589	-69.41%
44280202	Recurs Recib Antv Operacion	69,254,659	63,049,965	6,204,694	9.84%
44280203	Recurs Recib Del Fontic	48,235,846	21,106,000	27,129,846	128.54%
44280204	Recurs Recib Antv Compra Activos	0	20,284,116	-20,284,116	-100.00%
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,584,269	17,089,232	495,037	2.90%
44280301	Transferencias Funcionamiento Antv	17,584,269	17,089,232	495,037	2.90%
442890	OTRAS TRANSFERENCIAS	381,266	442,612	-61,346	-13.86%
44289001	Transferencias Ley 14/1991	381,266	442,612	-61,346	-13.86%

Las transferencias de asignación de recursos de FONTIC y ANTIV para funcionamiento y operación se registran al ingreso con la expedición del acto administrativo, mientras que las transferencias de inversión se registran al ingreso hasta el momento en que se realiza la compra de activos o se ejecuta el gasto, dando cumplimiento a la Resolución No. 086 de marzo 6 de 2018 expedido por la Contaduría General de la Nación, siendo estas su principal fuente de financiación.

OTROS INGRESOS

✓ Grupo 48 - Otros Ingresos

Este grupo refleja un saldo de \$2.074.124 miles

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
48	OTROS INGRESOS	2,074,124	1,181,637	892,487	75.53%
4802	FINANCIEROS	1,523,892	356,691	1,167,201	327.23%
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	896,806	171,470	725,336	423.01%
480211	RENDIMIENTO EFECTIVO DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE	627,086	185,221	441,865	238.56%
4808	INGRESOS DIVERSOS	550,232	824,946	-274,714	-33.30%
480805	GANANCIA POR BAJA EN CTAS ACT NO FINANC	1,200	20,000	-18,800	-94.00%
480815	FOTOCOPIAS	0	417	-417	-100.00%
480817	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	8,739	8,709	30	0.34%
480825	SOBRANTES	10	0	10	100.00%
480826	RECUPERACIONES	534,376	593,699	-59,323	-9.99%
480828	INDEMNIZACIONES	2,588	27,212	-24,624	-90.49%
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	3,319	174,909	-171,590	-98.10%

La principal variación se observa en el rubro de ingresos de financieros, debido al incremento de los intereses generados en las cuentas de ahorros y a los rendimientos por CDTs.

NOTA 18

CLASE 5-GASTOS

Esta clase refleja a abril de 2019 un saldo de \$38.587.038 miles

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

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
5	GASTOS	38,587,038	50,253,389	-11,666,351	-23.22%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	4,915,463	4,921,894	-6,431	-0.13%
52	DE VENTAS	24,262,741	37,532,376	-13,269,635	-35.36%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	8,692,771	7,272,172	1,420,599	19.53%
58	OTROS GASTOS	716,063	526,947	189,116	35.89%

✓ Grupo 51- Gastos de Administración y Operación

Este grupo refleja a abril de 2019 un saldo de \$4.915.463 miles, así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	4,915,463	4,921,894	-6,431	-0.13%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	465,284	707,640	-242,356	-34.25%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	185,831	204,312	-18,481	-9.05%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	13,439	15,433	-1,994	-12.92%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	288,836	363,637	-74,801	-20.57%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	51,802	44,389	7,413	16.70%
5111	GENERALES	3,261,631	3,202,527	59,104	1.85%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	648,640	383,956	264,684	68.94%

El rubro más representativo, se observa en los gastos generales por valor de \$3.261.631 miles especialmente en honorarios, mantenimiento y servicios, como lo muestra el siguiente cuadro:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
5111	GENERALES	3,261,631	3,202,527	59,104	1.85%
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	46,863	40,599	6,264	15.43%
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	59,357	43,868	15,489	35.31%
511115	MANTENIMIENTO	581,290	19,886	561,404	2823.12%
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	57,290	54,754	2,536	4.63%
511118	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	71,520	13,088	58,432	100.00%
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	71,566	103,920	-32,354	-31.13%
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	702	191	511	267.02%
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	35,765	11,875	23,890	201.17%
511125	SEGUROS GENERALES	4,099	5,982	-1,883	-31.48%
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	8,274	8,541	-267	-3.13%
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	13,956	15,085	-1,129	-7.48%
511164	GASTOS LEGALES	2,079	1,961	118	6.02%
511165	INTANGIBLES	77,600	139,665	-62,065	-44.44%
511178	COMISIONES	84	92	-8	100.00%
511179	HONORARIOS	1,767,679	2,600,196	-832,517	-32.02%
511180	SERVICIOS	463,507	142,824	320,683	224.53%

✓ **Grupo 52 - Gastos de Ventas**

Este grupo refleja a abril de 2019 un saldo de \$24.262.741 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
52	DE VENTAS	24,262,741	37,532,376	-13,269,635	-35.36%
5202	SUELDOS Y SALARIOS	829,332	692,950	136,382	19.68%
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	81,909	73,447	8,462	11.52%
5207	APORTES SOBRE LA NÓMINA	5,034	6,401	-1,367	-21.35%
5208	PRESTACIONES SOCIALES	289,032	220,816	68,216	30.89%
5211	GENERALES	22,488,170	35,778,727	-13,290,557	-37.15%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	569,264	760,035	-190,771	-25.10%

El rubro más representativo se ve reflejado en gastos generales por un valor de \$22.488.170, especialmente en honorarios y servicios, como se observa en el siguiente cuadro:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
5211	GENERALES	22,488,170	35,778,727	-13,290,557	-37.15%
521111	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	255,678	200,764	54,914	27.35%
521113	MANTENIMIENTO	347,012	6,848,205	-6,501,193	100.00%
521114	REPARACIONES	568,411	137,521	430,890	313.33%
521115	SERVICIOS PÚBLICOS	2,689,130	2,523,605	165,525	6.56%
521116	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	557,679	451,864	105,815	23.42%
521117	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	303,233	149,596	153,637	102.70%
521118	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0	2,588	-2,588	-100.00%
521121	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	282,704	91,367	191,337	209.42%
521123	SEGUROS GENERALES	2,042,479	596,209	1,446,270	242.58%
521144	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	112,319	206,140	-93,821	-45.51%
521147	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	61,327	93,607	-32,280	-34.48%
521163	GASTOS LEGALES	283	0	283	100.00%
521171	COMISIONES	33,922	23,316	10,606	45.49%
521172	HONORARIOS	6,770,886	12,037,719	-5,266,833	-43.75%
521173	SERVICIOS	8,463,107	12,416,226	-3,953,119	-31.84%

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

Este grupo refleja un saldo de \$8.692.771 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	8,692,771	7,272,172	1,420,599	19.53%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8,686,215	6,952,412	1,733,803	24.94%
536001	EDIFICACIONES	221,754	221,753	1	0.00%
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	624,078	510,556	113,522	22.23%
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	37,970	91,941	-53,971	-58.70%
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	7,781,933	6,102,380	1,679,553	27.52%
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	19,621	20,473	-852	-4.16%
536009	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	859	5,309	-4,450	-83.81%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	6,556	319,760	-313,204	-97.95%
536890	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	6,556	319,760	-313,204	-97.95%

✓ Grupo 58 - Otros Gastos

Este grupo refleja a abril de 2019 un saldo de \$716.063 miles así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
58	OTROS GASTOS	716,063	526,947	189,116	35.89%
5804	FINANCIEROS	8,788	350	8,438	2408.00%
5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	519,316	416,560	102,756	24.67%
5890	GASTOS DIVERSOS	187,959	110,037	77,922	70.81%

El rubro más representativo corresponde a la provisión de impuesto de renta y sobretasa por un valor de \$519.316 miles.

NOTA 19

CLASE 6-Costo de Ventas

Este grupo refleja a abril de 2019 un saldo de \$4.001.318 miles. En esta cuenta se contabilizan los costos directos correspondientes a la producción de los servicios de la empresa especialmente de Canal institucional.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	Abr.2019	Abr.2018	Variación Absoluta	Variación %
6	COSTOS DE VENTAS	4,001,318	8,638,589	-4,637,271	-53.68%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	4,001,318	8,638,589	-4,637,271	-53.68%
6390	OTROS SERVICIOS	4,001,318	8,638,589	-4,637,271	-53.68%
639090	OTROS SERVICIOS	4,001,318	8,638,589	-4,637,271	-53.68%
63909002	Honorarios Y Prestacion De Servicios-Radio	36,537	27,470	9,067	33.01%
63909003	Costos Central de Medios	0	208,353	-208,353	-100.00%
63909007	Honorarios	2,863,590	5,846,359	-2,982,769	-51.02%
63909009	Alquiler Equipos-Tv	123,352	249,674	-126,322	-50.59%
63909010	Gastos De Viaje	171,616	351,715	-180,100	-51.21%
63909011	Servicios	514,976	1,405,200	-890,224	-63.35%
63909012	Servicios De Alimentacion	2,176	36,692	-34,516	100.00%
63909013	Servicio De Transporte	157,169	241,271	-84,102	-34.86%
63909014	Materiales De Grabacion	28,634	8,231	20,403	100.00%
63909016	Comisiones	27,193	89,991	-62,798	-69.78%
63909017	Derechos De Emision Institucional	67,509	173,633	-106,124	-61.12%
63909018	Polizas De Cumplimiento	8,566	0	8,566	100.00%

La variación más representativa se observa en honorarios por un valor de \$ 2.982.769 miles.

NOTA 20

CLASE 8-Cuentas de Orden Deudoras

En esta clase se registran los activos contingentes a favor de RTVC, su saldo es de \$19.502.138 miles.

En este rubro, se encuentran las pretensiones por demandas realizadas por RTVC, por valor de \$3.458.177 miles.

NO. PROCESO	FECHA DE ADMISIÓN	DEMANDADO	Saldo a 30 de abril de 2019	CAUSA DE LA DEMANDA
433988	11/02/2014	899999098 Cámara de Representantes 900002583 RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA	8,978	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
999650	22/03/2017	13950751 BECERRA ARCE JOSE LEONARDO ROMAN FERNANDO - 800179722 NYL ELECTRONICA SA	3,422,620	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
1016192	13/10/2016	9000954700 PROGRAMAR TV SA - 9000102376 PROMEDIO COOPERATIVA MULTIACTIVA DE APOORTE Y CREDITO	13,967	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
1035638	18/05/2017	AUTORIDAD NACIONAL DE TELEVISION	12,473	INCONSTITUCIONALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO
1348204	27/09/2018	900763220 CABLE Y MEDIA SAS	139	INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO DE LOS CANONES DE ARRENDAMIENTO
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			3,458,177	

Así mismo, en esta cuenta se registra el valor de los contratos por venta de servicios pendientes por facturar, por valor de \$15.645.850 miles y otras deudoras de control por valor de \$398.111 miles.

CLASE 9–Cuentas de Orden Acreedoras

En esta clase se registran los pasivos contingentes en contra de RTVC, su saldo es de \$87.813.958 miles.

Se encuentran las demandas en contra de RTVC cuya indicación es de incertidumbre relacionada con el valor o las fechas de salida de recursos por valor de \$430.842 miles.

NO. PROCESO	FECHA DE ADMISIÓN	DEMANDANTE	Saldo a 1 de abril de 2019	Adiciones y/o reclasificación del periodo	Ajustes de cambios en la medición	Utilizaciones del periodo	Saldo a 30 de abril de 2019	Criterio 1	Criterio 2	Criterio 3	Criterio 4	PROBABILIDAD DE PERDIDA
963908	30/10/2015	8002374755 REDES Y COMUNICACIONES DE COLOMBIA LIMITADA REDCOM LTDA - 8001136361 CONSULTORIAS EN TELECOMUNICACIONES LTDA CONSULTEL 17703708 GUTIERREZ PINTO ALVARO	20,260	0	0	0	20,260	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	33%
1032227	29/03/2017	FERNANDO - 20164250 GUTIÁRREZ DE GUTIÁRREZ STELLA - 20166279	370,325	0			370,325	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO	8%
1120064	02/10/2017	51735758 ZULETA ULLOA CLAUDIA ESPERANZA	40,257		0		40,257	MEDIO ALTO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO ALTO	50%
1147004	11/12/2015	19313189 SIMBAQUEVA MORENO MIGUEL ANTONIO	0		0		0	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO	8%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			430,842	0	0	0	430,842					

Además, se registran los contratos suscritos por RTVC por valor de \$87.383.116 miles, sobre los cuales tiene obligación de pago, esta cuenta se cancela en la medida en que se causan dichas obligaciones con los terceros.

NOTA 21

Otras Revelaciones

De los 81 predios en los cuales RTVC tiene estaciones ubicadas y que se encontraban en proceso de legalización; 3 de estos ya están registrados como propiedad de RTVC, quedando a diciembre 31 de 2018 por legalizar 78 predios.

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

No.	NOMBRE DE LA ESTACION	GESTION DE RTVC CON RELACION AL PREDIO	PROPIO (SI O NO)	TITULAR
1	LA RUMBA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	JOSÉ ANATOLIO CASTRO PAEZ
2	LA ENEA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS
3	EL CABRITO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Empresas Comunitarias de Telecomunicaciones Telecom Inc. Colombia
4	FUNDACION	La estación que se opera en este bien inmueble se encuentra desmontada, razón por la cual no existen activos ni inercia por parte de RTVC en dicho predio		
5	DELICIAS	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
6	LA RUSIA	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	en un inmueble en donde se ubica la estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC
7	SABOYA	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	en un inmueble en donde se ubica la estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC
8	EL RUIZ	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Ministerio de Defensa Nacional Ejército Nacional
9	ALGUACIL	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Ministerio de Defensa Nacional
10	MONTERIA	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	en un inmueble en donde se ubica la estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC
11	CALATRAVA	El predio donde se ubica la estación fue entregado en comodato por el Aceduto de Bogotá de fecha 23 de enero de 2014	NO	acreditado Bogotá (EAB) ESP
12	TIBITO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Municipio de Tocancipá
13	BUENAVISTA	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	en un inmueble en donde se ubica la estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC
14	GABINETE	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	CISA GABRIEL FRANCISCO RODRIGUEZ
15	CERRO KENNE	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Por determinar
16	GALERAS	El bien inmueble donde se ubica la estación es de Parques Naturales RTVC, actualmente se paga tasa de uso	NO	Parques naturales
17	JURISDICCIONE	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	en un inmueble en donde se ubica la estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC
18	CERRO ORIENTE	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	en un inmueble en donde se ubica la estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC
19	PLANADAS	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Por determinar
20	MALAGA	El predio donde se ubica la estación es propiedad de MINTIC, Matrícula inmobiliaria No. 312-12126, en proceso de transferencia a RTVC	NO	MINTIC
21	SAN GIL	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Por determinar
22	LA PITA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Por determinar
23	ANDES	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	HERNAN DARIO MEJIA MARIN
24	DABEIBA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	GONZALO ANTONIO ZAPATA FLORES Y OTROS
25	GOMEZ PLATA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	MORROCOTA GOLD SAS
26	JERICO	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
27	LA CEJA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo el número de matrícula inmobiliaria, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Empresas Departamentales de Antioquia
28	N JUAN DE URA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Humberto Morales Zapata
29	LOS NOGALES	En contrato de Arrendamiento entre el operador de AOM de RTVC con Universidad Autónoma del Caribe No. 03-135-2017	NO	Universidad Autónoma del Caribe
30	ARCABUJO	En convenio Interadministrativo de Cooperación No. 002-2017 con el Municipio de Arcabuco	NO	Por determinar
31	BELENCITO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Por determinar
32	VALLE DE TENZA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Por determinar
33	MIRAFLORES	En convenio Interadministrativo de Cooperación de fecha 17 de septiembre de 2009 con el Municipio de La Capita	NO	Por determinar
34	OTANCHE	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Por determinar
35	SAN VICENTE	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Interadministrativo de Cooperación No. 002-2018 por el Municipio de San Vicente	NO	Municipio de San Vicente
36	YOPAL	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H)	NO	Por determinar
37	PAEZ	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Por determinar
38	ATANQUEZ	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Por determinar
39	MARIANGOLA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Municipio de Valledupar
40	PAIJITAS	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Interadministrativo de Cooperación No. 007-2018 por el Municipio de Pailitas	NO	Municipio de Pailitas
41	BADILLO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Por determinar
42	BAHIA SOLANO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Por determinar
43	JURADO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DabAberbts	NO	Por determinar

No.	NOMBRE DE LA ESTACION	GESTION DE RTVC CON RELACION AL PREDIO	PROPIO (SI O NO)	TITULAR
44	ERTO ESCONDIR	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Intradministrativo de Coperecon No. 013-2018 por el Municipio de Puerto Escondido	NO	Municipio de Puerto Escondido
45	CRUZ VERDE	En contrato de Arrendamiento de fecha 8 de junio de 2016 entre el operador de AOM de turno de RTVC y ATC Síos de Colombia	NO	ATC Síos de Colombia
46	EL CAILE	La estación que se opere en este bien inmueble se encuentra desmontada, razón por la cual no existen activos ni tenencia por parte de RTVC en dicho predio	NO	Policia Nacional
47	GUACHETA	Se establecieron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Asociación de Usuarios ACUDUITO 172321027.11museos.Laiva
48	GUADUAS	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Intradministrativo de Coperecon No. 011-2018 por el Municipio de Guaduas	NO	Municipio de Guaduas
49	PACHO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Por determinar
50	QUITAME	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Por determinar
51	QUININI	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
52	SIMILACA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Por determinar
53	VILLAPINZON	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
54	COLOMBIA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos	NO	Por determinar
55	TIMANA	Se establecieron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Por determinar
56	CHIMAYOI	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
57	OGANA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Asociación de Usuarios ACUDUITO USUARIOS ACUDUITO 172321027.11museos.Laiva
58	AZAR DE LAS PAL	Se establecieron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos	NO	Por determinar
59	SARDINATA	Se establecieron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Por determinar
60	MARACABO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Lorena Rotemberg de Archibald
61	BUENAVISTA	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
62	CASABAJA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Por determinar
63	EL NUDO	El predio donde se ubica la estación fue entregado mediante Condotio por Telecom, No. 249-2014	NO	Telecelo
64	CASUARITO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Por determinar
65	PUERTO CAIREN	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
66	CONTRATACION	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Por determinar
67	COROMORO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Ana Elena García de Castillo
68	SURATA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Por determinar
69	TOLU VILJO	Se establecieron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Por determinar
70	LA HERRERA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Benjamin Monquera Prieto
71	RIO BLANCO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H)	NO	Por determinar
72	RIO PRADO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Por determinar
73	VEGALARGA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H)	NO	Por determinar
74	EL CAILE	En convenio Intradministrativo con la Policía Nacional No. 0042016	NO	Policia Nacional
75	DAGUA	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
76	TENERIFE	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Oscar Angulo y otros
77	TRES CRUCES	En convenio con Telecelo, No. 192-2010, En contrato de Arrendamiento de fecha 8 de junio de 2016 entre el operador de AOM de turno de RTVC y ATC Síos de Colombia	NO	ATC Síos de Colombia
78	LA MARINA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H); adicionalmente se verifico y obtuvo la cedula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos Información Geográfica, Colombia Nacional	NO	Por determinar

NOTA 22

Negocio en Marcha

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

NOTA 23

Hechos posteriores

La administración de RTVC no tiene conocimiento de hechos posteriores que afecten los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 y hasta la fecha de emisión de los presentes estados financieros intermedios.



JUAN RAMON SAMPER SAMPER
Representante Legal



JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente de Soporte Corporativo



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



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



NASLY TORRES BERNAL.
Coordinadora del Área de Contabilidad