



**Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC**  
**NIT. 900.002.583**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE ENERO DE 2019-2018**

Tabla de contenido

- ESTADOS FINANCIEROS. ....4
- 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 .....4
  - 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 A ENERO 31 DE 2019-2018.....	22
CLASE 1-ACTIVOS .....	22
✓ 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 .....	30
✓ Grupo 16 –Propiedades, Planta y Equipo.....	31
✓ Grupo 19 – Otros Activos Corriente y No corriente .....	35
CLASE 2-PASIVOS .....	37
✓ Grupo 24 – Cuentas por Pagar .....	38
✓ Grupo 25 – Beneficios a los Empleados .....	38
✓ Grupo 27 – Provisiones .....	39
✓ Grupo 29 - Otros Pasivos .....	40
CLASE 3-PATRIMONIO.....	41
• ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ENERO1 A ENERO 31 DE 2019-2018.....	42
CLASE 4-INGRESOS .....	43
✓ Grupo 43 - Venta de Servicios de Comunicación (Ingresos por la Actividad Comercial) .....	43
✓ Grupo 44 - Transferencias y Subvenciones .....	44
✓ Grupo 48 - Otros Ingresos.....	45
CLASE 5-GASTOS .....	45
✓ Grupo 51- Gastos de Administración y Operación .....	46

✓ Grupo 52 - Gastos de Ventas .....	46
✓ Grupo 53 - Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones. 47	
✓ Grupo 58 - Otros Gastos .....	48
CLASE 6–Costo de Ventas .....	48
CLASE 8–Cuentas de Orden Deudoras.....	49
CLASE 9–Cuentas de Orden Acreedoras .....	49
Otras Revelaciones .....	50
Negocio en Marcha .....	52
Hechos posteriores .....	53


ACTIVO CORRIENTE	Nota	Periodo Actual	Periodo	Variacion	Variacion
		ene.2019	Anterior ene.2018	Absoluta	%
1105 CAJA	5	3,500	4,500	-1,000	-22.22%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5	122,100,162	27,643,837	94,456,325	341.69%
1223 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZAD	6	14,094,625	10,323,217	3,771,408	36.53%
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	7	3,567,919	5,588,126	-2,020,207	-36.15%
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7	6,039,467	112,363,453	-106,323,986	-94.63%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7	462,844	213,829	249,015	116.46%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9	2,614,716	3,749,354	-1,134,638	-30.26%
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CON	9	1,301,085	1,907,847	-606,762	-31.80%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	9	881,366	186,728	694,638	372.00%
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	9	12,902	12,902	0	0.00%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$</b>	<b>151.078.586</b>	<b>161.993.793</b>	<b>-10.915.207</b>	<b>-6.74%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
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	10,955,594	10,653,450	302,144	2.84%
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	135,563,987	-26,568	-0.02%
1620 MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	8	13,375,718	22,002,085	-8,626,367	-39.21%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	8	0	655	-655	-100.00%
1640 EDIFICACIONES	8	34,997,165	34,866,306	130,859	0.38%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	8	20,859,505	18,369,465	2,490,040	13.56%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	8	2,006,716	2,014,132	-7,416	-0.37%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	8	178,087,041	146,896,032	31,191,009	21.23%
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	52,913	31,557	59.64%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	8	-93,490,620	-70,808,803	-22,681,817	32.03%
1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	8	-3,427,925	0	-3,427,925	100.00%
1985 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	9	0	5,992,680	-5,992,680	-100.00%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$</b>	<b>290.362.491</b>	<b>296.958.469</b>	<b>-6.595.978</b>	<b>-2.22%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$</b>	<b>441.441.077</b>	<b>458.952.262</b>	<b>-17.511.185</b>	<b>-3.82%</b>


	Nota	Periodo		Variacion Absoluta	Variacion %
		Actual ene.2019	Anterior ene.2018		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	11	3,633,494	2,937,174	696,320	23.71%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	11	476,089	63,370	412,719	651.28%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	11	96,587	82,629	13,958	16.89%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	11	167,984	510,133	-342,149	-67.07%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11	1,345,570	2,279,934	-934,364	-40.98%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	11	39,971	-91,363	131,334	-143.75%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11	5,892	5,491	401	7.31%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	12	663,466	599,389	64,077	10.69%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	13	796,811	106,573	690,238	647.67%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	14	78,276	14,937	63,339	424.04%
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	14	41,268,515	38,159,468	3,109,047	8.15%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$</b>	<b>48,572,655</b>	<b>44,667,735</b>	<b>3,904,920</b>	<b>8.74%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
2918 PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	14	0	11,221,912	-11,221,912	-100.00%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$</b>	<b>0</b>	<b>11,221,912</b>	<b>-11,221,912</b>	<b>-100.00%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$</b>	<b>48,572,655</b>	<b>55,889,647</b>	<b>-7,316,992</b>	<b>-13.09%</b>
<b>PATRIMONIO PUBLICO</b>					
3105 CAPITAL FISCAL	15	59,041,387	58,868,663	172,724	0.29%
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	81,827,566	95,005,656	-13,178,090	-13.87%
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%
<b>TOTAL PATRIMONIO PUBLICO</b>	<b>\$</b>	<b>392,868,422</b>	<b>403,062,615</b>	<b>-10,194,193</b>	<b>-2.53%</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>\$</b>	<b>441,441,077</b>	<b>458,952,262</b>	<b>-17,511,185</b>	<b>-3.82%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>					
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	20	\$ 15,374,517	\$ 26,679,915	\$ -11,305,398	-42.37%
99 ACRÉEDORAS POR CONTRA (DB)	20	\$ 62,437,087	\$ 100,835,497	\$ -38,398,410	-38.08%

  
**JUAN PABLO BIERI LOZANO**  
 Representante Legal

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

  
**NASLY TORRES BERNAL**  
 Coordinadora del Area de Contabilidad

  
**JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ**  
 Subgerente Soporte Gerencial

  
**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 ENERO 31 DE 2019 Y 2018 (Cifras en miles de pesos)



	Nota	Periodo Actual ene.2019	Periodo Anterior ene.2018	Variacion Absoluta	Variacion %
<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION</b>					
43 VENTA DE SERVICIOS	17	819,630	1,755,302	-935,672	-53%
4333 SERVICIOS DE RADIO		819,630	1,755,302	-935,672	-53%
4333 SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION		14,830	3,409	11,421	335%
4333 SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL		0	1,402	-1,402	-100%
4333 OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES		676,114	663,890	12,224	2%
4333 SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL		122,353	1,086,490	-964,137	-89%
4333 SERVICIOS SEÑAL MEMORIA		6,111	0	6,111	100%
		222	111	111	100%
<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION</b>					
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	17	89,597,124	104,847,808	-15,250,684	-15%
4428 TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE INVERSION ANTV		89,597,124	104,847,808	-15,250,684	-15%
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACIÓN ANTV		2,691,780	3,531,964	-840,184	-24%
4428 TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO ANTV		69,254,659	63,049,965	6,204,694	10%
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACIÓN FONTC		17,584,269	17,089,232	495,037	3%
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACIÓN FONTIC		0	21,106,000	-21,106,000	-100%
4428 TRANSFERENCIAS LEY 14/91		66,416	70,647	-4,231	-6%
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>90,416,754</b>	<b>106,603,110</b>	<b>-16,186,356</b>	<b>-15%</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS DE PRODUCCION</b>					
		<b>5,866,795</b>	<b>9,162,603</b>	<b>-3,295,808</b>	<b>-36%</b>
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	19	935,491	2,006,170	-1,070,679	-53%
52 GASTOS DE OPERACIÓN	18	4,931,304	7,156,433	-2,225,129	-31%
5202 SUELDOS Y SALARIOS		197,707	164,805	32,902	20%
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		32,443	18,594	13,849	74%
5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA		1,922	1,921	1	0%
5208 PRESTACIONES SOCIALES		88,461	41,277	47,184	114%
5211 GENERALES		4,301,440	6,928,808	-2,627,368	-38%
5220 "IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS"		309,331	1,028	308,303	29995%
<b>TOTAL UTILIDAD O PERDIDA BRUTA</b>		<b>84,549,959</b>	<b>97,440,507</b>	<b>-12,890,548</b>	<b>-13%</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS</b>					
		<b>2,883,024</b>	<b>2,572,747</b>	<b>310,277</b>	<b>12%</b>
<b>TOTAL UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL</b>		<b>81,666,935</b>	<b>94,867,760</b>	<b>-13,200,825</b>	<b>-14%</b>
48 OTROS INGRESOS	17	297,270	242,572	54,698	23%
4802 FINANCIEROS		266,614	107,181	159,433	149%
4808 INGRESOS DIVERSOS		30,656	135,391	-104,735	-77%
58 OTROS GASTOS	18	7,022	536	6,486	1210%
5804 FINANCIEROS		7,022	536	6,486	1210%
5890 GASTOS DIVERSOS		-0	0	-0	-118%
<b>TOTAL UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL</b>		<b>290,248</b>	<b>242,036</b>	<b>48,212</b>	<b>20%</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO DE RENTA</b>		<b>81,957,183</b>	<b>95,109,796</b>	<b>-13,152,613</b>	<b>-14%</b>
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	18	129,617	104,140	25,477	24%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>81,827,566</b>	<b>95,005,656</b>	<b>-13,178,090</b>	<b>-14%</b>

JUAN PABLO BIERI LOZANO  
 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 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 31 DE ENERO 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 la 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 31 de Enero de 2019-2018 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 31 de enero de 2019-2018.

➤ **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:

<b>CLASE DE ACTIVO</b>	<b>MATERIALIDAD</b>
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 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 3 meses, que son fácilmente convertibles en efectivo, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.



## **Inversiones de administración de liquidez**

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

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

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

## **Cuentas por cobrar**

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

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

## **Propiedades, planta y equipo**

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

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



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

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

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

## **Arrendamientos**

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

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

## **Activos contingentes**

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

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

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

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

## **Pasivos contingentes**

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

Los pasivos contingentes no serán objeto de reconocimiento en el estado de situación financiera. RTVC reconocerá los pasivos contingentes de acuerdo con la valoración que efectuó la oficina asesora jurídica, 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.

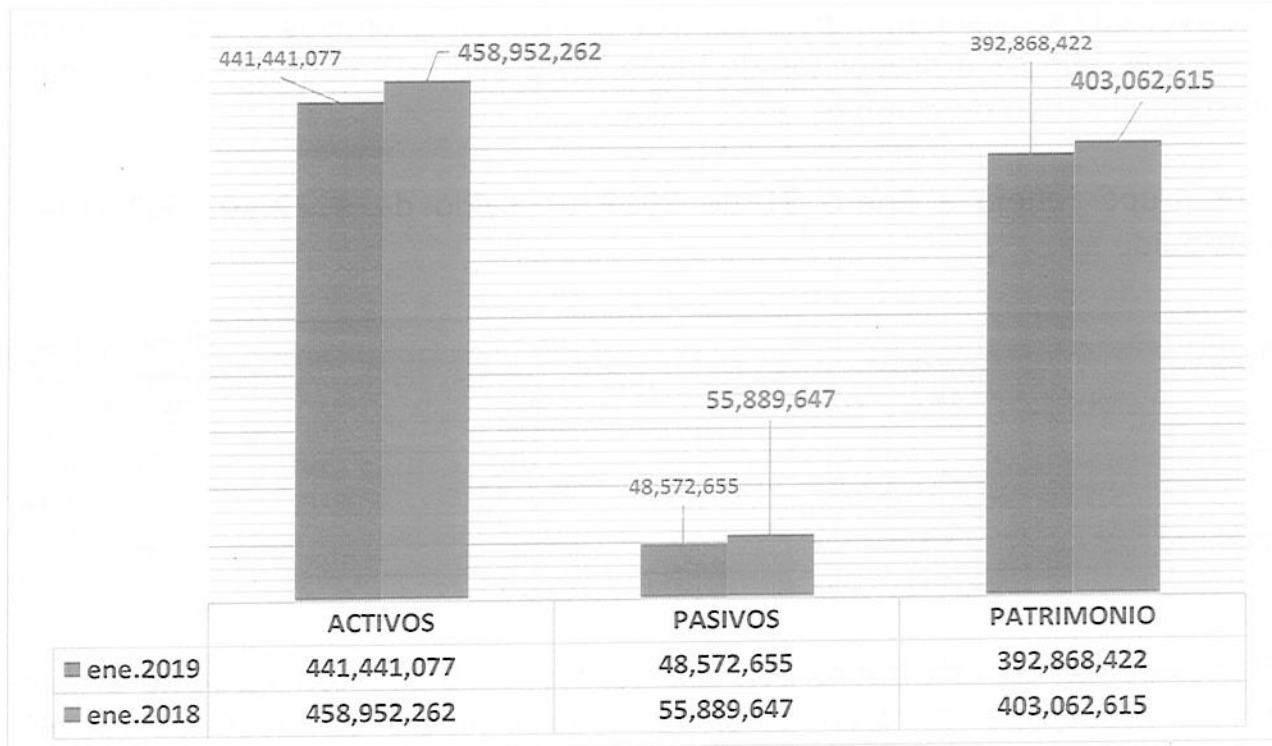
El impuesto a las ganancias es registrado en resultados. Los activos y pasivos por impuestos son presentados de manera separada en los estados de situación financiera.

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 A ENERO 31 DE 2019-2018**

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación absoluta	Variación %
1	ACTIVOS	441,441,077	458,952,262	-17,511,185	-3.82%
2	PASIVOS	48,572,655	55,889,647	-7,316,992	-13.09%
3	PATRIMONIO	392,868,422	403,062,615	-10,194,193	-2.53%



**CLASE 1-ACTIVOS**

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
1	ACTIVOS	441.441.077	458.952.262	-17.511.185	-3,82%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	122.103.662	27.648.337	94.455.325	341,63%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	15.043.810	11.272.402	3.771.408	33,46%
13	CUENTAS POR COBRAR	10.872.217	118.643.410	-107.771.193	-90,84%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	288.611.319	289.538.602	-927.283	-0,32%
19	OTROS ACTIVOS	4.810.069	11.849.511	-7.039.442	-59,41%



## 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 Enero 31 de 2019 un saldo de \$122.103.662 miles distribuido así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	122.103.662	27.648.337	94.455.325	341,63%
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	122.100.162	27.643.837	94.456.325	341,69%
111005	CUENTA CORRIENTE	0	357	-357	-99,98%
111006	CUENTA DE AHORRO	121.042.662	27.643.480	93.399.182	337,87%
111090	OTROS DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.057.500	0	1.057.500	100,00%

El incremento en este rubro por valor de \$94.455.325 con respecto al año anterior, obedece en gran parte, a que en enero de 2019 se recibió transferencias de ANTV para operación y funcionamiento por valor de \$86.838.928 miles, mientras que en el año anterior se recibió en el mes siguiente.

INFORME SALDO EN BANCOS 2019				Cifras en miles de pesos\$
CUENTA	TIPO	NOMBRE DE LA CUENTA	CONCEPTO	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE ENERO 2019
<b>LEY 14</b>				
12620848946	Ahorros	LEY 14	Recursos para cubrir gastos de señal colombia	533,924
<b>INDEMNIZACION DE SEGUROS</b>				
903260	Ahorros	INDEMNIZACIONES-RTVC	Recursos para recuperación de bienes siniestrados	109,143
232835	Ahorros	INDEMNIZACIONES-ANTV		1,085
232843	Ahorros	INDEMNIZACIONES-MINTIC		5,693
<b>TOTAL</b>				<b>115,921</b>
<b>RECURSOS PROPIOS</b>				
18821569245	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.	2,683,449
287003	Ahorros	RECURSOS PROPIOS		2,197,638
18823222801	Corriente	RECURSOS PROPIOS		0
268834108	Ahorros	RECURSOS PROPIOS		5
5707647	Ahorros	RECURSOS PROPIOS		202,878
310565	Ahorros	RECURSOS PROPIOS		117
3186387227	Ahorros	FUNCIONAMIENTO Y OPERACION 2018		3,072,225
4602016513	Ahorros	COLPATRIA		84,210,418
200347653	Ahorros	FIDUBOGOTA		1,057,500
3100033452	Ahorros	RES.001/19 ANTV OPERACION Y FUNCIONAMIENTO 2019		6,276,359
<b>TOTAL</b>				<b>99,700,589</b>
<b>PROYECTOS DE INVERSIÓN ANTV</b>				
3169979595	Ahorros	RESOL No. 004/17 ANTV-FUNCIONAMIENTO	Proyectos ANTV	0
3187188872	Ahorros	RESOL.77-79-81/18 CI.ANTV		134,832
3188014908	Ahorros	RESOL.498/18 TDT FASE IV		18,878,797
5707654	Ahorros	RESOL. 0828/18 PROYECTOS ESPECIALES (ALEX DE TODAS FORMAS Y ESA INOLVIDABLE PRIMERA VEZ)		220,653
3100033436	Ahorros	RESOL 1847/18 CONSERVACION ARCHIVO AUDIOVISUAL		2,459,407
<b>TOTAL</b>				<b>21,693,689</b>
<b>PROYECTOS DE INVERSIÓN FONDO DE COMUNICACIONES</b>				
331959	Ahorros	RES.021/18 EXPANSION RADIO	Proyectos FONTIC	115
331967	Ahorros	RES.022/18 PROGRAMACION RADIO		40,626
331991	Ahorros	RES.028/18 RECUPERACION DEL PATRIMONIO		955
331975	Ahorros	RES.026/18 IMPLEMENTACION DE MEDIOS CONVERGENTES		13,109
331983	Ahorros	RES.027/18 ECOSISTEMAS CONVERGENTES		1,152
5711137	Ahorros	RES 1479/18 FORTALECIMIENTO PROGRAMACION RADIO		82
<b>TOTAL</b>				<b>56,039</b>
<b>TOTAL EFECTIVO</b>				<b>122,100,162</b>
<b>BANCOLOMBIA</b>				<b>34,038,992</b>
<b>OCCIDENTE</b>				<b>5</b>
<b>BOGOTA</b>				<b>2,369,633</b>
<b>COLPATRIA</b>				<b>84,210,418</b>
<b>FIDUBOBOGOTA</b>				<b>1,057,500</b>
<b>ITAU</b>				<b>423,614</b>
<b>TOTAL EFECTIVO</b>				<b>122,100,162</b>

Del total de efectivo a enero 31 de 2019, la suma de \$6.141.470 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	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
11100502	Bancolombia Cta 1882322 2801 R.P	0	351	-351	-99.98%
11100503	Banco De Occidente Cta 268009396 R.P.	0	6	-6	-100.00%
1110060102	Bancolombia Cta 188-215692-45 R. P.	2,683,449	8,105,203	-5,421,754	-66.89%
1110060207	Banco De Bogotá Aho 000287003 Rec Propios Rtv	2,197,638	1,494,395	703,243	47.06%
1110060302	Banco Occidente Aho 268834108 Rec Propios Rtv	5	2,731,961	-2,731,956	-100.00%
1110060501	Banco ITAU Cta No. 005707647 - Recursos Propios.	202,878	0	202,878	100.00%
1110900101	Fondo de Inversión Cartera Colectiva No 00200347653 FIDUGOB	1,057,500	0	1,057,500	100.00%
	<b>TOTAL RECURSOS PROPIOS:</b>	<b>6,141,470</b>	<b>12,331,916</b>	<b>-6,190,446</b>	<b>-50.20%</b>

También se incluye en el rubro del efectivo la suma de \$533.924 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 enero 31 de 2019 un saldo de \$15.043.810 miles distribuido así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
12	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>15.043.810</b>	<b>11.272.402</b>	<b>3.771.408</b>	<b>33,46%</b>
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMC	14.094.625	10.323.217	3.771.408	36,53%
122302	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	14.094.625	10.323.217	3.771.408	36,53%
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 \$3.771.408 obedece a que se redimió los CDTs con Bancolombia y Banco de Bogotá, y a su vez se constituyó 2 nuevos CDT con el banco Colpatria por un mayor valor.

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
<b>TOTALES</b>		<b>10.001</b>	<b>949.176</b>	<b>949.185</b>

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 (2) CDT's constituidos con el Banco Colpatria por valor Nominal de \$ 14.000.000 mil más los intereses generados a la fecha por un valor de \$94.625 mil, 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 ENERO 31 DE 2019			
	CDT 1	CDT 2	En miles de pesos\$
Entidad Financiera	COLPATRIA	COLPATRIA	TOTAL
Fuente de los Recursos	RECURSOS PROPIOS	LEY 14	
Valor Nominal	10,000,000	4,000,000	14,000,000
Tasa efectiva	5.10%	5.15%	
Tasa nominal	5.04%	5.18%	
Plazo	180 Dias	180 días	
Fecha de apertura	27/11/2018	22/01/2019	
Fecha de vencimiento	27/05/2019	22/07/2019	
Intereses mensuales proyectados	41,972	16,951	
Rendimientos totales proyectados	251,829	101,707	353,536
Retención en la fuente proyectado	10,073	4,068	14,141
<b>Rendimientos Netos</b>	<b>241,756</b>	<b>97,639</b>	<b>339,395</b>
Liquidación CDT's	10,241,756	4,097,639	14,339,395



Para las inversiones de administración de liquidez, representados en CDT's medidas al costo amortizado, la tasa nominal para aquellos instrumentos suscritos con Colpatria fue negociada entre 5.04% y 5.18%, 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 enero 31 de 2019 de \$10.872.217 miles y se compone de las siguientes partidas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
13	CUENTAS POR COBRAR	10.872.217	118.643.410	-107.771.193	-90,84%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3.567.919	5.588.126	-2.020.207	-36,15%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6.251.329	112.575.315	-106.323.986	-94,45%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	462.844	213.829	249.014	116,45%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	10.955.594	10.653.450	302.144	2,84%
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 las transferencias por cobrar, esto es porque las resoluciones de transferencias en el año 2018 tanto, del FONTIC como de la ANTV, fueron expedidas y registradas en enero de 2018 de acuerdo a la Resolución 086/18 y el dinero fue recibido hasta el mes siguiente, mientras que en el 2019 la transferencias de ANTV, se recibieron en Enero de 2019.

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 \$10.955.594 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 enero 31 de 2019 un saldo de \$3.567.919 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	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3.567.919	5.588.126	-2.020.207	-36,15%
131710	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	3.567.919	5.588.126	-2.020.207	-36,15%
13171001	Servicios Tv Centro Emision	161	1.733	-1.571	-90,70%
13171002	Servicios De Radio	132.942	36.032	96.911	268,96%
13171003	Servicios De Torres De Transmision	94.754	1.214.612	-1.119.858	-92,20%
13171004	Servicios Tv Señal Colombia	9.814	18.635	-8.822	-47,34%
13171005	Servicios Tv Señal Institucional	3.310.031	3.977.893	-667.862	-16,79%
13171006	Segmento Satelital	19.952	526	19.426	3693,75%
13171008	Señal Memoria	265	0	265	100,00%
13171011	Central de medios	0	338.695	-338.695	-100,00%

### ✓ Cuenta 1337 Transferencias por Cobrar

Esta cuenta refleja un saldo de \$6.251.329. miles, correspondiente a transferencias por cobrar a la ANTV:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6.251.329	112.575.315	-106.323.986	-94,45%
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	6.251.329	112.575.315	-106.323.986	-94,45%
13371201	Transferencias Gastos De Funcionamiento Antv	0	17.089.232	-17.089.232	-100,00%
13371202	Transferencias Operacion Antv	211.862	63.261.827	-63.049.965	-99,67%
13371203	Transf. Fontic Operacion ( Fon - Tecnol - Inform - Comunic )	0	21.106.000	-21.106.000	-100,00%
13371205	Transferencias De Inversion Antv	6.039.467	11.118.256	-5.078.789	-45,68%

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

✓ **Cuenta 1384 Otras cuentas por Cobrar**

Esta cuenta refleja a enero 31 de 2019 un saldo de \$462.844 miles correspondientes al siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$

CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	462.844	213.829	249.015	116,46%
138439	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	0	1.974	-1.974	-100,00%
13843901	Arrendamientos	0	1.974	-1.974	-100,00%
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	462.844	211.855	250.989	118,47%
13849001	Otros Deudores	414.095	74.062	340.033	459,12%
13849002	Recup De Costos Y Gastos	47.010	136.054	-89.044	-65,45%
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 e en Junio de 2018, por corresponder a la Resolución 002 de 2016.

✓ **Cuenta 1385 Deudas de Difícil Recaudo**

Esta cuenta refleja un saldo a enero 31 de 2019 de \$10.955.594 miles correspondientes al siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	10.955.594	10.653.450	302.144	2,84%
138502	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	10.955.594	10.653.450	302.144	2,84%
13850201	Prestacion De Servicios	449.763	116.422	333.341	286,32%
13850202	Prestacion De Servicios En Juridica	10.505.831	10.537.028	-31.197	-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 \$10.505.831 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 enero 31 de 2019 de \$10.365.469 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.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 INCLU	424	NO	NO	NO	100%	424	402	22
<b>TOTALES:</b>								<b>10,365,469</b>

**NOTA 8**

✓ **Grupo 16 –Propiedades, Planta y Equipo**

Este grupo refleja a enero 31 de 2019 un saldo \$288.611.319 miles, los hechos más relevantes de su manejo son los siguientes:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	288.611.319	289.538.602	-927.283	-0,32%
1605	TERRENOS	135.537.419	135.563.987	-26.568	-0,02%
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	13.375.718	22.002.085	-8.626.367	-39,21%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	655	-655	-100,00%
1640	EDIFICACIONES	34.997.165	34.866.306	130.859	0,38%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	20.859.505	18.369.465	2.490.040	13,56%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.006.716	2.014.132	-7.416	-0,37%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	178.087.041	146.896.032	31.191.009	21,23%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	581.830	581.830	0	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	84.470	52.913	31.557	59,64%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-93.490.620	-70.808.803	-22.681.817	32,03%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-3.427.925	0	-3.427.925	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 Colpatría 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 \$178.187.041 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
<b>1640</b>	EDIFICACIONES	50 a 75 años
<b>1655</b>	MAQUINARIA Y EQUIPO	10 a 20 años
<b>1665</b>	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	10 a 15 años
<b>1670</b>	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5 a 10 años
<b>1675</b>	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5 a 10 años
<b>1680</b>	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 enero de 2019 así:



Movimiento propiedad planta y equipo durante el mes de enero de 2019										
	TERRENOS	BIENES MUEBLES EN BODEGA	EDIFICACIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	EQUIPOS EN MONTAJE	GRAN TOTAL PPYE
<b>Costo</b>										
Saldo a 01 de enero de 2019	135,537,419	0	34,997,165	20,856,273	2,006,716	178,087,041	581,830	84,470	12,702,331	384,853,245
Adquisiciones		3,232							0	
Donaciones										
Adiciones y mejoras										
Costos de financiación capitalizados										
Bajas por retiro o venta				0	0	0		0		
Traslados o reclasificaciones		-3,232		3,232	0	0			673,387	
Saldo a 31 de enero de 2019	135,537,419	0	34,997,165	20,858,505	2,006,716	178,087,041	581,830	84,470	13,375,718	385,529,864
<b>Depreciación acumulada y pérdidas por deterioro</b>										
Saldo a 01 de enero de 2019			-881,601	-7,449,523	-1,408,821	-84,773,828	-266,113	-63,342	0	-94,843,228
Depreciación del periodo			-55,439	-149,825	-9,530	-1,855,453	-4,905	-215		
Deterioro				0		0	0			
Bajas por retiro o venta					0	50		0		
Traslados o reclasificaciones										
Saldo a 31 de enero de 2019	0	0	-937,040	-7,599,348	-1,418,351	-86,629,231	-271,018	-63,557	0	-96,918,545
Saldo Neto a 01 de enero de 2019	135,537,419	0	34,115,564	13,406,750	597,895	93,313,213	315,717	21,128	12,702,331	290,010,017
Saldo Neto a 31 de enero de 2019	135,537,419	0	34,060,125	13,260,157	588,365	91,457,810	310,812	20,913	13,375,718	288,611,319

## NOTA 9

### ✓ Grupo 19 – Otros Activos Corriente y No corriente

Esta cuenta refleja un saldo a enero 31 de 2019 de \$4.810.069 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	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
19	OTROS ACTIVOS	4.810.069	11.849.511	-7.039.442	-59,41%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.614.716	3.749.354	-1.134.638	-30,26%
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTO	1.301.085	1.907.847	-606.762	-31,80%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	881.366	186.728	694.638	372,00%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	12.902	12.902	0	0,00%
1985	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0	5.992.680	-5.992.680	-100,00%

Los avances y anticipos corresponden principalmente al valor entregado al operador de la AOM de la red (IRADIO) para la adquisición de bienes por valor de \$2.315.633 miles, Este rubro está compuesto por las siguientes cuentas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
<b>1906</b>	<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>2.614.716</b>	<b>3.749.354</b>	<b>-1.134.638</b>	<b>-30,26%</b>
190603	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	2.021	14.779	-12.758	-86,32%
19060301	Avances Para Gastos De Viaje	2.021	14.779	-12.758	-86,32%
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2.612.695	3.734.575	-1.121.880	-30,04%
19060402	Antic. Para Adq De Servicios	297.062	121.859	175.203	143,77%
19060403	Antic Para Adq De Bienes Y Serv Por La Aom	2.315.633	3.612.716	-1.297.083	-35,90%

Los anticipos, retenciones y sados a favor por impuestos presentan un sado de \$1.301.085 miles, los cuales están compuestos por las siguientes cuentas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
<b>1907</b>	<b>ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUEST</b>	<b>1.301.085</b>	<b>1.907.847</b>	<b>-606.762</b>	<b>-31,80%</b>
190701	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	671.601	1.210.109	-538.508	-44,50%
19070101	Anticipo De Impuesto Sobre La Renta	671.601	1.210.109	-538.508	-44,50%
190702	RETENCIÓN EN LA FUENTE	517.130	406.286	110.844	27,28%
19070201	Retencion En La Fuente	172.869	93.086	79.783	85,71%
19070202	Autoretencion Renta	344.261	313.200	31.061	9,92%
190703	SALDOS A FAVOR EN LIQUIDACIONES PRIVADAS	0	41.848	-41.848	-100,00%
19070302	Saldo A Favor De Cree	0	41.848	-41.848	-100,00%
190706	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	336	0	336	100,00%
19070602	Ica Retenido	336	0	336	100,00%
190711	ANTICIPO SOBRETASA AL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COM	112.018	249.604	-137.586	-55,12%
19071101	Anticipo sobretasa al impuesto sobre la renta y complementarios	112.018	249.604	-137.586	-55,12%

Los recursos entregados en administración, corresponde a la constitución de un encargo fiduciario con FIDUCOLDEX por valor de \$881.366 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	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
<b>1908</b>	<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	<b>881.366</b>	<b>186.728</b>	<b>694.638</b>	<b>372,00%</b>
190803	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	881.366	186.728	694.638	372,00%
19080301	Fiducia En Admon	881.366	186.728	694.638	372,00%

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	ene.2019	ene.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 del balance en el mismo año de aplicación. 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 la siguientes cuentas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.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 enero 31 de 2019 un saldo de \$48.572.655 miles. Su composición se presenta a continuación:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
2	PASIVOS	48.572.655	55.889.647	-7.316.992	-13,09%
24	CUENTAS POR PAGAR	5.765.587	5.787.368	-21.781	-0,38%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	663.466	599.389	64.077	10,69%
27	PROVISIONES	796.811	106.573	690.238	647,67%
29	OTROS PASIVOS	41.346.791	49.396.317	-8.049.526	-16,30%

La variación más representativa se observa en otros pasivos por un valor de \$8.049.526 miles, debido a la amortización y/o recursos recibidos de la ANTV para el plan de inversión por un valor de \$3.172.386 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 enero 31 de 2019 un saldo de \$5.765.587 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	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
24	CUENTAS POR PAGAR	5.765.587	5.787.368	-21.781	-0,38%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.633.494	2.937.174	696.320	23,71%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	476.089	63.370	412.719	651,28%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	96.587	82.629	13.958	16,89%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	167.984	510.133	-342.149	-67,07%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.345.570	2.279.934	-934.364	-40,98%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	39.971	-91.363	131.334	-143,75%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5.892	5.491	401	7,31%

Las variaciones más representativas se observa en contribuciones y tasas por un valor de \$934.364 miles, esta disminución obedece a que el impuesto proyectado para el año 2017, el cual se pagó en abril de 2018, se realizó con una tasa del 34% más sobretasa del 6%, mientras que para el año 2018 la tasa aplicada fue de 33% más una sobretasa del 4% y con un patrimonio neto inferior con respecto al año anterior en el cual se realiza el cálculo.

**NOTA 12**

✓ **Grupo 25 – Beneficios a los Empleados**

Este grupo refleja un saldo a enero 31 de 2019 de \$663.466 miles y se compone de los siguientes rubros:



Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	663.466	599.389	64.077	10,69%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	663.466	599.389	64.077	10,69%
251101	NÓMINA POR PAGAR	17.087	0	17.087	100,00%
251102	CESANTÍAS	34.258	0	34.258	100,00%
251104	VACACIONES	256.119	277.538	-21.419	-7,72%
251105	PRIMA DE VACACIONES	196.567	194.127	2.440	1,26%
251106	PRIMA DE SERVICIOS	77.496	73.509	3.987	5,42%
251107	PRIMA DE NAVIDAD	30.696	0	30.696	100,00%
251109	BONIFICACIONES	34.173	37.623	-3.450	-9,17%
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	2.659	2.522	137	5,44%
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	14.411	14.070	341	2,42%

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. Su variación obedece en gran parte a liquidaciones por pagar y a cesantías por consignar, las cuales son pagadas en el mes siguiente.

### NOTA 13

#### ✓ Grupo 27 – Provisiones

Este grupo refleja un saldo de \$796.811 miles:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
27	PROVISIONES	796.811	106.573	690.238	647,67%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	796.811	106.573	690.238	647,67%
270103	Administrativos	796.811	106.573	690.238	647,67%

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 enero 31 de 2019 son:

NO. PROCESO	FECHA DE ADMISIÓN	DEMANDANTE	Saldo a 1 de Ene de 2019	Adiciones y/o reclasificación del periodo	Ajustes de cambios en la medición	Utilizaciones del periodo	Saldo a 31 de Ene de 2019	Criterio 1	Criterio 2	Criterio 3	Criterio 4	PROBABILIDAD DE PERDIDA
413151	05/12/2013	9000063143 DAGA SA	110,729	-99,683			11,046	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	362,024	1,038			363,062	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	68%
1115096	25/08/2017	8918002191 EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA SA EBSA	325,750	-3,047			322,703	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	68%
<b>TOTAL PROVISIÓN</b>			<b>798,503</b>	<b>-101,693</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>696,811</b>					

## NOTA 14

### ✓ Grupo 29 - Otros Pasivos

Este grupo refleja a enero 31 de 2019 un saldo de \$41.346.791 miles conformado de la siguiente manera:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
29	OTROS PASIVOS	41.346.791	49.396.317	-8.049.526	-16,30%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	78.276	14.937	63.339	424,04%
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0	11.221.912	-11.221.912	-100,00%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	41.268.515	38.159.468	3.109.047	8,15%

El valor más representativo se ve reflejado en la cuenta 2990-Otros pasivos diferidos por valor de \$41.268.515 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
<b>TOTALES</b>	<b>100%</b>	<b>50,000,000</b>	<b>5,557,031</b>

Esta cuenta refleja a enero 31 de 2019 un saldo de \$392.868.422 miles.

Cifras en miles de pesos \$

CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
3	PATRIMONIO	392.868.422	403.062.615	-10.194.193	-2,53%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	392.868.422	403.062.615	-10.194.193	-2,53%
3105	CAPITAL FISCAL	59.041.387	58.868.663	172.724	0,29%
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	81.827.566	95.005.656	-13.178.090	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%

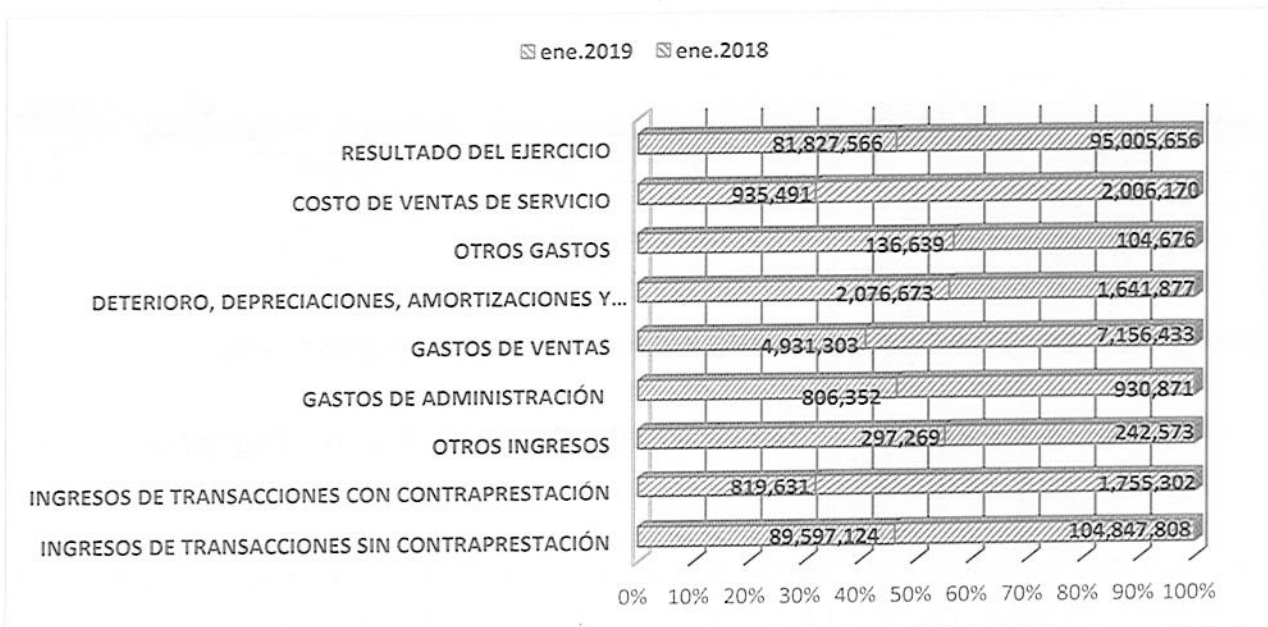
La variación más representativa es la cuenta 3109- Resultados de Ejercicios Anteriores por un valor de 232.013.616, esto corresponde en gran parte a la reclasificación de la cuenta de Impactos por la transición al nuevo marco de regulación por un valor de \$229.202.443, obedeciendo a lo establecido en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

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGUL	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	184.523.463	-184.523.463	-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 ENERO 31 DE 2019-2018

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación absoluta	Variación %
44	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	89.597.124	104.847.808	-15.250.684	-14,55%
43	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	819.631	1.755.302	-935.671	-53,31%
48	OTROS INGRESOS	297.269	242.573	54.697	22,55%
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	806.352	930.871	-124.519	-13,38%
52	GASTOS DE VENTAS	4.931.303	7.156.433	-2.225.129	-31,09%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROV	2.076.673	1.641.877	434.796	26,48%
58	OTROS GASTOS	136.639	104.676	31.963	30,53%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	935.491	2.006.170	-1.070.679	-53,37%
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>81.827.566</b>	<b>95.005.656</b>	<b>-13.178.090</b>	<b>-13,87%</b>



**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 enero 31 de 2019 un saldo de \$90.714.024 miles el cual se compone así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
4	INGRESOS	90.714.024	106.845.682	-16.131.658	-15,10%
43	VENTA DE SERVICIOS	819.630	1.755.302	-935.672	-53,31%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	89.597.124	104.847.808	-15.250.684	-14,55%
48	OTROS INGRESOS	297.270	242.572	54.698	22,55%

**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 enero 31 de 2019 presentan un saldo de \$819.630 miles según el siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
43	VENTA DE SERVICIOS	819.630	1.755.302	-935.672	-53,31%
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	819.630	1.755.302	-935.672	-53,31%
433305	RADIODIFUSIÓN SONORA	14.830	3.409	11.421	335,03%
433306	DIFUSIÓN DE TELEVISIÓN	0	1.402	-1.402	-100,00%
433307	PROGRAMACIÓN Y PRODUCCIÓN DE TELEVISIÓN	676.114	663.890	12.224	1,84%
433390	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	128.686	1.086.601	-957.915	-88,16%

Los ingresos más representativos se originaron en la cuenta 433307 por programación y producción de televisión por valor de \$676.114 miles y su principal variación se da en la cuenta otros servicios de comunicación, disminución que se dio, especialmente en los servicios de alojamiento en torres de transmisión por un valor de \$921.241 miles.

## INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN

### ✓ Grupo 44 - Transferencias y Subvenciones

Esta cuenta refleja un saldo de \$89.597.124 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	89.597.124	104.847.808	-15.250.684	-14,55%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	89.597.124	104.847.808	-15.250.684	-14,55%
442802	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	71.946.439	87.687.929	-15.741.490	-17,95%
44280201	Transf. Fdo Desarr.Tv Antv (Plan De Inversion)	2.691.780	3.531.964	-840.184	-23,79%
44280202	Recurs Recib Antv Operacion	69.254.659	63.049.965	6.204.694	9,84%
44280203	Recurs Recib Del Fontic	0	21.106.000	-21.106.000	-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	66.416	70.647	-4.231	-5,99%
44289001	Transferencias Ley 14/1991	66.416	70.647	-4.231	-5,99%

Las transferencias de asignación de recursos de FONTIC y ANTV 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. La disminución en este rubro obedece principalmente porque en el 2019 las transferencias de FONTIC no se han recibido.



## OTROS INGRESOS

### ✓ Grupo 48 - Otros Ingresos

Este grupo refleja un saldo de \$297.270 miles

CUENTA	NOMBRE CUENTA	Cifras en miles de pesos \$			
		ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
48	OTROS INGRESOS	297.270	242.572	54.698	22,55%
4802	FINANCIEROS	266.614	107.181	159.433	148,75%
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	211.819	54.890	156.929	285,90%
480211	RENDIMIENTO EFECTIVO DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE	54.795	52.291	2.504	4,79%
4808	INGRESOS DIVERSOS	30.656	135.391	-104.735	-77,36%
480805	GANANCIA POR BAJA EN CTAS ACT NO FINANC	1.200	0	1.200	100,00%
480817	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	2.185	1.659	526	31,73%
480826	RECUPERACIONES	25.349	9.565	15.784	165,02%
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	1.922	124.167	-122.245	-98,45%

La principal variación se observa en el rubro de financieros, debido al incremento de los intereses generados en las cuentas de ahorro.

## NOTA 18

## CLASE 5-GASTOS

Esta clase refleja a enero 31 de 2019 un saldo de \$7.950.967 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:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	Cifras en miles de pesos \$			
		ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
5	GASTOS	7.950.967	9.833.856	-1.882.889	-19,15%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	806.351	930.870	-124.519	-13,38%
52	DE VENTAS	4.931.304	7.156.433	-2.225.129	-31,09%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.076.673	1.641.877	434.796	26,48%
58	OTROS GASTOS	136.639	104.676	31.963	30,53%

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

Este grupo refleja a enero 31 de 2019 un saldo de \$806.351 miles, así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	806.351	930.870	-124.519	-13,38%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	139.829	158.855	-19.026	-11,98%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	38.999	48.477	-9.478	-19,55%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	3.109	3.570	-461	-12,91%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	86.397	51.377	35.020	68,16%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	3.000	667	2.333	349,73%
5111	GENERALES	189.658	613.725	-424.067	-69,10%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	345.359	54.199	291.160	537,21%

La variación más representativa está en gastos generales especialmente en la disminución en honorarios \$386.385 miles y servicios \$60.051, como lo muestra el siguiente cuadro:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
5111	GENERALES	189.658	613.725	-424.067	-69,10%
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	5.231	11.687	-6.456	-55,24%
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	46.187	2.334	43.853	1878,59%
511115	MANTENIMIENTO	9.594	18.903	-9.309	-49,25%
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	13.401	11.146	2.255	20,23%
511118	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	21.843	0	21.843	100,00%
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	6.279	23.715	-17.436	-73,52%
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	0	95	-95	-100,00%
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	5.885	9.208	-3.323	-36,09%
511125	SEGUROS GENERALES	0	1.861	-1.861	-100,00%
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2.539	2.189	350	16,00%
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	0	4.885	-4.885	-100,00%
511165	INTANGIBLES	12.279	14.930	-2.651	-17,76%
511178	COMISIONES	84	0	84	100,00%
511179	HONORARIOS	57.971	444.356	-386.385	-86,95%
511180	SERVICIOS	8.365	68.416	-60.051	-87,77%

✓ **Grupo 52 - Gastos de Ventas**

Este grupo refleja a enero 31 de 2019 un saldo de \$4.931.304 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
52	DE VENTAS	4.931.304	7.156.433	-2.225.129	-31,09%
5202	SUELDOS Y SALARIOS	197.707	164.805	32.902	19,96%
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	32.443	18.594	13.849	74,48%
5207	APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.922	1.921	1	0,05%
5208	PRESTACIONES SOCIALES	88.461	41.277	47.184	114,31%
5211	GENERALES	4.301.440	6.928.808	-2.627.368	-37,92%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	309.331	1.028	308.303	29994,60%

La variación más representativa se ve reflejada en gastos generales especialmente en servicios en \$876.743 miles y en honorarios \$1.251.621 miles, como se observa en el siguiente cuadro:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
5211	GENERALES	4.301.440	6.928.808	-2.627.368	-37,92%
521111	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	22.988	51.355	-28.367	-55,24%
521113	MANTENIMIENTO	684	0	684	100,00%
521114	REPARACIONES	21.170	3.250	17.920	551,41%
521115	SERVICIOS PÚBLICOS	59.598	49.186	10.412	21,17%
521116	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	56.533	39.907	16.626	41,66%
521117	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	82.863	1.867	80.996	4338,68%
521118	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0	2.588	-2.588	-100,00%
521121	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	22.038	55	21.983	39968,62%
521123	SEGUROS GENERALES	0	596.209	-596.209	-100,00%
521147	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	0	21.467	-21.467	-100,00%
521171	COMISIONES	14.686	13.680	1.006	7,35%
521172	HONORARIOS	329.411	1.581.032	-1.251.621	-79,16%
521173	SERVICIOS	3.691.469	4.568.212	-876.743	-19,19%

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

Este grupo refleja un saldo de \$2.076.673 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONE	2.076.673	1.641.877	434.796	26,48%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.075.318	1.641.258	434.060	26,45%
536001	EDIFICACIONES	55.439	55.221	218	0,39%
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	149.825	123.945	25.880	20,88%
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	9.530	12.643	-3.113	-24,62%
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.855.404	1.444.211	411.193	28,47%
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4.905	5.118	-213	-4,16%
536009	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	215	120	95	78,57%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	1.355	619	736	119,02%
536890	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	1.355	619	736	119,02%

✓ **Grupo 58 - Otros Gastos**

Este grupo refleja a enero 31 de 2019 un saldo de \$136.639 miles así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
58	OTROS GASTOS	136.639	104.676	31.963	30,53%
5804	FINANCIEROS	7.022	536	6.486	1210,27%
5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	129.617	104.140	25.477	24,46%

El rubro más representativo corresponde a la provisión de impuesto de renta y sobretasa para el mes de enero de 2019 por un valor de \$129.627 miles.

**NOTA 19**

**CLASE 6-Costo de Ventas**

Este grupo refleja a enero 31 de 2019 un saldo de \$935.491 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	ene.2019	ene.2018	Variación Absoluta	Variación %
6	COSTOS DE VENTAS	935.491	2.006.170	-1.070.679	-53,37%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	935.491	2.006.170	-1.070.679	-53,37%
6390	OTROS SERVICIOS	935.491	2.006.170	-1.070.679	-53,37%
639090	OTROS SERVICIOS	935.491	2.006.170	-1.070.679	-53,37%
63909002	Honorarios Y Prestacion De Servicios-Radio	0	1.728	-1.728	-100,00%
63909003	Costos Central de Medios	0	69.541	-69.541	-100,00%
63909007	Honorarios	416.662	1.318.144	-901.482	-68,39%
63909009	Alquiler Equipos-Tv	40.001	87.842	-47.841	-54,46%
63909010	Gastos De Viaje	101.661	544	101.117	18572,19%
63909011	Servicios	246.103	422.208	-176.105	-41,71%
63909012	Servicios De Alimentacion	2.176	0	2.176	100,00%
63909013	Servicio De Transporte	106.360	42.104	64.256	152,61%
63909014	Materiales De Grabacion	18.278	0	18.278	100,00%
63909016	Comisiones	4.250	33.129	-28.879	-87,17%
63909017	Derechos De Emision Institucional	0	30.930	-30.930	-100,00%

La variación más representativa se observa en la disminución de honorarios por un valor de \$901.482 y disminución en servicios por valor de \$176.105 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 \$15.374.517 miles.

En este rubro, se encuentran las pretensiones por demandas realizadas por RTVC, por valor de \$3.393.523 miles.

NO. PROCESO	FECHA DE ADMISIÓN	DEMANDADO	Saldo a 31 de enero de 2019	CAUSA DE LA DEMANDA
433988	11/02/2014	899999098 Cámara de Representantes 900002583 RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA	8,539	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
999650	22/03/2017	13950751 BECERRA ARCE JOSE LEONARDO ROMAN FERNANDO - 800179722 NYL ELECTRONICA SA	3,362,686	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
1016192	13/10/2016	9000954700 PROGRAMAR TV SA - 9000102376 PROMEDIO COOPERATIVA MULTIACTIVA DE APOORTE Y CREDITO	13,722	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
1035638	18/05/2017	AUTORIDAD NACIONAL DE TELEVISION	8,544	INCONSTITUCIONALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO
1348204	27/09/2018	900763220 CABLE Y MEDIA SAS	32	INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO DE LOS CANONES DE ARRENDAMIENTO
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			<b>3,393,523</b>	

Así mismo, en esta cuenta se registra el valor de los contratos por venta de servicios pendientes por facturar, por valor de \$11.584.964 miles y otras deudoras de control por valor de \$399.030 miles.

### CLASE 9–Cuentas de Orden Acreedoras

En esta clase se registran los pasivos contingentes en contra de RTVC, su saldo es de \$62.437.087 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 \$87.835 miles.

NO. PROCESO	FECHA DE ADMISIÓN	DEMANDANTE	Saldo a 1 de Ene de 2019	Adiciones y/o reclasificación del periodo	Ajustes de cambios en la medición	Utilizaciones del periodo	Saldo a 31 de Ene de 2019	Criterio 1	Criterio 2	Criterio 3	Criterio 4	PROBABILIDAD DE PERDIDA
157792	06/05/2011	930122566 COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A.	13,682,375	-13,682,375	0		0	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	33%
1120064	02/10/2017	51735758 ZULETA ULLOA CLAUDIA ESPERANZA	39,888		-419		39,469	MEDIO ALTO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO ALTO	50%
1147004	11/12/2015	19313189 SIMBAQUEVA MORENO MIGUEL ANTONIO	48,171		195		48,366	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO	8%
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>			<b>13,770,434</b>	<b>-13,682,375</b>	<b>-224</b>	<b>0</b>	<b>87,835</b>					

Además, se registran los contratos suscritos por RTVC por valor de \$62.349.252 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 (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	JOSÉ ANATOLIO CASTRO PAEZ
2	LA ENEA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS
3	EL CABRITO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Empresas Colombianas de Telecomunicaciones Telecom - Inc. Colombia
4	FUNDACION	La estación que se operaba en este bien inmueble se encuentra desmontada, razón por la cual no existen activos ni inercias por parte de RTVC en dicho predio		
5	DELIJAS	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 radiado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
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 radiado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
8	EL RUIZ	Se establecieron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Ministerio de Defensa Nacional Ejército Nacional
9	ALGUACIL	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Ministerio de Defensa Nacional
10	MONTEBIA	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 radiado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
11	CALATRAVA	El predio donde se ubica la estación fue entregado en comodato por el Acuerdo de Bogotá de fecha 23 de enero de 2014	NO	Ministerio de Defensa Nacional
12	TIBITOC	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	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 radiado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
14	GABINETE	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
15	CERRO KENNEDY	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	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 radiado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
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 radiado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
19	PLANADAS	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Por determinar
20	MALAGA	El predio donde se ubica la estación es propiedad de MINTIC, Matricula inmobiliaria No. 312-12128, en proceso de transferencia a RTVC	NO	MINTIC
21	SAN GIL	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Por determinar
22	LA PITA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Por determinar
23	ANDES	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	HERNAN DARO MEJIA MARIN
24	DABEIBA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	GONZALO ANTONIO ZAPATA FLORES Y OTROS
25	GOMEZPLATA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	MORROCOCA 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 (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo el número de matrículas inmobiliarias, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Empresas Departamentales de Antioquia
28	N JUAN DE URA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Humberto Morales Zapata
29	LOS NOGALES	En contrato de Arrendamiento entre el operador de AOM de RTVC con Universidad Autónoma del Caribe No. CJ-135-2017	NO	Universidad Autónoma del Caribe
30	ARCABUCO	En convenio Intraadministrativo de Cooperación No. 002-2017 con el Municipio de Aracabo	NO	Por determinar
31	BELENICITO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Por determinar
32	VALLE DE TENZA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Por determinar
33	MIRAFLORES	En convenio Intraadministrativo de Cooperación de fecha 17 de septiembre de 2009 con el Municipio de La Capilla	NO	Por determinar
34	OTANCHE	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Por determinar
35	SAN VICENTE	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Intraadministrativo 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 (C y H)	NO	Por determinar
37	PAEZ	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Por determinar
38	ATANQUEZ	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Por determinar
39	MARIANGOLA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Municipio de Valledupar
40	PAIJITAS	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Intraadministrativo 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 (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Por determinar
42	BAHIA SOLANO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Por determinar
43	JURADO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (C y H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cotización catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DabSABierbs	NO	Por determinar



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 PABLO BIERI LOZANO**  
Representante Legal

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

  
**NASLY TORRES BERNAL.**  
Coordinadora del Área de Contabilidad

  
**JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ**  
Subgerente Soporte Corporativo

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