



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

Tabla de contenido

- ESTADOS FINANCIEROS.
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....4
- ENTIDAD QUE REPORTA.....4
 - Naturaleza jurídica, Objeto social4
- BASES DE PRESENTACIÓN4
 - Declaración de cumplimiento y autorización de los Estados Financieros4
 - Criterio de materialidad.....5
 - Período cubierto5
 - Contexto Jurídico Bajo Nuevo Marco de Regulación.....6
 - Período de aplicación del nuevo marco normativo.....6
 - Proceso contable6
 - Estimaciones y juicios contables significativos8
 - Presentación de estados financieros..... 10
 - Transición al Nuevo Marco de Regulación Resolución 533 de 2015 11
- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES..... 12
 - Efectivo y equivalentes al efectivo 12
 - Inversiones de administración de liquidez..... 13
 - Cuentas por cobrar 13
 - Propiedades, planta y equipo 14
 - Arrendamientos..... 15
 - Activos contingentes 16
 - Pasivos contingentes..... 16
 - Provisiones 17
 - Cuentas por pagar 17
 - Beneficios a empleados 18
 - Deterioro del valor de los activos generadores y no generadores de efectivo 18

Ingresos de transacciones sin contraprestación	19
Ingresos de transacciones con contraprestación	20
Impuesto a las Ganancias	21
• ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPRARTIVO A SEPTIEMBRE 30 DE 2019-2018	22
CLASE 1–ACTIVOS	23
✓ Grupo 11 - Efectivo y Equivalente al Efectivo.....	23
✓ Grupo 12 - Inversiones de Administración de Liquidez.....	25
✓ Grupo 13 – Cuentas por Cobrar Corriente y No corriente	27
✓ Cuenta 1317 Prestación de Servicios	28
✓ Cuenta 1337 Transferencias por Cobrar	28
✓ Cuenta 1384 Otras cuentas por Cobrar	29
✓ Cuenta 1385 Deudas de Difícil Recaudo	30
✓ Cuenta 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	30
✓ Grupo 16 –Propiedades, Planta y Equipo.....	32
✓ Grupo 19 – Otros Activos Corriente y No corriente	35
CLASE 2–PASIVOS	37
✓ Grupo 24 – Cuentas por Pagar	37
✓ Grupo 25 – Beneficios a los Empleados	38
✓ Grupo 27 – Provisiones	39
✓ Grupo 29 - Otros Pasivos	40
CLASE 3–PATRIMONIO.....	40
• ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ENERO 1 A SEPTIEMBRE 30 DE 2019-2018.....	42
CLASE 4–INGRESOS	42
✓ 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	47
✓ Grupo 53 - Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones. 48	
✓ Grupo 58 - Otros Gastos	48
CLASE 6–Costo de Ventas	49
CLASE 8–Cuentas de Orden Deudoras.....	49
CLASE 9–Cuentas de Orden Acreedoras	50
Otras Revelaciones	51
Negocio en Marcha	54
Hechos posteriores	54

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVO CORRIENTE	Nota	Periodo	Periodo	Variacion	Variacion
		Actual SEPT.2019	Anterior SEPT.2018	Absoluta	%
1105 CAJA	5	3,500	4,500	-1,000	-22.22%
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5	66,860,260	69,287,549	-2,427,289	-3.50%
1223 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZAD	6	22,114,986	31,950,076	-9,835,090	-30.78%
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	7	1,375,614	6,532,426	-5,156,812	-78.94%
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7	34,048,858	1,675,003	32,373,855	1932.76%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7	550,808	438,983	111,825	25.47%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	9	927,241	3,294,316	-2,367,075	-71.85%
1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CON	9	822,508	1,144,445	-321,937	-28.13%
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	9	975,309	2,190,574	-1,215,265	-55.48%
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	9	12,902	12,902	0	0.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 127.691.986	\$ 116.530.774	\$ 11.161.212	9.58%
ACTIVO NO CORRIENTE					
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	6	949,185	949,185	0	0.00%
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7	211,862	211,862	0	0.00%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	7	10,876,219	12,183,750	-1,307,531	-10.73%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	7	-10,365,469	-10,384,101	18,632	-0.18%
1605 TERRENOS	8	120,837,689	135,537,419	-14,699,730	-10.85%
1620 MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	8	875,067	3,698,153	-2,823,086	-76.34%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	8	0	10,562	-10,562	-100.00%
1640 EDIFICACIONES	8	31,418,707	34,997,165	-3,578,458	-10.22%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	8	26,083,406	20,757,856	5,325,550	25.66%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	8	2,022,418	2,056,247	-33,829	-1.65%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	8	212,143,760	176,774,983	35,368,777	20.01%
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	84,520	-50	-0.06%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	8	-109,769,016	-85,978,684	-23,790,332	27.67%
1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	8	-3,390,044	0	-3,390,044	100.00%
1985 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	9	0	5,992,680	-5,992,680	-100.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 282.560.084	\$ 297.473.427	\$ -14.913.343	-5.01%
TOTAL ACTIVO		\$ 410.252.070	\$ 414.004.201	\$ -3.752.131	-0.91%

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC


NIT:900.002.583-6


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA


AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y 2018

(Cifras en miles de pesos)

	Nota	Periodo Actual SEPT.2019	Periodo Anterior SEPT.2018	Variacion Absoluta	Variacion %
PASIVO CORRIENTE					
2401	11	6,677,576	7,932,437	-1,254,861	-15.82%
2406	11	0	11,067	-11,067	100.00%
2407	11	260,766	589,108	-328,342	-55.74%
2424	11	74,325	90,536	-16,211	-17.91%
2436	11	923,574	651,302	272,272	41.80%
2440	11	1,167,836	911,961	255,875	28.06%
2445	11	137,040	36,921	100,119	271.17%
2490	11	7,293	353,266	-345,973	-97.94%
2511	12	804,947	832,814	-27,867	-3.35%
2701	13	58,000	791,730	-733,730	-92.67%
2910	14	173,736	10,536	163,200	1548.97%
2990	14	49,347,712	42,822,515	6,525,197	15.24%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 59,632,805	\$ 55,034,193	\$ 4,598,612	8.36%
PASIVO NO CORRIENTE					
2918	14	0	11,221,912	-11,221,912	-100.00%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 0	\$ 11,221,912	\$ -11,221,912	-100.00%
TOTAL PASIVO		\$ 59,632,805	\$ 66,256,105	\$ -6,623,300	-10.00%
PATRIMONIO PUBLICO					
3105	15	59,041,387	59,041,387	0	0.00%
3107	15	5,557,031	5,557,031	0	0.00%
3109	15	213,735,429	0	213,735,429	100.00%
3110	15	57,856,596	39,518,413	18,338,183	46.40%
3114	15	14,428,822	14,428,822	0	0.00%
3145	15	0	229,202,443	-229,202,443	-100.00%
TOTAL PATRIMONIO PUBLICO		\$ 350,619,265	\$ 347,748,096	\$ 2,871,169	0.83%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 410,252,070	\$ 414,004,201	\$ -3,752,131	-0.91%
CUENTAS DE ORDEN					
89	20	\$ 23,567,322	\$ 15,831,357	\$ 7,735,965	48.86%
99	20	\$ 78,403,376	\$ 90,241,227	\$ -11,837,851	-13.12%

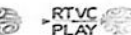
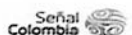

JUAN RAMON SAMPER SAMPER
 Representante Legal


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


NASLY TORRES BERNAL
 Coordinadora del Area de Contabilidad


JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
 Subgerente de Soporte Corporativo


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



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



Nota	Periodo Actual SEPT 2019	Periodo Anterior SEPT 2018	Variacion Absoluta	Variacion %
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION	\$ 13,993,596	\$ 26,749,110	\$ -12,755,514	-48%
43 VENTA DE SERVICIOS	17 13,993,596	26,749,110	-12,755,514	-48%
4333 SERVICIOS DE RADIO	392,100	907,195	-515,095	-57%
4333 SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION	23,247	23,636	-389	-2%
4333 SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL	10,529,088	22,164,874	-11,635,786	-52%
4333 SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA	50,862	324,461	-273,599	-84%
4333 OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	2,143,933	2,126,120	17,813	1%
4333 CENTRAL DE MEDIOS	0	976,710	-976,710	-100%
4333 SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL	448,309	222,597	225,712	101%
4333 SERVICIOS SEÑAL MEMORIA	406,057	3,517	402,540	11445%
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION	\$ 155,891,811	\$ 138,908,517	\$ 16,983,294	12%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	17 155,891,811	138,908,517	16,983,294	12%
4428 TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE INVERSION ANTV	40,656,215	37,498,642	3,157,573	8%
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACION ANTV	69,254,659	61,510,310	7,744,349	13%
4428 TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO ANTV	17,584,269	17,089,232	495,037	3%
4428 TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE INVERSION FONTIC	17,065,641	21,648,000	-4,582,359	-21%
4428 TRANSFERENCIAS LEY 14/91	1,434,473	1,155,021	279,452	24%
4428 DONACIONES	9,896,554	0	9,896,554	100%
4428 BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION	0	7,312	-7,312	-100%
TOTAL INGRESOS	\$ 169,885,407	\$ 165,657,627	\$ 4,227,780	3%
TOTAL COSTOS Y GASTOS DE PRODUCCION	\$ 84,352,756	\$ 99,251,055	\$ -14,898,299	-15%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	19 10,841,848	23,674,895	-12,833,047	-54%
52 GASTOS DE OPERACION	18 73,510,908	75,576,160	-2,065,252	-3%
5202 SUELDOS Y SALARIOS	1,845,000	1,734,917	110,083	6%
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	160,232	174,873	-14,641	-8%
5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA	11,768	17,512	-5,744	-33%
5208 PRESTACIONES SOCIALES	594,838	548,287	46,551	8%
5211 GENERALES	70,099,405	72,091,580	-1,992,175	-3%
5220 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	799,665	1,008,991	-209,326	-21%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	\$ 85,532,651	\$ 66,406,572	\$ 19,126,079	29%
51 GASTOS DE ADMINISTRACION	18 \$ 11,371,409	\$ 11,942,046	\$ -570,637	-5%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	1,104,371	1,335,058	-230,687	-17%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	456,901	464,637	-7,736	-2%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	37,762	35,747	2,015	6%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	704,668	711,497	-6,829	-1%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	95,266	114,626	-19,360	-17%
5111 GENERALES	8,324,799	8,550,414	-225,615	-3%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	647,642	730,067	-82,425	-11%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18 19,182,794	17,849,188	1,333,606	7%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	19,124,794	17,163,412	1,961,382	11%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	58,000	685,776	-627,776	-92%
TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS	\$ 30,554,203	\$ 29,791,234	\$ 762,969	3%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	\$ 54,978,448	\$ 36,615,338	\$ 18,363,110	50%
48 OTROS INGRESOS	17 \$ 4,262,696	\$ 4,307,314	\$ (44,618)	-1%
4802 FINANCIEROS	3,213,983	1,960,760	1,253,223	64%
4808 INGRESOS DIVERSOS	1,048,713	2,343,345	-1,294,632	-55%
4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	3,209	-3,209	-100%
58 OTROS GASTOS	18 \$ 216,712	\$ 492,278	\$ -275,566	-56%
5804 FINANCIEROS	13,541	2,267	11,274	497%
5890 GASTOS DIVERSOS	203,171	490,011	-286,840	-59%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL	\$ 4,045,984	\$ 3,815,036	\$ 230,948	6%
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	\$ 59,024,432	\$ 40,430,374	\$ 18,594,058	46%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	1,167,836	911,961	255,875	28%
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 57,856,596	\$ 39,518,413	\$ 18,338,183	46%

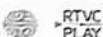
JUAN RAMON SAMPER SAMPER
 Representante Legal

JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
 Subgerente de Soporte Corporativo

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

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

NASLY TORRES BERNAL
 Coordinadora del Area de Contabilidad



Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC
NIT. 900.002.583
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

NOTA 1

ENTIDAD QUE REPORTA

➤ **Naturaleza jurídica, Objeto social**

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

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

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

NOTA 2

BASES DE PRESENTACIÓN

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



Los estados financieros de Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC a 30 de septiembre de 2019 han sido preparados de acuerdo con la Resolución 628 de 2015, y sus modificaciones, por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), el referente teórico y metodológico de la regulación contable pública; la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, por las cuales se incorporan, al RCP, los marcos normativos para las empresas de propiedad estatal, clasificadas como entidades de gobierno.

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

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

➤ **Criterio de materialidad**

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, en razón a que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de RTVC originados durante el periodo contable presentado.

➤ **Período cubierto**

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

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

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

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

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

➤ **Proceso contable**

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

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

Principios de reconocimiento

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

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

Revelación: etapa en la cual RTVC sintetiza y presenta la información financiera, los resultados de la actividad y la capacidad de presentación o

generación de flujos de recursos, en estados financieros. Incluye la presentación de notas explicativas.

➤ **Estimaciones y juicios contables significativos**

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

Cuantías menores para reconocimiento de propiedades, planta y equipo

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

Provisiones por litigios

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

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

Deterioro propiedades, planta y equipo

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

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

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

Deterioro cuentas por cobrar

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

Impuestos

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

➤ **Presentación de estados financieros**

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

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

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

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

Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

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

Un activo o un pasivo son corrientes cuando:

- Se espera que se realice o se pretenda vender o consumir en el ciclo normal de la operación.
- Se mantiene principalmente con el propósito de negociar.
- Se espera que se realice dentro de los doce meses posteriores al período sobre el que se informa.

- Es efectivo o equivalente a menos que se restrinja el intercambio o se use para liquidar un pasivo durante al menos doce meses después del período sobre el que se informa.
- No existe el derecho incondicional de diferir la liquidación del pasivo durante al menos doce meses después del período sobre el que se informa.

Los demás activos y pasivos se clasifican como no corrientes.

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

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

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

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

En la preparación del balance de apertura, RTVC ha ajustado las cifras reportadas previamente en los estados financieros preparados de acuerdo con el Régimen de Contabilidad Pública precedente. Los principales impactos por

efecto de la transición al nuevo marco normativo se resumen en la conciliación patrimonial a enero 1 de 2018.

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

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

NOTA 3

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

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

Efectivo y equivalentes al efectivo

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

Inversiones de administración de liquidez

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

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

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

Cuentas por cobrar

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

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

Propiedades, planta y equipo

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

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



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

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

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

Arrendamientos

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

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

Activos contingentes

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

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

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

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

Pasivos contingentes

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

Los pasivos contingentes no serán objeto de reconocimiento en el estado de situación financiera. RTVC reconocerá los pasivos contingentes de acuerdo con la valoración que efectuó la oficina asesora jurídica; En caso de que la salida de recursos sea probable y que se obtenga una medición fiable de la



obligación, se procederá al reconocimiento del pasivo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio tenga lugar.

Provisiones

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

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

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

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

Cuentas por pagar

RTVC reconocerá como cuentas por pagar a las obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se

espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

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

Beneficios a empleados

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

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

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

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

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

Ingresos de transacciones sin contraprestación

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

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

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

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

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

medida que la entidad cumpla con las condiciones asociadas a su uso o destinación reconociendo un ingreso en el resultado del período.

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

Ingresos de transacciones con contraprestación

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

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

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



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

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

Impuesto a las Ganancias

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

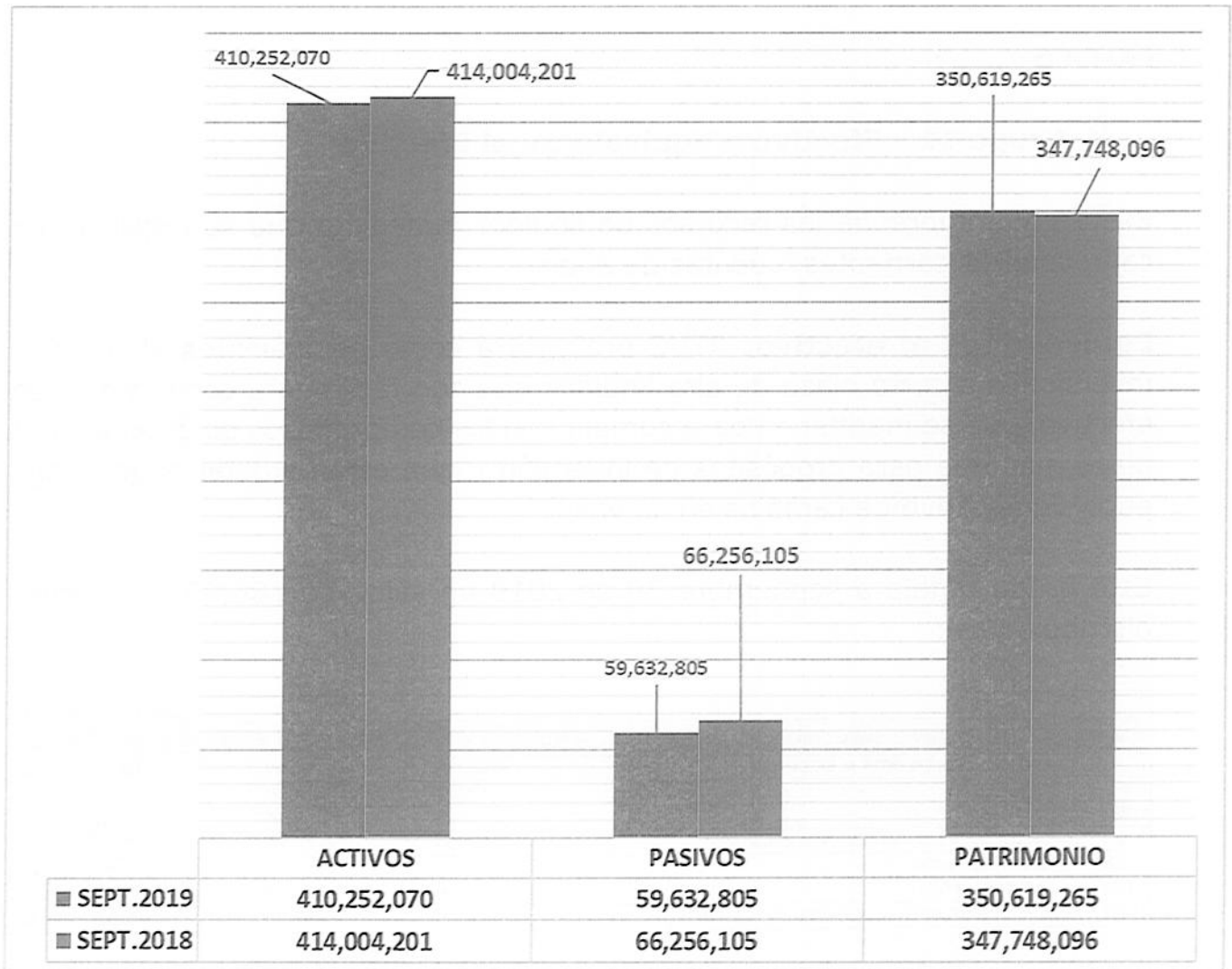
El impuesto a las ganancias es registrado en resultados. Los activos y pasivos por impuestos son presentados de manera separada en los estados de situación financiera.

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

NOTA 4

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A SEPTIEMBRE 30 DE 2019-2018**

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación absoluta	Variación %
1	ACTIVOS	410,252,070	414,004,201	-3,752,131	-0.91%
2	PASIVOS	59,632,805	66,256,105	-6,623,300	-10.00%
3	PATRIMONIO	350,619,265	347,748,096	2,871,169	0.83%



CLASE 1-ACTIVOS

El rubro de los activos a septiembre 30 de 2019 presenta un saldo de \$410.252.070 miles. Su composición se presenta a continuación:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
1	ACTIVOS	410,252,070	414,004,201	-3,752,131	-0.91%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	66,863,760	69,292,049	-2,428,289	-3.50%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	23,064,171	32,899,261	-9,835,090	-29.89%
13	CUENTAS POR COBRAR	36,697,892	10,657,923	26,039,969	244.32%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	280,888,287	288,520,051	-7,631,764	-2.65%
19	OTROS ACTIVOS	2,737,960	12,634,917	-9,896,957	-78.33%

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 septiembre 30 de 2019 un saldo de \$66.863.760 miles distribuido así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	66,863,760	69,292,049	-2,428,289	-3.50%
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	66,860,260	69,287,549	-2,427,289	-3.50%
111005	CUENTA CORRIENTE	0	969	-969	-99.99%
111006	CUENTA DE AHORRO	66,725,389	65,200,404	1,524,985	2.34%
111090	OTROS DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	134,871	4,086,176	-3,951,305	-96.70%

La disminución en este rubro por valor de \$2.428.289 con respecto al año anterior, obedece al pago de obligaciones por el giro normal de la operación. A continuación, se presenta un detallado del sado de los bancos a septiembre 30:

INFORME SALDO EN BANCOS - SEPTIEMBRE DE 2019				
				En miles de pesos Col (\$)
CUENTA	ENTIDAD FINANCIERA	TIPO	NOMBRE DE LA CUENTA	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 30 DE SEPTIEMBRE 2019
LEY 14 DE 1991				
12620848946	BANCOLOMBIA	Ahorros	LEY 14	1,573,558
4602016513	COLPATRIA	Ahorros	LEY 14 - COLPATRIA	4,000,000
TOTAL				5,573,558
INDEMNIZACION DE SEGUROS				
903260	BOGOTA	Ahorros	INDEMNIZACIONES-RTVC	114,422
232835	BOGOTA	Ahorros	INDEMNIZACIONES-ANTV	1,113
232843	BOGOTA	Ahorros	INDEMNIZACIONES-MINTIC	5,832
TOTAL				121,367
RECURSOS PROPIOS				
18821569245	BANCOLOMBIA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS - BANCOLOMBIA	4,761,119
287003	BOGOTA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS - BOGOTÁ	2,427,345
18823222801	BANCOLOMBIA	Corriente	RECURSOS PROPIOS - BANCOLOMBIA	0
5707647	ITAU	Ahorros	RECURSOS PROPIOS - ITAU	344,363
473000098938	DAVIVIENDA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS - DAVIVIENDA	1,696,662
4602016513	COLPATRIA	Ahorros	OP. Y FUNCIONAMIENTO 2019 - COLPATRIA	33,113,485
200347653	FIDUBOBOGOTA	Ahorros	OP. Y FUNCIONAMIENTO 2019 - FIDUBOBOGOTA	134,871
3100033452	BANCOLOMBIA	Ahorros	RES.001/19 ANTV OPERACIÓN Y FUNCIONAMIENTO 2019	2,976,480
TOTAL				45,454,325
PROYECTOS DE INVERSIÓN ANTV				
3187188872	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL.77-79-81/18 CI.ANTV	87,200
3188014908	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL.498/18 TDT FASE IV	299,976
3100033444	BANCOLOMBIA	Ahorros	RES.002/19 ANTV PROGRAMACIÓN INSTITUCIONAL 2019	4,498,535
5727574	ITAU	Ahorros	RES. 472/19 COBERTURA TDT CHAMEZA NUNCHIA	3,060,928
5727581	ITAU	Ahorros	RES. 586/19 CONSERV. PATRIMONIO AUDIOVISUAL	3,310,292
TOTAL				11,256,931
PROYECTOS DE INVERSIÓN FONDO DE COMUNICACIONES				
331967	BOGOTA	Ahorros	RES.022/18 PROGRAMACION RADIO	11,539
331991	BOGOTA	Ahorros	RES.028/18 RECUPERACION DEL PATRIMONIO	981
331983	BOGOTA	Ahorros	RES.027/18 ECOSISTEMAS CONVERGENTES	836
5729341	ITAU	Ahorros	CONV. 638/19 ESPACIOS PEDAGOGICOS DE PAZ	281,405
375774	BOGOTA	Ahorros	CONV.492/19 FONTIC - CONVERGENCIA/ SEÑAL MEMORIA / RTVC PLAY	4,154,904
473000098946	DAVIVIENDA	Ahorros	CONV.498/19 FONTIC - FORTALECIMIENTO DE LOS CONTENIDOS RADIO	4,414
TOTAL				4,454,079
TOTAL EFECTIVO				66,860,260
7	BANCOLOMBIA			14,196,868
8	BOGOTA			6,716,972
1	COLPATRIA			37,113,485
1	FIDUBOBOGOTA			134,871
4	ITAU			6,996,988
2	DAVIVIENDA			1,701,076
23	TOTAL EFECTIVO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019			66,860,260



Del total de efectivo a septiembre 30 de 2019, la suma de \$46.477.845 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	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
11100502	Bancolombia Cta 1882322 2801 R.P	0	963	-963	-99.99%
11100503	Banco De Occidente Cta 268009396 R.P.	0	6	-6	-100.00%
1110060102	Bancolombia Cta 188-215692-45 R. P.	4,761,119	3,756,775	1,004,344	26.73%
1110060108	Bancolombia Cta 188-215692-45 R. P.	0	348,320	-348,320	-100.00%
1110060207	Banco De Bogotá Aho 000287003 Rec Propios Rtv	2,427,345	1,316,724	1,110,621	84.35%
1110060302	Banco Occidente Aho 268834108 Rec Propios Rtv	0	52	-52	-100.00%
1110060306	Banco Occidente Aho 268834108 Rec Propios Rtv	0	9,361	-9,361	-100.00%
1110060401	Bco Colpatría Cta 4602016513 Inversión Recursos Propios.	37,113,485	7,293,544	29,819,941	408.85%
1110060501	Banco ITAU Cta No. 005707647 - Recursos Propios.	344,363	9	344,354	4006444.79%
1110060602	Bco Davivienda 473000098938 Recursos Propios	1,696,662	0	1,696,662	100.00%
1110900101	Fondo de Inversión Cartera Colectiva No 00200347653 FIDUGOB	134,871	4,086,176	-3,951,305	-96.70%
	TOTAL RECURSOS PROPIOS:	46,477,845	16,811,930	29,665,915	176.46%

También se incluye en el rubro del efectivo la suma de \$1.573.558 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 septiembre 30 de 2019 un saldo de \$23.064.171 miles distribuido así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	23,064,171	32,899,261	-9,835,090	-29.89%
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	22,114,986	31,950,076	-9,835,090	-30.78%
122302	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	22,114,986	31,950,076	-9,835,090	-30.78%
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%

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

Cifras en miles de pesos \$

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

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

La inversión de administración de liquidez según el portafolio de Inversiones de la entidad está representada en (1) CDT's, por valor Nominal de \$22.000.000 miles, más los intereses generados a la fecha por un valor de \$114.986 miles, los cuales se registran como mayor valor de la inversión.

La disminución en el rubro de inversiones por valor de 9.835.090 miles, obedece a que se redimió los CDTs que se habían constituido con Banco ITAU y Banco de Bogotá.

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

PORTAFOLIO DE INVERSIONES RTVC A SEPTIEMBRE 30 DE 2019		
	CDT 4	En miles de pesos\$
Entidad Financiera	BANCOLOMBIA	TOTAL
Fuente de los Recursos	FUNC. Y OPERACIÓN 2019	
Valor Nominal	22,000,000	22,000,000
Tasa efectiva	5.65%	
Tasa nominal	5.53%	
Plazo	360 días	
Fecha de apertura	27/02/2019	
Fecha de vencimiento	27/02/2020	
Intereses mensuales proyectados	101,458	
Rendimientos totales proyectados	1,217,500	1,217,500
Retención en la fuente proyectado	48,700	48,700
Rendimientos Netos	1,168,800	1,168,800
Liquidación CDT's	23,168,800	23,168,800



De los rendimientos proyectados para un año del CDT de Bancolombia, se recibió en mayo y agosto de 2019 un valor de \$608.740 miles correspondiente a los dos primeros trimestres vencidos.

Para las inversiones de administración de liquidez, representados en CDT's medidas al costo amortizado, la tasa nominal negociada fue de 5.53%, 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 septiembre 30 de 2019 de \$36.697.892 miles y se compone de las siguientes partidas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
13	CUENTAS POR COBRAR	36,697,892	10,657,923	26,039,969	244.32%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,375,614	6,532,426	-5,156,812	-78.94%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	34,260,720	1,886,865	32,373,855	1715.75%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	550,808	438,983	111,825	25.47%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	10,876,219	12,183,750	-1,307,531	-10.73%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-10,365,469	-10,384,101	18,632	-0.18%

La variación más importante con respecto al año anterior se observa las transferencias por cobrar, por un valor de \$32.373.855 miles. De acuerdo con lo establecido en la Resolución 086/18, las transferencias se registran una vez emitido el acto administrativo.

De acuerdo con la política de cartera de RTVC, las cuentas por cobrar con fecha de vencimiento superior a 90 días se reclasifican a la cuenta 1385-Cuentas por cobrar deudas de difícil recaudo. Esta cuenta está constituida por un valor de \$10.876.219 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 septiembre 30 de 2019 un saldo de \$1.375.614 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	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,375,614	6,532,426	-5,156,812	-78.94%
131710	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	1,375,614	6,532,426	-5,156,812	-78.94%
13171001	Servicios Tv Centro Emision	2,265	1,493	772	51.72%
13171002	Servicios De Radio	6,672	182,591	-175,919	-96.35%
13171003	Servicios De Torres De Transmision	27,712	100,262	-72,550	-72.36%
13171004	Servicios Tv Señal Colombia	38,268	51,812	-13,544	-26.14%
13171005	Servicios Tv Señal Institucional	1,218,842	6,111,795	-4,892,953	-80.06%
13171006	Segmento Satelital	81,224	47,530	33,694	70.89%
13171008	Señal Memoria	631	0	631	100.00%
13171011	Central de medios	0	36,943	-36,943	-100.00%

✓ **Cuenta 1337 Transferencias por Cobrar**

Esta cuenta refleja un saldo de \$34.260.720 miles, correspondiente a transferencias por cobrar:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	34,260,720	1,886,865	32,373,855	1715.75%
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	34,260,720	1,886,865	32,373,855	1715.75%
13371202	Transferencias Operacion Antv	211,862	211,862	0	0.00%
13371203	Transf. Fontic Operacion (Fon - Tecnol - Inform - Comunic)	30,775,225	542,000	30,233,225	5578.09%
13371205	Transferencias De Inversion Antv	3,273,633	1,133,003	2,140,630	188.93%

El rubro más representativo, se observa en la cuenta de trasferencias por cobrar a FONTIC, correspondiente a saldos del convenio No. 492/19 para la "Administración del patrimonio histórico de la radio y la televisión pública nacional a través de las TIC" por valor de \$3.338.204 miles, convenio No. 498/19 para fortalecimiento de la radio pública nacional por un valor de \$26.547.865 miles y convenio 638/19 Espacios Pedagogia de Paz por valor de \$889.156 miles.

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

CIFRAS EN MILES DE \$

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

Adicionalmente, se encuentra por cobrar a la ANTV \$3.273.633 miles correspondiente a las resoluciones: No. 114/19 Cubrimiento elecciones regionales y locales expedida en el 2019 por valor de \$176.001 miles y la No. 963/19 Juegos Nacionales y Para-nacionales por valor de \$3.097.632.

✓ **Cuenta 1384 Otras cuentas por Cobrar**

Esta cuenta refleja a septiembre 30 de 2019 un saldo de \$550.808 miles correspondientes al siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$

CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	550,808	438,983	111,825	25.47%
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	550,808	438,983	111,825	25.47%
13849001	Otros Deudores	413,710	413,995	-285	-0.07%
13849002	Recup De Costos Y Gastos	135,359	23,249	112,110	482.21%
13849006	Incapacidades Por Cobrar	1,739	1,739	0	0.00%

En esta cuenta se registran arriendos de espacios dentro del CAN, recuperaciones de costos y gastos, incapacidades por cobrar y otros deudores.

En la subcuenta 13849001-Otros deudores, se registró \$61.282 miles por cobrar al consorcio Consultel-Redcom, interventor de la AOM de la Red, por un pago no realizado a parques naturales oportunamente, el cual debió sufragar el operador de la red en su oportunidad y cuya vigilancia no llevó a cabo el contratista interventor, lo cual estaba dentro de sus obligaciones; Así mismo, en este rubro se registró, el valor no ejecutado del contrato 1423/16 de La Mar Media Lab SAS, por un valor de \$340.000 miles, el cual fue devuelto a la ANTV en Junio de 2018, por corresponder a la Resolución 002 de 2016 ente otros.

✓ **Cuenta 1385 Deudas de Difícil Recaudo**

Esta cuenta refleja un saldo a septiembre 30 de 2019 de \$10.876.219 miles correspondientes al siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	10,876,219	12,183,750	-1,307,531	-10.73%
138502	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	10,876,219	12,183,750	-1,307,531	-10.73%
13850201	Prestacion De Servicios	298,779	1,600,054	-1,301,275	-81.33%
13850202	Prestacion De Servicios En Juridica	10,577,440	10,583,696	-6,256	-0.06%

La cartera vencida que supera los 90 días se traslada a esta cuenta, así como la cartera que se encuentra en cobro jurídico o coactivo, su saldo es \$10.577.440 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 septiembre 30 de 2019 de \$10.365.469 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-10,365,469	-10,384,101	18,632	-0.18%
138602	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-10,365,469	-10,384,101	18,632	-0.18%
13860201	Prestacion De Servicios - Clientes	-10,365,469	-10,384,101	18,632	-0.18%



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

Deterioro de cartera:

NOMBRE	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 / AL	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 TELEF	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 I	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 C	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
TOTALES:								10,366,469

NOTA 8

✓ Grupo 16 –Propiedades, Planta y Equipo

Este grupo refleja a septiembre 30 de 2019 un saldo \$280.888.287 miles, los hechos más relevantes de su manejo son los siguientes:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	280,888,287	288,520,051	-7,631,764	-2.65%
1605	TERRENOS	120,837,689	135,537,419	-14,699,730	-10.85%
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	875,067	3,698,153	-2,823,086	-76.34%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0	10,562	-10,562	-100.00%
1640	EDIFICACIONES	31,418,707	34,997,165	-3,578,458	-10.22%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	26,083,406	20,757,856	5,325,550	25.66%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,022,418	2,056,247	-33,829	-1.65%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	212,143,760	176,774,983	35,368,777	20.01%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	581,830	581,830	0	0.00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	84,470	84,520	-50	-0.06%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-109,769,016	-85,978,684	-23,790,332	27.67%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-3,390,044	0	-3,390,044	100.00%

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

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

De los bienes en comodatos entregados a la Presidencia de la República y retirados enero de 2018 de los estados financieros, nuevamente se incorporan a propiedad planta y equipo algunos bienes que fueron devueltos en septiembre de 2019 por la Presidencia por valor de \$51.890 miles.

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



Se registró en el mes de Julio de 2019, un ajuste al valor de la edificación y terreno del predio CAN, llevándolo al 88% de propiedad de RTVC sobre el valor total del avalúo. Dado que no se considera un valor que afecte la materialidad de la cuenta Propiedad, planta y equipo, se aplica la corrección de errores, establecida en el manual de políticas contables de RTVC.

Durante los meses de Julio y agosto de 2019 ingresaron un total de 34 estaciones TDT a la propiedad, planta y equipo por valor de \$36.225.725 miles, 12 de ellas corresponden a la ejecución del contrato suscrito con la empresa Broad Telecom S.A. BTESA por un valor de \$10.732.530 miles de las cuales 3 corresponden a las estaciones adicionales (Samacá, Guaduas y Málaga) contempladas en su oferta económica durante el proceso de selección realizado.; así mismo, se incorporó 22 estaciones por valor de \$25.494.195 miles correspondiente al contrato suscrito con La UT RSCO-RSES –TDT de las cuales adicionan 6 estaciones (Cerro Oriente, Boquerón, Jardín, Doncello, Toluviejo y Pailitas) de acuerdo a la oferta económica presentada.

La cuenta contable más representativa en este grupo es equipos de comunicación y computación con saldo de \$212.143.760 miles.

RTVC cuenta con 6 vehículos cuya destinación es la siguiente:

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

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

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

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

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

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

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

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



Movimiento propiedad planta y equipo durante el mes de septiembre 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
Costo										
Saldo a 01 de septiembre de 2019	120,837,689	0	31,418,707	25,796,519	2,022,418	211,672,530	581,830	84,470	17,171,109	409,585,272
Adquisiciones		709,042		289,136		419,906			4,074,011	
Donaciones										
Adiciones y mejoras										
Costos de financiación capitalizados										
Bajas por retiro o venta										
Traslados o reclasificaciones		-709,042		-2,249		51,324			-20,370,053	
Saldo a 30 de septiembre de 2019	120,837,689	0	31,418,707	26,083,406	2,022,418	212,143,760	581,830	84,470	875,067	394,047,347
Depreciación acumulada y pérdidas por deterioro										
Saldo a 01 de septiembre de 2019	0	0	-1,205,828	-8,680,195	-1,486,036	-98,973,571	-305,353	-65,062	0	-108,523,369
Depreciación del periodo			-52,527	-207,127	-9,496	-2,168,497	-4,905	-215		
Deterioro										
Bajas por retiro o venta										
Traslados o reclasificaciones				253						
Saldo a 30 de septiembre de 2019	0	0	-1,258,355	-8,887,069	-1,495,532	-101,142,068	-310,258	-65,277	0	-113,158,559
Saldo Neto a 01 de septiembre de 2019	120,837,689	0	30,212,879	17,116,324	536,382	112,698,959	276,477	19,408	17,171,109	298,669,226
Saldo Neto a 30 de septiembre de 2019	120,837,689	0	30,160,352	17,196,337	526,886	111,001,692	271,572	19,193	875,067	280,686,768

NOTA 9

✓ Grupo 19 – Otros Activos Corriente y No corriente

Esta cuenta refleja un saldo a septiembre 30 de 2019 de \$2.737.960 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	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
19	OTROS ACTIVOS	2,737,960	12,634,917	-9,896,957	-78.33%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	927,241	3,294,316	-2,367,075	-71.85%
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	822,508	1,144,445	-321,937	-28.13%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	975,309	2,190,574	-1,215,265	-55.48%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	12,902	12,902	0	0.00%
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0	5,992,680	-5,992,680	-100.00%

Los avances y anticipos corresponden principalmente al valor entregado al operador de la red pública de radio y televisión AOM (IRADIO por valor de \$115.449 miles, UT.ACT CI2 por un valor de \$599.399 miles), para la adquisición de bienes. Este rubro está compuesto por las siguientes cuentas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	927,241	3,294,316	-2,367,075	-71.85%
190603	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	19,783	4,680	15,103	322.69%
19060301	Avances Para Gastos De Viaje	19,783	4,680	15,103	322.69%
190604	ANTICIPO PARA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	907,458	3,289,636	-2,382,178	-72.41%
19060401	Anticipo Para Adquisición De Bienes	0	1,615,336	-1,615,336	-100.00%
19060402	Antic. Para Adq De Servicios	192,610	344,600	-151,990	-44.11%
19060403	Antic Para Adq De Bienes Y Serv Por La Aom	714,848	1,329,700	-614,852	-46.24%

Los anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos presentan un saldo de \$822.508 miles, los cuales están compuestos por las siguientes cuentas:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTR	822,508	1,144,445	-321,937	-28.13%
190701	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	340,990	671,601	-330,611	-49.23%
190702	RETENCIÓN EN LA FUENTE	416,343	360,826	55,517	15.39%
190705	SALDO A FAVOR DE IMPUESTO A LAS VENTAS	65,175	0	65,175	100.00%
190711	ANTICIPO SOBRETASA AL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTAR	0	112,018	-112,018	-100.00%

Los recursos entregados en administración, corresponde a la constitución de un encargo fiduciario con FIDUCOLDEX con un saldo por valor de \$975.309 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	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	975,309	2,190,574	-1,215,265	-55.48%
190803	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	975,309	2,190,574	-1,215,264	-55.48%

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	SEPT.2019	SEPT.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%

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

correspondiente a las diferencias temporarias, entre el valor fiscal y valor contable tanto, de los activos, como de los pasivos.

NOTA 10

CLASE 2-PASIVOS

Los pasivos presentan a septiembre 30 de 2019 un saldo de \$59.632.805 miles. Su composición se presenta a continuación:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
2	PASIVOS	59,632,805	66,256,105	-6,623,300	-10.00%
24	CUENTAS POR PAGAR	9,248,410	10,576,598	-1,328,188	-12.56%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	804,947	832,814	-27,867	-3.35%
27	PROVISIONES	58,000	791,730	-733,730	-92.67%
29	OTROS PASIVOS	49,521,448	54,054,963	-4,533,515	-8.39%

El rubro más representativo se observa en otros pasivos por un valor de \$49.521.448 miles, correspondiente a los convenios del FONTIC, y transferencias ANTV, y al retiro del balance de los pasivos por impuestos diferidos por un valor de \$11.221.912 entre otros.

NOTA 11

✓ Grupo 24 – Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar reflejan a septiembre 30 de 2019 un saldo de \$9.248.410 miles, correspondientes a obligaciones reales que generarán la salida de recursos; 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	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
24	CUENTAS POR PAGAR	9,248,410	10,576,598	-1,328,188	-12.56%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6,677,576	7,932,437	-1,254,861	-15.82%
2406	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	0	11,067	-11,067	-100.00%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	260,766	589,108	-328,342	-55.74%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	74,325	90,536	-16,211	-17.91%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	923,574	651,302	272,272	41.80%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,167,836	911,961	255,875	28.06%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	137,040	36,921	100,119	271.17%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,293	353,266	-345,975	-97.94%

El rubro más representativo corresponde principalmente a la cuenta de adquisición de bienes y servicios por un valor de \$6.677.576 miles por cuentas por pagar causadas en los últimos días del mes, las cuales son canceladas al mes siguiente.

NOTA 12

✓ Grupo 25 – Beneficios a los Empleados

Este grupo refleja un saldo a septiembre 30 de 2019 de \$804.947 miles y se compone de los siguientes rubros:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	804,947	832,814	-27,867	-3.35%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	804,947	832,814	-27,867	-3.35%
251102	CESANTÍAS	30,709	32,894	-2,185	-6.64%
251104	VACACIONES	257,038	250,103	6,935	2.77%
251105	PRIMA DE VACACIONES	153,708	190,495	-36,787	-19.31%
251106	PRIMA DE SERVICIOS	69,879	40,718	29,161	71.62%
251107	PRIMA DE NAVIDAD	246,720	260,449	-13,729	-5.27%
251109	BONIFICACIONES	33,818	40,302	-6,484	-16.09%
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	2,015	2,729	-714	-26.15%
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	11,060	15,124	-4,064	-26.87%

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



NOTA 13

✓ Grupo 27 – Provisiones

Este grupo refleja un saldo de \$58.000 miles:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
27	PROVISIONES	58,000	791,730	-733,730	-92.67%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	58,000	791,730	-733,730	-92.67%
270103	Administrativos	58,000	791,730	-733,730	-92.67%

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. Se procede a realizar la provisión afectando la cuenta de gasto y provisión para contingencias-litigios.

Las demandas en contra de RTVC provisionadas a septiembre 30 de 2019 son:

NO. PROCESO	FECHA DE ADMISIÓN	DEMANDANTE	Saldo a 1 de septiembre de 2019	Adiciones y/o reclasificación del periodo	Ajustes de cambios en la medición	Utilizaciones del periodo	Saldo a 30 de septiembre de 2019	Criterio 1	Criterio 2	Criterio 3	Criterio 4
963908	30/10/2015	8002374755 REDES Y COMUNICACIONES DE COLOMBIA LIMITADA REDCOM LTDA - 8001136361 CONSULTORIAS EN TELECOMUNICACIONES LTDA CONSULTEL	18,000	0			18,000	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO
1120064	02/10/2017	51735758 ZULETA ULLOA CLAUDIA ESPERANZA	40,000	0			40,000	MEDIO ALTO	MEDIO BAJO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO
TOTAL PROVISIÓN			58,000	0	0	0	58,000				

El área jurídica informa que el proceso No 413151 de Daga SA, Culminó en febrero de 2019, y no implicó erogación económica para RTVC, por lo cual se retira de las cuentas de provisión por un valor de \$108.471 en abril de 2019, Así mismo se retira el proceso No. 103227 de Gutiérrez Pinto Alvar y el proceso No.1115096 de la Empresa de Energía de Boyacá, debido a que no reporta provisión a la fecha, por lo tanto, se trasladan a cuentas de orden, generando una recuperación de provisión por valor de \$798.503 miles.

NOTA 14

✓ Grupo 29 - Otros Pasivos

Este grupo refleja a septiembre 30 de 2019 un saldo de \$49.521.448 miles conformado de la siguiente manera:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
29	OTROS PASIVOS	49,521,448	54,054,963	-4,533,515	-8.39%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	173,736	10,536	163,200	1548.97%
2918	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0	11,221,912	-11,221,912	-100.00%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	49,347,712	42,822,515	6,525,197	15.24%

El rubro más representativo se ve reflejada en la cuenta 2990-Otros pasivos diferidos por valor de \$49.347.712 miles, correspondiente al saldo de los convenios del FONTIC No. 492 de febrero de 2019 para la "Administración del patrimonio histórico de la radio y la televisión pública nacional a través de las TIC" y el convenio No. 498 de marzo de 2019 para fortalecimiento de la radio pública nacional por un valor de \$32.440.428 miles, así mismo incluye recursos recibidos de la ANTV por transferencias de inversión por un valor de \$16.907.284 miles, 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, debido a que no le aplicaba a la entidad, porque es un impuesto no recuperable, y en el futuro no genera ningún beneficio (deducciones), ni sacrificio (gravables), adicionalmente, el impuesto renta siempre es generado sobre renta presuntiva.

NOTA 15

CLASE 3-PATRIMONIO

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

EN MILES

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

La cuenta de patrimonio refleja a septiembre 30 de 2019 un saldo de \$350.619.265 miles y se encuentra representada por los siguientes ítems:

Cifras en miles de pesos \$

CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
3	PATRIMONIO	350,619,265	347,748,096	2,871,169	0.83%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	350,619,265	347,748,096	2,871,169	0.83%
3105	CAPITAL FISCAL	59,041,387	59,041,387	0	0.00%
3107	APORTES SOCIALES	5,557,031	5,557,031	0	0.00%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	213,735,429	0	213,735,429	100.00%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	57,856,596	39,518,413	18,338,183	46.40%
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 se observa en la cuenta 3109- Resultados de Ejercicios Anteriores por un valor de 213.735.429, esto corresponde en gran parte a la reclasificación de la cuenta de Impactos por la transición al nuevo marco de regulación por un valor de \$229.202.443, obedeciendo a lo establecido en el instructivo 001 de diciembre 18 de 2018, expedido por la CGN. Este rubro en enero 1 de 2018 se componía de la siguiente forma:

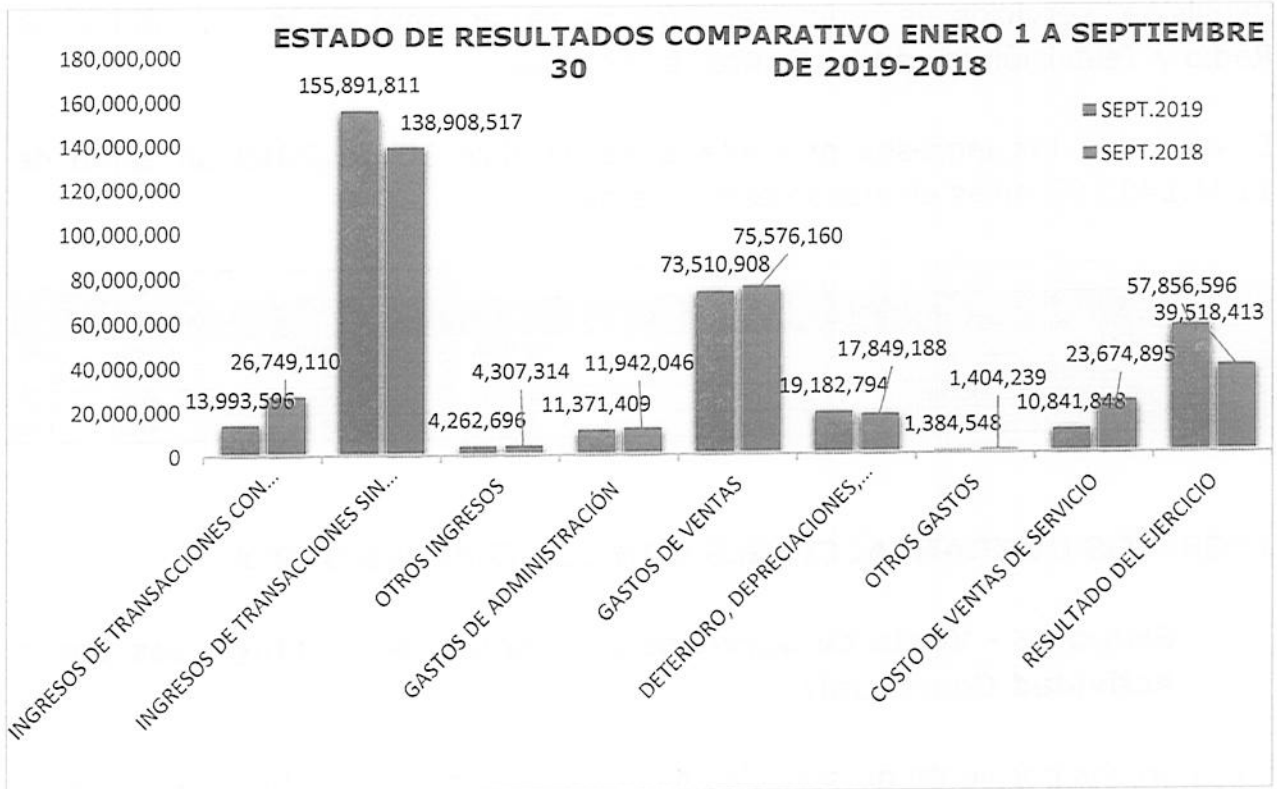
Cifras en miles de pesos \$

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

NOTA 16

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ENERO 1 A SEPTIEMBRE 30 DE 2019-2018

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación absoluta	Variación %
43	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	13,993,596	26,749,110	-12,755,514	-47.69%
44	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	155,891,811	138,908,517	16,983,294	12.23%
48	OTROS INGRESOS	4,262,696	4,307,314	-44,618	-1.04%
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	11,371,409	11,942,046	-570,637	-4.78%
52	GASTOS DE VENTAS	73,510,908	75,576,160	-2,065,252	-2.73%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROV	19,182,794	17,849,188	1,333,606	7.47%
58	OTROS GASTOS	1,384,548	1,404,239	-19,691	-1.40%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	10,841,848	23,674,895	-12,833,047	-54.21%
	RESULTADO DEL EJERCICIO	57,856,596	39,518,413	18,338,183	46.40%



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 septiembre 30 de 2019 un saldo de \$174.148.103 miles el cual se compone así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
4	INGRESOS	174,148,103	169,964,941	4,183,162	2.46%
43	VENTA DE SERVICIOS	13,993,596	26,749,110	-12,755,514	-47.69%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	155,891,811	138,908,517	16,983,294	12.23%
48	OTROS INGRESOS	4,262,696	4,307,314	-44,618	-1.04%

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 septiembre 30 de 2019 presentan un saldo de \$13.993.596 miles según el siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
43	VENTA DE SERVICIOS	13,993,596	26,749,110	-12,755,514	-47.69%
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	14,700,888	26,749,110	-12,048,222	-45.04%
433305	RADIODIFUSIÓN SONORA	433,260	907,195	-473,935	-52.24%
433306	DIFUSIÓN DE TELEVISIÓN	23,247	23,636	-389	-1.64%
433307	PROGRAMACIÓN Y PRODUCCIÓN DE TELEVISIÓN	11,242,419	22,489,335	-11,246,916	-50.01%
433390	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	3,001,962	3,328,944	-326,982	-9.82%
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-707,292	0	-707,292	-100.00%
439507	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	-707,292	0	-707,292	-100.00%

Los ingresos más representativos se originaron en la cuenta 433307 por programación y producción de televisión por valor de \$11.242.419 miles.

INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN

✓ Grupo 44 - Transferencias y Subvenciones

Esta cuenta refleja un saldo de \$155.891.811 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	155,891,811	138,908,517	16,983,294	12.23%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	155,891,811	138,908,517	16,983,294	12.23%
442802	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	126,976,515	120,656,952	6,319,563	5.24%
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,584,269	17,089,232	495,037	2.90%
442807	BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	0	7,312	-7,312	-100.00%
442808	DONACIONES	9,896,554	0	9,896,554	100.00%
442890	OTRAS TRANSFERENCIAS	1,434,473	1,155,021	279,452	24.19%

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 y convenios 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.

En mayo de 2019 se trasladó del rubro de ingresos por transferencias, al rubro del pasivo "ingresos diferidos por transferencias condicionadas, el valor correspondiente al saldo por ejecutar de los convenios del FONTIC No. 492 de febrero de 2019 para la "Administración del patrimonio histórico de la radio y

la televisión pública nacional a través de las TIC” y convenio No. 498 de marzo de 2019 “Fortalecimiento de la radio pública nacional”, por corresponder a proyectos de inversión (convenios).

OTROS INGRESOS

✓ Grupo 48 - Otros Ingresos

Este grupo refleja un saldo de \$4.262.696 miles y se compone de los siguientes rubros:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
48	OTROS INGRESOS	4,262,696	4,307,314	-44,618	-1.04%
4802	FINANCIEROS	3,213,983	1,960,760	1,253,223	63.92%
480201	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,674,989	1,206,114	468,875	38.87%
480211	RENDIMIENTO EFECTIVO DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDE	1,538,994	754,646	784,348	103.94%
4808	INGRESOS DIVERSOS	1,048,713	2,343,345	-1,294,632	-55.25%
480805	GANANCIA POR BAJA EN CTAS ACT NO FINANC	1,200	32,200	-31,000	-96.27%
480815	FOTOCOPIAS	0	551	-551	-100.00%
480817	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	22,810	19,633	3,177	16.18%
480825	SOBRANTES	10	0	10	100.00%
480826	RECUPERACIONES	1,018,723	1,085,843	-67,120	-6.18%
480828	INDEMNIZACIONES	2,648	987,372	-984,724	-99.73%
480890	OTROS INGRESOS DIVERSOS	3,322	217,746	-214,424	-98.47%
4830	REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	3,209	-3,209	-100.00%
483002	Cuentas por cobrar	0	3,209	-3,209	-100.00%

El rubro más representativo corresponde al de ingresos de financieros por un valor de \$3.213.983 miles, debido al incremento de los intereses generados en las cuentas de ahorros y a los rendimientos por inversión en CDTs.

NOTA 18

CLASE 5-GASTOS

Esta clase refleja a septiembre 30 de 2019 un saldo de \$105.449.659 miles

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

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
5	GASTOS	105,449,659	106,771,633	-1,321,974	-1.24%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	11,371,409	11,942,046	-570,637	-4.78%
52	DE VENTAS	73,510,908	75,576,160	-2,065,252	-2.73%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	19,182,794	17,849,188	1,333,606	7.47%
58	OTROS GASTOS	1,384,548	1,404,239	-19,691	-1.40%

✓ Grupo 51- Gastos de Administración y Operación

Este grupo refleja a septiembre 30 de 2019 un saldo de \$11.371.409 miles, así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	11,371,409	11,942,046	-570,637	-4.78%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,104,371	1,335,058	-230,687	-17.28%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	456,901	464,637	-7,736	-1.66%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	37,762	35,747	2,015	5.64%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	704,668	711,497	-6,829	-0.96%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	95,266	114,626	-19,360	-16.89%
5111	GENERALES	8,324,799	8,550,414	-225,615	-2.64%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	647,642	730,067	-82,425	-11.29%

El rubro más representativo, se observa en los gastos generales por valor de \$8.324.799 miles especialmente en honorarios y mantenimiento de la red como lo muestra el siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
5111	GENERALES	8,324,799	8,550,414	-225,615	-2.64%
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	119,410	93,597	25,813	27.58%
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	98,510	336,822	-238,312	-70.75%
511115	MANTENIMIENTO	1,433,426	22,958	1,410,468	6143.65%
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	129,285	128,350	935	0.73%
511118	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	188,065	211,553	-23,488	-11.10%
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	170,868	235,819	-64,951	-27.54%
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	122,570	0	122,570	100.00%
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	1,314	1,912	-598	-31.29%
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	57,347	14,133	43,214	305.76%
511125	SEGUROS GENERALES	135,631	108,350	27,281	25.18%
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	14,715	21,101	-6,386	-30.27%
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	48,267	45,171	3,096	6.86%
511164	GASTOS LEGALES	2,091	1,961	130	6.61%
511165	INTANGIBLES	700,302	664,919	35,383	5.32%
511178	COMISIONES	1,342	1,108	234	21.14%
511179	HONORARIOS	4,332,063	5,887,034	-1,554,971	-26.41%
511180	SERVICIOS	769,593	775,626	-6,033	-0.78%

✓ Grupo 52 - Gastos de Ventas

Este grupo refleja a septiembre 30 de 2019 un saldo de \$73.510.908 miles.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
52	DE VENTAS	73,510,908	75,576,160	-2,065,252	-2.73%
5202	SUELDOS Y SALARIOS	1,845,000	1,734,917	110,083	6.35%
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	160,232	174,873	-14,641	-8.37%
5207	APORTES SOBRE LA NÓMINA	11,768	17,512	-5,744	-32.80%
5208	PRESTACIONES SOCIALES	594,838	548,287	46,551	8.49%
5211	GENERALES	70,099,405	72,091,580	-1,992,175	-2.76%
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	799,665	1,008,991	-209,326	-20.75%

El rubro más representativo se ve reflejado en gastos generales por un valor de \$70.099.405, especialmente en honorarios y servicios, como se observa en el siguiente detalle:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
5211	GENERALES	70,099,405	72,091,580	-1,992,175	-2.76%
521111	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	703,289	527,584	175,705	33.30%
521113	MANTENIMIENTO	8,753,287	8,405,792	347,495	4.13%
521114	REPARACIONES	1,299,604	756,648	542,956	71.76%
521115	SERVICIOS PÚBLICOS	7,650,707	7,094,053	556,654	7.85%
521116	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	2,451,748	2,005,790	445,958	22.23%
521117	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	1,104,092	812,586	291,506	35.87%
521118	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0	2,588	-2,588	-100.00%
521121	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	968,872	506,977	461,895	91.11%
521123	SEGUROS GENERALES	2,051,623	1,759,986	291,637	16.57%
521144	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	495,490	559,996	-64,506	-11.52%
521147	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	285,526	325,003	-39,477	-12.15%
521163	GASTOS LEGALES	539,866	424,454	115,412	27.19%
521171	COMISIONES	138,158	70,411	67,747	96.22%
521172	HONORARIOS	23,262,278	28,859,581	-5,597,303	-19.39%
521173	SERVICIOS	20,394,865	19,980,131	414,734	2.08%

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

Este grupo refleja un saldo de \$19.182.794 miles así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	19,182,794	17,849,188	1,333,606	7.47%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	19,124,794	17,163,412	1,961,382	11.43%
536001	EDIFICACIONES	448,323	498,947	-50,624	-10.15%
536004	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,473,178	1,222,651	250,527	20.49%
536006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	86,721	173,196	-86,475	-49.93%
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	17,070,492	15,199,808	1,870,684	12.31%
536008	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	44,147	46,064	-1,917	-4.16%
536009	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1,933	22,746	-20,813	-91.50%
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	58,000	685,776	-627,776	-91.54%
536890	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	58,000	685,776	-627,776	-91.54%

✓ **Grupo 58 - Otros Gastos**

Este grupo refleja a septiembre 30 de 2019 un saldo de \$1.384.548 miles así:

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
58	OTROS GASTOS	1,384,548	1,404,239	-19,691	-1.40%
5804	FINANCIEROS	13,541	2,267	11,274	497.29%
5821	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	1,167,836	911,961	255,875	28.06%
5890	GASTOS DIVERSOS	203,171	490,011	-286,840	-58.54%

El rubro más representativo corresponde a la provisión de impuesto de renta por un valor de \$1.167.836 miles.

NOTA 19

CLASE 6–Costo de Ventas

Este grupo refleja a septiembre 30 de 2019 un saldo de \$10.841.848 miles. En esta cuenta se contabilizan los costos directos correspondientes a la producción de los servicios de la entidad especialmente de Canal institucional.

Cifras en miles de pesos \$					
CUENTA	NOMBRE CUENTA	SEPT.2019	SEPT.2018	Variación Absoluta	Variación %
6	COSTOS DE VENTAS	10,841,848	23,674,895	-12,833,047	-54.21%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	10,841,848	23,674,895	-12,833,047	-54.21%
6390	OTROS SERVICIOS	10,841,848	23,674,895	-12,833,047	-54.21%
639090	OTROS SERVICIOS	10,841,848	23,674,895	-12,833,047	-54.21%
63909002	Honorarios Y Prestacion De Servicios-Radio	90,148	80,982	9,166	11.32%
63909003	Costos Central de Medios	0	453,460	-453,460	-100.00%
63909007	Honorarios	7,721,505	13,013,327	-5,291,822	-40.66%
63909009	Alquiler Equipos-Tv	653,002	1,761,749	-1,108,747	-62.93%
63909010	Gastos De Viaje	412,118	1,013,267	-601,149	-59.33%
63909011	Servicios	1,443,690	5,275,989	-3,832,299	-72.64%
63909012	Servicios De Alimentacion	2,176	134,538	-132,362	-98.38%
63909013	Servicio De Transporte	316,172	971,225	-655,053	-67.45%
63909014	Materiales De Grabacion	43,235	44,713	-1,478	-3.31%
63909016	Comisiones	64,818	240,129	-175,311	-73.01%
63909017	Derechos De Emision Institucional	67,508	685,365	-617,857	-90.15%
63909018	Polizas De Cumplimiento	27,476	151	27,325	18053.11%

La variación más representativa se observa en honorarios por un valor de \$ 5.291.822 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 \$23.567.322 miles.

En este rubro, se encuentran las pretensiones por demandas realizadas por RTVC, por valor de \$3.503.434 miles.

NO. PROCESO	FECHA DE ADMISIÓN	DEMANDADO	Saldo a 30 de septiembre de 2019	CAUSA DE LA DEMANDA
433988	2014/02/11	CAMARA DE REPRESENTANTES	9,285	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
999650	2017/03/22	JOSE LEONARDO ROMAN FERNANDO BECERRA ARCE	3,464,574	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
1016192	2016/10/13	PROGRAMAR TV SA	14,138	INCUMPLIMIENTO CONTRACTUAL
1035638	2017/05/18	AUTORIDAD NACIONAL DE TELEVISION	15,223	INCONSTITUCIONALIDAD DEL ACTO ADMINISTRATIVO
1348204	2018/09/27	CABLE Y MEDIA SAS	214	INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO DE LOS CANONES DE ARRENDAMIENTO
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			3,503,434	

Así mismo, en esta cuenta se registra el valor de los contratos por venta de servicios pendientes por facturar, por valor de \$19.725.636 miles y otras deudoras de control por valor de \$338.252 miles.

CLASE 9 – Cuentas de Orden Acreedoras

En esta clase se registran los pasivos contingentes en contra de RTVC, su saldo es de \$78.403.378 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 \$1.410.436 miles.

NO. PROCESO	FECHA DE ADMISIÓN	DEMANDANTE	Saldo a 1 de septiembre de 2019	Adiciones y/o reclasificación del periodo	Ajustes de cambios en la medición	Utilizaciones del periodo	Saldo a 30 de septiembre de 2019	Criterio 1	Criterio 2	Criterio 3	Criterio 4
963908	30/10/2015	8002374755 REDES Y COMUNICACIONES DE COLOMBIA LIMITADA REDCOM LTDA -	5,289	-2,314	0	0	2,975	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO
1032227	29/03/2017	17103708 GUTIERREZ PINTO ALVARO FERNANDO - 20164250 GUTIÁRREZ DE	425,681	-42,290			383,391	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
1115096	25/08/2017	8918002191 EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA SA EBSA	378,360	-37,588			340,772	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO	MEDIO ALTO
1120064	02/10/2017	51735758 ZULETA ULLOA CLAUDIA ESPERANZA	7,479	-4,716			2,763	MEDIO ALTO	MEDIO BAJO	MEDIO BAJO	MEDIO ALTO
1393261	2019/03/01	DAVID MAJANA NAVARRO Y OTROS	9,791	-816			8,975	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
2005809	2019/03/08	Clinica de Especialistas del Poblaco	662,493	0			662,493	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
2008563	2019/01/15	TERESA POSADA DE CORREA	10,067	-1,000			9,067	BAJO	BAJO	BAJO	BAJO
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			1,499,160	-88,724	0	0	1,410,436				



Además, se registran los contratos suscritos por RTVC por valor de \$76.992.942 miles, sobre los cuales tiene obligación de pago, esta cuenta se cancela en la medida en que se causan dichas obligaciones con los terceros.

NOTA 21

Otras Revelaciones

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

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

No.	NOMBRE DE LA ESTACION	GESTION DE RTVC CON RELACION AL PREDIO	PROPIO (SI O NO)	TITULAR
1	LA RUMBA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	JOSÉ ANATOLIO CASTRO PAEZ
2	LA ENEA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	INDUSTRIA LICORERA DE CALDAS
3	EL CABRITO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Empresas de Telecomunicaciones Telecom S.A. Colombia
4	FUNDACION	La estación que se operaba en este bien inmueble se encuentra desmontada, razón por la cual no existen activos ni tenencia por parte de RTVC en dicho predio		
5	DELICIAS	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
6	LA RUSIA	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	Empresas de Telecomunicaciones Telecomunicaciones S.A. Colombia
7	SABOYA	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	Empresas de Telecomunicaciones Telecomunicaciones S.A. Colombia
8	EL RUIZ	Se establecieron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Ministerio de Defensa Nacional Ejército Nacional
9	ALGUACIL	Se establecieron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Ministerio de Defensa Nacional
10	MONTERIA	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	Empresas de Telecomunicaciones Telecomunicaciones S.A. Colombia
11	CALATRAVA	El predio donde se ubica la estación fue entregado en comodato por el Acueducto de Bogotá de fecha 23 de enero de 2014	NO	Acueducto Bogotá (EAB S.A)
12	TIBITOC	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Municipio de Tocancipá
13	BUENAVISTA	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	Empresas de Telecomunicaciones Telecomunicaciones S.A. Colombia
14	GABINETE	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	CISA- GABRIEL FRANCISCO RODRIGUEZ
15	ERRO KENNEC	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	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	JURISDICCION	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	Empresas de Telecomunicaciones Telecomunicaciones S.A. Colombia
18	CERRO ORIENTE	Se encontro que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068561 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantar proceso adjudicación a favor de RTVC	NO	Empresas de Telecomunicaciones Telecomunicaciones S.A. Colombia
19	PLANADAS	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	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 (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Por determinar
22	LA PITA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Por determinar
23	ANDES	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	HERNAN DARIO MEJIA MARIN
24	DABEIBA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	GONZALO ANTONIO ZAPATA FLORES Y OTROS
25	GOMEZPLATA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	MORROCOTA GOLD SAS
26	JERICO	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
27	LA CEJA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo el número de matricula inmobiliaria, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Empresas Departamentales de Artesanos
28	N JUAN DE URA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Humberto Morales Zapata
29	LOS NOGALES	En contrab de Arrendamiento entre el operador de AOM de RTVC con Universidad Autonoma del Caribe No. Cú-135-2017	NO	Universidad Autonoma del Caribe
30	ARCABUCO	En convenio Intraadministrativo de Cooperación No. 002-2017 con el Municipio de Aracabo	NO	Por determinar
31	BELENCTO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Por determinar
32	VALLE DE TENZA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	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 (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	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 (Cy H)	NO	Por determinar
37	PAEZ	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Por determinar
38	ATANQUEZ	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Por determinar
39	MARIANGOLA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Municipio de Valledupar
40	PAUITA	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 (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Por determinar
42	BAHIA SOLANO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Por determinar
43	JURADO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Catastro, DatsAbiertos	NO	Por determinar

No.	NOMBRE DE LA ESTACION	GESTION DE RTVC CON RELACION AL PREDIO	PROPIO (SI O NO)	TITULAR
44	ERTO ESCONDIR	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Intraadministrativo de Cooperación No. 013-2018 por el Municipio de Puerto Escondido	NO	Municipio de Puerto Escondido
45	CRUZVERDE	En contrato de Arrendamiento de fecha 8 de junio de 2016 entre el operador de AOM de turno de RTVC y ATC Siles de Colombia	NO	ATC Siles de Colombia
46	EL CABLE	La estación que se operaba en este bien inmueble se encuentra desmontada, razón por la cual no existen activos ni tenencia por parte de RTVC en dicho predio	NO	Policia Nacional
47	GUACHETA	Se tomaron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Procuraduría General de la Nación y Alfredo Lara 17312987.Lizamares.13@u
48	GUADUAS	El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Intraadministrativo de Cooperación No. 011-2018 por el Municipio de Guaduas	NO	Municipio de Guaduas
49	PACHO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Por determinar
50	QUETAME	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Por determinar
51	QUININI	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
52	SIMIJACA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Por determinar
53	VILLAPINZON	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
54	COLOMBIA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Por determinar
55	TIMANA	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Por determinar
56	CHIMAYO	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
57	OCARA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Asociación de Usuarios ACUEDUCTO INDEPENDIENTE BARRIOS
58	AR DE LAS PAL	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Por determinar
59	SARDINATA	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Por determinar
60	MARACAIBO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Lenma Robinson de Archbold
61	BUENAVISTA	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
62	CASABAJA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Por determinar
63	EL NUDO	El predio donde se ubica la estación fue entregado mediante Comodato por Telecom, No. 249-2014	NO	Telecable
64	CASUARITO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Por determinar
65	UERTO CARRÉN	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
66	CONTRATAION	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Por determinar
67	COROMORO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Ara Elvira García de Castillo
68	SURATÁ	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Por determinar
69	TOLL VIEJO	Se tomaron coordenadas en campo de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Por determinar
70	LA HERRERA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Benjamin Monquera Prieto
71	RIO BLANCO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H)	NO	Por determinar
72	RIO PRADO	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Por determinar
73	VEGALARGA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H)	NO	Por determinar
74	EL CABLE	En convenio Intraadministrativo con la Policía Nacional No. 004/2016	NO	Policia Nacional
75	DAGUA	La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010	NO	Colombia Telecomunicaciones S.A ESP
76	TENERIFE	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Oscar Amgo y otros
77	TRES CRUCES	En convenio con telefónica, No. 192-2010, En contrato de Arrendamiento de fecha 8 de junio de 2016 entre el operador de AOM de turno de RTVC y ATC Siles de Colombia	NO	ATC Siles de Colombia
78	LA MARINA	Se establecieron coordenadas de la estación, las cuales se consignaron en las columnas (Cy H), adicionalmente se verificó y obtuvo la cédula catastral del bien inmueble respectivo (columna I), con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, DatosAbiertos <i>Información Geográfica - Cobertura Nacional</i>	NO	Por determinar

NOTA 22

Negocio en Marcha

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

NOTA 23

Hechos posteriores

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



JUAN RAMON SAMPER SAMPER
Representante Legal



JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente de Soporte Corporativo



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



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



NASLY TORRES BERNAL.
Coordinadora del Área de Contabilidad