



Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC -
NIT. 900.002.583

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

➤ **Naturaleza jurídica, Objeto social**

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

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

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

➤ **Políticas y Prácticas Contables**

Para el proceso de clasificación, identificación, reconocimiento, registro y revelación de los estados contables se aplica integralmente el Régimen de Contabilidad Pública previsto por la Contaduría General de la Nación -CGN- y en particular el aplicable a esta entidad.

Para el registro de los hechos financieros, económicos sociales y ambientales se aplica el Catalogo General de Cuentas para empresas del Estado, y a nivel de documento fuente, se cuenta con procedimientos debidamente estructurados para este fin.

Los hechos, las operaciones económicas y financieras se reconocen dando cumplimiento integral a las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, conforme al procedimiento de captura de los datos de la realidad económica y jurídica, su análisis desde la óptica del origen, la aplicación de recursos y el proceso de incorporación al sistema de información contable y técnicas cuantitativas y cualitativas que facilitan su medición.

- **Limitaciones y deficiencias generales de tipo operativo administrativo que tienen impacto contable.**

De orden administrativo

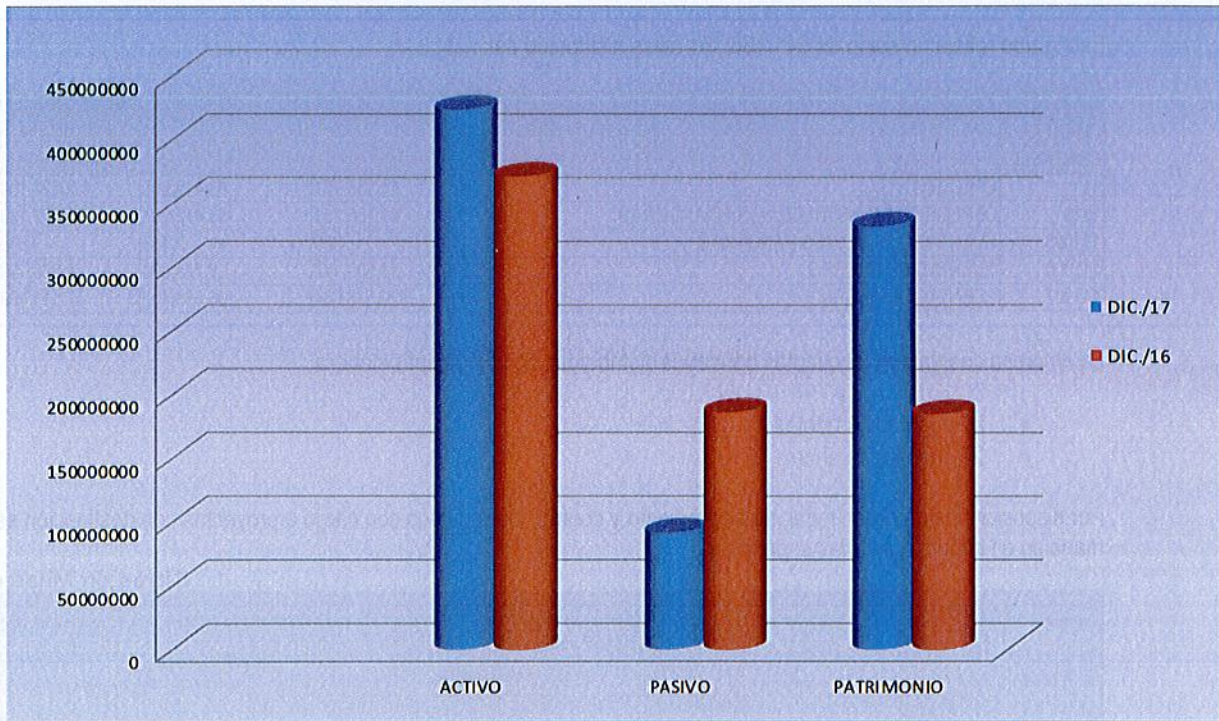
Se registran en cuentas de orden los bienes ubicados en la red pública de radio y televisión entregados en Comodato por la antigua Comisión Nacional de Televisión hoy Autoridad Nacional de Televisión, así como 4 predios de las Estaciones de la Red que continúan siendo propiedad del Ministerio TIC y que RTVC tiene en calidad de comodato celebrado con el Ministerio.

En relación con los derechos concedidos para difundir y reproducir el material audiovisual, provenientes de Audiovisuales e Inravisión (entes liquidados), su control se realiza a través de las licencias otorgadas en la videoteca (archivo audiovisual) de la entidad.

De acuerdo al concepto emitido por la Contaduría General de la Nacional -CGN- 20097-131911 del 11 de agosto de 2009, estos derechos concedidos no cumplen con los criterios para ser reconocidos como activo intangible, dado que están asociados a la prestación del servicio público de radio y televisión.

RTVC tiene 81 predios que se encuentran en proceso de legalización, para establecer su propietario y en las condiciones en las que RTVC se encuentra allí ubicado.

BALANCE DICIEMBRE 2017 - 2016



CIFRAS EN MILES DE PESOS

BALANCE	DIC./17	DIC./16	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
ACTIVO	424,024,418	371,590,931	52,433,487	14%
PASIVO	91,748,390	186,441,032	-94,692,642	-51%
PATRIMONIO	332,276,028	185,149,899	147,126,129	79.46%

1. Situaciones particulares de las cuentas por clase, grupos y subcuentas.

CLASE 1-ACTIVOS

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
1	ACTIVO	424,024,418	371,590,931	52,433,487	14%
11	EFFECTIVO	41,186,161	43,413,297	-2,227,136	-5%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	11,005,628	7,079,395	3,926,233	55%
14	DEUDORES	13,163,190	120,785,001	-107,621,811	-89%
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	105,327,922	105,023,770	304,152	0%
19	OTROS ACTIVOS	253,341,517	95,289,466	158,052,051	166%

NOTA # 01

✓ **Grupo 11 - Efectivo.**

Este grupo refleja un saldo de \$41.186.161 miles distribuido así:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
11	EFFECTIVO	41,186,161	43,413,297	-2,227,136	-5%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	41,186,161	43,413,297	-2,227,136	-5%
111005	CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS	350	2,159	-1,809	-84%
111006	CUENTAS DE AHORRO	11,609,147	6,723,008	4,886,139	73%
111007	CUENTAS DE AHORRO	29,576,664	36,688,130	-7,111,466	-19%

La empresa cuenta con 28 cuentas bancarias distribuidas de la siguiente manera:

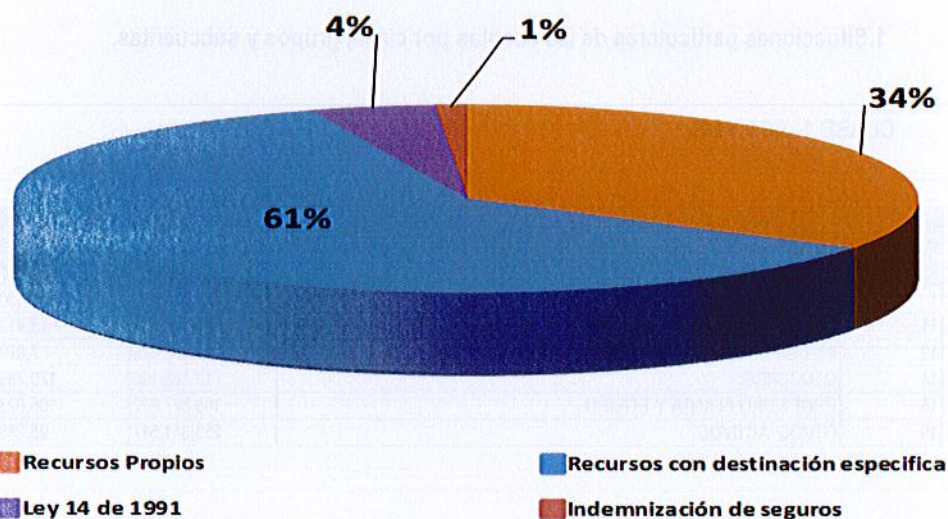
- 2 cuentas corrientes
- 26 cuentas de ahorro

Por disposiciones de orden legal, de seguimiento y control, los recursos con cargo a proyectos con destinación específica se manejan en cuenta bancarias separadas

Cifras en Miles de pesos

DESPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	No. de cuentas x origen de recurso	Ahorro	Corriente	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2017
Recursos Propios	6	4	2	13,888,942
Recursos con destinación específica	18	18	-	24,980,378
Ley 14 de 1991	1	1	-	1,843,883
Indemnización de seguros	3	3	-	472,958
TOTALES	28	26	2	41,186,161

CONCENTRACIÓN EFECTIVO EN BANCOS CON CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2017



CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA

Cifras en Miles de pesos

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	BANCOLOMBIA		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2017
	Ahorros	corriente	
Recursos Propios	2	1	9,723,071
Ley 14 de 1991	1	-	1,843,883
Recursos con destinación específica	7	-	20,579,659
TOTALES	10	1	32,146,613

Cifras en Miles de pesos

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	OCCIDENTE		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2017
	Ahorros	corriente	
Recursos Propios	1	1	2,588,442
Recursos con destinación específica	5	-	3,298,104
TOTALES	6	1	5,886,546

Cifras en Miles de pesos

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	BANCO DE BOGOTA		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2017
	Ahorros	corriente	
Recursos Propios	1	-	1,577,429
Indemnización de seguros	3	-	472,958
Recursos con destinación específica	6	-	1,102,615
TOTALES	10	-	3,153,002

TOTAL BANCOS:			41,186,161
----------------------	--	--	-------------------

DETALLE POR OBJETO DE LAS CUENTAS Y UNIDAD DE NEGOCIO

En miles de pesos Col (\$)

CUENTA	TIPO	NOMBRE DE LA CUENTA	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2017
LEY 14			
126-208489-46	Ahorros	LEY 14	1,843,883
INDEMNIZACION DE SEGUROS			
000-90326-0	Ahorros	INDEMNIZACIONES-RTVC	466,451
000-23283-5	Ahorros	INDEMNIZACIONES-ANTV	1,042
000-23284-3	Ahorros	INDEMNIZACIONES-MINTIC	5,465
TOTAL			472,958
RECURSOS PROPIOS			
188-215692-45	Ahorros	RECURSOS PROPIOS	9,298,813
287003	Ahorros	RECURSOS PROPIOS	1,577,429
188-232228-01	Corriente	RECURSOS PROPIOS	344
268009396	Corriente	RECURSOS PROPIOS	6
268834108	Ahorros	RECURSOS PROPIOS	2,588,436
TOTAL			13,465,028
RECURSOS PROPIOS - CANAL UNO			
3155062753	Ahorros	RECURSOS PROPIOS CANAL UNO	423,914
CONVENIO DE COOPERACIÓN FIDUCOLDEX -FONTUR - RTVC			
310565	Ahorros	CONV.262/17 FONTUR RTVC FIDUCOLDEX	41,463
PROYECTOS DE INVERSIÓN ANTV			
3152712269	Ahorros	RES OPERACIÓN Y FUNCIONAMIENTO 01/02/03 2016	103,382
18835113023	Ahorros	RESOLUCIÓN 0006-007-008-019 ANTV	3,850,191
3159118796	Ahorros	RESOL No 1147/15 TDT FASE III	5,296,902
3169979595	Ahorros	RESOL No. 004/17 ANTV-FUNCIONAMIENTO	6,926,470
268835451	Ahorros	RESOL No. 1249/17 TRANSMISION VISITA DEL PAPA	136,701
3183625194	Ahorros	RESOL No. 1102/17 ANTV ESTACIONES SECUNDARIAS TDT	608,354
268835550	Ahorros	RESOL No. 1632/17 VERSIÓN EN VIVO	72,306
3183624031	Ahorros	RESOL No. 1103/17 SIBUNDOY TDT	790,710
268835691	Ahorros	RESOL No. 1855/17 JUEGOS DEPORTIVOS BOLIVARIANOS	9,307
268835717	Ahorros	RESOL No. 1856/17 Mod. RESOL 1937/17 RECUPERACIÓN DEL P	3,079,790
TOTAL			20,874,113
PROYECTOS DE INVERSIÓN FONDO DE COMUNICACIONES			
000-29719-2	Ahorros	RESOL.No 043/17 REC. PATRIMONIO FILMICO DIGITAL	171,762
299610	Ahorros	RESOL No. 009/17 PROGRAMACION RADIO	241,160
000-30049-1	Ahorros	RESOL No. 042/17 MEDIOS CONVERGENTES	174,253
000-29962-8	Ahorros	RESOL No. 008/17 EXPANSION RADIO	100,816
000-30048-3	Ahorros	RESOL No. 041/17 ECOSISTEMAS CONVERGENTE	373,162
3183025634	Ahorros	RESOL No. 2257/17 EMISIONES DE PAZ	3,003,649
TOTAL			4,064,802
TOTAL EFECTIVO			41,186,161
18	Bancolombia		32,146,613
7	Occidente		5,886,546
13	Bogotá		3,153,002
38	TOTAL EFECTIVO		41,186,161

Del total de efectivo, la suma de \$13.888.942 miles, el equivalente al 34%, 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 cuales están destinados para atender los gastos de funcionamiento de RTVC; también se incluye en este total del efectivo la suma de \$1.843.883 miles que corresponden a Ley 14/91, cuya destinación específica es para atender los proyectos que realiza Canal Señal Colombia.

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

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	13,888,942	10,018,537	3,870,405	39%
111005	CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS	350	2,159	-1,809	-84%
11100502	Bancolombia Cta 1882322 2801 R.P	344	2,153	-1,809	-84%
11100503	BANCO DE OCCIDENTE CTA 268009396 R.P.	6	6	0	0%
111006	CUENTAS DE AHORRO	9,298,813	1,939,350	7,359,463	379%
11100610	BANCOLOMBIA CTA 188-215692-45 R. P.	9,298,813	1,939,350	7,359,463	379%
111007	CUENTAS DE AHORRO	4,589,779	8,077,028	-3,487,249	-43%
11100725	BANCOLOMBIA CTA 3155062753 RECURSOS PROPIOS CANAL UNO	423,914	1,324,852	-900,938	-68%
11100733	BANCO OCCIDENTE AHO 268834108 REC PROPIOS RTVC	2,588,436	1,931,094	657,342	34%
11100734	BANCO DE BOGOTA AHO 000287003 REC PROPIOS RTVC	1,577,429	4,821,082	-3,243,653	-67%

NOTA # 02

✓ Grupo 12 - Inversiones

Este grupo refleja un saldo de \$11.005.628 miles distribuido así:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	11,005,628	7,079,395	3,926,233	55%
1201	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA	10,046,453	6,297,650	3,748,803	60%
120106	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO	10,046,453	6,297,650	3,748,803	60%
12010601	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO	10,046,453	6,297,650	3,748,803	60%
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	959,175	794,227	164,948	21%
120751	ENTIDADES PRIVADAS	10,000	10,000	0	0%
12075101	ENTIDADES PRIVADAS	10,000	10,000	0	0%
120754	EMPRESAS IND Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIET	949,175	784,227	164,948	21%
12075401	EMPRESAS IND Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIET	949,175	784,227	164,948	21%
1280	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES	0	-12,482	12,482	-100%
128034	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	0	-12,482	12,482	-100%
12803401	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	0	-12,482	12,482	-100%

RTVC, incorporó en la contabilidad el valor de las acciones transferidas por el Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, las cuales provienen de entidades liquidadas (entre las cuales esta Inravisión). Estos títulos se valorizan por el método de participación patrimonial.

La entidad tiene participación en las siguientes entidades:

CIFRAS EN MILES DE PESOS				
INVERSIONES	NOMBRE	No DE	VALOR NOMINAL	VALOR
Empresas industriales y comerciales del estado societarias	Servicios Postales Nacionales	1	949,175	949,175
Empresas privadas	Colombia Telecomunicaciones	10,000	1	10,000

El incremento del 21% con respecto al año anterior en las inversiones patrimoniales, corresponde a la capitalización de las utilidades del año 2015, por la participación que posee RTVC, en Servicios Postales Nacionales – 4 72.

Como consecuencia de la capitalización de Colombia de Telecomunicaciones S.A. ESP-Telefónica, certificada por el secretario del Consejo de Administración de Telefónica, en Julio 17 de 2017 según documento DL4823598, EL valor de las acciones de la entidad se valorizó pasando de un valor intrínseco por acción de menos (\$543.15) certificado a junio 30 de 2017 a un valor intrínseco por acción de \$1.579.12 certificado en septiembre 30 de 2017. Por lo tanto, se generó una valorización de la acción que RTVC posee en Telefónica. La cual fue registrada en la cuenta 1999 valorizaciones.

Las inversiones se reconocen por su costo histórico y se actualizan mediante la aplicación del método de participación patrimonial, el cual se realiza con la certificación emitida por la entidad donde se realizó la inversión.

El aumento del 60% en inversiones de administración de liquidez, se debe a la ampliación del portafolio de Inversiones de la entidad; pasando de un (3) CDTs por valor Nominal de \$6.297.650 miles a cuatro (4) CDTs con Bancolombia por valor total de \$8.020.007 miles y un (1) CDT constituido con el Banco de Bogotá por valor de \$2.026.446 miles con vencimiento ene/18 así:

REINVERSION CDT's	
1° CDT A 180 DÍAS BANCOLOMBIA	
Valor Nominal	1,387,378
Tasa nominal	5.718%
Tasa efectiva	5.800%
Plazo	180 días
Fecha de apertura	10/07/2017
Fecha de vencimiento	10/01/2018
Intereses mensuales	6,611
Rendimientos totales	39,667
Retención en la fuente	1,587
2° CDT A 180 DÍAS BANCOLOMBIA	
Valor Nominal	2,570,631
Tasa nominal	5.913%
Tasa efectiva	6.000%
Plazo	180 días
Fecha de apertura	17/07/2017
Fecha de vencimiento	17/01/2018
Intereses mensuales	12,666
Rendimientos totales	75,996
Retención en la fuente	3,040
3° CDT A 180 DÍAS BANCOLOMBIA	
Valor Nominal	2,661,998
Tasa nominal	5.913%
Tasa efectiva	6.000%
Plazo	180 días
Fecha de apertura	17/07/2017
Fecha de vencimiento	17/01/2018
Intereses mensuales	13,116
Rendimientos totales	78,697
Retención en la fuente	3,148
4° CDT A 180 DÍAS BANCOLOMBIA	
Valor Nominal	1,400,000
Tasa nominal	5.815%
Tasa efectiva	5.900%
Plazo	180 días
Fecha de apertura	19/07/2017
Fecha de vencimiento	19/01/2018
Intereses mensuales	6,785
Rendimientos totales	40,708
Retención en la fuente	1,628
1° CDT A 90 DÍAS BANCO DE BOGOTA	
Valor Nominal	2,026,446
Tasa nominal	5.500%
Tasa efectiva	5.700%
Plazo	90 días
Fecha de apertura	23/10/2017
Fecha de vencimiento	23/01/2018
Intereses mensuales	9,426,455
Rendimientos totales	28,279,366
Retención en la fuente	1,131,175

NOTA # 03

✓ **Grupo 14 – Deudores Corriente y No corriente**

Este grupo refleja un saldo de \$13.163.190 miles y se compone de los siguientes rubros:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
14	DEUDORES	13,163,190	120,785,001	-107,621,811	-89%
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	7,362,465	7,396,730	-34,265	0%
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	211,862	110,475,664	-110,263,802	-100%
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,741,371	1,548,567	2,192,804	142%
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1,093,144	908,175	184,969	20%
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	133,303	327,235	-193,932	-59%
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	12,902	12,902	0	0%
1470	OTROS DEUDORES	434,311	372,281	62,030	17%
1475	DEDUDAS DE DIFICIL RECAUDO	11,028,131	11,052,653	-24,522	0%
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-10,854,299	-11,309,206	454,907	-4%

✓ **Cuenta 1407 Prestación de Servicios**

Su saldo de \$7.362.465 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 CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	7,362,465	7,396,730	-34,265	0%
140711	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	7,362,465	7,396,730	-34,265	0%
14071101	SERVICIOS TV CENTRO EMISION	2,488	39,911	-37,423	-94%
14071103	SERVICIOS DE RADIO	330,556	458,613	-128,057	-28%
14071104	SERVICIOS DE TORRES DE TRANSMISION	51,148	305,205	-254,057	-83%
14071105	SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA	92,250	77,406	14,844	19%
14071106	SERVICIOS TV SEÑAL INSTITUCIONAL	6,054,291	6,216,256	-161,965	-3%
14071108	SEGMENTO SATELITAL	101,081	159,839	-58,758	-37%
14071110	CANAL UNO	0	139,500	-139,500	-100%
14071111	CENTRAL DE MEDIOS	730,401	0	730,401	100%
14071112	SEÑAL MEMORIA	250	0	250	100%

La cartera superior a 90 días, se reclasificaron a la cuenta 1475 deudas de difícil recaudo. RTVC cuenta con reglamento interno de cartera, resolución 267 de 2017, el cual aplica para el cobro persuasivo, cobro jurídico y cobro coactivo.

La Cartera por prestación de servicios de comunicaciones del orden de \$18.503.179 miles, incluye las cuentas 1407 Prestación de Servicios, Ley 14/91, la cuenta 147006 Arrendamientos, la cuenta 14709002, y 1475 Deudas de difícil recaudo.

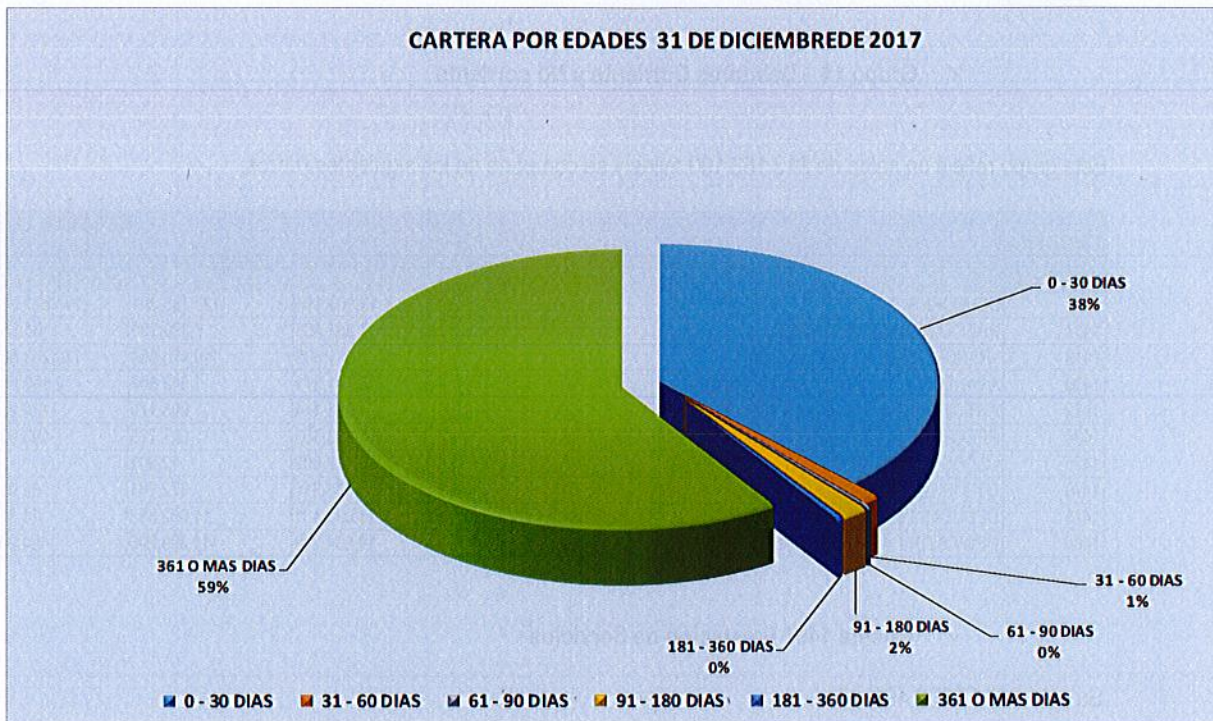
La antigüedad de los derechos por concepto de prestación de servicios de comunicaciones, Ley 14 de 1991 y arrendamientos se detalla a continuación:

CARTERA POR EDADES

EN MILES \$

MES	0 - 30 DIAS	31 - 60 DIAS	61 - 90 DIAS	91 - 180 DIAS	181 - 360 DIAS	361 O MAS DIAS	TOTAL
DICIEMBRE 2017	7,001,948	185,905	41,360	276,633	63,996	10,933,337	18,503,179
	38%	1%	0%	1%	0%	59%	100%

CARTERA POR EDADES 31 DE DICIEMBRE DE 2017



Del valor total de la Cartera a 31 de diciembre de 2017 por \$ 18.503.179 miles se descuenta el valor de \$10.739.588 miles correspondiente a la cartera en cobro jurídico y coactivo, discriminada en cobro coactivo \$10.302.202 miles y en cobro jurídico \$ 437.385 miles, así obtenemos el valor de la cartera en gestión administrativa de cobro de \$ 7.763.592 miles.

EN MILES \$

CARTERA POR EDADES

MES	0 - 30 DIAS	31 - 60 DIAS	61 - 90 DIAS	91 - 180 DIAS	181 - 360 DIAS	361 O MAS DIAS	TOTAL
DICIEMBRE 2017	7,001,948	185,905	41,360	276,633	63,996	193,749	7,763,592
	90%	2%	1%	4%	1%	2%	100%

✓ Cuenta 1413 Transferencias por Cobrar:

Esta cuenta refleja un saldo de \$211.862 miles.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	211,862	110,475,664	-110,263,802	-100%
141314	OTRAS TRANSFERENCIAS	211,862	110,475,664	-110,263,802	-100%
14131402	TRANSFERENCIAS OPERACION ANTV	211,862	586,067	-374,205	-64%
14131403	TRANSF. FONTIC (FON - TECNOL - INFORM - COMUNIC)	0	1,634,866	-1,634,866	-100%
14131405	TRANSFERENCIAS DE INVERSION ANTV	0	14,398,235	-14,398,235	-100%
14131406	TRANSFERENCIAS CNTV IMPTO TIMBRE	0	415,915	-415,915	-100%
14131407	TRANSFERENCIAS VIGENCIAS FUTURAS	0	93,440,581	-93,440,581	-100%

Esta cuenta presenta una variación de \$110.263.802 miles, corresponde al pago de las transferencias por parte de la ANTV y el FONTIC en la vigencia 2017, así mismo la ANTV confirmó a RTVC que no va a adelantar el proyecto TDS (DTH), mediante la Resolución 2181 de diciembre de 2017 de la ANTV, que declaró la pérdida de fuerza ejecutoria de la Resolución 0174 de 2015 de la ANTV, situación que se refleja en el cierre financiero de la vigencia 2017, se disminuirá tanto del activo como el pasivo por valor de la Resolución 0174 que es de \$63.535.049.722 incluyendo vigencias futuras.

Por otra parte, en respuesta a una solicitud de RTVC, la Contaduría General de la Nación emitió el concepto No. SGI2000 de diciembre 18 de 2017, en donde concluye:

"Para el reconocimiento de deudores por concepto de transferencias, la entidad receptora debe comprobar si efectivamente tiene un derecho cierto a su favor, es decir que sea claro, expreso y exigible. Cuando en un plan financiero plurianual se proyecta la entrada de recursos en vigencias futuras por transferencias que por disposición legal debe ceder otra entidad, ello no genera un derecho cierto a favor de la entidad receptora.

Ahora bien, solo se reconocerán deudores por concepto de transferencias, si tales derechos surgen de un acuerdo formal suscrito de forma autónoma entre la entidad cedente y la entidad receptora, que originan derechos ciertos para la entidad receptora y una obligación cierta para entidad cedente. Por lo tanto, con la expedición del acto administrativo de la asignación de los recursos y el programa de giros de cada vigencia, RTVC debe reconocer una cuenta por cobrar por transferencias únicamente por el valor de los recursos asignados para el periodo contable en curso, sobre los cuales ya existía un derecho de cobro cierto, mas no por la suma de los recursos de vigencias futuras",

Por lo anterior, RTVC retiro el saldo por cobrar de vigencias futuras de la resolución No. 1159/15 modificada por la Resolución 1664/16 "segmento Satelital" por valor de \$3.924.244 miles, estos serán registrados en el año 2018.

A la fecha se encuentra pendiente de recibir por parte de la ANTV la transferencia correspondiente a la Resolución No. 1413 de 2014 para la "TRANSMISION JORNADAS ELECTORALES" por un valor de \$212 millones de pesos. RTVC presentó el recurso de reposición contra la Resolución No. 0173 del 18 de abril de 2015 donde se negaba el pago de la Resolución No. 1413 de 2014, radicado ante la ANTV No. 201500022376 del 3 de septiembre de 2015, en respuesta al recurso la ANTV profiere la Resolución No. 1182 de 21 de diciembre de 2015 donde ratifica su decisión de no pago de esta transferencia, se presentó la demanda por parte de RTVC ante el Tribunal Administrativo de Cundinamarca, que fue admitida el 18 de mayo de 2017, actualmente el expediente se encuentra al despacho del magistrado Luis Manuel Lasso Lozano Sección Primera. Última Actuación la ANTV contestó la demanda.

CIFRAS EN MILES DE \$

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

✓ Cuenta 1420 Anticipos y Avances Entregados:

Esta cuenta refleja un saldo de \$3.741.371 miles correspondientes al siguiente detalle:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,741,371	1,548,567	2,192,804	142%
142011	AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	6,093	1,656	4,437	268%
14201101	Avances para Gastos de Viaje	6,093	1,656	4,437	268%
142012	ANTICIPO PARA ADQUISIC. DE BS. Y SERVICIOS	3,735,278	1,546,911	2,188,367	141%
14201202	Antic. para Adq de servicios	122,562	141,035	-18,473	-13%
14201203	Antic para Adq de Bienes y serv por la AOM	3,612,716	1,405,876	2,206,840	157%

Los anticipos para adquisición de bienes y servicios, corresponden principalmente a pagos para gastos de la AOM (IRADIO), administración delegada y pagos a contratistas y funcionarios para gastos de viaje.

Se solicitó a los responsables de los anticipos pendientes por legalizar con corte 31 de diciembre de 2017 la explicación del por qué no fueron legalizados y la confirmación de la fecha de legalización prevista, según el siguiente detalle:

ANTICIPOS CON CORTE AL 31 DICIEMBRE DE 2017

CC/NT	NOMBRE	FECHA	TPO OPERACIÓN	DCO CAUSACION	CONCEPTO	TOTAL	LEGALIZACION	NUEVO SALDO	DAS PENDIENTES	LEGALIZACION	31/12/2017
107743854	UNA MARCELA MOSQUERA OCHOA	15/12/2017	6010	7293	1 ANPO CTO 1172/17 G.V VALLEDPAR MOTIVO FORO 50 AÑOS DEPARTAMENTO CESAR (21 AL 22)	1,106,561	1,017,661	88,900	16	El saldo pendiente se legalizará en Enero de 2018.	GERENCA
39481220	ANA ELENA MONCALVO HERRERA	13/12/2017	6010	72701	1 ANPO CTO 1049/17 G.V VALLEDPAR MOTIVO CELEBRACION 50 AÑOS DEPARTAMENTO CESAR (20 AL 21)	2,284,402	0	2,284,402	18	El saldo pendiente se legalizará en Enero de 2018.	GERENCA
519406	GREGORIO AURELIO MARULANDA BRITO	13/12/2017	6010	72694	3 ANPO CTO 1103/17 G.V VALLEDPAR MOTIVO CELEBRACION 50 AÑOS DEPARTAMENTO CESAR (20 AL 21)	2,444,352	2,428,002	16,350	18	El saldo pendiente se legalizará en Enero de 2018.	GERENCA
7454160	JOSE JORGE DAKGOND CASTRO	14/12/2017	4014	1384	ANTICIPO A TERCEROS MATICOS INTERIOR	1,515,178	0	1,515,178	17	El saldo pendiente se legalizará en Enero de 2018.	GERENCA
79519292	GABRIEL ALONSO MEDILLIN JIMENEZ	12/12/2017	4014	1383	ANTICIPO A TERCEROS MATICOS INTERIOR	2,188,221	0	2,188,221	19	El saldo pendiente se legalizará en Enero de 2018.	RADO
83012649	SOLUCIONES DE AUDIO Y VIDEO S.M.S.A	22/12/2017	6003	73387	2 DESEM CTO 1286/17 ADMINISTRACION DELEGADA PRODUCCION DE CONTENIDOS P/PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA - CONV 189/16 DAPE \$98.746.210 RES 0039/17 PRESIDENCIA \$51.233.790 (COMPONENTE VARIABLE)	150,000,000	27,437,526	122,562,474	4	El saldo pendiente se legalizará en Enero y Febrero de 2018 debido a que la ejecución de la producción de los eventos audiovisuales de la Presidencia de la República está prevista para los meses de Diciembre de 2017 Enero y Febrero de 2018	INSTITUCIONAL
19248199	GERMAN RAMIREZ PEREZ	25/12/2017	7008	539	AVALUO COMERCIALES FACT ANTICIPO 50%	1,920,000		1,920,000	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
19499304	EDUARDO ALFREDO RUBIANO GARCIA	25/12/2017	7008	539	ANT 50% MANTENIMIENTO ESTACIONES CTA 01	44,800,000		44,800,000	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
78744883	DAVID ALONSO IGLESIAS DIAZ	25/12/2017	7008	366	ANT 50% REPARACION EQUIPOS CTA 339	10,442,250		10,442,250	93	Se controló un trabajo de reparación e instalación de equipos para la Estación Aguacá, por un valor de 20.854.500, en el mes de agosto se reembolsó un primer pago por el valor de \$10.402.250. Este saldo fue ejecutado en el mes de enero del presente año y será reembolsado al contratista en el mes de febrero. Cabe aclarar que este saldo quedó para pago en este primer mes del año, dado que el diagnóstico arrojó que era necesario realizarlo en febrero, por ende, el mantenimiento finalizó en el mes de enero.	TECNICA
80007715	BALUM LTDA	25/12/2017	7008	539	ANT 50% EQUIPOS CTA 023/2017	173,448,006		173,448,006	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
80014242	IRADIO LTDA	25/12/2017	7008	539	ANT 50% SUMINISTRO DE MODULO DE CODIFICACION PARA AIP 4000 MARAC ERICSSON	17,949,000		17,949,000	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
80014242	IRADIO LTDA	25/12/2017	7008	539	SUMINISTRO DE MODULO DE CODIFICACION PARA AIP 4000 MARAC ERICSSON FACT C 022/17	10,492,067		10,492,067	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
80014242	IRADIO LTDA	25/12/2017	7008	539	ANT 50% INTERVENCIÓN INTEGRAL TORRE CTA 04	12,100,000		12,100,000	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
80014242	IRADIO LTDA	25/12/2017	7008	539	DESMONTE DE ANTENAS Y TORRE FACT 5	15,624,700		15,624,700	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
80014242	IRADIO LTDA	25/12/2017	7008	539	ANT 50% SUMINISTRO PLANTA ELECTRICA CTA 6	83,628,242		83,628,242	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
80014242	IRADIO LTDA	25/12/2017	7008	539	ANT 50% SUMINISTRO PLANTA ELECTRICA FACT 1	81,057,842		81,057,842	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
80014242	IRADIO LTDA	25/12/2017	7008	539	ANT 50% SUMINISTRO TRANSFORMADOR CTA 8	15,497,727		15,497,727	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
80014242	IRADIO LTDA	25/12/2017	7008	539	ANT 50% EQUIPOS TRANSMISOR FACT 7	1,215,938,293		1,215,938,293	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
80014242	IRADIO LTDA	25/12/2017	7008	539	ANT 50% EQUIPO REGULADOR FACT 9	2,861,550		2,861,550	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
80017846	MONTAÑES MANUEL ALFONSO MARTINEZ & CIA SAS	25/12/2017	7008	539	SUMINISTRO DE MODULO DE CODIFICACION PARA AIP 4000 MARAC ERICSSON FACT C 022/17	162,072,300		162,072,300	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
800179722	NYL ELECTRONICAS A NYL S.A.	25/12/2017	7008	539	ANT 80% 2 SPECTRUM MEDACENTER FACT CTA	709,228,972		709,228,972	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
813008121	INGENIERA ELECTRONICA DEL HULLA SAS	25/12/2017	7008	539	ANT 50% MANTENIMIENTO DE CUBIERTA Y MAS CTA 01	193,831,847		193,831,847	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
830003922	INMOBILIARIA BEDREGAL BARRERA & ASOCIADOS	25/12/2017	7008	539	ANT 40% AVANLUS COMERCIALES CTA 01	74,000,000		74,000,000	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
830107480	VOS ARQUITECTURA TOTAL LTDA.	25/12/2017	7008	539	ANT 50% MANTENIMIENTO A ESTACIONES CTA 01	142,524,154		142,524,154	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
860004871	COMPANIA COMERCIAL CURACAO DE COLOMBIA S.A.	25/12/2017	7008	539	ANT 70% VIM 5B12 FACT	56,741,272		56,741,272	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
900098348	POWERSUN SAS	25/12/2017	7008	539	ANT 50% ASISTENCIA TECNICA PARA EVALUAR EL ESTADO DE BYPAS ELECTRONICO DE UPS DE 200KVA	104,384,000		104,384,000	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
900098348	POWERSUN SAS	25/12/2017	7008	539	ANT 50% UPS POWER SUN FACT 7525	177,625,350		177,625,350	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
900346479	ADTEL LATAM S.A.S.	25/12/2017	7008	539	ANT 70% BLACES FACT 2103000017	61,675,651		61,675,651	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
900442907	GEARCOMMS S.A.S.	25/12/2017	7008	539	ANT 60% SISTEMA DE PUESTA A TIERRA FACT CTA 03-17	6,135,402		6,135,402	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
900442907	GEARCOMMS S.A.S.	25/12/2017	7008	539	ANT 60% MATRE PACT 02-17	110,030,256		110,030,256	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
900685772	FUNDACION TIME SOLUTIONS.	25/12/2017	7008	539	MANTENIMIENTO ANTENA PARABOLICA FACT CTA	52,621,443		52,621,443	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
901008766	SOLUCIONES ESTRUCTURALES Y CONSTRUCCIONES S.A.S.	25/12/2017	7008	539	ANT 50% CABLEADO UPS CTA 007	71,862,612		71,862,612	2	Se legalizará de acuerdo a la ejecución del proyecto por el operador del AOM.	TECNICA
TOTAL ANTICIPOS								3,741,370,431			

✓ **Cuenta 1422 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$1.093.144 miles, corresponde al anticipo de impuesto de renta y sobretasa del año gravable 2.017 por \$676.094 miles, saldo a favor en CREE 2016 por valor de \$41.848 miles y las retenciones en la fuente a título de renta y complementarios efectuadas a RTVC.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1,093,144	908,175	184,969	20%
142201	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	676,094	641,821	34,273	5%
142202	RETENCION EN LA FUENTE	375,202	43,370	331,832	765%
142203	SALDOS A FAVOR EN LIQUIDACIONES PRIVADAS	41,848	0	41,848	100%
142211	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	0	240	-240	-100%
142212	RET IMPTO SOBRE LA RENTA CREE	0	222,744	-222,744	-100%

✓ **Cuenta 1424 Recursos Entregados en Administración:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$133.303 miles, el cual corresponde a la constitución de un encargo fiduciario con FIDUPREVISORA 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 CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	133,303	327,235	-193,932	-59%
142401	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA EN ADMON	133,303	327,235	-193,932	-59%

✓ **Cuenta 1425 Depósitos Entregados En Garantía:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$12.902 miles, correspondientes a dinero entregado en garantía por el alquiler de equipos para el Centro de Emisión, los cuales se siguen utilizando.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	12,902	12,902	0	0%
142502	PARA BIENES	12,902	12,902	0	0%

✓ **Cuenta 1470 Otros Deudores:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$434.311 miles por concepto de arriendos de espacios dentro del CAN, intereses de inversiones en CDT y otros deudores.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
1470	OTROS DEUDORES	434,311	372,281	62,030	17%
147006	ARRENDAMIENTOS	2,820	5,639	-2,819	-50%
147083	OTROS INTERESES	242,475	177,381	65,094	37%
147090	OTROS DEUDORES	189,016	189,261	-245	0%

En la cuenta 147090 Otros Deudores, se registró el valor 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.

✓ Cuenta 1475 Deudas de Difícil Cobro:

Esta cuenta refleja un saldo de \$11.028.131 miles por concepto de cartera vencida que supera los 120 días, de los cuales \$10.739.587 miles se encuentran en proceso de cobro jurídico o coactivo, teniendo en cuenta que la mayor parte corresponde a aportes de acuerdo al art 21 de la Ley 14/91 dentro de las cuales se encuentra el valor cobrado a COLOMBIA TELECOMUNICACIONES por valor de \$10.302.202 miles, el cual se encuentra provisionado al 100%, y en este momento se encuentra en cobro coactivo

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
1475	DEDUDAS DE DIFICIL RECAUDO	11,028,131	11,052,653	-24,522	0%
147509	PRESTACION DE SERVICIOS	11,028,131	11,052,653	-24,522	0%
14750901	PRESTACION DE SERVICIOS	288,544	211,535	77,009	36%
14750902	PRESTACION DE SERVICIOS EN JURIDICA	10,739,587	10,841,118	-101,531	-1%

✓ Cuenta 1480 Provisión para deudores

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-10,854,299	-11,309,206	454,907	-4%
148012	PRESTACION DE SERVICIOS	-10,854,299	-10,893,291	38,992	0%
14801201	PRESTACION DE SERVICIOS - CLIENTES	-10,854,299	-10,893,291	38,992	0%
148090	OTROS DEUDORES	0	-415,915	415,915	-100%
14809001	OTROS	0	-415,915	415,915	-100%

En cumplimiento del manual de cartera de RTVC, el cual determina los porcentajes de provisión y su periodicidad trimestral, se realizó la provisión para deudores en los meses de marzo, junio, septiembre y diciembre de 2017 siendo su valor a 31 de diciembre de 2017 \$10.854.299 miles.

El ítem más representativo corresponde a la provisión del 100% del cobro por concepto de aportes de Ley 14/91 a la empresa Colombia Telecomunicaciones correspondiente a las vigencias 2004 a 2006 por valor de \$10.302.202 miles, a la fecha éste proceso se encuentra en cobro jurídico y está en curso, la empresa Colombia Telecomunicaciones demandó los actos administrativos que expidió RTVC para proceder al cobro, alegando que no es sujeto de éste aporte dada la participación del Estado en su capital.

Dando cumplimiento al manual de cartera, los deudores con más de 360 días se provisionan al 100%, teniendo en cuenta que se encuentra en proceso de cobro jurídico o coactivo y no hay certeza de su recuperabilidad.

DIAS	% PROVISION
60 - 90	5%
91 - 180	10%
181 - 360	15%

MILES DE PESOS					
PROVISION CARTERA A DICIEMBRE 31 DE 2017					
DE 91 A 180 DIAS	DE 181-360 DIAS	MAS DE 361 DIAS	PROVISION AL 100% DE 361 DIAS QUE NO ESTAN EN COBRO JURIDICO	PROVISION AL 100% QUE ESTAN EN COBRO JURIDICO	VR TOTAL PROVISION A DICIEMBRE 31/17
5%	10%	15%	100%	100%	
13,832	6,399	20,193	74,288	10,739,587	10,854,299

NOTA # 04✓ **Grupo 16 –Propiedades, Planta y Equipo**

Este grupo refleja un saldo \$105.327.922 miles mostrando como hechos más relevantes de su manejo los siguientes:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	105,327,922	105,023,770	304,152	0%
1605	TERRENOS	9,924,251	9,924,251	0	0%
1620	MAQUINARIA PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	20,939,540	8,011,932	12,927,608	161%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	655	3,911,770	-3,911,115	-100%
1637	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	0	2,236	-2,236	-100%
1640	EDIFICACIONES	4,993,705	4,993,705	0	0%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	18,358,193	17,006,085	1,352,108	8%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	2,011,332	1,818,359	192,973	11%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	142,845,240	128,736,653	14,108,587	11%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACI	581,830	581,830	0	0%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR,COCINA,DESPENSA Y HOTELERIA	52,913	42,571	10,342	24%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-76,480,333	-56,746,694	-19,733,639	35%
1695	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES,PLANTA Y EQU	-17,899,404	-13,258,926	-4,640,478	35%

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

- ETB se registraron 7 activos los cuales fueron entregados por esta empresa según comunicado enviado en diciembre/17, de acuerdo al compromiso de entregarlos al termino de 3 años del contrato.

- FONADE, los activos adquiridos con este convenio se registraron en propiedad de RTVC por tenerlos en uso y control desde su adquisición, este proyecto se encuentra legalizado en el Ministerio.

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

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

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

Los activos de RTVC se encuentran asegurados contra todo riesgo incluyendo los bienes recibidos en comodato, con la póliza No. 8311 multirisgo suscrita con Seguros Colpatria vigente hasta el 30 de abril de 2018.

La cuenta contable más representativa en este grupo es equipos de comunicación y computación con saldo de 142.845.240 miles.

La cuenta 1620 registra el valor de \$20.939.540 mil equipos en montaje para adquisición, instalación, integración y puesta en funcionamiento de los sistemas de transmisión de la televisión digital terrestre – TDT en estándar DVB-T2 para las diferentes estaciones que conforman la fase III de la red pública de televisión digital terrestre TDT tanto nacional como regional, las cuales aún se encuentra en proceso de implementación.

En la cuenta 165590 Otras Maquinarias y Equipos se registra el valor de los activos que se adquieren para respaldo de energía, ups, baterías para cámaras, transformadores de voltaje, ventiladores, entre otros.

Los activos de menor cuantía se registran en la cuenta de gasto, no obstante, administrativamente se tiene el control de los mismos.

La empresa 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.

Predios que forman parte de las Estaciones de Radio y Tv.

CODIGO	CUENTA	CONTRATO Y/O CONVENIO	No
1605	Propiedad Planta y Equipo -Terrenos	Propios	39
9306	CO- Bienes Recibidos en Custodia	Comodato	4
	Revelacion	Arriendo	2
		Contrato de Cooperación	2
		Convenios Interadministrativos municipios	137
9306	CO- Bienes Recibidos en Custodia	Predios en proceso de Legalización	81
TOTAL PREDIOS			265

La depreciación reconoce la pérdida de la capacidad operacional por el uso y corresponde a la distribucional racional y sistemática del costo histórico de las propiedades, planta y equipo durante su vida útil estimada, el método aplicado es el de línea recta y la vida útil está definida así:

ACTIVOS DEPRECIABLES	AÑOS DE VIDA UTIL
EDIFICACIONES	50
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	15
EQUIPO DE TRANSPORTE	10
EQUIPOS DE COMEDOR	10
EQUIOS DE COMUNICACIÓN	10
EQUIPOS DE COMPUTACION	5

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.

NOTA # 05

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

Esta cuenta refleja un saldo de \$253.341.517 miles, su detalle es el siguiente:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
19	OTROS ACTIVOS	253,341,517	95,289,466	158,052,051	166%
1910	CARGOS DIFERIDOS	25,653	20,813	4,840	23%
1970	INTANGIBLES	4,697,297	4,697,297	0	0%
1975	AMORTIZACION ACUMUL.DE INTANGIBLES (CR)	-4,697,297	-4,697,297	0	0%
1999	VALORIZACIONES	253,315,864	95,268,653	158,047,211	166%

Los cargos diferidos corresponden a papelería en inventario con corte a diciembre 31 de 2017.

Los intangibles se encuentran amortizados en un 100%, en esta cuenta se registran derechos de autor, correspondientes a las coproducciones de años anteriores en las que RTVC ha participado aportando dinero y adquiriendo un derecho vitalicio de uso sobre estas, en la actualidad se registran directamente al gasto, conservando el derecho de uso vitalicio.

Adicionalmente se registran las licencias de software adquiridas en años anteriores de los aplicativos del centro de emisión, fonoteca, videoteca, las nuevas licencias de software adquiridas, por disposición de la Contaduría General de la Nación, se registran en el gasto.

La entidad cumpliendo con la norma, cada 3 años efectúa un avalúo de la propiedad planta y equipo con una empresa idónea para realizar esta labor, de la cual se obtiene las valorizaciones o desvalorizaciones que ha sufrido la propiedad planta y equipo de la entidad a través de uso y el tiempo, este proceso se realizó en diciembre de 2017.

La valorización tiene un incremento del 166%, objeto del resultado del avalúo realizado en diciembre de 2017, principalmente en los terrenos y edificaciones (estaciones de la red pública de radio y televisión y edificio el CAN estación No. 1 de la red), los cuales están registrados en las cuentas 199952 y 199962 por \$241.874.932 miles.

NOTA # 06

CLASE 2 - PASIVOS

Los pasivos presentan un saldo de \$91.748.390 miles. Su composición se presenta a continuación:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
2	PASIVO	-91,748,390	-186,441,032	94,692,642	-51%
24	CUENTAS POR PAGAR	-10,221,691	-6,126,677	-4,095,014	67%
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	-559,632	-550,369	-9,263	2%
27	PASIVOS ESTIMADOS	-139,810	-203,340	63,530	-31%
29	OTROS PASIVOS	-80,827,257	-179,560,645	98,733,388	-55%

✓ Grupo 24 – Cuentas por pagar

Este grupo refleja un saldo de \$10.221.691 miles, que corresponde al giro ordinario de la entidad.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
24	CUENTAS POR PAGAR	-10,221,691	-6,126,679	-4,095,012	67%
2401	ADQUIS.DE BS Y SERVICIOS NACIONALES	-330,717	-301,961	-28,756	10%
2425	ACREEDORES	-1,472	-79,558	78,086	-98%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMP. TIMBRE	-1,591,970	-1,390,573	-201,397	14%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	-1,438,389	-1,258,450	-179,939	14%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-1,501,623	-945,067	-556,556	59%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-5,357,520	-2,151,070	-3,206,450	149%

Este rubro presenta un incremento del 67% por un valor de \$4.095.012, siendo la más representativa la cuenta 2490 Otras cuentas por pagar, correspondiente a los recursos no ejecutados en el 2017 transferidos por la ANTV y el FONTIC con destinación específica, los cuales se deben reintegrar a cada en el siguiente año por valor de \$5.357.520 miles.

NOTA # 07

✓ Grupo 25 – Obligaciones Laborales

Este grupo refleja un saldo de \$559.632 miles:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	-559,632	-550,369	-9,263	2%
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	-559,632	-550,369	-9,263	2%
250504	VACACIONES	-259,939	-257,203	-2,736	1%
250505	PRIMA DE VACACIONES	-190,758	-176,317	-14,441	8%
250506	PRIMA DE SERVICIOS	-73,509	-81,178	7,669	-9%
250512	BONIFICACIONES	-35,426	-35,671	245	-1%

En esta cuenta están registradas las obligaciones a cargo de RTVC, por concepto de las prestaciones a que tienen derecho los 72 servidores públicos que prestan sus servicios en la entidad.

NOTA # 08

✓ Grupo 27 – Pasivos Estimados

Este grupo refleja un saldo de \$139.810 miles:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
27	PASIVOS ESTIMADOS	-139,810	-203,340	63,530	-31%
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	-139,810	-203,340	63,530	-31%
271005	LITIGIOS	-139,810	-203,340	63,530	-31%

Esta cuenta presenta una disminución del 31%, esta provisión se realiza con base en el informe realizado por la Oficina Asesora Jurídica de la entidad, quienes analizan cada proceso, de acuerdo a las indicaciones de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.

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

Teniendo en cuenta el valor que se provisiona y la pretensión del demandante, se registra en cuenta de orden el valor que no se provisiona.

NOTA # 09

✓ Grupo 29 - Otros Pasivos

Este grupo refleja un saldo de \$80.827.257 miles.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
29	OTROS PASIVOS	-80,827,257	-179,560,645	98,733,388	-55%
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-735,068	-932,212	197,144	-21%
290503	VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS	-19,398	-19,398	0	0%
290590	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-715,670	-912,814	197,144	-22%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-52,556	-42,219	-10,337	24%
291007	VENTAS	-32,339	-20,113	-12,226	61%
291090	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-20,217	-22,106	1,889	-9%
2915	CREDITOS DIFERIDOS	-80,039,633	-178,586,214	98,546,581	-55%
291522	TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	-80,039,633	-178,586,214	98,546,581	-55%

Esta cuenta presenta una disminución del 55% por un valor de \$98.733.388, en gran medida obedece al retiro de la transferencia por cobrar de la resolución No. 174 de Marzo de 2015 (Plan de inversión "DTH social- Componente acceso satelital y gastos operativos") por un valor de \$63.535.050 miles, teniendo en cuenta que la ANTV, mediante resolución 2181 de Diciembre 26/17 Art.1, declaró la pérdida de fuerza ejecutoria de la resolución No. 174 de Marzo de 2015 (Plan de inversión "DTH social- Componente acceso satelital y gastos operativos").

Por otra parte, en respuesta a una solicitud de RTVC, la Contaduría General de la Nación emitió el concepto No. SGI2000 de diciembre 18 de 2017, en donde concluye:

"Para el reconocimiento de deudores por concepto de transferencias, la entidad receptora debe comprobar si efectivamente tiene un derecho cierto a su favor, es decir que sea claro, expreso y exigible. Cuando en un plan financiero plurianual se proyecta la entrada de recursos en vigencias futuras por transferencias que por disposición legal debe ceder otra entidad, ello no genera un derecho cierto a favor de la entidad receptora.

Ahora bien, solo se reconocerán deudores por concepto de transferencias, si tales derechos surgen de un acuerdo formal suscrito de forma autónoma entre la entidad cedente y la entidad receptora, que originan derechos ciertos para la entidad receptora y una obligación cierta para entidad cedente. Por lo tanto, con la expedición del acto administrativo de la asignación de los recursos y el programa de giros de cada vigencia, RTVC debe reconocer una cuenta por cobrar por transferencias únicamente por el valor de los recursos asignados para el período contable en curso, sobre los cuales ya existía un derecho de cobro cierto, mas no por la suma de los recursos de vigencias futuras",

Por lo anterior, RTVC retiro el saldo por ejecutar de vigencias futuras de la resolución No. 1159/15 modificada por la Resolución 1664/16 "segmento Satelital" por valor de \$3.924.244 miles, estos serán registrados en el año 2018.

En la cuenta 290590 recaudos a favor de terceros, se registran los rendimientos financieros generados en las cuentas bancarias de ahorros donde se manejan los recursos transferidos por la ANTV y el FONTIC del orden de \$552.339.833 miles, para los proyectos de inversión, dado que estos deben reintegrarse conforme a lo previsto en los acuerdos que regulan los recursos de la ANTV y el FONTIC; , por otra parte se registra el valor de las indemnizaciones sobre bienes que tiene RTVC en comodato con el MINTIC que ascienden a \$12.678 miles.

En la cuenta 291090 se registra el valor de los ingresos recibidos por anticipado.

El valor de \$80.039.633 miles registrado en la cuenta 291522 corresponde a las transferencias recibidas del FONTIC y la ANTV, dando cumplimiento a la resolución No. 499 de septiembre del 2013 de la CGN, con la expedición del acto administrativo de asignación de recursos para la ejecución de los proyectos de inversión y para gastos de funcionamiento y operación por parte de la ANTV se registra el valor total en el pasivo en créditos diferidos con su correspondiente cuenta por cobrar en la cuenta de transferencias por cobrar, a medida que estos recursos sean ejecutados se disminuirá este pasivo y se reconoce como ingreso, por instrucción de la misma Resolución en las compras de activos a medida en que se deprecian se reconoce el ingreso, por lo tanto los activos comprados con recursos de la ANTV que en su mayoría son equipos se depreciaran en 10 años, a la fecha su saldo es por valor de \$37.903.476 miles. En las transferencias del FONTIC se aplica la misma Resolución No. 499 de la CGN y su valor es de \$1.434.106 miles.

NOTA # 10

CLASE 3 – PATRIMONIO

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

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

Esta clase refleja un saldo de \$332.276.028 miles

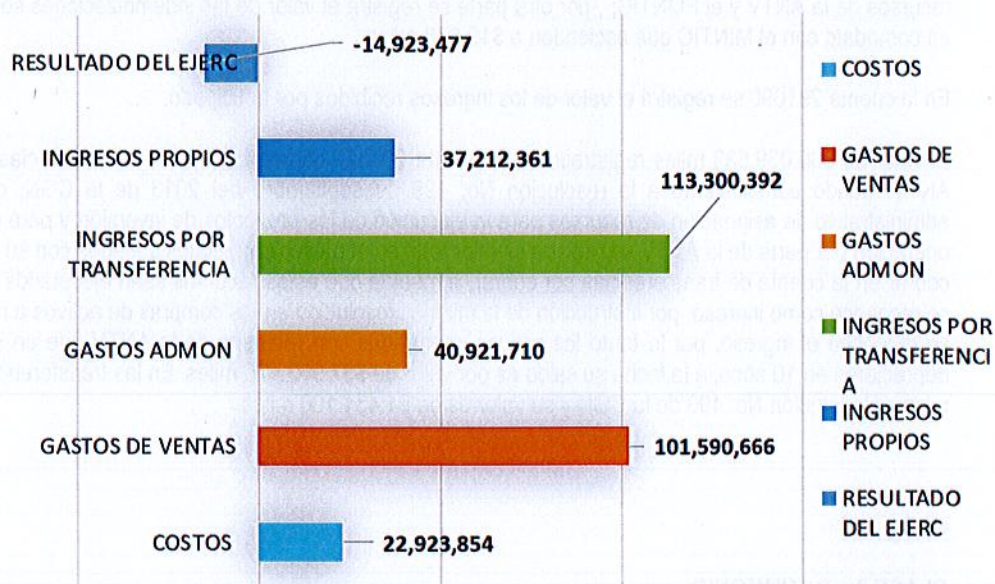
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
3	PATRIMONIO	-332,276,028	-185,149,899	-147,126,129	79%
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-332,276,028	-185,149,899	-147,126,129	79%
3203	APORTES SOCIALES	-5,557,031	-5,557,031	0	0%
3208	CAPITAL FISCAL	-86,131,087	-86,040,992	-90,095	0%
3215	RESERVAS	-14,428,822	-14,428,822	0	0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	16,341,342	15,969,252	372,090	2%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	14,923,477	372,091	14,551,386	3911%
3235	SUPERAVIT POR DONACION	-105,648	-105,648	0	0%
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	-253,315,864	-95,268,653	-158,047,211	166%
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	-4,002,395	-90,095	-3,912,300	4342%

La cuenta Capital Fiscal corresponde a los activos incorporados de las vigencias 2005-2016 conceptos CGN.

En aplicación del concepto de la CGN 20097-131911 se excluyó el valor del material audiovisual entregado por Inravisión y Audiovisuales, generando un menor valor en la cuenta de patrimonio público incorporado.

En la cuenta 3255 Patrimonio Institucional Incorporado, se registra los bienes recibidos del FONTIC, ETB Y FONADE, los cuales estaban en comodato por un valor de \$4.002.395 miles.

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA Y SOCIAL A DICIEMBRE DE 2017



DESCRIPCION	VALOR
COSTOS	22,923,854
GASTOS DE VENTAS	101,590,666
GASTOS ADMON	40,921,710
INGRESOS POR TRANSFERENCIA	113,300,392
INGRESOS PROPIOS	37,212,361
RESULTADO DEL EJERC	-14,923,477

RTVC tiene por fuentes de financiación los siguientes rubros:

-Transferencias de la ANTV para el funcionamiento y operación comercial los cuales incluyen la administración, operación y mantenimiento de la red pública de televisión, el segmento satelital, la programación educativa y cultural del Canal Señal Colombia.

- Transferencias de la ANTV para proyectos de inversión del Canal Institucional (Presidencia de la República, Procuraduría General de la Nación, Consejo Superior de la Judicatura, Fiscalía General de la Nación, Contraloría General de la República, Ministerio de Defensa Nacional, Congreso de la República), otras transmisiones.

- Transferencias del Fondo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones para la producción y programación de la radio pública nacional a través de las emisoras de la Radio Nacional de Colombia y Radiónica y para el fortalecimiento de la red de radio.

- Los aportes de acuerdo al 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.

RTVC a su vez genera recursos propios por prestación de servicios de producción y programación de televisión a las diferentes entidades del Estado y servicios de alojamiento en la red pública de Radio y Televisión.

NOTA # 11

CLASE 4 – INGRESOS

Este rubro refleja un saldo de \$150.512.753 miles

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
4	INGRESOS	-150,512,753	-153,496,998	2,984,245	-2%
43	VENTA DE SERVICIOS	-34,971,123	-26,048,343	-8,922,780	34%
44	TRANSFERENCIAS	-113,300,392	-112,798,115	-502,277	0%
48	OTROS INGRESOS	-2,241,238	-14,650,541	12,409,303	-85%

✓ Grupo 43 Venta de Servicios

Cuenta 4333 Servicios de Comunicación (Ingresos por la Actividad Comercial)

Los ingresos por venta de servicios de comunicaciones, ascendieron a \$34.971.123 miles según el siguiente detalle.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
43	VENTA DE SERVICIOS	-34,971,123	-26,048,343	-8,922,780	34%
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-34,971,123	-26,048,343	-8,922,780	34%
433305	RADIODIFUSION SONORA	-1,805,249	-1,136,894	-668,355	59%
43330501	SERVICIOS DE RADIO	-1,032,604	-1,136,894	104,290	-9%
43330502	SERVICIOS DE RADIO GRAVADOS	-772,645	0	-772,645	100%
433307	PROGRAMACION Y PRODUCCION DE TV	-28,981,008	-22,342,605	-6,638,403	30%
43330701	SERV TV CENTRO DE EMISION	-237,882	-439,098	201,216	-46%
43330702	SERV TV SEÑAL COLOMBIA	-1,725,811	-158,784	-1,567,027	987%
43330703	SERV TV SEÑAL INSTITUCIONAL	-26,305,318	-20,184,187	-6,121,131	30%
43330704	SERV TV CANAL INSTITUCIONAL (SIN IVA)	-103,489	-310,468	206,979	-67%
43330705	SERV TV SEÑAL COLOMBIA (SIN IVA)	-247,777	-115,372	-132,405	115%
43330707	SERV TV CANAL UNO	-360,731	-1,134,696	773,965	-68%
433390	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-4,158,849	-2,526,210	-1,632,639	65%
43339002	SERV ALOJAMIENTO EN TORRES DE TRANS	-2,100,113	-1,956,677	-143,436	7%
43339003	SEGMENTO SATELITAL	-344,894	-301,774	-43,120	14%
43339006	EQUIPOS ENERGIA DE RESPALDO	-90,794	-87,332	-3,462	4%
43339011	ENERGIA ALOJAMIENTO	-472,733	-163,393	-309,340	189%
43339012	RADIO GRAVADA	0	-17,034	17,034	-100%
43339020	CENTRAL DE MEDIOS	-1,141,193	0	-1,141,193	100%
43339021	VENTA DE IMAGENES	-9,122	0	-9,122	100%
433391	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES SIN IVA	-26,017	-42,634	16,617	-39%
43339103	SERVICIOS DE ALOJAMIENTO	-26,017	-42,634	16,617	-39%

Los ingresos más representativos se originaron en la cuenta 433307 por servicios programación y producción de TV por valor de \$28.981.008 miles.

La disminución de los ingresos en el Canal UNO, obedece a que el Canal operó hasta abril 30 de 2017, Sin embargo, RTVC continúa manteniendo la operación de emisión y transmisión del Canal UNO, generando un aumento en los gastos frente a la relación del ingreso.

Para el cierre de la vigencia 2017 existen servicios pendientes por facturar, debido a que los servicios prestados fueron el último día del año, o de acuerdo a lo pactado contractualmente se debe facturar mes vencido, los cuales se reconocen en el mes de enero del año siguiente de acuerdo a la siguiente relación:

TIPO DE SERVICIO	No. FACT.	FECHA	NIT	TERCERO	DESCRIPCION	VALOR	OBSERVACIONES
VENTA SERVICIOS CANAL INSTITUCIONAL	16469	11/01/2018	900062917	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	CTO. No. 152-2016, PRODUCCIÓN DEL VIDEO PLAN INCENTIVOS PRODUCIDO Y ENTREGADO DURANTE EL MES DE DICIEMBRE DE 2017. QUINTO PAGO	\$ 23,966,294	EL SERVICIO SE PRESTO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE Y SE FACTURA HASTA TERMINADA LA ENTREGA
VENTA SERVICIOS CANAL INSTITUCIONAL	16471	15/01/2018	830005370	CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA.	CTO. INTERAD. 066-2017, EMISION DE CINCO (5) PROGRAMAS DE FONTC'S REF.: "VIVE DIGITAL" LOS DIAS 3, 10, 17, 24 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017. DOCEAVO PAGO	\$ 12,733,000	EL SERVICIO SE PRESTO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE Y SE FACTURA HASTA TERMINADA LA ENTREGA
VENTA DE SERVICIOS CENTRO DE EMISION	16474	16/01/2018	901032662	PLURAL COMUNICACIONES S.A.S.	ORDEN DE SERVICIO, SERVICIOS DE SOPORTE DE MONITOREO DE LA EMISION DE LA SEÑAL DEL CANAL UNO DEL MES DE DICIEMBRE DE 2017	\$ 1,493,450	EL SERVICIO SE PRESTO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE Y NO SE PODIA FACTURAR HASTA NO TERMINADA LA ENTREGA
VENTA SERVICIOS CANAL INSTITUCIONAL	16478	23/01/2018	899999103	SENADO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA	CTO. INTERAD. No. 1256, PRESTACION DEL SERVICIO DE OPERACIÓN DEL CANAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA ENTRE EL 18 DE DICIEMBRE DE 2017 AL 19 DE ENERO DE 2018. 1ER PAGO.	\$ 248,953,416	EL SERVICIO SE PRESTO DEL 18 DE DICIEMBRE HASTA EL 19 DE ENERO Y SE FACTURA HASTA TERMINADA LA ENTREGA

✓ **Cuenta 4428 Otras Transferencias**

Esta cuenta refleja un saldo de \$113.300.392 miles

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
44	TRANSFERENCIAS	-113,300,392	-112,798,115	-502,277	0%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-113,300,392	-112,798,115	-502,277	0%
442802	OTRAS TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE INVERSION	-96,600,517	-95,692,106	-908,411	1%
44280201	TRANSF. FDO DESARR.TV ANTV (PLAN DE INVERSION)	-22,144,773	-25,086,086	2,941,313	-12%
44280202	TRANSF. FDO DESARR.TV-ANTV (OPERACION COMERCIAL)	-51,827,885	-51,600,923	-226,962	0%
44280203	TRANSF. FONTC (FON - TECNOL - INFORM - COMUNIC)	-22,627,859	-19,005,097	-3,622,762	19%
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-14,658,381	-14,948,337	289,956	-2%
44280301	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO ANTV	-14,658,381	-14,948,337	289,956	-2%
442890	OTRAS TRANSFERENCIAS	-2,041,494	-2,157,672	116,178	-5%
44289002	TRANSFERENCIAS LEY 14/1991	-2,041,494	-2,157,672	116,178	-5%

El aumento de \$502.277 miles, corresponde a la utilización de los recursos por concepto de transferencias de la ANTV, dando cumplimiento a la Resolución No. 499 de la CGN.

✓ **Grupo 48 Otros Ingresos**

Este grupo refleja un saldo de \$2.241.238 miles

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
48	OTROS INGRESOS	-2,241,238	-14,650,541	12,409,303	-85%
4805	FINANCIEROS	-1,482,116	-809,553	-672,563	83%
4806	AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-5,133	-16,886	11,753	-70%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	-157,448	-11,724,663	11,567,215	-99%
4810	EXTRAORDINARIOS	-596,408	-2,089,519	1,493,111	-71%
4815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-133	-9,920	9,787	-99%

Se observa una disminución en este rubro de 85% con respecto al mismo mes del año anterior por valor de \$12.409.303 miles, siendo el más representativo otros ingresos ordinarios, correspondiente al ingreso por donación en diciembre de 2016 de 830 activos de FONTIC por valor de \$11.098.562 miles convenio 1235/16. Igualmente, la disminución de la cuenta de ingresos extraordinarios, se debió a la indemnización por siniestro de los activos del comodato 01/12 del MINTIC por un valor de \$1.762.971 miles, registrados en diciembre de 2016.

La Contaduría General de la Nación en el Catálogo General de Cuentas contenido en el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública, describe las siguientes cuentas así: 4815 - AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES: "Representa el valor a registrar como ajuste a los ingresos de la vigencia, por hechos relacionados y no reconocidos en vigencias anteriores, por la corrección de valores originados en errores aritméticos en el registro de ingresos en vigencias anteriores y en la aplicación de principios, normas técnicas y procedimientos".

Por lo anterior, RTVC ha dado cumplimiento al marco normativo aplicable.

Es importante resaltar que los valores registrados no generan impacto material sobre la razonabilidad de los Estados Contables de la Entidad, y que dichos registros se encuentran justificados. La cuenta 4815 Ajustes de Ejercicios Anteriores, presenta un valor de \$133 mil, los cuales corresponden a la reversión de un 4x1000 registrado en la cuenta 58059002 en Dic/15.

NOTA # 12

CLASE 5 - GASTOS

Esta clase refleja un saldo de \$142.512.376 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.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
5	GASTOS	142,512,376	138,025,127	4,487,249	3%
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	12,838,272	17,300,350	-4,462,078	-26%
52	GASTOS DE OPERACIÓN	101,590,666	100,460,494	1,130,172	1%
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	26,326,722	18,795,848	7,530,874	40%
58	OTROS GASTOS	1,756,716	1,468,436	288,280	20%
6	COSTOS DE VENTAS DE OPERACION	22,846,846	15,843,962	7,002,884	44%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	22,846,846	15,843,962	7,002,884	44%

✓ Grupo 51 De Administración

Este grupo refleja un saldo de \$12.838.272 miles

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	12,838,272	17,300,350	-4,462,078	-26%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3,339,385	2,948,172	391,213	13%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	497,349	470,097	27,252	6%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	41,971	47,939	-5,968	-12%
5111	GASTOS GENERALES	8,145,790	12,614,449	-4,468,659	-35%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	813,777	1,219,693	-405,916	-33%

Esta cuenta presenta una disminución del 26%, por un valor de \$4.462.078 siendo la más representativa en gastos generales, especialmente en la compra de licencias.

✓ **Grupo 52 De Operación**

Este grupo refleja un saldo de \$101.590.666 miles.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
52	GASTOS DE OPERACIÓN	101,590,666	100,460,494	1,130,172	1%
5202	SUELDOS Y SALARIOS	2,920,849	3,082,184	-161,335	-5%
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	236,421	244,896	-8,475	-3%
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	145,343	119,156	26,187	22%
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	31,716	11,385	20,331	179%
5211	GASTOS GENERALES	97,727,433	96,326,888	1,400,545	1%
5220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	528,904	675,985	-147,081	-22%

Esta cuenta presenta un incremento del 1%, por un valor de \$1.400.545, siendo el más representativo el incremento en gastos generales por concepto de honorarios y mantenimiento de la red.

✓ **Grupo 53 Provisiones, Agotamiento y Depreciaciones.**

Este grupo refleja un saldo de \$26.326.722 miles.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	26,326,722	18,795,848	7,530,874	40%
5302	PROVISION PARA PROTECCION INVERSIONES	0	5,708	-5,708	-100%
5304	PROVISION PARA DEUDORES	33,273	527,193	-493,920	-94%
5307	PROVISION PROTECC PROPIED, PLANTA Y EQUIPO	4,640,478	0	4,640,478	100%
5313	PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	1,361,736	1,358,149	3,587	0%
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	60,952	140,009	-79,057	-56%
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	20,230,283	16,764,788	3,465,495	21%

Este ítem tiene un aumento del 40% por un valor de \$7.530.874, representado en gran parte en la depreciación normal de los activos por un valor de \$3.465.495, así mismo, se generó un provisión en propiedad planta y equipo por valor de \$4.640.478, como consecuencia del avalúo técnico realizado en el 2017 para la transición a NIC.

✓ **Grupo 58 Otros Gastos**

Este grupo refleja un saldo de \$1.756.716 miles

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
58	OTROS GASTOS	1,756,716	1,468,436	288,280	20%
5801	INTERESES	0	11,719	-11,719	-100%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	251	0	251	100%
5805	FINANCIEROS	809,746	773,145	36,601	5%
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0	277	-277	-100%
5810	EXTRAORDINARIOS	181,253	576,210	-394,957	-69%
5815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	765,466	107,085	658,381	615%

Esta cuenta presenta un aumento del 20% por valor de \$288.280 miles, siendo el rubro más representativo gastos de ejercicios anteriores, la cual presenta el siguiente detalle:

DETALLE DE LA CUENTA 5815	
ANULACION FRAS VIGENCIAS ANTERIORES	731,064
RETENCION EN LA FUENTE NO CERTIFICADA EN 2016	28,573
REGISTRO GASTOS DEL 2016 DE LA FIDUCIA	4,898
RECLASIFICACION 4X1000 AÑO 2016	931
TOTAL CUENTA 5815:	765,466

La Contaduría General de la Nación en el Catálogo General de Cuentas contenido en el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública, describe las siguientes cuentas así: 5815-AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES: "Representa el valor a registrar como ajuste a los gastos de la vigencia, por hechos relacionados y no reconocidos en vigencias anteriores, por la corrección de valores originados en errores aritméticos en el registro de gastos en vigencias anteriores y en la aplicación de principios, normas técnicas y procedimientos".

Por lo anterior, RTVC ha dado cumplimiento al marco normativo aplicable.

Es importante resaltar que los valores registrados no generan impacto material sobre la razonabilidad de los Estados Contables de la Entidad, y que dichos registros se encuentran justificados

NOTA # 13

CLASE 6 – Costo de Ventas de Operación

Este grupo refleja un saldo de \$22.923.854 miles. En esta cuenta se contabilizan los costos directos correspondientes a la producción de los servicios de la empresa, la cuenta más representativa es la 639011- Servicios de Programación y Producción de Televisión con un valor de \$22.667.975 miles pertenecientes al Canal Institucional.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	2017 del 0 al 12	2016 del 0 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
6	COSTOS DE VENTAS DE OPERACION	22,923,854	15,843,962	7,079,892	45%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	22,923,854	15,843,962	7,079,892	45%
6390	OTROS SERVICIOS	22,923,854	15,843,962	7,079,892	45%
639006	SERVICIOS DE COMUNICACION	255,879	114,944	140,935	123%
639011	SERVICIOS DE PROGRAMACION Y PRODUCCION DE TELEVISION	22,667,975	15,729,018	6,938,957	44%

NOTA # 14

CLASE 8 – Cuentas de Orden Deudoras

En esta clase se registran las contingencias a favor de RTVC, entre las cuales se encuentran las pretensiones por demandas realizadas por RTVC.

Con relación a estas demandas instauradas por RTVC corresponden al hurto de equipos y demandas por cuentas por cobrar de difícil recaudo, Así como los valores de contratos suscritos y que al cierre del mes están pendientes por facturar.

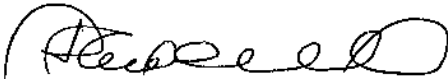
Su saldo al 31 de diciembre de 2017 es de \$13.786.049 miles.

CLASE 9 – Cuentas de Orden Acreedoras

En esta cuenta se registran los contratos suscritos por RTVC, sobre los cuales la empresa tiene obligación de pago, esta cuenta se cancela en la medida en que se causan dichas obligaciones con los terceros,

Durante los años 2.013 al 2.015 se adquirieron activos con los recursos de los convenios, 427/13, 348/14, 413/15, y 452/16 del FONTIC para expansión y mantenimiento de la red de la radio pública, los cuales se registraron en la cuenta 93061748, para su control administrativo se incorporaron en el módulo de inventarios como bienes recibidos en comodato

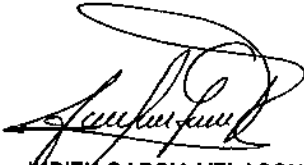
Su saldo al 31 de Diciembre de 2017 es de \$104.631.607 miles.



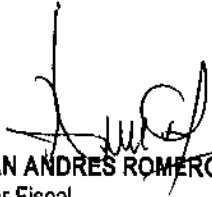
JOSE JORGE DANGOND CASTRO
Representante Legal



JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente Soporte Corporativo



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



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



NASLY TORRES BERNAL.
Coordinadora del Área de Contabilidad