



**Radio televisión nacional de colombia – rtvc -
NIT. 900.002.583**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009**

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

1. Naturaleza jurídica, Objeto social

Radio Televisión Nacional de Colombia **rtvc**, es una empresa descentralizada indirecta, con carácter de sociedad entre empresas públicas del orden nacional, vinculada al Ministerio de 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 y programación de la radio y la televisión pública a través de los canales de Televisión Nacional - Señal Colombia, Canal Institucional y Canal 1 (emisión únicamente) y de las emisoras de la Radio Pública Nacional - Radio Nacional de Colombia y Radiónica.

2. 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 y en particular el aplicable a nuestra empresa.

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 activos y los pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones amortizaciones y agotamiento.

En materia de libros de contabilidad y preparación de documentos soporte, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, garantizando con ello el archivo, conservación y custodia de la documentación que respaldan las operaciones realizadas por la empresa.

Por efectos de revelación, en el Estado de Actividad Financiera, Económica y Social Comparativo, se presenta en forma detallada los ingresos derivados

de la operación comercial, social y administrativa incluyendo otros ingresos y gastos con el propósito de identificar cuales registros tienen o no destinación específica y cuales son asumidos por la empresa en función de su cometido estatal.

En cuanto a las políticas de cartera, rtvc ha implementado la resolución 166 de 2.007 donde adopta el reglamento interno de cartera, determinando la oportunidad de inicio de cobro persuasivo y su traslado al área jurídica para su cobro jurídico.

En las cuentas de orden la empresa registra todos aquellos derechos y obligaciones que puedan incidir de manera significativa o generar incertidumbre en un futuro los Estados Financieros.

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

- **De orden administrativo**

En el grupo de propiedades, planta y equipo se incluyó el valor de los bienes transferidos por el Ministerio de Comunicaciones, los cuales provienen de las liquidaciones de Audiovisuales e Inversión; en la fecha estamos en proceso de identificación de algunos bienes, los cuales no aparecen detallados en las respectivas actas de entrega; esta actividad se realizara conjuntamente con el Ministerio de Comunicaciones en el primer semestre del periodo 2.010.

Los bienes ubicados en la red pública de radio y televisión se registran en cuentas de orden por corresponder a bienes entregados en Comodato por la Comisión Nacional de Televisión y Ministerio de Comunicaciones.

- **De orden Contable**

En el año 2.006 rtvc transfirió un lote de terreno a la Fundación Patrimonio Fílmico Colombiano, a título de aporte en especie, por la suma de \$3.618.400 miles con el objeto de desarrollar el proyecto de conservación del patrimonio audiovisual, el cual se registró inicialmente en el activo como una inversión; luego de un análisis detallado sobre el origen de dichos recursos se estableció que el bien referido no genera derechos a favor de rtvc por lo cual se registro en el gasto en la cuenta 580809 aportes en empresas no societarias.

Respecto de las transferencias recibidas de la CNTV, el reconocimiento y registro se efectúa en las subcuentas 442802 y 442803 otras transferencias para gastos de inversión y funcionamiento acogiendo concepto 220910-135320 de octubre de 2.009 de la Contaduría General de la Nación- CGN-

En la subcuenta 245090 avances y anticipos recibidos- otros- se registraba el valor de los convenios por proyectos aprobados por la CNTV en las vigencias 2004 a 2007, cuyo saldo a 31 de diciembre de 2.008 ascendía a la suma de \$10.239 millones. Como quiera que esta suma incluía el valor de algunos bienes adquiridos con cargo a dichos recursos, durante la vigencia 2.009 y en cumplimiento del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República se identificaron, clasificaron e incorporaron en las cuentas de activo correspondientes, con el consecuente incremento patrimonial en rtvc, el saldo a 31 de diciembre de 2.009 por valor de 1.056 millones, está en

proceso de análisis, seguimiento y depuración.

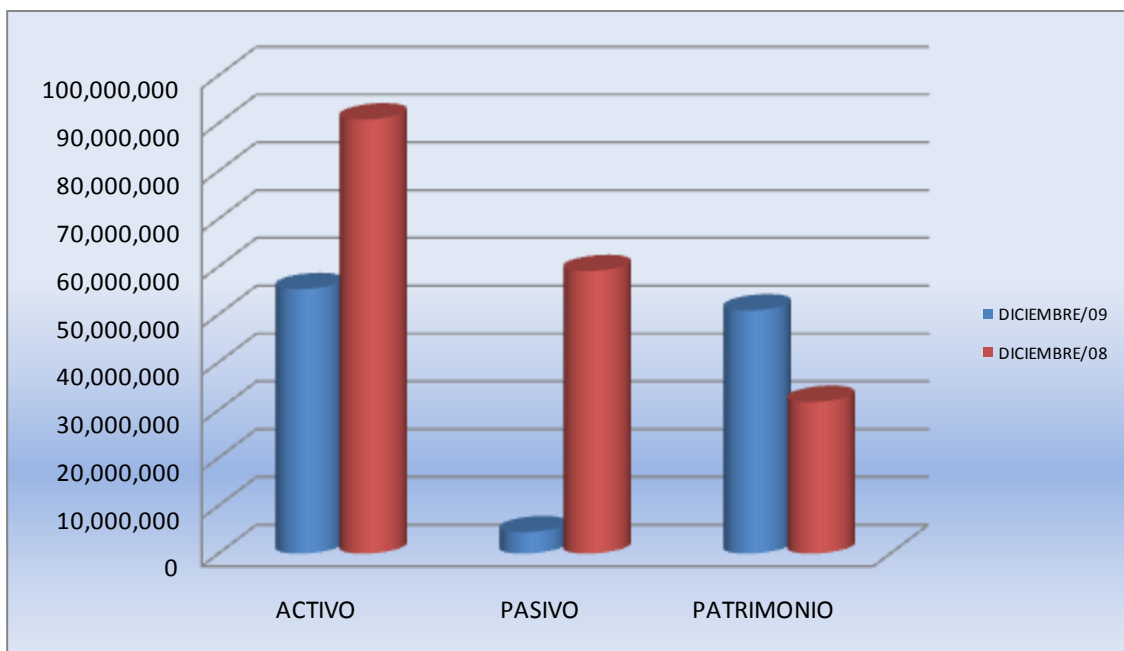
En relación con los derechos concedidos para difundir y reproducir el material audiovisual, provenientes de audiovisuales e invención (entes liquidados), la Contaduría General de la Nación mediante concepto No. 20097-131911 de agosto 11 de 2009, señala que estos no cumplen los criterios para ser reconocidos como activo intangible. Por tal motivo se

retiraron de los activos y patrimonio de la empresa.

Su control se realiza a través de un software denominado Mandarín m3.

Rtvc debido a limitaciones de tipo presupuestal no ha efectuado el avalúo técnico de sus bienes, actividades que se esperan realizar en la vigencia 2.010.

BALANCE DICIEMBRE 2009 – 2008



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

CLASE 1 -ACTIVOS

NOTA # 01

Grupo 11 - Efectivo.

Este grupo refleja un saldo de \$ 18.237.191 miles distribuido así:

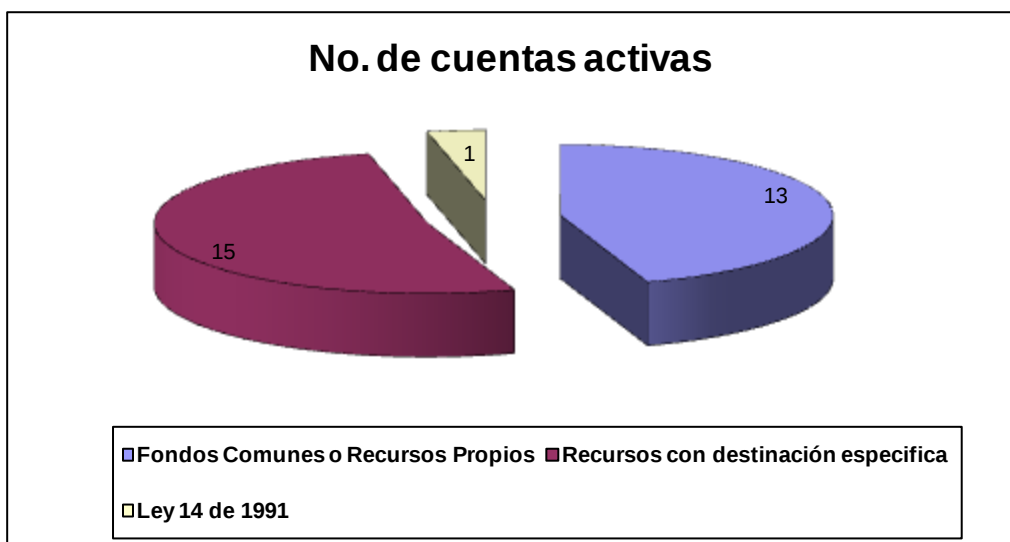
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
11	EFFECTIVO	18,237,191	17,611,276	4
1105	CAJA	13,880	131	10,495
110501	CAJA PRINCIPAL	13,880	131	10,495
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	18,223,311	17,611,145	3
111005	CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS	74,557	163,410	-54
111006	CUENTAS DE AHORRO	18,148,755	17,447,735	4

Del total de efectivo la suma de \$ 3.034.867 miles, equivalente al 17% son recursos propios de la empresa, y están destinados para atender los gastos de funcionamiento de rtc; se incluye la suma de \$1.598 millones que corresponden a Ley 14/91, cuya destinación específica es para atender los proyectos que realiza Señal Colombia. El detalle de las partidas en bancos es:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	Cifras en miles de pesos		VARIACION %
		2009 del 1 al 12	2008 del 1 al 12	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,034,867	6,761,669	-55
111005	CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS	74,551	163,405	-54
11100502	Bancolombia Cta 1882322 2801	74,551	163,405	-54
111006	CUENTAS DE AHORRO	2,960,316	6,598,265	-55
11100604	Bancolombia Cta 1262028489-46	1,598,623	1,720,924	-7
11100610	BANCOLOMBIA CTA 188-215692-45 R. P.	1,233,737	2,261,135	-45
11100612	Bancolombia Cta 188-222290-06	127,956	2,616,206	-95

La empresa cuenta con 29 cuentas bancarias: 27 cuentas de ahorro y 2 cuentas corrientes según el siguiente detalle:

No de cuentas Entidad Financiera			
Bancolombia		Occidente	
13		16	
DESPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	No. de cuentas activas	ahorro	cte
Fondos Comunes o Recursos Propios	13	11	2
Recursos con destinación específica	15	15	-
Ley 14 de 1991	1	1	-
TOTALES	29	27	2



Las conciliaciones bancarias se encuentran elaboradas a 31 de diciembre de 2.009, con 61 partidas conciliatorias que suman \$1.876 millones, correspondientes a pagos realizados el 31 de diciembre y no descontados por el banco.

NOTA # 02

Grupo 12 - Inversiones

Este grupo refleja un saldo de \$ 92.807 miles distribuido así:

rtvc, incorporo en la contabilidad el valor de las acciones transferidas por el Ministerio de Comunicaciones, las cuales provienen de entidades liquidadas (entre las cuales esta Inravisión).

Estos títulos se valorizan por el método de participación patrimonial.

Acciones a valor nominal

- **Empresas industriales y comerciales del estado societarias**

Servicios Postales Nacionales \$ 82.807 miles, 1 acción

- **Entidades privadas**

Colombia Telecomunicaciones por valor de \$ 10.000 miles, 10.000 acciones

Promotora de Energía por valor de \$ 50 miles la cual es provisionada al 100% ya que esta empresa fue liquidada el 28 de diciembre de 2007, de acuerdo a la comunicación No. 2-2009-29479 enviada por Ecopetrol el 16 de julio de 2.009 a RTVC.

En el año 2.006 rtvc transfirió un lote de terreno a la Fundación Patrimonio Fílmico Colombiano, a título de aporte en especie, por la suma de \$3.618.400 miles con el objeto de desarrollar el proyecto de conservación del patrimonio audiovisual, el cual se registró inicialmente en el activo como una inversión; luego de un análisis detallado sobre el origen de dichos recursos se estableció que el bien referido no genera derechos a favor de rtvc por lo cual se efectuó el ajuste correspondiente en el gasto en la subcuenta 580809 aportes en empresas no societarias hecho que origino la variación que presenta esta cuenta, del orden del 97%.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
12	INVERSIONES	92,807	3,711,257	-97
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES NO CONTROLADAS	92,857	0	0
120751	ENTIDADES PRIVADAS	10,050	0	0
120754	EMPRESAS IND Y COMERCIALES DEL ESTADO SO	82,807	0	0
1208	INVERSIONES PATRIMONIALES CONTROLANTES	0	3,711,257	-100
120831	EMPRESAS IND Y COMERCIALES DEL ESTADO SO	0	82,807	-100
120833	SOCIEDADES PUBLICAS	0	10,050	-100
120851	EN ENTIDADES PRIVADAS	0	3,618,400	-100
1280	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES	-50	0	0
128036	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES E	-50	0	0

NOTA # 03

Grupo 14 – Deudores

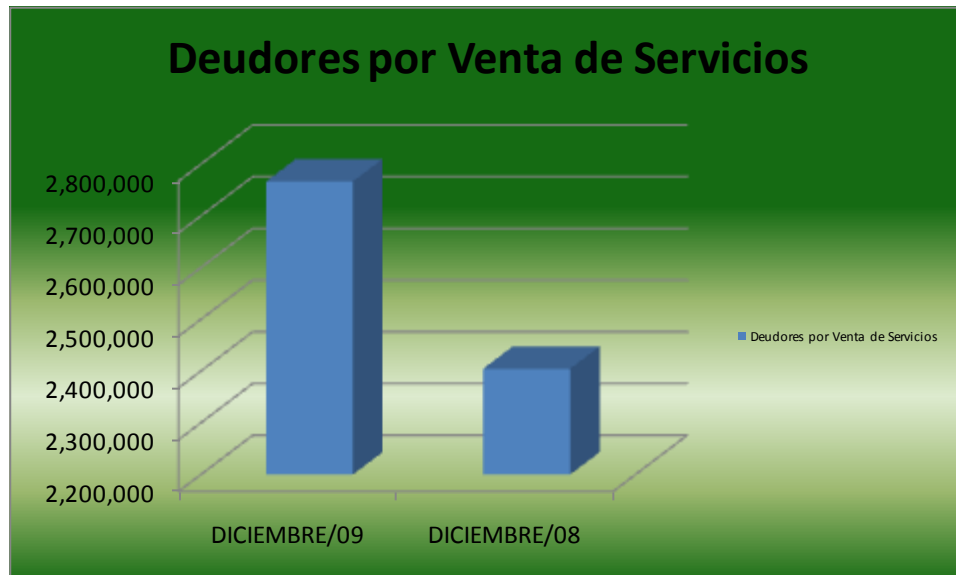
Este grupo refleja un saldo de \$ 7.556.876 miles y se compone de los siguientes rubros:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
14	DEUDORES	7,556,876	66,654,767	-89
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	571,450	-100
140190	OTROS DEUDORES POR INGRESOS NO TRIBUTARI	0	571,450	-100
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	2,766,580	2,404,629	15
140711	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	2,766,580	2,404,629	15
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2,132,530	57,574,191	-96
141314	OTRAS TRANSFERENCIAS	2,132,530	57,574,191	-96
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,532,609	2,523,740	0
142011	AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	31,202	16,034	95
142012	ANTICIPO PARA ADQUISIC. DE BS. Y SERVIC	2,501,408	2,507,706	0
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	823,648	3,558,243	-77
142201	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	664,246	40,614	1,536
142202	RETENCION EN LA FUENTE	84,591	20,431	314
142203	SALDOS A FAVOR EN LIQUIDACIONES PRIVADAS	74,811	74,811	0
142210	IMPUESTO A LAS VENTAS	0	3,422,387	-100
1470	OTROS DEUDORES	43,677	123,587	-65
147090	OTROS DEUDORES	43,677	123,587	-65
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-742,168	-101,074	634
148012	PRESTACION DE SERVICIOS	-742,168	-101,074	634

- **Cuenta 1407 Prestación de Servicios**

Su saldo de \$ 2.766.580 miles presento un incremento con relación al año inmediatamente anterior del 15%, originado principalmente por el registro de las operaciones de canje de radio por valor de \$ 443.178 miles, suma que se reducirá en la medida que el proveedor preste los servicios y emita la factura correspondiente, por efectos de análisis, seguimiento y evaluación de la gestión en el año 2009 se habilitaron cuentas auxiliares por unidad de negocio así:

Cuenta Contable	Nombre Cuenta	Cifras en Miles de Pesos		Variación %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	2,766,580	2,404,629	15
140711	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	2,766,580	2,404,629	15
14071101	SERVICIOS TV CENTRO EMISION	413,414	1,832,772	-77
14071103	SERVICIOS DE RADIO	33,477	25,241	33
14071104	SERVICIOS DE TORRES DE TRANSMISION	603,502	476,648	27
14071105	SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA	20,952	0	0
14071106	SERVICIOS TV SEÑAL INSTITUCIONAL	1,166,735	0	0
14071107	CANJE	443,178	0	0
14071190	ACUERDOS DE PAGO - CLIENTES	85,321	69,967	22



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

CORRIENTE	0-30 DIAS	30-60 DIAS	60-90 DIAS	90-180 DIAS	180-360 DIAS	360 O MAS	TOTAL CARTERA A 31 DIC/09
1,357,670,970	510,804,211	181,303,083	74,728,866	141,021,061	26,699,790	732,447,099	3,024,675,080

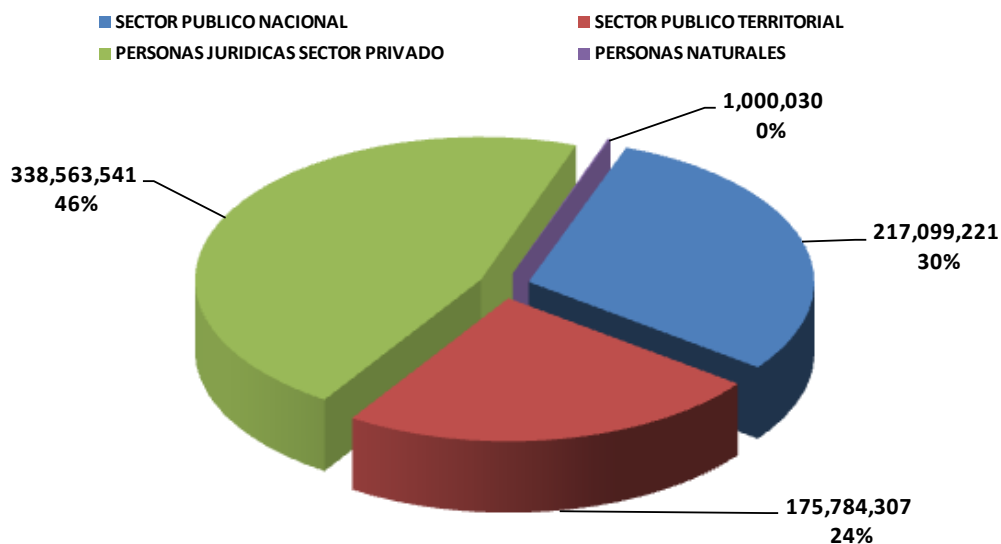
UNIDAD DE NEGOCIO	CORRIENTE	0 - 30 DIAS	30 - 60 DIAS	60 - 90 DIAS	90 - 180 DIAS	180 - 360 DIAS	360 O MAS DIAS	TOTAL
EMISION SEÑAL INSTITUCIONAL	796,536,485	304,136,776	25,698,803	6,811,158	35,741,665	0	0	1,168,924,888
CENTRO DE EMISION	73,424,339	19,707,911	13,573,290	3,184,792	2,945,512	4,943,498	322,897,744	440,677,086
ALOJAMIENTO Y ENERGIA	143,316,842	55,354,015	53,908,430	47,824,448	51,107,124	18,456,196	287,229,690	657,196,745
ARRENDAMIENTOS	39,952,648	791,375	0	2,933,366	0	0	0	43,677,389
RADIO	12,175,030	7,937,188	6,481,042	0	1,686,978	3,300,096	3,619,785	35,200,119
CANJES RADIO	291,300,109	101,625,035	0	199,102	49,539,782	0	0	442,664,028
EMISION SEÑAL COLOMBIA	0	7,494,079	0	13,457,500	0	0	0	20,951,579
LEY 14 DE 1991	965,517	13,757,832	81,641,518	318,500	0	0	118,699,880	215,383,247
TOTAL	1,357,670,970	510,804,211	181,303,083	74,728,866	141,021,061	26,699,790	732,447,099	3,024,675,080

El valor de la cartera que supera los 360 días se reclasifico a la cuenta 1475 deudas de difícil recaudo, subcuenta 147509 prestación de servicios; según el tipo de deudores este tipo de derechos se clasifica de la siguiente manera:

Valores expresados en pesos:

TOTAL CARTERA MAS DE 360 DIAS		DEUDOR MAS REPRESENTATIVO		VALOR
SECTOR PUBLICO NACIONAL	217,099,221	SENADO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA		82,998,000
SECTOR PUBLICO TERRITORIAL	175,784,307	TELEVISIÓN REGIONAL DEL ORIENTE LTDA- CANA		111,200,422
PERSONAS JURIDICAS SECTOR PRIVADO	338,563,541	UNION TEMPORAL MEDIOS UNIDOS DE COLOMBIA		119,437,169
PERSONAS NATURALES	1,000,030	GUILLERMO PULGARIN S.S.A.		1,000,030
	732,447,099.00			

CARTERA MAS DE 360 DIAS \$ 732.447.099 MILLONES



- **Cuenta 1413 Transferencias por cobrar:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 2.132.530 miles.

La disminución del 97% respecto del periodo anterior en la cuenta auxiliar 14131402 obedece a la aplicación del concepto No. 20094-128157 de abril de 2009 y 200910-135320 de octubre de 2.009 de la Contaduría General de la Nación, en el sentido que las resoluciones de la CNTV deben causarse por el valor del giro en la medida que este se produzca y no por el valor total del acto administrativo.

Adicionalmente en esta cuenta se incluye el valor de los gastos bancarios y gravámenes financieros deducidos de las cuentas bancarias en las que se manejan los recursos provenientes de la CNTV para proyectos de inversión, así como los valores pendientes por cobrar a la CNTV por impuesto de timbre que fueron descontados en los años 2005 a 2009. Sobre este tema se solicitó concepto a la DIAN el 29 de septiembre de 2.009, para clarificar si este impuesto es procedente o no en las transferencias, el cual está pendiente por recibir.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2,132,530	57,574,191	-96
141314	OTRAS TRANSFERENCIAS	2,132,530	57,574,191	-96
14131401	TRANSFERENCIAS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	53,945	35,907	50
14131402	TRANSFERENCIAS FONDO DESARROLLO TV-CNTV	1,847,072	57,525,583	-97
14131403	TRANSFERENCIAS FONDO COMUNICACIONES	17,094	12,701	35
14131404	LEY 14 DE 1991	214,418	0	0

- **Cuenta 1420 Anticipos y avances entregados:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 2.532.609 miles correspondientes al siguiente detalle:

Los anticipos para gastos de viaje corresponden a viáticos entregados a productores para realizar producciones de televisión.

Los anticipos para adquisición de bienes y servicios corresponden a pagos realizados a los contratistas por servicios de producción y proveedores para el Plan de expansión fase II.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2,532,615	2,523,740	0
142011	AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	31,202	16,034	95
14201101	Avances para Gastos de Viaje	31,202	16,034	95
142012	ANTICIPO PARA ADQUISIC. DE BS. Y SERVIC	2,501,414	2,507,706	0
14201201	Anticipo para Adquisición de Bienes	1,920,353	2,142,426	-10
14201202	Antic. para Adq de servicios	581,061	365,280	59

- **Cuenta 1422 Anticipos o saldos a favor:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 823.648 miles correspondientes al siguiente detalle:

La disminución del 100% en subcuenta 142210 frente al año 2.008, impuesto a las ventas por valor de \$ 3.422.387 corresponde al análisis de los convenios suscritos con la CNTV de años anteriores, originada por la no relación de causalidad frente al ingreso; este concepto se reclasifico a la subcuenta 245090 avances y anticipos recibidos otros, permitiendo con ello depurar los convenios suscritos con la CNTV, en la fecha las declaraciones de IVA se encuentran en firme.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	823,648	3,558,243	-77
142201	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	664,246	40,614	1,536
142202	RETENCION EN LA FUENTE	84,591	20,431	314
142203	SALDOS A FAVOR EN LIQUIDACIONES PRIVADAS	74,811	74,811	0
142210	IMPUESTO A LAS VENTAS	0	3,422,387	-100

- **Cuenta 1470 Otros deudores:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 43.677 miles por concepto de arriendos de estudios de televisión y de oficinas y espacios dentro del CAN (Cafetería, SEPTV, CNTV). Contratos que cuenta con prórroga automática.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
1470	OTROS DEUDORES	43,677	123,587	-65
147090	OTROS DEUDORES	43,677	123,587	-65
14709002	ARRENDAMIENTOS	43,677	123,587	-65

- **Cuenta 1480 Provisión para deudores:**

Por política de orden institucional según el manual de cartera, semestralmente se actualiza la provisión por el método general, a 31 de diciembre de 2.009 su valor es de \$742.168 miles. La cartera con más de 360 días se provisiona al 100%.

Días	% provisión	Valor
90-180	5%	7.051.053
180-360	10%	2.669.979
Más de 360	100%	732.447.099

		742.168.131

NOTA # 04

Grupo 16 – Propiedades, Planta y Equipo

Este grupo refleja un saldo \$ 26.189.209 miles desagregado así:

El aumento neto del 1.291% en las Propiedades, planta y equipo corresponde principalmente a la incorporación de los activos de las vigencias 2004 a 2007 como consecuencia del análisis de los convenios suscritos con la CNTV dentro de los cuales se adquirieron bienes para las estaciones Valle del Cauca, Banco de Baterías, Manjui y CAN y Proyecto Sistema DVB; se incluye así mismo el valor de los equipos adquiridos en la renovación del centro de emisión del orden de \$ 6.837 millones.

Los activos de rtvc se encuentran asegurados por todo riesgo incluyendo los bienes recibidos en comodato, el valor asegurado asciende a la suma de \$49.335 millones, según póliza No. 4166 suscrita con Seguros Colpatria vigente hasta el 8 de junio de 2010.

La cuenta contable más representativa en este grupo es equipos de comunicación y computación con saldo de 26.428 millones la cual generó un incremento de 1.246%, principalmente por la compra de equipos para el centro de emisión.

Los activos de menor cuantía se registran en la cuenta de gastos sin perjuicio que administrativamente se tenga el control y han sido asignados mediante suscripción de acta de inventarios.

La empresa cuenta con 4 vehículos cuya destinación es la siguiente:

- Automóvil chevrolet optra de placas OBH-600 asignado a la gerencia
- Automóvil chevrolet optra de placas OBH-608 asignado a la subgerencia de soporte corporativo

A las áreas misionales

- Camioneta luv 2.300 de placas OBF-614 asignado a la Subgerencia de televisión
- Camioneta luv 2.300 de placas OBF-613 asignado a la Subgerencia de radio

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 útil
Maquinaria y Equipo	15
Muebles, enseres y equipo de oficina	10
Equipos de transporte	10
Equipos de comedor	10

Equipos de comunicación	10
Equipos de computación	5

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	26,189,209	1,883,256	1,291
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1,039,728	1,069,879	-3
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	975,151	73,985	1,218
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	195,262	146,084	34
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	26,428,833	1,964,081	1,246
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACI	181,380	263,298	-31
1680	EQUIPO DE COMEDOR Y COCINA	4,688	5,018	-7
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-2,635,834	-1,639,090	61

NOTA # 05

Grupo 19 – Otros activos

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 3.229.520 miles con incremento del 246%. Su detalle es el siguiente:

Los incrementos más importantes se ven reflejados en la valorización de inversiones de (1) acción en SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A. con un incremento del 24% cuenta 199933 derivado del aumento patrimonial en dicha sociedad.

Como se indico anteriormente, en aplicación del concepto CGN 20097-131911 se realizo el retiro de los derechos de uso de las instalaciones de Patrimonio Fílmico Colombiano incluidos en el Convenio 089 de 2006 y se registro como un gasto de aportes en empresas no societarias.

De igual manera se excluyo de la subcuenta 196090 –otros bienes de arte y cultura, el valor del material audiovisual entregado por Inravisión y audiovisuales por valor de \$1.361 millones, generando en consecuencia un menor valor en la cuenta de patrimonio público incorporado, dado que el valor de los materiales es eminentemente histórico y cultural; esta particularidad de constituir patrimonio hace que sea imposible tasarlo en términos monetarios.

Los intangibles que posee la empresa corresponden a las licencias de software de aplicativos de centro de emisión, fonoteca, videoteca y a derechos de autor en coproducción con Discovery.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
19	OTROS ACTIVOS	3,229,520	933,916	246
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPAD	494,711	733	67,408
190501	SEGUROS	494,711	573	86,264
190505	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	0	160	-100
1910	CARGOS DIFERIDOS	24,031	147,199	-84
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	24,031	145,884	-84
191029	EQUIPO DE SEGURIDAD INDUSTRIAL	0	1,315	-100
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	1,633,726	0	0
191502	EDIFICIOS	1,277,166	0	0
191512	REDES, LINEAS Y CABLES	356,560	0	0
1960	OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	0	1,361,662	-100
196090	OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	0	1,361,662	-100
1970	INTANGIBLES	153,980	61,938	149
197005	DERECHOS	92,043	0	0
197007	LICENCIAS	61,938	61,938	0
1975	AMORTIZACION ACUMUL.DE INTANGIBLES (CR)	-61,938	-1,423,600	-96
197507	LICENCIAS	-61,938	-61,938	0
197590	OTROS INTANGIBLES	0	-1,361,662	-100
1999	VALORIZACIONES	985,010	785,984	25
199933	INVERSIONES EN EMPRESAS INDUSTRIALES Y C	977,538	785,984	24
199936	INVERSIONES EN ENTIDADES PRIVADAS	7,472	0	0

NOTA # 06

CLASE 2 - PASIVOS

Los pasivos presentan un saldo de \$ 4.455.575 miles. Se composición se presenta a continuación:

Grupo 24 – Cuentas por pagar

Este grupo refleja un saldo de \$ 2.400.765 miles

La disminución del 90% en la subcuenta 245090 avances y anticipos recibidos convenios Comisión Nacional de Televisión obedece a la depuración que se realizo durante el año 2.009. Su saldo a 31 de diciembre de \$ 1.055.732 miles equivalente al 44% del valor de las cuentas por pagar, es objeto de depuración. Las demás cuentas corresponden al giro ordinario de la empresa y su pago se espera realizar en el próximo período.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
24	CUENTAS POR PAGAR	-2,400,765	-13,468,674	-82
2401	ADQUIS.DE BS Y SERVICIOS NACIONALES	-562,531	-545,133	3
240101	BIENES Y SERVICIOS	-562,531	-545,133	3
2425	ACREEDORES	-51	-22	126
242535	LIBRANZAS	-28	0	0
242590	OTROS ACREEDORES	-22	-22	0
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMP. TIMBRE	-505,276	-841,343	-40
243601	SALARIOS Y PAGOS LABORALES	-18,415	-17,412	6
243603	HONORARIOS	-115,328	-251,992	-54
243605	SERVICIOS	-29,831	-57,829	-48
243606	ARRENDAMIENTOS	-14,799	-8,667	71
243608	COMPRAS	-35,785	-21,690	65
243610	PAGOS AL EXTERIOR	-1,440	0	0
243625	IMPUESTO VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	-236,268	-361,901	-35
243627	RETEN. IMP.INDU Y CIO.DE COMPRA Y SERVI	-45,203	-56,103	-19
243698	IMPUESTO DE TIMBRE	-8,207	-65,749	-88
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PA	0	-1,765,890	-100
244001	RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0	-1,765,890	-100
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-277,175	-77,113	259
244502	VENTA DE SERVICIOS	-459,505	-454,498	1
244505	COMPRA DE BIENES (DB)	3,850	7,223	-47
244506	COMPRA DE SERVICIOS (DB)	178,480	370,162	-52
2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	-1,055,732	-10,239,133	-90
245090	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	-1,055,732	-10,239,133	-90
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	-40	-100
249005	A SOCIOS Y ACCIONISTAS	0	-40	-100

NOTA # 07

Grupo 25 – Obligaciones Laborales y de seguridad social integral

Este grupo refleja un saldo de \$ 263.768 miles

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 empresa..

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
25	OBLIGACIONES LABORALES	-263,768	-165,096	60
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	-263,768	-165,096	60
250501	NOMINA POR PAGAR	-28	0	0
250504	VACACIONES	-150,242	-72,557	107
250505	PRIMA DE VACACIONES	-94,947	-72,557	31
250506	PRIMA DE SERVICIOS	-6,047	-9,296	-35
250512	BONIFICACIONES	-12,504	-10,687	17

NOTA # 08

Grupo 27 – Pasivos estimados

Este grupo refleja un saldo de \$ 751.140 miles

Corresponde a las obligaciones estimadas, posibles pagos de honorarios a los abogados de los contratos subrogados por procesos de Inravisión, impuesto de renta y complementarios año gravable 2.009 e impuestos de timbre con la CNTV determinados en la subcuenta 270590.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
27	PASIVOS ESTIMADOS	-751,140	-236,211	218
2705	PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	-737,678	-207,773	255
270501	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIO	-493,717	0	0
27050101	PROVISION IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMP	-493,717	0	0
270590	OTRAS PROVISIONES PARA OBLIGACIONES FISC	-243,961	-207,773	17
27059001	OTRAS PROVISIONES	-243,961	-207,773	17
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	-13,462	-28,438	-53
271005	LITIGIOS O DEMANDAS	-13,462	-28,438	-53
27100502	PROCESOS JUDICIALES SUBROGADOS INRAVISIO	-13,462	-13,462	0
27100503	CONDENAS PRIMERA ESTANCIA EN CONTRA RTVC	0	-14,976	-100

NOTA # 09

Grupo 29 - Otros pasivos

Este grupo refleja un saldo de \$ 426.442 miles

Con ocasión del concepto No. 20094-128157 emitido por la CGN sobre el registro contable de las transferencias provenientes de la CNTV se excluyó de la cuenta auxiliar 29109003 transferencias CNTV próximas vigencias, por valor \$ 44.893.219 miles

correspondiente a los ingresos que se girarían en vigencias futuras, en razón a la no causación del monto total de la resolución sino del giro efectivo de esta.

Respecto de los rendimientos financieros generados en las cuentas bancarias –ahorros– donde se manejan los recursos transferidos por la CNTV, del orden de \$ 409.942 miles para proyectos de inversión se registran en la subcuenta 290590 otros recaudos a favor de terceros, dado que estos deben reintegrarse conforme lo previsto en los acuerdos que regulan los recurso del Fondo para el Desarrollo de la Televisión.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
29	OTROS PASIVOS	-426,442	-45,208,189	-99
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-411,099	-314,787	31
290590	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-411,099	-314,787	31
29059001	Otros Recaudos	-1,157	-1,003	15
29059004	RECURSOS CNTV-FOND COMUNIC.	-409,942	-313,784	31
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-15,343	-44,893,402	-100
291007	VENTAS	-11,063	0	0
29100701	Ventas de Servicios	-11,063	0	0
291090	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-4,280	-44,893,402	-100
29109001	Ingresos por Identificar	-4,280	-183	2,236
29109003	TRANSFERENCIAS CNTV PROXIMAS VIGENCIAS	0	-44,893,219	-100

NOTA # 10

CLASE 3 – PATRIMONIO

Esta clase refleja un saldo de \$ 50.850.034 miles

Aportes Sociales		\$	1.202.552.017	No. cuotas 50.000.000
Teveandina Ltda.	(70%)	\$	841.786.412	No. cuotas 35.000.000
PAR Adpostal	(30%)	\$	360.765.605	No. Cuotas 15.000.000

El hecho más relevante corresponde a la distribución de las utilidades del periodo 2.008 de conformidad con el CONPES 3578 de marzo de 2009, lo cual generó incrementos en las reservas patrimoniales y ocasionales de rtvc.

El CONPES 3578 determinó el pago de utilidades a los socios de rtvc en los cuales existe una participación indirecta del estado, monto que se reflejo en cuenta auxiliar 24250301

Dividendos por pagar y que fueron cancelados así:

Utilidades Distribuidas		\$	828.624.349.00
❖ Teveandina Ltda.	(70%)	\$	580.037.045.00
❖ PAR Adpostal	(30%)	\$	248.587.304.00

La reserva ocasional constituida con el fin de cumplir con los proyectos concertados con la CNTV constituida por instrucción del CONPES No. 3578 de 2009, se disminuyo en un 80% o en la suma de \$14.996.894 miles, con el pago de obligaciones de los convenios de la CNTV que la originaron y con la aplicación del concepto No. 20094-128157 de abril de 2009 y 200910-135320 de octubre de 2.009 de la Contaduría General de la Nación según el cual se causan los derechos sobre las transferencias de las resoluciones de la CNTV por su valor de giro y no por el valor de la resolución.

El incremento del 151% en patrimonio Institucional incorporado corresponde a los activos incorporados de las vigencias 2005-2007 (Ver nota propiedad planta y equipo) concepto CGN.

Como se indico en notas anteriores, en aplicación del concepto de la CGN 20097-131911 se excluyo el valor del material audiovisual entregado por Inravisión y audiovisuales, generando un menor valor en la cuenta de patrimonio público incorporado.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
3	PATRIMONIO PUBLICO	-50,850,034	-31,716,301	60
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-50,850,034	-31,716,301	60
3203	APORTES SOCIALES	-1,202,552	-1,202,552	0
320301	CUOTAS PARTES DE INTERES SOCIAL	-1,202,552	-1,202,552	0
3215	RESERVAS	-7,099,809	-197,842	3,489
321501	RESERVAS DE LEY	-2,470,590	-197,842	1,149
321503	RESERVAS OCASIONALES	-4,629,219	0	0
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-24,378,276	-22,727,486	7
323001	UTILIDAS O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-24,378,276	-22,727,486	7
3235	SUPERA VIT POR DONACION	-22,368	-22,368	0
323502	DONACION EN ESPECIE	-22,368	-22,368	0
3243	SUPERA VIT POR EL METODO DE PARTIC. PATRI	-1,064,817	-865,791	23
324331	INVERS.EN EMPRESAS INDUSTRIAL Y CIALES D	-1,057,345	-865,791	22
324334	INVERSIONES EN ENTIDADES PRIVADAS	-7,472	0	0
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	-17,082,212	-6,700,262	155
325525	BIENES	-17,082,212	-6,700,262	155

El excedente del ejercicio se originó por las siguientes operaciones realizadas durante la vigencia 2009.



radio televisión nacional de colombia rtvc

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL COMPARATIVO				
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 -2008				
(Cifras en miles de pesos)				
CUENTA		PERIODO ACTUAL	Nota	PERIODO ANTERIOR
		Dic-09	#	Dic-08
4	INGRESOS (5)	11,271,882		10,478,995
43	VENTA DE SERVICIOS DE COMUNICACIONES	11,271,882	11	10,478,995
6	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	6,595,851		5,646,980
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	6,595,851	13	5,646,980
	UTILIDAD O PERDIDA OPERACIÓN COMERCIAL	4,676,031		4,832,015
	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS FONDO DESARROLLO TV CNTV - FONDO COMUNICACIONES	63,757,682		43,666,702
44	TRANSFERENCIAS	63,757,682	11	43,666,702
	GASTOS POR TRANSFERENCIAS FONDO DESARROLLO TV CNTV - FONDO COMUNICACIONES	43,523,750		24,869,213
51	TRANSFERENCIAS	43,523,750	12	24,869,213
	UTILIDAD O PERDIDA OPERACIÓN SOCIAL	20,233,932		18,797,489
	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO- CNTV	7,428,531		8,779,406
44	TRANSFERENCIAS	7,428,531	11	8,779,406
5	GASTOS (5)	15,607,144		9,961,352
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	13,453,400	12	9,394,553
53	PROVISIÓN AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIÓN Y A	2,153,744	12	566,799
	UTILIDAD O PERDIDA ADMINISTRATIVA	-8,178,613		-1,181,946
48	OTROS INGRESOS	14,955,384	11	2,180,270
58	OTROS GASTOS	6,673,673	12	260,534
	UTILIDAD O PERDIDA DE LA ACTIVIDAD ECONOMICA FINANCIERA Y SOCIAL DEL PERIODO ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	25,013,062		24,367,293
5	GASTOS (5)			
53	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN IMPUESTO DE RENTA	634,786		1,639,807
	UTILIDAD O PERDIDA DE LA ACTIVIDAD ECONOMICA FINANCIERA Y SOCIAL DEL PERIODO DESPUES DE IMPUESTO DE RENTA	24,378,276		22,727,486

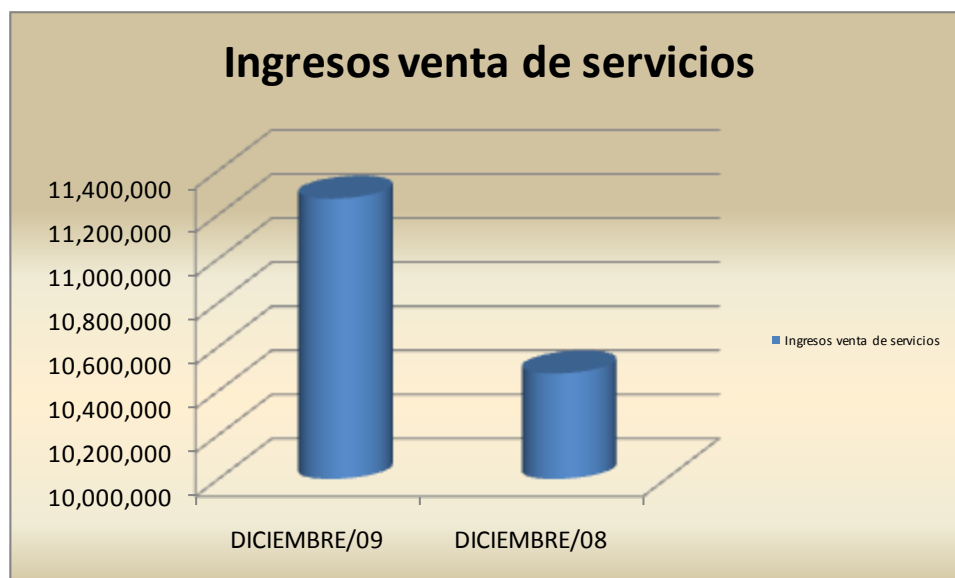
NOTA # 11

CLASE 4 – INGRESOS

Refleja un saldo de \$ 97.413.480 miles

- **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 la suma de **\$ 11.271.882 miles** según el siguiente detalle.



Los más representativos se originaron por los servicios prestados por canal institucional, por la suma de \$ 5.973 millones. Siguiéndole en su orden los servicios de alojamiento por valor de \$1.563 millones, radio por \$ 688 millones.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
43	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-11,271,882	-10,478,995	8
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-11,271,882	-11,548,889	-2
433390	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-11,271,882	-11,548,889	-2
43339001	SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION	-8,518,505	-9,610,153	-11
43339002	Alojamiento	-1,563,307	-1,613,493	-3
43339003	Segmento Satelital	-216,064	0	0
43339005	Line Telefonica Alojamiento	0	-9,399	-100
43339006	Energia Gravada	-285,285	-234,881	21
43339010	Exentos Servicios de Radio	-688,721	-33,189	1,975
43339011	Exentos Servicios de Energia	0	-47,775	-100
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DCTOS EN VENTA D	0	1,069,894	-100
439519	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	0	1,069,894	-100
43951901	Serv. de Comunicaciones IVA 16%	0	862,877	-100
43951902	Serv. de Comunicaciones IVA 10%	0	207,017	-100

- Cuenta 4428 Otras Transferencias**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 71.189.601

Como consecuencia del concepto de la CGN se causan las resoluciones de la CNTV y el convenio con el Fondo de Comunicaciones por su valor de giro, lo cual incide en la determinación de las utilidades sociales a 31 de diciembre de 2009.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
44	TRANSFERENCIAS	-71,189,601	-52,446,108	36
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-71,189,601	-52,446,108	36
442802	OTRAS TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE I	-61,556,362	-40,562,352	52
44280201	TRANSFERENCIAS LEY 14/1991	0	-40,000	-100
44280202	TRANSFERENCIAS FONDO DESARROLLO TV-CNTV	-57,572,298	-37,334,104	54
44280203	TRANSFERENCIAS FONDO COMUNICACIONES	-3,984,064	-3,188,248	25
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-7,428,531	-8,779,406	-15
44280301	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO CNTV	-7,428,531	-8,779,406	-15
442890	OTRAS TRANSFERENCIAS	-2,204,708	-3,104,350	-29
44289002	TRANSFERENCIAS LEY 14/1991	-2,204,708	-3,104,350	-29

- **Grupo 48 Otros ingresos**

Este grupo refleja un saldo de \$ 14.955.384 miles

En el año 2.009 rtvc recibió dividendos de servicios postales nacionales, correspondientes a utilidades del año 2.008, por la suma de \$ 103.093 miles, empresa en la que participa con un porcentaje del 1.03% en calidad de accionista.

Por las operaciones de contratos celebrados en dólares, se obtuvo una utilidad por diferencia en cambio de \$38.656 miles.

Dando aplicación al concepto de la oficina asesora jurídica de RTVC del 6 de mayo de 2.009, mediante el cual informa el manejo de los recursos de transferencias de la CNTV, precisa que el saldo de las cuentas bancarias asociadas a gastos de funcionamiento no son objeto de devolución a la CNTV y deben constituirse como ingreso por aprovechamientos para rtvc por la suma de \$2.242.927 miles.

Dando aplicación al concepto de la CGN 20097-131911 se retira el material audiovisual entregado por Inravisión y audiovisuales, se efectuó el ajuste contable en las cuentas de ingreso por valor de \$1.361.662 miles a ejercicios anteriores suma que se había amortizado de en años anteriores con cargo a cuentas de gasto.

El valor registrado en la cuenta 4815 ajuste de ejercicios anteriores por la suma de \$9.126.974 miles, corresponde principalmente a la depuración que se realizó durante el año 2.009, de los convenios de la CNTV, como consecuencia del cambio en el registro contable de las transferencias indicado por la CGN.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
48	OTROS INGRESOS	-14,955,384	-2,180,270	586
4805	FINANCIEROS	-739,045	-253,639	191
480504	INTERESES Y RENDIM.DE CTAS POR COBRAR	-16,876	-19,731	-14
480507	RENDIMIENTOS POR REAJUSTE MONETARIO	-609,905	-233,908	161
480513	INTERESES DE MORA	-9,171	0	0
480527	DIVIDENDOS	-103,093	0	0
4806	AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-38,656	0	0
480612	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACION	-38,656	0	0
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	-122,726	-481,332	-75
480805	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	-8,534	0	0
480815	FOTOCOPIAS	-750	-1,054	-29
480817	ARRENDAMIENTOS	-113,442	-480,278	-76
4810	EXTRAORDINARIOS	-2,262,308	-483,433	368
481007	SOBRANTES	-3	0	0
481008	RECUPERACIONES	-19,045	-14,547	31
481047	APROVECHAMIENTOS	-2,242,927	-18	12,772,832
481049	INDEMNIZACIONES	0	-468,859	-100
481090	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-334	-9	3,661
4815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-11,792,649	-961,866	1,126
481556	VENTA DE SERVICIOS	-29,845	-34	86,505
481557	TRANSFERENCIAS	-9,914,755	0	0
481559	OTROS INGRESOS	-1,848,049	0	0
481599	OTROS INGRESOS	0	-961,831	-100

NOTA # 12

CLASE 5 – GASTOS

Esta clase refleja un saldo de \$ 66.439.353 miles

- Grupo 51 De administración**

La cuenta más representativa es la 5111 Servicios generales, en la cual los gastos de promoción y divulgación subcuenta 511127 con \$43.523 millones equivalentes al 76% frente al total de los gastos administrativos es la más alta, en esta se registran los gastos de la ejecución de las transferencias de la CNTV, le siguen en su orden Comisiones honorarios y servicios sub cuenta 511111 con \$3.460 millones equivalentes al 6% y mantenimiento con \$1.046 millones equivalentes al 2% y finalmente los servicios públicos por valor de \$ 806 millones equivalentes al 1% del total de los gastos. Por su parte los gastos de administración el concepto más relevante son los sueldos y salarios con \$3.925 millones equivalentes al 7% del total de los gastos.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	56,977,150	34,263,766	66
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3,925,378	3,436,811	14
510101	SUELDOS Y SALARIOS	2,531,327	2,300,437	10
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	155,619	138,504	12
510109	HONORARIOS	2,930	325	802
510113	PRIMA DE VACACIONES	124,452	115,270	8
510114	PRIMA DE NAVIDAD	230,054	218,830	5
510117	VACACIONES	222,699	153,360	45
510118	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	51,824	3,177	1,531
510119	BONIFICACIONES	0	5,700	-100
510124	CESANTIAS	269,818	253,916	6
510130	CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULO	105,173	42,511	147
510131	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	3,127	7,494	-58
510133	GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION	43,544	5,008	769
510150	BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	2,691	11,616	-77
510164	OTRAS PRIMAS	182,119	180,664	1
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	750,659	696,886	8
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	118,554	108,647	9
510303	COTIZACION A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	250,770	232,654	8
510305	COTIZACIONES RIESGOS PROFESIONALES	27,174	27,139	0
510306	COTIZACION A ENTID. ADM. REG. PRIMA MEDIA	40,343	29,922	35
510307	COTIZACIONES A ENTID. ADM. REG.3. AHORRO	313,818	298,524	5
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	168,167	154,361	9
510401	APORTES AL ICBF	88,915	81,484	9
510402	APORTES AL SENA	79,252	72,876	9

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
5111	GASTOS GENERALES	51,582,567	29,782,145	73
511111	COMISIONES, HONORARIOS SERVICIOS	3,460,153	2,406,204	44
511112	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	281,905	0	0
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	409,312	378,752	8
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	470,802	174,341	170
511115	MANTENIMIENTO	1,046,404	181,538	476
511117	SERVICIOS PUBLICOS	806,930	528,190	53
511118	ARRENDAMIENTOS	133,464	95,187	40
511119	VIAICOS Y GASTOS DE VIAJE	190,024	146,659	30
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	204,025	735	27,659
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIP.Y AFILIA	45,945	84,107	-45
511122	FOTOCOPIAS	636	1,055	-40
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	115,267	122,904	-6
511125	SEGUROS GENERALES	282,514	579,221	-51
511127	PROMOCION Y DIVULGACION	43,523,750	24,869,213	75
511133	SEGURIDAD INDUSTRIAL	4,344	10,806	-60
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	13,485	10,486	29
511149	SERV.DE ASEO , CAFETERIA Y RESTAURANTE Y	163,365	98,732	65
511155	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	91	0	0
511164	GASTOS LEGALES	334,806	10,603	3,058
511165	INTANGIBLES	94,770	23,815	298
511190	OTROS GASTOS GENERALES	576	59,596	-99
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	550,379	193,563	184
512001	PREDIAL UNIFICADO	144,932	69,569	108
512002	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	206,325	18,610	1,009
512006	VALORIZACION	0	6,497	-100
512007	MULTAS	26,967	18,516	46
512009	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	54,999	55,529	-1
512010	TASAS	154	30	414
512011	IMPUESTO SOBRE VEHICULO	1,829	2,183	-16
512023	IMPUESTO AL PATRIMONIO	70,458	0	0
512025	IMPUESTO DE TIMBRE	41,452	22,378	85
512027	LICENCIAS	0	154	-100
512090	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	3,263	96	3,296

- **Grupo 53 Provisiones, agotamiento y depreciaciones.**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 2.788.530 miles

La provisión para deudores por política de orden institucional según el manual de cartera, semestralmente se actualiza la provisión por el método general, a 31 de diciembre de 2.009 su valor es de \$742.168 miles

Días	% provisión	Valor
90-180	5%	7.051.053
180-360	10%	2.669.979
Más de 360	100%	732.447.099

		742.168.131

El aumento en la cuenta de depreciación del 240% se deriva de la implementación automática de la depreciación a través del sistema de información Financiera SEVEN se garantiza el registro oportuno de la depreciación de los activos fijos de la empresa.

- **Grupo 58 Otros gastos**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 6.673.673 miles

Su aumento se refleja en los ajuste de vigencias anteriores como consecuencia de las conciliaciones de cartera, IVA y convenios de la CNTV.

Dando aplicación al concepto de la CGN 20097-131911 se retira de la cuenta de Derechos de uso el Convenio 089 de 2006 con Fundación Patrimonio Fílmico Colombiano y se registra como un gasto de aportes en empresas no societarias.

El aumento en gastos de ejercicios anteriores por valor de \$2.684 millones, se originó por concepto de transferencias de la CNTV, obedece a la aplicación del concepto No. 20094-128157 de abril de 2009 de la Contaduría General de la Nación según el cual se causan los derechos sobre las transferencias de las resoluciones de la CNTV por su valor de giro y no por el valor de la resolución, el ingreso que se había llevado en el año 2008 a la cuenta 442802 Otras transferencias para proyectos de inversión, se ajusto como un gasto en la cuenta 581591 Ajuste de ejercicios anteriores - transferencias y como ingreso de la vigencia.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
58	OTROS GASTOS	6,673,673	260,534	2,462
5802	COMISIONES	0	446	-100
580238	COMISIONES Y OTROS GASTOS BANCARIOS	0	446	-100
5805	FINANCIEROS	288,305	70,457	309
580590	OTROS GASTOS FINANCIEROS	288,305	70,457	309
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	3,656,087	106	3,436,945
580801	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	37,687	0	0
580803	IMPUESTOS ASUMIDOS	0	106	-100
580809	APORTES EN SOCIEDADES NO SOCIETARIAS	3,618,400	0	0
5810	EXTRAORDINARIOS	44,825	6	718,304
581006	PERDIDAS EN SINIESTROS	44,788	0	0
581090	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	37	6	497
5815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,684,456	189,518	1,316
581510	GASTOS GENERALES	0	11,815	-100
581588	GASTOS DE ADMINISTRACION	317,742	37,925	738
581591	TRANSFERENCIAS	1,773,367	0	0
581593	OTROS GASTOS	593,347	139,779	324

NOTA # 13

CLASE 6 – Costo de ventas y operación \$ 6.595.851 miles

Esta clase corresponde a los costos directos en la producción de los servicios de canal institucional, la subcuenta más representativa es 639011 servicios de programación y producción de televisión con un valor de \$6.594.498 miles

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,009 del 0 al 12	2,008 del 0 al 12	
6	COSTOS DE VENTAS DE OPERACION	6,595,851	5,646,980	17
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	6,595,851	5,646,980	17
6390	OTROS SERVICIOS	6,595,851	5,646,980	17
639006	SERVICIOS DE COMUNICACION-RADIO	1,359	42,668	-97
63900601	PRODUCCION DE PROGRAMAS-RADIO	0	25,394	-100
63900602	HONORARIOS Y PRESTACION DE SERVICIOS-RAD	1,359	17,274	-92
639011	SERVICIOS DE PROGRAMACION Y PRODUCCION D	6,594,492	5,604,312	18
63901101	PRODUCCION Y REALIZACION DE PROGRAMAS-TV	4,057,186	3,611,706	12
63901102	HONORARIOS Y PRESTACION DE SERVICIOS-TV	1,626,925	1,502,426	8
63901103	APOYO LOGISTICO-TV	901,446	481,444	87
63901105	GASTOS DE VIAJE	8,936	8,736	2

NOTA # 14

CLASE 8 – Cuentas de orden deudoras

En esta clase se registran los contratos suscritos por canal institucional y los contratos de canje que realiza radio, sobre los cuales los terceros tienen obligación de pago por los servicios que presta RTVC, esta cuenta se cancela en la medida en que se causan las obligaciones por parte de terceros o se reciben los servicios de contraprestación de los canjeados su saldo a 31 de diciembre de 2009 es de \$ 11.882 millones de servicios de televisión y por radio la suma de \$ 937 millones reflejados en la cuenta .

Cuentas por cobrar cartera \$ 11.882.388 miles

Cuentas por cobrar canje de radio \$ 937.850 miles

En la cuenta 8190 otros derechos contingentes se incluyen los conceptos que son susceptibles de generar ingresos a rtvc por uso de la infraestructura de la red pública de televisión por parte de los canales regionales en la suma de \$17.821.532 miles, suma que está en proceso de análisis y determinación de su cobrabilidad por parte de RTVC, en coordinación con Ministerio de TIC y la CNTV.

CANAL REGIONAL	TOTAL CUENTAS DE ORDEN - ALOJAMIENTO Y ENERGIA	TOTAL CUENTAS POR COBRAR BALANCE	GRAN TOTAL OBLIGACIONES PENDIENTES
CANAL CAPITAL	1,109,255,381		1,109,255,381
TELEANTIOQUIA	1,366,284,290		1,366,284,290
TELECAFE	422,311,885		422,311,885
TELECARIBE	8,457,906,764		8,457,906,764
TELEISLAS	115,215,318		115,215,318
TELEPACIFICO	2,870,660,646	18,029,722	2,888,690,368
TRO	3,479,897,742	175,863,993	3,655,761,735
TOTALES	17,821,532,027	193,893,715	18,015,425,742

En relación con los intereses registrados en la cuenta 8190 corresponden a los liquidados por el aplicativo de cartera de acuerdo con los vencimientos estos se registran en Balance una vez son efectivamente recaudados o generados dentro de los procesos jurídicos de cobro por valor de \$ 226 millones

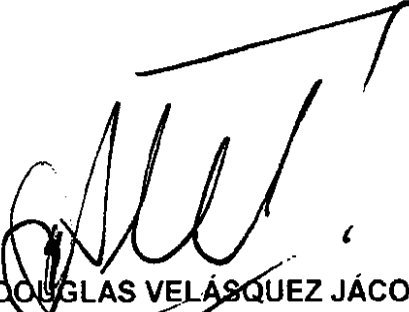
En relación con las demandas instauradas estas corresponden a la Cía. de Seguros Cóndor, Audio y Video y hurto de equipos por valor de \$39 millones.

CLASE 9 – Cuentas de orden acreedoras

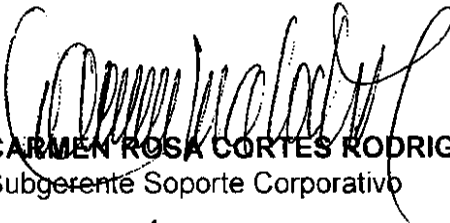
En esta cuenta se registran los contratos suscritos por RTVC, sobre los cuales la empresa tiene obligación de pago, esta cuenta se cancela en la medida en que se causan dichas obligaciones con los terceros. Las demandas en proceso corresponden

a las pretensiones de los demandantes en contra de rtvc, estas en gran medida son procesos laborales de Inravision, pero dentro de la demanda se incluye a rtvc. Ver Anexo

Demandas en Proceso	\$ 9.075.419 miles
Cuentas por pagar contratos	\$ 45.402.652 miles
Comodatos	\$100.696.844 miles



DOUGLAS VELÁSQUEZ JÁCOME
Representante Legal



CARMEN ROSA CORTES RODRIGUEZ
Subgerente Soporte Corporativo



NASLY TORRES BERNAL.
Contador Público
TP No. 97.696-T



NOBIA BARRERA DE VASQUEZ
Revisor Fiscal
TP No. 30060-T
Miembro RM REVISORES FISCALES AUDITORES EXTERNOS LTDA
Ver dictamen adjunto