



**Radio Televisión Nacional de Colombia – rtvc -
NIT. 900.002.583**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

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 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 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 hechos u operaciones económicas y financieras se reconocen dando cumplimiento integral a la normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, atendiendo el procedimiento de captura de los datos de la realidad económica y jurídica, su análisis desde la óptica del origen y la aplicación de recursos y el

proceso de incorporación al sistema de información contable y técnicas cuantitativas y cualitativas que facilitan su medición.

En el mes de diciembre se incorporaron los predios y las edificaciones que se recibieron a título gratuito del Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - MINTIC a través del CISA, los predios son: Argelia (Valle), Versalles (Valle), Lebrija (Santander), Charta (Santander), Munchique (Arauca), Martinica (Tolima), Azalea (Valle), Cerro Neiva (Neiva) y la estación del CAN (Bogotá), por valor de \$ 9.284.777 miles.

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 Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, los cuales provienen de las liquidaciones de Audiovisuales e Inravisión.

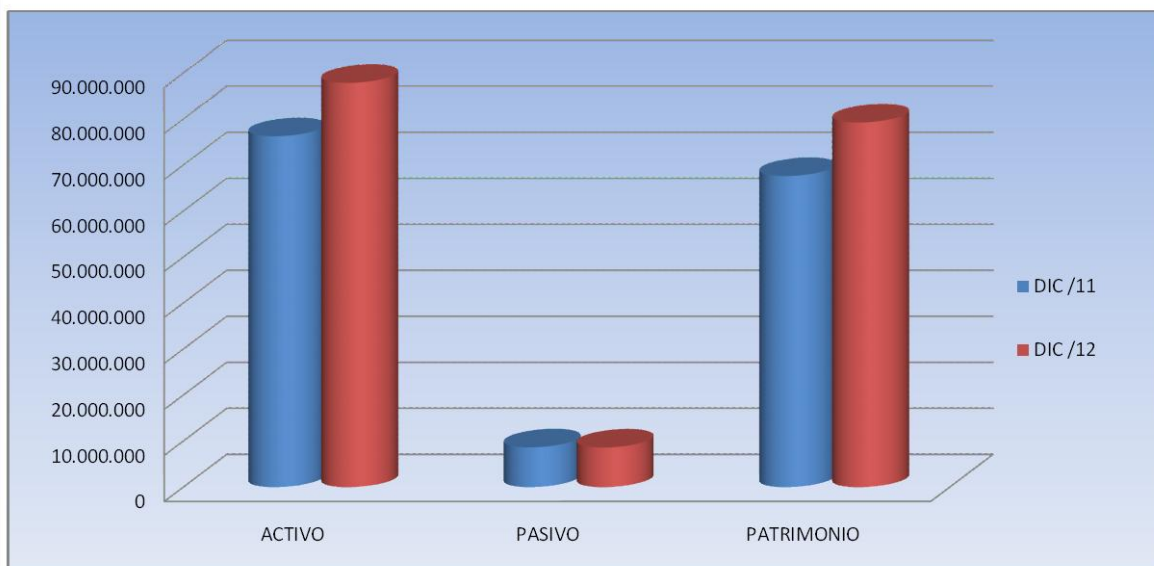
Los bienes ubicados en la red pública de radio y televisión se registran en cuentas de orden por corresponder a bienes entregados en Comodato por la Comisión Nacional de Televisión y Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.

El manejo contable que se debe realizar con los recursos no ejecutados correspondientes a las transferencias realizadas por la Autoridad Nacional de Televisión -ANTV- y el Fondo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones -FONTIC-, para proyectos de destinación específica los cuales se encuentran comprometidos presupuestalmente en el año 2.012 y por ser recursos de destinación específica no son susceptibles de ser distribuibles a los socios, teniendo en cuenta que en el Estado de Actividad Financiera, Económica y Social de RTVC está generando utilidad, al registrarse estos recursos como ingresos por transferencias.

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 un software denominado Mandarín m3.

En cuentas de orden por control administrativo se registraron los activos comprados con recursos de los convenios con el FONTIC.

BALANCE DICIEMBRE 2012 – 2011



BALANCE	DIC /12	DIC /11	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
ACTIVO	87.867.985	76.272.761	11.595.223	15%
PASIVO	8.602.942	8.648.027	-45.084	-1%
PATRIMONIO	79.265.042	67.624.735	11.640.308	17%

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 \$ 35.055.269 miles distribuido así:

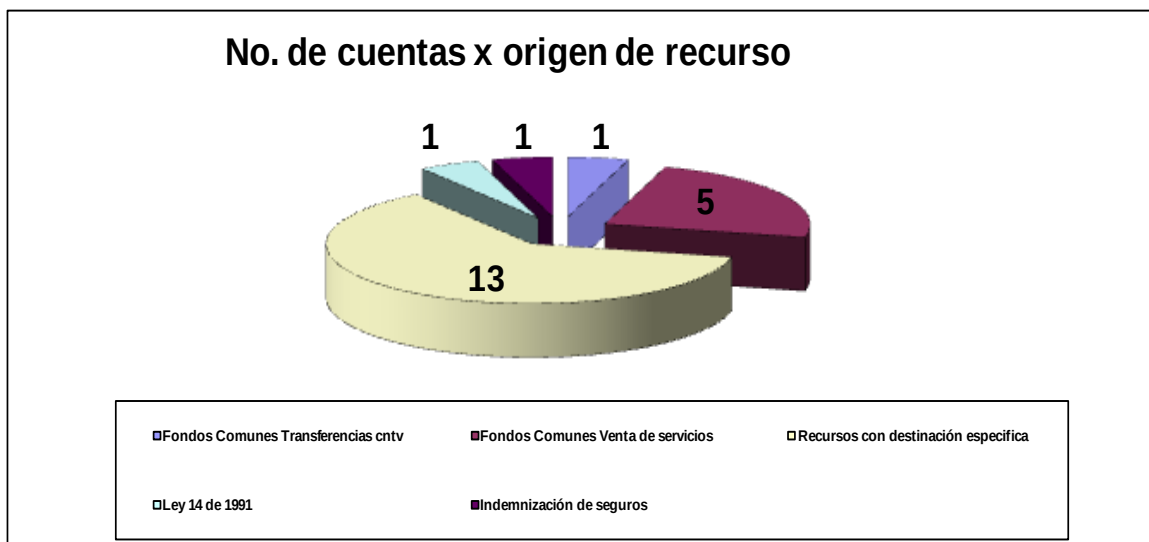
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
11	EFFECTIVO	34.055.269	21.800.113	12.255.156	56%
1105	CAJA	4.396	0	4.396	100%
110501	CAJA PRINCIPAL	4.396	0	4.396	100%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	34.050.873	21.800.113	12.250.760	56%
111005	CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS	4.015	6.669	-2.654	-40%
111006	CUENTAS DE AHORRO	34.046.858	21.793.444	12.253.414	56%

La empresa cuenta con 21 cuentas bancarias distribuidas de la siguiente manera:

- 2 cuentas corrientes
- 19 cuentas de ahorro

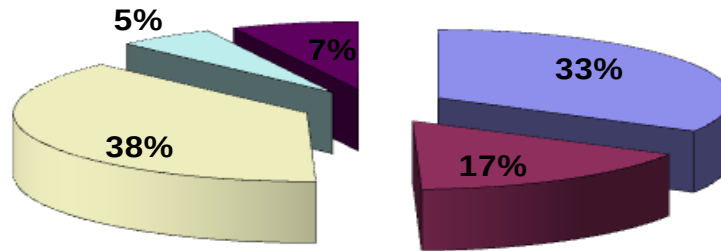
Cifras en Miles

DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	No. de cuentas x origen de recurso	Ahorro	Corriente	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2012
Fondos Comunes Transferencias cntv	1	1	-	11,282,328
Fondos Comunes Venta de servicios	5	3	2	5,577,113
Recursos con destinación específica	13	13	-	12,982,328
Ley 14 de 1991	1	1	-	1,825,325
Indemnización de seguros	1	1	-	2,384,076
TOTALES	21	19	2	34,051,170



Por disposiciones de orden legal, de seguimiento y control, los recursos con cargo a proyectos con destinación específica se manejan en cuenta bancarias separadas, trece (13) a la fecha, como se indica en el cuadro anterior.

DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2012



■ Fondos Comunes Transferencias cntv
 ■ Fondos Comunes Venta de servicios
 ■ Recursos con destinación específica
■ Ley 14 de 1991
 ■ Indemnización de seguros

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA

Cifras en Miles

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	BANCOLOMBIA		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2012
	Ahorros	corriente	
Fondos Comunes Transferencias cntv	1	-	11,282,328
Fondos Comunes Venta de servicios	2	1	4,856,548
Ley 14 de 1991	1	-	1,825,325
Destinación específica	4	-	831,978
TOTALES	8	1	18,796,178

Cifras en Miles

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	OCCIDENTE		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2012
	Ahorros	corriente	
Fondos Comunes Venta de servicios	1	1	395,984
Recursos con destinación específica	6	-	4,297,872
TOTALES	7	1	4,693,856

Cifras en Miles

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	BANCO DE BOGOTA		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2012
	Ahorros	corriente	
Indemnización de seguros	1	-	2,384,076
Recursos con destinación específica	3	-	8,177,060
TOTALES	4	-	10,561,136

DETALLE POR OBJETO DE LAS CUENTAS Y UNIDAD DE NEGOCIO

				Cifras en miles
CUENTA	TIPO	NOMBRE DE LA CUENTA	CONCEPTO	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2012
LEY 14				
126-208489-46	Ahorros	LEY 14	Recursos para cubrir gastos de señal colombia	1,825,325
INDEMNIZACION DE SEGUROS				
000-90326-0	Ahorros	Indemnizaciones	Recursos para recuperación de bienes siniestrados	2,384,076
TRASFERENCIAS CNTV				
188-425546-55	Ahorros	TRANSFERENCIAS CNTV	Recursos para cubrir los gastos de Funcionamiento, Señal colombia, AOM de la Red y Segmento Satelital	11,282,328
TOTAL				11,282,328
RECURSOS PROPIOS				
188-215692-45	Ahorros	RECURSOS PROPIOS	Recursos obtenidos de la venta y prestación de servicios por parte de las áreas de negocio	3,823,341
188-222290-06	Ahorros	RECURSOS PROPIOS- Convenios interadminsitrativos		1,029,106
188-232228-01	Corriente	RECURSOS PROPIOS		4,101
268009396	Corriente	RECURSOS PROPIOS		6
TOTAL				4,856,553
PROYECTOS DE INVERSIÓN CNTV				
000-900235	Ahorros	RESL. 1136-2011 CANAL INSTITUCIONAL -CGR	Realización de 8 programas en formato magazín y trasnmisión de la audiencia pública (...)	6,290
268824398	Ahorros	RESL.1020-2011 RED DIGITAL FASE I	Implementación de la Red Pública de TV (nacional y regional) de TDT (...)	87,473
188-776443-55	Ahorros	RESL. 1596-2011 SEGMENTO SATELITAL- TELEISLAS	Contratación de segmento para la contribución de la señal de Teleislas (...)	88,717
188-797945-32	Ahorros	RESL. 066-2012-CANAL INSTITUCIONAL-CNTV	Cubrir los costos para la prestación de servicios técnicos de transmisión, preproducción, producción , (...)	393,147
188-797943-89	Ahorros	RESL. 186-2012- VISITAS TÉCNICAS TDT	Implementación de la Red Pública de TV (nacional y regional) de TDT (...)	25,531
268824919	Ahorros	RESL. 140-2012- CANAL INSTITUCIONAL- PRESIDENCIA	Cubrir los costos para la prestación de servicios técnicos de transmisión, preproducción, producción , (...)	1,104,688
268824604	Ahorros	RESL. 1396-2011- FORTALECIMIENTO TECNOLÓGICO	Compra de equipos para el almacenamiento de video y enrutamiento de señales , (...)	5,045
268824604	Ahorros	RESL. 067-2012-PLAN DE EXPANSIÓN FRONTERAS	Instalar y poner en funcionamiento 13 estaciones para ampliar el cubrimiento de la señal de los canales públicos de TV , (...)	158,856
000-090514	Ahorros	RESL. 171-2012-RED ANALOGICA	Recuperación de 3 canales de televisión operados por rtvc , (...)	7,022,463
268827508	Ahorros	RESL. 165-2012-JUEGOS NACIONALES	Cofinanciar la preproducción, producción, post producción y emisión en directo y/o duferido de los Juegos Deportivos Nacionales (...)	822,977
TOTAL				9,715,189
PROYECTOS DE INVERSIÓN FONDO DE COMUNICACIONES				
268824976	Ahorros	CONV 433-2012-RADIO	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros tendientes a la recuperación y expansión de la red (...)	2,118,832
000-0196-20	Ahorros	CONV 352-2012-RADIO	Cubrir Programación de las emisoras (...)	1,148,307
TOTAL				3,267,139
OTROS PROYECTOS				
268823879	Ahorros	CONV 001-2011 SENA		395,979
18888645841	Ahorros	CONV 872-2012 FONTIC		324,581
TOTAL				720,560
TOTAL EFECTIVO				34,051,170

Del total de efectivo, la suma de \$ 6.681.787 miles, equivalente al 19%, son recursos propios de la empresa provenientes de la venta de servicios a través de convenios interadministrativos del canal señal institucional y señal Colombia, servicios del centro de emisión (codificación, enrutamiento, segmento satelital), copia de programas, alquiler de estudios, alojamiento de espacio en torres, arrendamientos de estudios los cuales están destinados para atender los gastos de funcionamiento de rtvc; se incluye en este total suma de \$ 1.825.325 miles que corresponden a Ley 14/91, cuya destinación específica es para atender los proyectos que realiza Señal Colombia. Los recursos propios se encuentran consignados en las siguientes cuentas bancarias:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 9	2,011 del 1 al 9	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.681.787	3.882.245	2.799.542	72%
111005	Cuentas Corrientes Bancarias	4.015	6.669	-2.654	-40%
11100502	Bancolombia Cta 1882322 2801	4.009	6.664	-2.654	-40%
11100503	BANCO DE OCCIDENTE CTA 268009396 R.P.	6	6	0	1%
111006	Cuentas de Ahorro	6.677.772	3.875.576	2.802.196	72%
11100604	BANCOLOMBIA CTA 1262028489-46 LEY 14/91	1.825.325	1.465.797	359.529	25%
11100609	BANCOLOMBIA CTA 188-218330-91 R.P. TIMBRE	0	384.126	-384.126	-100%
11100610	BANCOLOMBIA CTA 188-215692-45 R. P.	3.823.341	1.737.422	2.085.918	120%
11100612	Bancolombia Cta 188-222290-06	1.029.106	288.231	740.875	257%

NOTA # 02

Grupo 12 - Inversiones

Este grupo refleja un saldo de \$ 1.807.909 miles distribuido así:

Rtvc, incorporo 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.

En el mes de septiembre del 2012 se contabilizo el incremento del valor nominal de la acción (1), que rtvc posee en la entidad Servicios Postales Nacionales por valor de \$ 316.495 miles

El Comité Técnico de Sostenibilidad Contable de rtvc, autorizó en el mes de diciembre el retiro del balance de la inversión en la empresa Promotora de Energía por valor de \$ 50 miles la cual estaba provisionada al 100%, debido a 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.

Así mismo y de acuerdo a lo aprobado por el comité de inversiones de rtvc, se realizó la siguiente operación de tesorería:

Constitución de CDT por valor de \$1.065.229 miles, el cual tiene fecha de vencimiento el 5 de Enero de 2.013.

CDT A 180 DÍAS	
Valor Nominal	1.065.228.960
Tasa nominal	6,000%
Tasa efectiva	5,913%
Fecha de apertura	05/07/2012
Fecha de vencimiento	05/01/2013
Rendimientos totales	31.956.869
Retención en la fuente	2.236.981

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1.807.909	4.399.111	-2.591.202	-59%
1201	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE D	1.065.229	3.977.333	-2.912.104	-73%
120101	TITULOS DE TESORERIA -TES-	0	2.963.178	-2.963.178	-100%
120106	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO	1.065.229	1.014.155	51.074	5%
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLAD	742.680	426.186	316.494	74%
120751	ENTIDADES PRIVADAS	10.000	10.000	0	0%
120754	EMPRESAS IND Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIET	732.680	416.186	316.494	76%
1216	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION	0	50	-50	-100%
121604	ENTIDADES PRIVADAS	0	50	-50	-100%
1280	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES	0	-4.458	4.458	-100%
128034	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLAD	0	-4.408	4.408	-100%
128036	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION	0	-50	50	-100%

NOTA # 03

Grupo 14 – Deudores Corriente y No corriente

Este grupo refleja un saldo de \$ 10.147.611 miles y se compone de los siguientes rubros:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
14	DEUDORES	10.147.611	15.053.585	-4.905.974	-33%
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	4.967.998	3.142.167	1.825.831	58%
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	519.379	12.086.803	-11.567.424	-96%
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4.172.573	721.803	3.450.770	478%
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUC	459.919	377.267	82.652	22%
1470	OTROS DEUDORES	87.475	317.934	-230.459	-72%
1475	DEDUDAS DE DIFICIL RECAUDO	10.895.510	675.192	10.220.318	1514%
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-10.955.243	-2.267.582	-8.687.661	383%

- **Cuenta 1407 Prestación de Servicios**

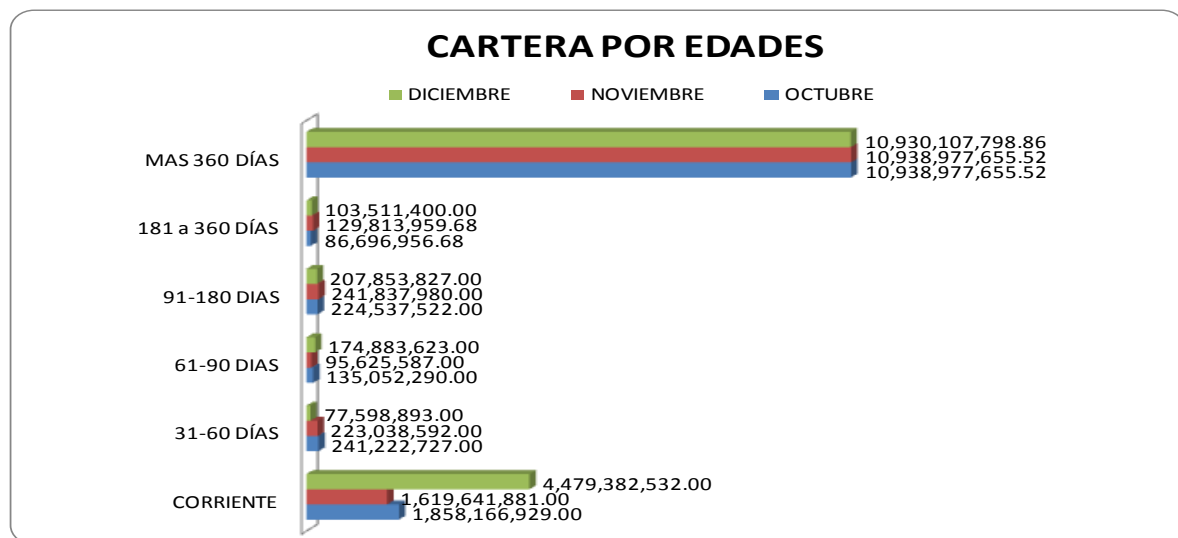
Su saldo de \$ 4.967.998 miles presento un aumento con relación al año inmediatamente anterior del 58%, se reclasifico a la cuenta 1475 deudas de difícil recaudo la suma de \$ 10.895.510 miles. Se registra una disminución del 26% en las operaciones de canje de radio con respecto del año inmediatamente anterior, su saldo a la fecha es \$ 21.026 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 se habilitaron cuentas auxiliares por unidad de negocio así:

Cuenta Contable	Nombre Cuenta	Cifras en Miles de Pesos			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	Variación Absoluta	Variación %
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	4.967.998	3.142.167	1.825.831	58%
140711	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	4.967.998	3.142.167	1.825.831	58%
14071101	SERVICIOS TV CENTRO EMISION	238.236	81.103	157.133	194%
14071103	SERVICIOS DE RADIO	50.698	32.951	17.747	54%
14071104	SERVICIOS DE TORRES DE TRANSMISION	417.067	765.340	-348.273	-46%
14071105	SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA	604.252	1.788	602.464	33695%
14071106	SERVICIOS TV SEÑAL INSTITUCIONAL	3.636.719	2.232.679	1.404.040	63%
14071107	CANJE RADIO	21.026	28.306	-7.280	-26%

La Cartera por prestación de servicios de comunicaciones del orden de \$ 15.973.338 miles, incluye las cuentas 1407 Prestación de servicios, 14131404 Ley 14/91, 147006 Arrendamientos 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 en pesos:

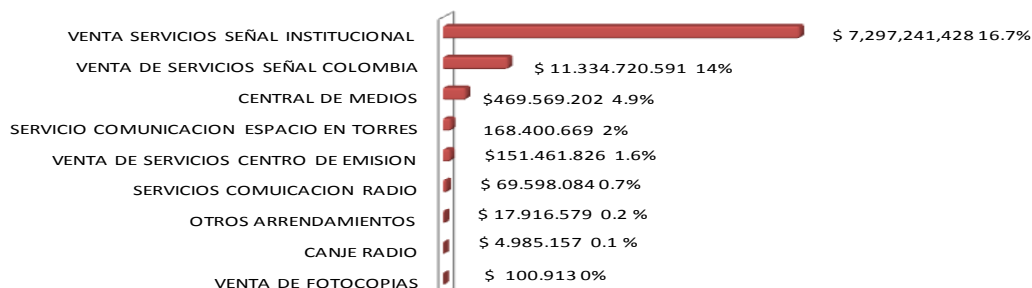
EN MILES							
Cartera por EDADES							
MES	CORRIENTE	31-60 DÍAS	61-90 DÍAS	91-180 DÍAS	181 a 360 DÍAS	MAS 360 DÍAS	TOTAL
OCTUBRE	1,858,166.93	241,222.73	135,052.29	224,537.52	86,696.96	10,938,977.66	13,484,654.08
NOVIEMBRE	1,619,641.88	223,038.59	95,625.59	241,837.98	129,813.96	10,938,977.66	13,248,935.66
DICIEMBRE	4,479,382.53	77,598.89	174,883.62	207,853.83	103,511.40	10,930,107.80	15,973,338.07



EN MILES

TOTAL FACTURACION MES DE DICIEMBRE DE 2012		
CENTRO DE COSTO	VALOR	PORCENTAJE
VENTA DE FOTOCOPIAS	101	0.0%
CANJE RADIO	4,985	0.1%
OTROS ARRENDAMIENTOS	17,917	0.2%
SERVICIOS COMUICACION RADIO	69,598	0.7%
VENTA DE SERVICIOS CENTRO DE EMISION	151,462	1.6%
SERVICIO COMUNICACION ESPACIO EN TORRES	168,401	2%
CENTRAL DE MEDIOS	469,569	4.9%
VENTA DE SERVICIOS SEÑAL COLOMBIA	1,334,721	14.0%
VENTA SERVICIOS SEÑAL INSTITUCIONAL	7,297,241	76.7%
TOTAL FACTURACION	9,513,994	100%

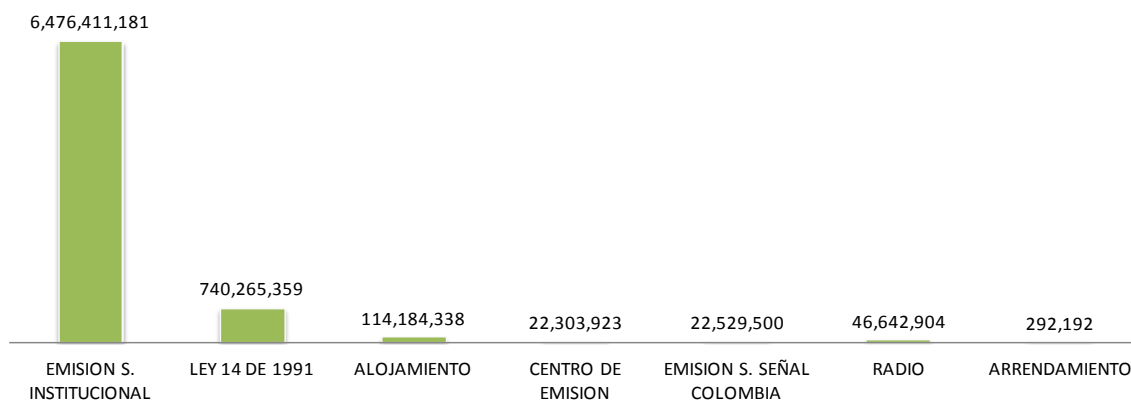
TOTAL FACTURACION MES DE DICIEMBRE DE 2012
\$ 9.513.994.449



EN MILES

TOTAL RECAUDO MES DE DICIEMBRE DE 2012		
CENTRO DE COSTO	VALOR	PORCENTAJE
EMISION S. INSTITUCIONAL	6,476,411	86%
LEY 14 DE 1991	740,265	7%
ALOJAMIENTO	114,184	3%
CENTRO DE EMISION	22,304	3%
EMISION S. SEÑAL COLOMBIA	22,530	1%
RADIO	46,643	0.1%
ARRENDAMIENTO	292	0.0%
TOTAL RECAUDO	7,422,629	100%

TOTAL RECUDO DE DICIEMBRE 2012



- **Cuenta 1413 Transferencias por cobrar No corriente:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 519.379 miles, correspondientes a las cuentas por cobrar por concepto de transferencias de la ANTV, FONTIC y Ley 14/91, dando aplicación al 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 ANTV deben causarse por el valor de la constitución del valor de giro en la medida que este se produzca y no por el valor total del acto administrativo.

Adicionalmente en esta cuenta se registra el valor de los gastos bancarios y gravámenes financieros deducidos de las cuentas bancarias en las que se manejan los recursos provenientes de la ANTV y FONTIC para proyectos de inversión.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	519.379	12.086.803	-11.567.424	-96%
141314	OTRAS TRANSFERENCIAS	519.379	12.086.803	-11.567.424	-96%
14131401	TRANSFERENCIAS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CNTV	0	53.945	-53.945	-100%
14131402	TRANSFERENCIAS FONDO DESARROLLO TV-CNTV	430.105	1.554.860	-1.124.755	-72%
14131403	TRANSFERENCIAS FONDO COMUNICACIONES	13.770	110.338	-96.568	-88%
14131404	LEY 14 DE 1991	75.504	10.367.660	-10.292.156	-99%

De igual manera en esta cuenta se registran 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, el cual resuelve de fondo esta situación señalando que no procede el impuesto de timbre para las resoluciones.

En comunicación enviada a la CNTV el 2 de Junio de 2.010 se solicita el reintegro de los valores descontados por concepto de impuesto de timbre en los años mencionados por valor de \$415.915.161, en comunicación del 2 de diciembre de 2.010 la CNTV informa que procederá a hacer la devolución a medida que puedan compensarlo con sus declaraciones de retención en la fuente, lo cual nunca sucedió.

Rtvc se hace parte del proceso liquidatorio ante la CNTV, entre otras por el impuesto de timbre de los años 2008 y 2009, con miras de que fuera reintegrado el impuesto cobrado; no obstante mediante resolución 744 de 29 de agosto de 2012, la CNTV niega el reembolso, basándose en la causal de rechazo 1.2 “No existe contrato o título que respalde la obligación reclamada”, ante dicha respuesta, rtvc interpone recurso de reposición, en donde la CNTV, confirma la decisión recurrida mediante resolución 875 del 23 de octubre de 2012 y basándose en la misma causal.

**IMPUESTO DE TIMBRE DESCONTADO POR LA CNTV EN RESOLUCIONES
AÑO 2008 Y 2009**

FECHA GIRO CNTV	ORDEN PAGO Y CONCEPTO	VALOR DESCONTADO	RESOLUCION
01/23/2008	1-0053 000000 EXPANSION NACIONAL Y PLAN	34,726,652.00	RES 1612/08
04/01/2008	4-0467 000000 OPERACION PROGRAMACION	35,373,958.00	RES 214/08
05/07/2008	5-0733 000000 PROG. SEÑAL COLOMBIA	12,589,133.00	RES 197/08
05/09/2008	5-0737 000000 ACCESO SATELITAL DE LOS O	17,289,687.00	RES 122/08
05/09/2008	5-0740 000000 PARA VER TV HISTORIA	1,378,000.00	RES 1724/07
05/13/2008	5-0757 000000 PROGRAMACION SEÑAL COLOMB	13,354,335.00	RES 199/08
05/27/2008	5-0830 000000 PROGRAMACIN SEÑAL COLOMBI	92,906,513.00	RES 459/08
09/05/2008	9-1568 000000 OPERACIONA ADMON Y MATO	148,408,110.00	RES 630/08
09/18/2008	9-1659 000000 ACTUALIZACION TECNOLOGICA	22,500,000.00	RES 1062/08
10/03/2008	10-1773 000000 ADQUISICION DE EQUIPOS DE	1,200,000.00	RES 865/08
SUBTOTAL 2008		379,726,388.00	

FECHA GIRO CNTV	ORDEN PAGO Y CONCEPTO	VALOR DESCONTADO	RESOLUCION
03/26/2009	OPERACION, PROGRAMACION	18,571,328.00	RES 105/09
04/16/2009	NECESIDADES AUDIOVISUALES DE LA PRESIDENCIA	10,965,218.00	RES 103/09
05/08/2009	PROGRAMACION SEÑAL COLOMBIA INSTITUCIONA	5,481,518.00	RES 104/09
05/08/2009	PROGRAMACION SEÑAL COLOMBIA INSTITUCIONAL	308,340.00	RES 199/08
08/12/2009	PRODUCCION, REALIZACION, EMISION Y COPIADO	862,369.00	RES 1651/08
SUBTOTAL 2009		36,188,773.00	

TOTAL 2008 Y 2009

415,915,161.00

Fuente: CNTV y RTVC (Registros contables y tesorería)

- Cuenta 1420 Anticipos y avances entregados:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 4.172.573 miles correspondientes al siguiente detalle:

Los anticipos entregados por valor de \$ 30.800 miles corresponden a \$30.000 miles entregados a la empresa que maneja toda la producción relacionada con la presidencia de la república, y \$800 miles para adquisición de pólizas.

ANTICIPOS A DICIEMBRE 31 DE 2012						
ANTICIPOS GASTOS DE VIAJE (CTA 14201101)						
C.C / NIT	NOMBRE	FECHA	TIPO OPERACIÓN	NOTA CAUSACION	CONCEPTO	SALDO
830.126.649	SOLUCIONES DE AUDIO Y VIDEO SAV	13/03/2012	6010	21196	1º DESEMB. DE GTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE, CONT 088/12 - RESOL 140/12 CNTV	30.000
19.473.500	WILLIAM DAVID ARROBA GARZON	20/12/2012	6010	25442	ANTPO GASTOS COMPRA POLIZAS	800
TOTAL ANTICIPO GASTOS DE VIAJE						30.800

Los anticipos para adquisición de servicios por valor de \$2.812 miles, corresponden a pagos realizados a los contratistas para gastos de producción, siendo los más representativos los gastos de producción entregados a Virtual T.V. limitada por valor de \$ 60.592 miles, al señor Jairo Humberto Tovar castaño por valor de \$ 67.402 miles, la empresa Teveandina Ltda por valor de \$ 94.000 miles, el Sr. Julian Mauricio Ossa González por valor de \$ 93.591, el Sr. Carlos Alberto Lizarazo Veira por valor de \$ 50.188 miles, la Sra Maria del Pilar Cubillos Cruz por valor de \$ 47.832 miles, la empresa Unión Temporal Emte - Iradio U.T por valor de 1.328.833 miles (operador AOM), la empresa Instelec Ltda por valor de \$ 408.000 miles y la empresa electrónica industrial de Colombia S.A. por valor de 1.636.363 miles.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4.172.573	721.803	3.450.770	478%
142011	AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	30.800	4.023	26.777	666%
14201101	Avances para Gastos de Viaje	30.800	4.023	26.777	666%
142012	ANTICIPO PARA ADQUISIC. DE BS. Y SERVICIOS	4.141.773	716.802	3.424.971	478%
14201201	Anticipo para Adquisición de Bienes	1.330.106	10.183	1.319.923	12962%
14201202	Antic. para Adq de servicios	2.811.668	706.619	2.105.049	298%
142090	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	0	979	-979	-100%
14209001	Otros Avances y Anticipos	0	979	-979	-100%

- **Cuenta 1422 Anticipos o saldos a favor por Impuestos y Contribuciones:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 459.919 miles, su saldo corresponde al anticipo de renta del año gravable 2.012 y las retenciones en la fuente efectuadas a rtvc.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUC	459.919	377.267	82.652	22%
142201	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	404.403	325.604	78.799	24%
14220101	Anticipo de Impuesto Sobre La Renta	404.403	325.604	78.799	24%
142202	RETENCION EN LA FUENTE	55.516	51.663	3.853	7%
14220202	RETENCION EN LA FUENTE	55.516	51.663	3.853	7%

- **Cuenta 1470 Otros deudores:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 87.475 miles por concepto de arriendos de oficinas y espacios dentro del CAN e intereses de inversiones.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1470	OTROS DEUDORES	87.475	317.934	-230.459	-72%
147006	ARRENDAMIENTOS	2.832	1.177	1.655	141%
14700601	ARRENDAMIENTOS	2.832	1.177	1.655	141%
147079	INDEMNIZACIONES	0	186.133	-186.133	-100%
14707901	INDEMNIZACIONES	0	186.133	-186.133	-100%
147083	OTROS INTERESES	26.631	130.624	-103.993	-80%
14708301	INTERESES INVERSIONES	26.631	130.624	-103.993	-80%
147090	OTROS DEUDORES	58.012	0	58.012	100%
14709001	Otros Deudores	58.012	0	58.012	100%

- **Cuenta 1475 Deudas de difícil cobro:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 10.895.510 miles por concepto de cartera vencida que supera los 360 días, de los cuales \$ 10.663.485 miles se encuentran en proceso de cobro jurídico, debido a su trámite y antigüedad han sido reclasificados como deudas de difícil cobro. En el mes de Enero de 2.013 se enviara al área asesora Jurídica deudores por valor de \$ 232.024 miles.

En el mes de diciembre se realizo el comité técnico de sostenibilidad contable, el cual después de un análisis a la cartera con más de 360 días, autorizo el castigo de partidas que por su antigüedad, eran incobrables, después de realizar todas las acciones administrativas y jurídicas pertinentes. Por valor de \$ 45.340 miles, este castigo no afecta el Estado de Resultados, teniendo en cuenta que estas partidas se encontraban provisionadas al 100%, razón por la cual se refleja una disminución en esta cuenta.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1475	DEDUDAS DE DIFICIL RECAUDO	10.895.510	675.192	10.220.318	1514%
147509	PRESTACION DE SERVICIOS	10.895.510	675.192	10.220.318	1514%
14750901	PRESTACION DE SERVICIOS	232.024	317.612	-85.588	-27%
14750902	PRESTACION DE SERVICIOS EN JURIDICA	10.663.485	357.580	10.305.905	2882%

EN PESOS

COBRO JURIDICO

SECTOR PUBLICO			
CLIENTE	RADICADO N°	VALOR	PORCENTAJE
AERONAUTICA CIVIL	20092520016153	15.080.000	9%
CANAL CAPITAL	20092520016723	13.485.639	8%
GOBERNACION DEL META	20112520004843 20112520006373	74.359.359	43%
UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	20112520004843 20112520001493	16.549.918	10%
ASOCIACION COLOMBIANA DE PERIODISTAS DEPORTIVOS- ACORD	20112520008693	20.085.000	12%
INSTITUTO NACIONAL DE SALUD .		31.959.507	19%
TOTAL		171.519.423,00	100%

SECTOR PRIVADO			
CLIENTE	RADICADO N°	VALOR	PORCENTAJE
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES LTDA.		10.302.202.329	98%
UT MEDIOS UNIDOS DE COLOMBIA		87.477.662	1%
TV CODIGOS	2009252001153	57.996.752	1%
AUDIO Y VIDEO COMERCIAL LTDA	SSC379-2006	9.139.640	0%
QUATTRO MOVIL	20102520011013	9.044.822	0%
ALDEAVISION SOLUTIONS INC	20102520011013	5.834.684	0%
MEDIA PLANNING GROUP SA	20102520011013	3.479.997	0%
DOWNTOWN 727 LTDA	20102520011013	3.300.096	0%
PUBLI MILENIO	20102520011013	3.424.828	0%
EVENPRO COLOMBIA LTDA .	20102520011013	6.000.000	0%
INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Y CARCELAR	20112520001493	4.000.000	0%
COMPAÑIA DE MEDIOS DE INFORMACION CM&	20112520004843	65.192	0%
TOTAL		10.491.966.002,00	100%

TOTAL COBRO JURIDICO	10.663.485.425
-----------------------------	-----------------------

EN PESOS

TOTAL CARTERA MAS DE 360 DÍAS \$ 232.024.272 (PENDIENTE PASAR A JURIDICA)		
--	--	--

SECTOR PUBLICO NACIONAL		
CLIENTE	VALOR	PORCENTAJE
FONDO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES .	6.806.181	36%
INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS - INSOR .	7.350	0,04%
ADMINISTRACION POSTAL NACIONAL ADPOSTAL .	4.649.229	24%
SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA	6.640.265	35%
COMISION NACIONAL DE TELEVISION - CNTV .	985.693	5%
TOTAL	19.088.718,00	100%

TOTAL SECTOR PUBLICO TERRITORIAL		
CLIENTE	VALOR	PORCENTAJE
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL GUAVIO - CORPOGUAVIO .	46.885	0,08%
COTECMAR	15.082.265	24,67%
CLUB MILITAR	43.602.523	71,32%
DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	2.405.808	4%
TOTAL	61.137.480,86	100%

PERSONAS JURIDICAS SECTOR PRIVADO		
CLIENTE	VALOR	PORCENTAJE
FOTOMUSEO- MUSEO NACIONAL DE LA FOTOGRAFIA .	2.979.600	2%
SERVICIO INTERNACIONAL DE COMUNICACIONES .	4.722.005	3%
SHOWS BUSINESS & ENTERTAINMENT OP	32.426.721	22%
HA BICICLETAS SA	12.488.000	8%
PROMEDIOS CTA	19.638.304	13%
KMMGROUP	18.400.000	12%
PROGRAMAR TELEVISION S.A.	10.516.480	7%
CODIFICAMOS T.V. E.U.	1.823.096	1%
T 310 PRODUCCIONES LTDA .	30.999.912	21%
EVENPRO COLOMBIA LTDA	1.323.519	1%
SEIS GRUPO S.A.S	2.970.108	2%
FUTURA NETWORKS	3.500.240	2%
INVERSIONES CROMOS S.A. .	6.750.000	5%
TOTAL	148.537.985,00	100%

PERSONAS NATURALES		
CLIENTE	VALOR	PORCENTAJE
Diego Fernando Vergara Gómez	3.260.088	100%
TOTAL	3.260.088,00	100%

TOTAL CARTERA PENDIENTE COBRO JURIDICO	232.024.272
---	--------------------

- **Cuenta 1480 Provisión para deudores:**

En cumplimiento del manual de cartera de rtvc, el cual determina los porcentajes de provisión y su periodicidad cada 3 meses, se realizó la provisión para deudores del mes de Diciembre de 2.012 siendo su valor \$ 10.955.243 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 millones, a la fecha éste proceso se encuentra en cobro jurídico y está en curso pero 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, este hecho impacta el resultado de la operación del 2012, en la suma de \$ 8.757 millones.

En el mes de diciembre se realizó el comité técnico de sostenibilidad contable, el cual después de un análisis a la cartera con más de 360 días, autorizó el castigo de partidas que por su antigüedad, eran incobrables, después de realizar todas las acciones administrativas y jurídicas pertinentes. Por valor de \$ 45.340 miles, este castigo no afecta el Estado de Resultados, teniendo en cuenta que estas partidas se encontraban provisionadas al 100%, razón por la cual se refleja una disminución en esta cuenta.

La cartera con más de 360 días se provisiona al 100%, teniendo en cuenta que se encuentra en proceso de cobro jurídico y no hay certeza de su recuperabilidad.

EN MILES		
Días	% provisión	Valor
60-90	5%	6.889
90-180	10%	20.783
180-360	15%	15.518
Más de 360	100%	10.912.053
TOTALES		10.955.243

NOTA # 04

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

Este grupo refleja un saldo \$ 37.818.578 miles, mostrando como hechos más relevantes de su manejo los siguientes:

Los activos de rtvc se encuentran asegurados por todo riesgo incluyendo los bienes recibidos en comodato, el valor asegurado asciende a la suma de \$183.145 millones, según póliza No. 6356 suscrita con Seguros Colpatria vigente hasta el 27 de julio de 2013.

En el mes de diciembre se incorporaron los predios y las edificaciones que se recibieron a título gratuito del Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - MINTIC a través del CISA, los predios son: Argelia (Valle), Versailles (Valle), Lebrija

(Santander), Charta (Santander), Munchique (Arauca), Martinica (Tolima), Azalea (Valle), Cerro Neiva (Neiva) y la estación del CAN (Bogotá), por valor de \$ 9.284.777 miles

La cuenta contable más representativa en este grupo es equipos de comunicación y computación con saldo de \$ 36.222.730 miles.

Los activos de menor cuantía se registran en la cuenta de gastos no obstante administrativamente se tiene el control de los mismos y han sido asignados mediante suscripción de acta de inventarios.

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

A las áreas administrativas

- 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			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	37.818.578	24.491.395	13.327.183	54%
1605	TERRENOS	5.844.628	0	5.844.628	100%
1620	MAQUINARIA PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	4.224.000	0	4.224.000	100%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	18.339	239.074	-220.735	-92%
1637	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	694.088	517.647	176.441	34%
1640	EDIFICACIONES	3.440.150	0	3.440.150	100%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	5.043.523	4.842.828	200.695	4%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	689.180	650.275	38.905	6%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	36.222.730	31.477.267	4.745.463	15%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACI	181.000	181.380	-380	0%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	21.567	14.653	6.914	47%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-14.042.365	-8.922.947	-5.119.418	57%
1695	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANTA Y	-4.518.262	-4.508.782	-9.480	0%

NOTA # 05

- **Grupo 19 – Otros activos Corriente y No corriente**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 4.038.617 miles

Su detalle es el siguiente:

Los valores más importantes se ven reflejados en la desvalorización de la inversión de (1) acción en SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A. con una disminución del 12% en la cuenta 199933.

Se presenta una valorización en la inversión que tiene rtvc en Colombia Telecomunicaciones por valor de \$ 1.069 miles.

La disminución del 43% en la cuenta otros cargos diferidos corresponde al pago del impuesto al patrimonio y la sobretasa al mismo correspondiente a los años 2.011 y 2012

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 esta cuenta presenta un incremento de 21%, correspondientes al registro de coproducciones en las que rtvc ha participado aportando dinero y adquiriendo un derecho vitalicio de uso sobre estas.

En la cuenta Obras y Mejoras en propiedad ajena se registra la adecuación que se realizó a la sala de capacitación de la estación del can. Esta estación era de propiedad del Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones y se encontraba en comodato en rtvc. Su amortización se realizara en el primer trimestre del año 2.013.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
19	OTROS ACTIVOS	4.038.617	10.528.557	-6.489.940	-62%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	721.755	1.561.755	-840.000	-54%
190501	SEGUROS	721.393	773.580	-52.187	-7%
190505	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	0	6.304	-6.304	-100%
190514	BIENES Y SERVICIOS	362	781.871	-781.509	-100%
1910	CARGOS DIFERIDOS	2.184.987	3.854.046	-1.669.059	-43%
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	29.853	82.560	-52.707	-64%
191090	OTROS CARGOS DIFERIDOS	2.155.134	3.771.486	-1.616.352	-43%
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	3.626	4.352	-726	-17%
191502	EDIFICIOS	3.626	4.352	-726	-17%
1970	INTANGIBLES	4.697.297	3.896.676	800.621	21%
197005	DERECHOS	4.635.359	3.834.738	800.621	21%
197007	LICENCIAS	61.938	61.938	0	0%
1975	AMORTIZACION ACUMUL.DE INTANGIBLES (CR)	-4.697.297	-61.938	-4.635.359	7484%
197507	LICENCIAS	-4.697.297	-61.938	-4.635.359	7484%
1999	VALORIZACIONES	1.128.249	1.273.667	-145.418	-11%
199933	INVERSIONES EN EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES	1.095.142	1.241.628	-146.486	-12%
199936	INVERSIONES EN ENTIDADES PRIVADAS	1.069	0	1.069	100%
199968	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	10.643	10.643	0	0%
199969	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	21.396	21.396	0	0%

NOTA # 06

CLASE 2 - PASIVOS

Los pasivos presentan un saldo de \$ 8.602.492 miles. Su composición se presenta a continuación:

- **Grupo 24 – Cuentas por pagar**

Este grupo refleja un saldo de \$ 4.926.470 miles

La cuenta más representativa es la de Impuestos, Contribuciones y Tasas por pagar por la causación del impuesto sobre el patrimonio y la sobretasa, a 31 de Diciembre del 2.012 su saldo es por valor de \$ 2.155.134 miles.

Las demás cuentas por pagar obedecen al giro ordinario de la entidad.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
2	PASIVO	-8.602.942	-8.648.027	45.085	-1%
24	CUENTAS POR PAGAR	-4.926.470	-5.023.035	96.565	-2%
2401	ADQUIS.DE BS Y SERVICIOS NACIONALES	-12.130	-24.571	12.441	-51%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMP. TIMBRE	-1.281.785	-734.715	-547.070	74%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	-2.155.134	-3.771.486	1.616.352	-43%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-971.471	-492.263	-479.208	97%
2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	-505.950	0	-505.950	100%

NOTA # 07

Grupo 25 – Obligaciones Laborales y de seguridad social integral

Este grupo refleja un saldo de \$ 391.658 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			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	-391.658	-362.459	-29.199	8%
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	-391.658	-362.459	-29.199	8%
250504	VACACIONES	-182.423	-191.102	8.679	-5%
250505	PRIMA DE VACACIONES	-127.490	-130.541	3.051	-2%
250506	PRIMA DE SERVICIOS	-58.128	-11.409	-46.719	409%
250507	PRIMA DE NAVIDAD	0	-3.772	3.772	-100%
250512	BONIFICACIONES	-23.617	-25.635	2.018	-8%

NOTA # 08

Grupo 27 – Pasivos estimados

Este grupo refleja un saldo de \$ 1.338.983 miles

La subcuenta 271005 Provisión para contingencias – Litigios corresponde a las obligaciones estimadas, posibles pagos de honorarios a los abogados de los contratos subrogados por procesos de Inravisión. Adicionalmente se registra el pago por costas por una acción popular 2008 – 133

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
27	PASIVOS ESTIMADOS	-1.338.983	-725.749	-613.234	84%
2705	PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	-739.180	-711.215	-27.965	4%
270501	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	-739.180	-711.215	-27.965	4%
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	-61.462	-14.534	-46.928	323%
271005	LITIGIOS	-61.462	-14.534	-46.928	323%
2790	PROVISIONES DIVERSAS	-538.341	0	-538.341	100%
279090	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	-538.341	0	-538.341	100%

NOTA # 09

Grupo 29 - Otros pasivos

Este grupo refleja un saldo de \$ 1.945.832 miles.

Los rendimientos financieros generados en las cuentas bancarias –ahorros- donde se manejan los recursos transferidos por la ANTV y FONTIC del orden de \$ 417.328 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 recursos del Fondo para el Desarrollo de la Televisión y FONTIC, por otra parte el registro de las indemnizaciones sobre bienes en comodato del MINTIC y CNTV en la suma de \$ 1.523.323 miles.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
29	OTROS PASIVOS	-1.945.832	-2.536.784	590.952	-23%
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-1.940.651	-2.354.697	414.046	-18%
290590	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-1.940.651	-2.354.697	414.046	-18%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-5.181	-182.086	176.905	-97%
291007	VENTAS	-270	-180.887	180.617	-100%
291090	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-4.911	-1.199	-3.712	310%

NOTA # 10

CLASE 3 – PATRIMONIO

Esta clase refleja un saldo de \$ 79.265.042 miles

APORTES SOCIALES	% PARTICIPACION	No CUOTAS	VALOR
Teveandina Ltda.	70%	35,000,000	3,742,586,412
PAR Adpostal	30%	15,000,000	1,603,965,605
TOTALES	100%	50,000,000	5,346,552,017

En el mes de Marzo por instrucción del CONPES No. 3720 de 2012, se constituye una reserva ocasional con la utilidad del año gravable 2.011 por valor de \$ 13.475.533 miles.

La reserva ocasional constituida con el fin de cumplir con los proyectos concertados con la CNTV y FONTIC constituida por instrucción del CONPES No. 3720 de 2012, se disminuyó con el pago de obligaciones de los convenios de la CNTV y FONTIC que la originaron dando aplicación del concepto No. 2010-147156 de 3 de noviembre de 2.010 de la Contaduría General de la Nación según el cual “ la cuenta 3215-RESERVA se debitara con la utilización de la reserva si la erogación corresponde a un gasto y consecuentemente implica una disminución del patrimonio”.

La reserva por valor de \$ 828.624 miles fue autorizada por el CONPES No. 3578 de 2009 para el proyecto mejoramiento de archivo audiovisual.

La cuenta Capital Fiscal corresponde a los activos incorporados de las vigencias 2005-2011 concepto 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.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
3	PATRIMONIO	-79.265.042	-67.624.735	-11.640.307	17%
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-79.265.042	-67.624.735	-11.640.307	17%
3203	APORTES SOCIALES	-5.346.552	-5.346.552	0	0%
3208	CAPITAL FISCAL	-19.912.148	-19.376.701	-535.447	3%
3215	RESERVAS	-19.737.468	-27.594.466	7.856.998	-28%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-16.287.798	-13.475.533	-2.812.265	21%
3235	SUPERAVIT POR DONACION	-22.368	-22.368	0	0%
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	-1.128.249	-1.273.667	145.418	-11%
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	-16.830.460	-535.447	-16.295.013	3043%

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA Y SOCIAL

Rtvc tiene por fuentes de financiación transferencias de la CNTV para el funcionamiento y operación los cuales incluyen la administración, operación y mantenimiento de la Red pública de Televisión, el segmento satelital, la producción y programación de la televisión pública a través de los canales de Televisión Nacional. Las transferencias para proyectos de inversión proveniente de la CNTV Canal Institucional; adicionalmente las transferencias del Fondo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones para la producción y programación de la radio a través de las emisoras de la Radio Pública Nacional - Radio Nacional de Colombia y Radiónica. RTVC a su vez genera recursos propios por prestación de servicios de producción y programación de la televisión a las diferentes entidades del Estado, venta de servicios de alojamiento en la red pública de radio y Televisión. Los aportes 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.

NOTA # 11

CLASE 4 – INGRESOS

Refleja un saldo de \$ 112.193.797 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 \$ 20.276.791 miles según el siguiente detalle.

Los más representativos se originaron por servicios prestados por señal institucional por valor de \$ 16.126.058 miles, alojamiento por valor de \$ 1.605.513 miles, centro de emisión por valor de \$ 848.844 y servicios de radio por valor de \$ 263.941 miles.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
4	INGRESOS	-112.193.797	-90.257.512	-21.936.285	24
43	VENTA DE SERVICIOS	-20.276.791	-13.058.737	-7.218.054	55
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-20.276.791	-13.058.737	-7.218.054	55
433305	RADIODIFUSION SONORA	-263.941	-309.980	46.039	-15
43330501	SERVICIOS DE RADIO	-263.941	-309.980	46.039	-15
433307	PROGRAMACION Y PRODUCCION DE TV	-18.407.337	-10.850.762	-7.556.575	70
43330701	SERV TV CENTRO DE EMISION	-848.844	-802.392	-46.452	6
43330702	SERV TV SEÑAL COLOMBIA	-1.432.425	-229.699	-1.202.726	524
43330703	SERV TV SEÑAL INSTITUCIONAL	-16.126.068	-9.763.889	-6.362.179	65
43330705	SERV TV SEÑAL COLOMBIA (SIN IVA)	0	-15.673	15.673	-100
43330706	ING CONV EDUCAR SOCIED DEL ESTADO	0	-39.110	39.110	-100
433390	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-1.605.513	-1.897.994	292.481	-15
43339002	SERV ALOJAMIENTO EN TORRES DE TRANS	-1.096.228	-1.441.023	344.795	-24
43339003	Segmento Satelital	-236.370	-195.036	-41.334	21
43339006	EQUIPOS ENERGIA DE RESPALDO	-83.509	-78.716	-4.793	6
43339008	SERVICIOS TV SEÑAL INSTITUCIONAL	-4	0	-4	100
43339010	SERVICIOS DE RADIO	0	-10.741	10.741	-100
43339011	ENERGIA ALOJAMIENTO	-178.704	-172.479	-6.225	4
43339019	ALQUILER ESTUDIOS	-10.697	0	-10.697	100

- **Cuenta 4428 Otras Transferencias**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 87.121.456 miles

Como consecuencia del concepto de la CGN se causan las resoluciones de la ANTV y el convenio con el Fondo de Comunicaciones por la constitución de la obligación de su valor de giro, lo cual incide en la determinación de las utilidades.

Para la vigencia 2.012, se han recibido siete giros por valor de \$ 50.874.725 miles de los cuales se destinan para gastos de funcionamiento \$ 13.501.669 miles, adicionalmente la ANTV giro \$ 21.088.795 miles para proyectos de inversión que son de destinación específica, dentro de los cuales en noviembre se recibió por la resolución 171 del 25 de octubre del 2.012 para Red Análoga la suma de \$ 6.989.793 miles, los cuales serán ejecutados en el año 2.013, Se recibieron del FONTIC \$ 12.690.120 miles, para proyectos de inversión.

Los aportes del 7% correspondientes al art 21 de la Ley 14/91 de los presupuestos publicitarios anuales de los organismos descentralizados que giraban a rtvc para colaboración o patrocinio del canal cultural (Señal Colombia) se han disminuido frente al año anterior, debido principalmente a que muchas entidades ya no apropian presupuesto para publicidad, adicionalmente han cambiado de naturaleza jurídica y ya no están obligados a este aporte.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
44	TRANSFERENCIAS	-87.121.456	-69.486.648	-17.634.808	25
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-87.121.456	-69.486.648	-17.634.808	25
442802	OTRAS TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE I	-71.151.971	-59.637.356	-11.514.615	19
44280201	TRANSF. FDO DESARR.TV CNTV (DESTINACION	-21.088.795	0	-21.088.795	100
44280202	TRANSF. FDO DESARR.TV-CNTV (ORDINARIAS	-37.373.056	-53.462.057	16.089.001	-30
44280203	TRANSFERENCIAS FONDO COMUNICACIONES	-12.690.120	-6.175.299	-6.514.821	105
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-13.501.669	-7.817.296	-5.684.373	73
44280301	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO CNTV	-13.501.669	-7.817.296	-5.684.373	73
442890	OTRAS TRANSFERENCIAS	-2.467.817	-2.031.996	-435.821	21
44289002	TRANSFERENCIAS LEY 14/1991	-2.467.817	-2.031.996	-435.821	21

- **Grupo 48 Otros ingresos**

Este grupo refleja un saldo de \$ 4.795.549 miles

En otros ingresos ordinarios se registra el valor de arriendos de estudios de televisión, de oficinas y espacios dentro del CAN (Cafetería, SEPTV, CNTV), contratos que cuenta con prórroga automática, en los ingresos extraordinarios.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
48	OTROS INGRESOS	-4.795.549	-7.712.128	2.916.579	-38
4805	FINANCIEROS	-1.103.778	-675.906	-427.872	63
480507	RENDIMIENTOS POR REAJUSTE MONETARIO	0	-270.812	270.812	-100
480522	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCION	-694.659	-238.020	-456.639	192
480527	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	-316.495	0	-316.495	100
480584	UTILIDAD VALORIZ.INVERS. ADMON LIQUIDEZ	-92.624	-167.074	74.450	-45
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	-1.083.090	-1.287.968	204.878	-16
480805	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	-7.868	0	-7.868	100
480815	FOTOCOPIAS	-191	-1.704	1.513	-89
480817	ARRENDAMIENTOS	-16.289	-42.393	26.104	-62
480819	DONACIONES	0	-288	288	-100
480890	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	-1.058.742	-1.243.583	184.841	-15
4810	EXTRAORDINARIOS	-2.603.507	-979.734	-1.623.773	166
481007	SOBRANTES	0	-6	6	-100
481008	RECUPERACIONES	-2.200.321	-911.430	-1.288.891	141
481047	APROVECHAMIENTOS	-1	0	-1	100
481049	INDEMNIZACIONES	-378.237	-34.453	-343.784	998
481090	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-24.947	-33.845	8.898	-26
4815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-5.174	-4.768.520	4.763.346	-100
481545	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-45	0	-45	100
481559	OTROS INGRESOS	-5.129	-4.768.520	4.763.391	-100

NOTA # 12

CLASE 5 – GASTOS

Esta clase refleja un saldo de \$ 85.362.792 miles

- Grupo 51 De administración**

En cumplimiento de las normas técnicas contables publicas y en desarrollo de 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 CNTV hoy 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.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
5	GASTOS	85.362.792	68.506.267	16.856.525	25
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	28.128.954	54.759.436	-26.630.482	-49
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3.756.861	4.061.741	-304.880	-8
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	733.759	793.313	-59.554	-8
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	151.698	161.822	-10.124	-6
5111	GASTOS GENERALES	22.004.009	48.170.991	-26.166.982	-54
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.482.627	1.571.569	-88.942	-6
52	GASTOS DE OPERACIÓN	36.616.220	0	36.616.220	100
5202	SUELDOS Y SALARIOS	662.102	0	662.102	100
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	61.121	0	61.121	100
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	69.004	0	69.004	100
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	26.997	0	26.997	100
5211	GASTOS GENERALES	35.796.996	0	35.796.996	100

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

Este grupo refleja un saldo de \$ 19.708.493 miles

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
53	PROVISIONES,DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIO	19.708.493	12.287.780	7.420.713	60
5304	PROVISION PARA DEUDORES	8.732.994	1.798.899	6.934.095	385
5307	PROVISION PROTECC PROPIED, PLANTA Y EQUI	22.908	4.508.782	-4.485.874	-99
5313	PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	739.830	711.215	28.615	4
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	48.000	6.427	41.573	647
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIP	5.529.402	5.262.457	266.945	5
5345	AMORTIZACION DE INTANGIBLES	4.635.359	0	4.635.359	100

La cartera se provisiona teniendo en cuenta grado de recuperabilidad y siguiendo lo previsto en el manual de cartera de rtvc.

A 31 de Diciembre del año 2.012 el gasto de provisión de cartera es por valor de \$ 8.732.994 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 millones, a la fecha éste proceso se encuentra en cobro jurídico y está en curso pero 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, este hecho impacta el resultado de la operación del 2012, en la suma de \$ 8.757 millones.

- **Grupo 58 Otros gastos**

Este grupo refleja un saldo de \$ 909.124 miles

La cuenta más representativa es la de gastos financieros por valor de \$ 477.335 miles, correspondientes al 4*1000 de las cuentas bancarias que maneja la entidad.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
58	OTROS GASTOS	909.124	1.459.051	-549.927	-38
5801	INTERESES	0	20.615	-20.615	-100
5805	FINANCIEROS	477.335	304.584	172.751	57
5806	PERDIDA METODO PARTICIPACION PATRIMONIAL	0	4.408	-4.408	-100
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	148.308	297.054	-148.746	-50
5810	EXTRAORDINARIOS	243.988	35.859	208.129	580
5815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	39.493	796.530	-757.037	-95

NOTA # 13

CLASE 6 – Costo de ventas y operación

Esta clase corresponde a los costos directos en la producción de los servicios de canal institucional, y radio la subcuenta más representativa es 639011- servicios de programación y producción de televisión con un valor de \$ 10.543.207 miles.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,012 del 1 al 12	2,011 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
6	COSTOS DE VENTAS DE OPERACION	10.543.207	8.275.712	2.267.495	27
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	10.543.207	8.275.712	2.267.495	27
6390	OTROS SERVICIOS	10.543.207	8.275.712	2.267.495	27

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.

Cuentas por cobrar cartera \$ 9.984.033 miles

Cuentas por cobrar canje de radio \$ 24.378 miles

Con relación a 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 \$ 226.914 miles.

Con relación a con las demandas instauradas por rtvc estas corresponden a la Cía. de Seguros Cóndor, Audio y Video, hurto de equipos y cuentas por cobrar de difícil recaudo, entre otros por valor de \$ 396.416 miles.

Con corte a 31 de Diciembre de 2012 se expidieron 37 sentencias judiciales que han sido a favor de rtvc a nombre propio, 29 en primera instancia, 8 en segunda instancia y 1 en Casación.

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.

En el mes de diciembre de 2.010 se adquirieron activos con los recursos del contrato 210 de 2.010 del FONTIC para expansión y mantenimiento de la red de la radio pública, los cuales se registraron en la cuenta 93061748, en el segundo semestre del 2.012 se legalizara la entrega formal mediante un contrato de comodato y se incorporaran en el módulo de inventarios como bienes recibidos en comodato. Los proveedores a los cuales se les adquirieron estos bienes son: INGTEL LTDA \$ 891.907 miles, IRADIO \$ 5.024.594 miles y VCR \$ 715.050 miles.

Así mismo se registraron en la cuenta 93061747 los activos recibidos de FONADE los cuales se encuentran en proceso de incorporación por parte del FONTIC por valor de \$3.910.460 miles. En el segundo trimestre de 2.012 se legalizara la entrega formal mediante un contrato de comodato y se incorporaran en el módulo de inventarios como bienes recibidos en comodato.

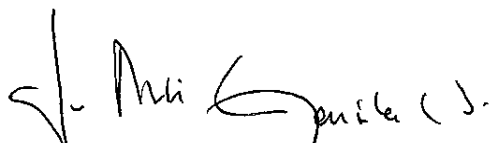
Con corte a 31 de Diciembre de 2012 se expidieron 15 sentencias judiciales en contra de rtvc, 10 en primera instancia, 5 en segunda instancia, es preciso manifestar que de acuerdo a la naturaleza de los procesos, estos fallos no generan para rtvc un pago o erogación económica alguna.

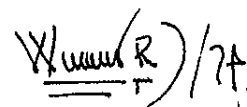
Las demandas incoadas en contra de rtvc en gran medida corresponden a procesos laborales cuya competencia es de la extinta Inravisión; sin embargo rtvc es llamada como demandada dentro de los mismos por considerarse que existe responsabilidad solidaria con la extinta entidad.

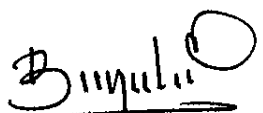
En relación con los procesos fallados en contra es pertinente manifestar que por la naturaleza de los mismos no tienen cuantía o no generan erogación económica que afecte a rtvc.

Demandas en Proceso	\$ 27.805.818 miles
Cuentas por pagar contratos	\$ 13.594.710 miles
Comodatos	\$ 117.352.494 miles


DARIO MONTENEGRO TRUJILLO
Representante Legal


JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente Soporte Corporativo


WILSON ROMERO GONZALEZ.
Contador Público
TP No. 89868 - T


NUBIA BARRERA GANTIVA
Revisor Fiscal
TP No. 30060-T
Kreston RM S.A.
Ver DF 011-12