

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

➤ **Naturaleza jurídica, Objeto social**

Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC, es una empresa descentralizada indirecta, con carácter de sociedad entre empresas públicas 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, programación y emisión de la radio y la televisión pública a través de los canales de Televisión Nacional - Señal Colombia, Canal Institucional y Canal Uno (programación del 25%) y de las emisoras de la Radio Nacional –Radio Nacional de Colombia y Radiónica.

➤ **Políticas y Prácticas Contables**

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

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

Los hechos u operaciones económicas y financieras se reconocen dando cumplimiento integral a las 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.

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

De orden administrativo

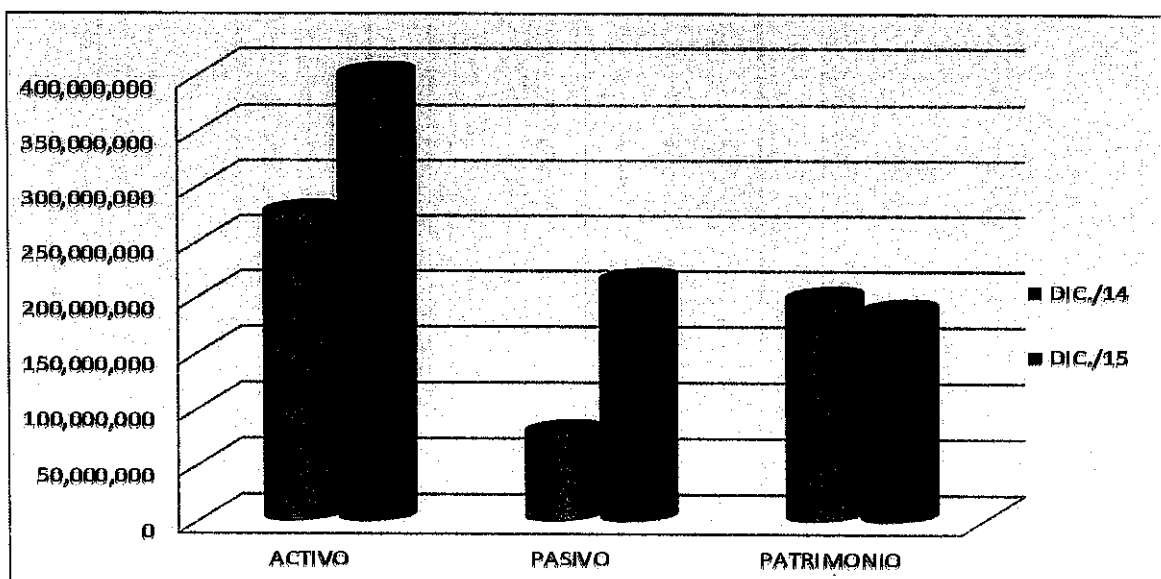
Los bienes ubicados en la red pública de radio y televisión se registran en cuentas de orden por corresponder a bienes entregados en Comodato por la antigua Comisión Nacional de Televisión hoy Autoridad Nacional de Televisión, así como los predios de las Estaciones de la Red que continúan siendo propiedad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

En relación con los derechos concedidos para difundir y reproducir el material audiovisual, provenientes de Audiovisuales e Inravisión (entes liquidados), su control se realiza a través de un software denominado Mandarín m3.

En cuentas de orden por control administrativo se registraron los activos comprados con recursos de los convenios con el Fondo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones –FONTIC-.



BALANCE DICIEMBRE 2015 – 2014



BALANCE	DIC./15	DIC./14	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
ACTIVO	398,974,666	275,353,732	123,620,924	45%
PASIVO	213,290,192	77,973,074	135,317,058	174%
PATRIMONIO	185,684,624	197,380,668	-11,696,134	-6%

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

CLASE 1 - ACTIVOS

NOTA # 01

✓ Grupo 11 - Efectivo.

Este grupo refleja un saldo de \$ 43.354.410 miles distribuido así:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
11	EFFECTIVO	43,354,410	46,034,232	-2,679,822	-6%
1105	CAJA	2,085	63	2,022	3210%
110501	CAJA PRINCIPAL	2,085	63	2,022	3210%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	43,352,325	46,034,169	-2,681,844	-6%
111005	CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS	5,303	7,559	-2,256	-30%
111006	CUENTAS DE AHORRO	13,385,628	30,795,575	-17,409,947	-57%
111007	CUENTAS DE AHORRO	29,961,394	15,231,036	14,730,358	97%

La empresa cuenta con 19 cuentas bancarias distribuidas de la siguiente manera:

- 2 cuentas corrientes
- 17 cuentas de ahorro

Por disposiciones de orden legal, de seguimiento y control, los recursos con cargo a proyectos con destinación específica se manejan en cuenta bancarias separadas, doce (12) a la fecha.

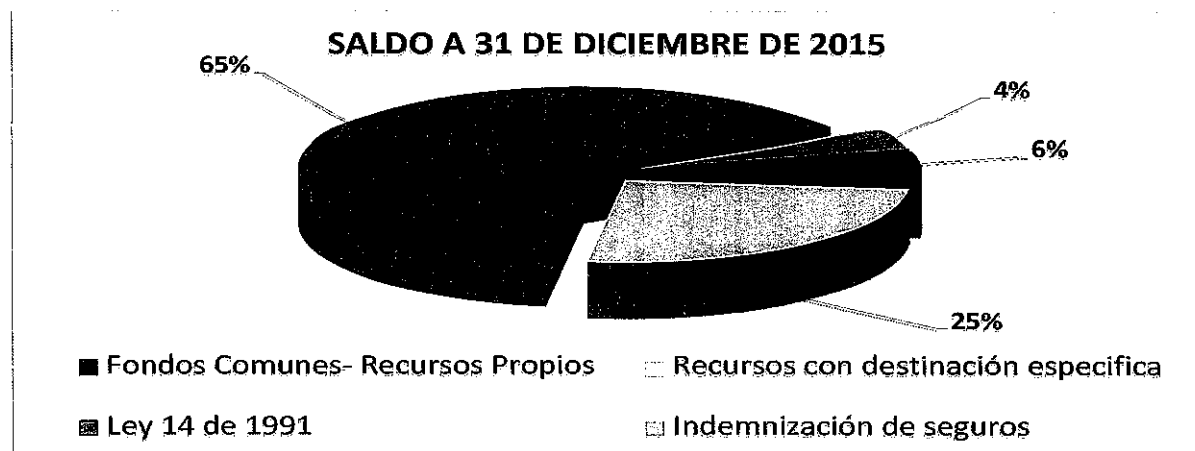
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	No. de cuentas x origen de recurso	Ahorro	Corriente	Cifras en Miles de pesos
				DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE
Fondos Comunes- Recursos Propios	3	1	2	11,041,951
Recursos con destinación específica	12	12	-	27,974,741
Ley 14 de 1991	1	1	-	1,793,450
Indemnización de seguros	3	3	-	2,542,182
TOTALES	19	17	2	43,352,325

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	BANCOLOMBIA		Cifras en Miles de pesos
	Ahorros	corriente	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE 2015
Fondos Comunes	1	1	11,041,946
Ley 14 de 1991	1	-	1,793,450
Destinación específica	7	-	19,589,304
TOTALES	9	1	32,424,699

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	OCCIDENTE		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE 2015
	Ahorros	corriente	
Fondos Comunes Venta de servicios		1	6
Recursos con destinación específica	3	-	7,105,332
TOTALES	3	1	7,105,337

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	BANCO DE BOGOTA		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE 2015
	Ahorros	corriente	
Indemnización de seguros	3	-	2,542,182
Recursos con destinación específica	3	-	1,280,106
TOTALES	6	-	3,822,288



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 2016
LEY 14				
12620848946	Ahorros	LEY 14	Recursos para cubrir gastos de señal colombia	1,793,450
INDEMNIZACION DE SEGUROS				
000-90326-0	Ahorros	Indemnizaciones-RTVC	Recursos para recuperación de bienes siniestrados	555,530
000-23283-5	Ahorros	Indemnizaciones-ANTV		281,036
000-23284-3	Ahorros	Indemnizaciones-MINTIC		1,705,616
TOTAL				2,542,182
FONDOS COMUNES- RECURSOS PROPIOS				
18821569245	Ahorros	RECURSOS PROPIOS	Recursos obtenidos de la venta y prestación de servicios por parte de las áreas de negocio	11,036,649
18823222801	Corriente	RECURSOS PROPIOS		5,297
268009396	Corriente	RECURSOS PROPIOS		6
TOTAL				11,041,951
PROYECTOS DE INVERSIÓN ANTV				
18817596319	Ahorros	RESI 1230 OPERACIÓN Y FUNCIONAMIENTO 2014	Financiar el proyecto de programación y operación de RTVC (...)	648,893
268831831	Ahorros	RESOLUCIÓN 2363- DTH 2014	Financiar el proyecto de "acceso universal al servicio público de televisión" (...)	5,788,236
268832961	Ahorros	RESOLUCIÓN 004 - CANAL UNO 2015	Financiar el proyecto de programación del CANAL UNO (...)	1,087,503
18835113023	Ahorros	RESOLUCIÓN 0006-007-008-019 ANTV	Financiar el proyecto de programación del operación y funcionamiento (...)	18,594,281
TOTAL				26,118,913
PROYECTOS DE INVERSIÓN FONDO DE COMUNICACIONES				
18818037259	Ahorros	CONV 413-2014 CONVERGENCIA FONTIC	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para dar continuidad al proyecto de CONVERGENCIA (...)	182,813
000-245613	Ahorros	CONV 413-2015-RED RADIO	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros tendientes a la recuperación y expansión de la red (...)	227,235
000-245621	Ahorros	CONV 374-2015-PROGRAMACIÓN RADIO	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para dar continuidad al proyecto de Programación de la radio (...)	352,494
268833183	Ahorros	CONV 462-2015-CONVERGENCIA	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para dar continuidad al proyecto de CONVERGENCIA (...)	229,593
000-251967	Ahorros	CONV 441-2015-PATRIMONIO	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para el proyecto PATRIMONIO (...)	700,377
TOTAL				1,692,512
PROYECTOS DE INVERSIÓN FONDO DE COMUNICACIONES				
3145294273	Ahorros	CONV 2910-ALCADIA MAYOR DE BOGOTA	Coproducción de Señal Colombia	104,465
3147924568	Ahorros	CONV 534-2015 FONTIC SEÑAL COLOMBIA	Coproducción de Señal Colombia	57,881
18850990961	Ahorros	CONV 626-2015 FONTIC SEÑAL COLOMBIA	Coproducción de Señal Colombia	971
TOTAL				163,317
TOTAL EFECTIVO				43,352,325

Del total de efectivo, la suma de \$ 12.835.401 miles, el equivalente al 25.27%, son recursos propios de la empresa provenientes de la venta de servicios a través de convenios interadministrativos del canal Institucional y canal Señal Colombia, servicios 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 \$ 1.793.450 miles que corresponden a Ley 14/91, cuya destinación específica es para atender los proyectos que realiza Canal Señal Colombia. Los recursos propios se encuentran consignados en las siguientes cuentas bancarias:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 11	2,014 del 1 al 11	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12,835,401	23,616,162	-10,780,761	-46%
111005	CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS	5,303	7,559	-2,256	-30%
11100502	Bancolombia Cta 1882322 2801	5,297	7,553	-2,256	-30%
11100503	BANCO DE OCCIDENTE CTA 268009396 R.P.	6	6	0	100%
111006	CUENTAS DE AHORRO	12,830,098	23,608,603	-10,778,505	-46%
11100604	BANCOLOMBIA CTA 1262028489-46 LEY 14/91	1,793,450	3,013,841	-1,220,392	-40%
11100610	BANCOLOMBIA CTA 188-215692-45 R. P.	11,036,649	20,559,810	-9,523,161	-46%
11100612	Bancolombia Cta 188-222290-06	0	34,952	-34,952	-100%

NOTA # 02

✓ Grupo 12 - Inversiones

Este grupo refleja un saldo de \$ 1.959.573 miles distribuido así:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,959,573	1,908,887	50,686	3%
1201	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN T	1,223,666	1,169,516	54,150	5%
120106	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO	1,223,666	1,169,516	54,150	5%
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NC	742,680	742,680	0	0%
120751	ENTIDADES PRIVADAS	10,000	10,000	0	0%
120754	EMPRESAS IND Y COMERCIALES DEL ESTADO SC	732,680	732,680	0	0%
1280	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES	-6,773	-3,309	-3,464	105%
128034	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NC	-6,773	-3,309	-3,464	105%

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

La entidad tiene participación en las siguientes entidades:

ENTIDAD	No. CUOTAS	VALOR
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES	10,000	10,000,000
SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.	1	732,680,000

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

Así mismo y de acuerdo a lo aprobado por el comité de inversiones de RTVC, se realizó la constitución de un CDT por valor de \$1.223.666 miles, el cual tiene fecha de vencimiento el 8 de enero de 2.016.

PROYECCION CDT A 180 DÍAS		EN MILES
Valor Nominal		1,223,666
Plazo		180 días
fecha de apertura		miércoles, 8 de julio de 2015
fecha de vencimiento		viernes, 8 de enero de 2016
Intereses mensuales		5,086
Rendimientos totales		30,518
Retención en la fuente		1,221

NOTA # 03

✓ Grupo 14 – Deudores Corriente y No corriente

Este grupo refleja un saldo de \$ 156.495.507 miles y se compone de los siguientes rubros:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
14	DEUDORES	156,495,507	16,467,024	140,028,483	850%
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	7,653,621	4,602,013	3,051,608	66%
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	146,661,163	7,736,802	138,924,361	1796%
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,101,710	2,724,521	-1,622,811	-60%
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	710,744	759,293	-48,549	-6%
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	12,902	12,902	0	0%
1470	OTROS DEUDORES	157,249	285,297	-128,048	-45%
1475	DEDUDAS DE DIFICIL RECAUDO	11,022,078	11,312,887	-290,809	-3%
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-10,823,959	-10,966,691	142,732	-1%

✓ Cuenta 1407 Prestación de Servicios

Su saldo de \$ 7.653.621 miles presentó un aumento con relación al mes de diciembre del año anterior del 66%, las unidades de negocio más representativas son; Servicios Canal Señal Colombia con un incremento de \$ 698 millones y Canal Institucional con \$ 1.984 millones

Por efectos de análisis, seguimiento y evaluación de la gestión se habilitaron cuentas auxiliares por unidad de negocio así:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	7,653,621	4,602,013	3,051,608	66%
140711	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	7,653,621	4,602,013	3,051,608	66%
14071101	SERVICIOS TV CENTRO EMISION	36,532	75,838	-39,306	-52%
14071103	SERVICIOS DE RADIO	418,444	125,402	293,042	234%
14071104	SERVICIOS DE TORRES DE TRANSMISION	350,321	157,292	193,029	123%
14071105	SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA	938,572	240,910	697,662	290%
14071106	SERVICIOS TV SEÑAL INSTITUCIONAL	5,716,862	3,733,182	1,983,680	53%
14071110	CANAL UNO	192,890	269,389	-76,499	-28%

La cartera superior a 90 días por valor de \$ 11.022.078 miles se reclasificó a la cuenta 1475 deudas de difícil recaudo.

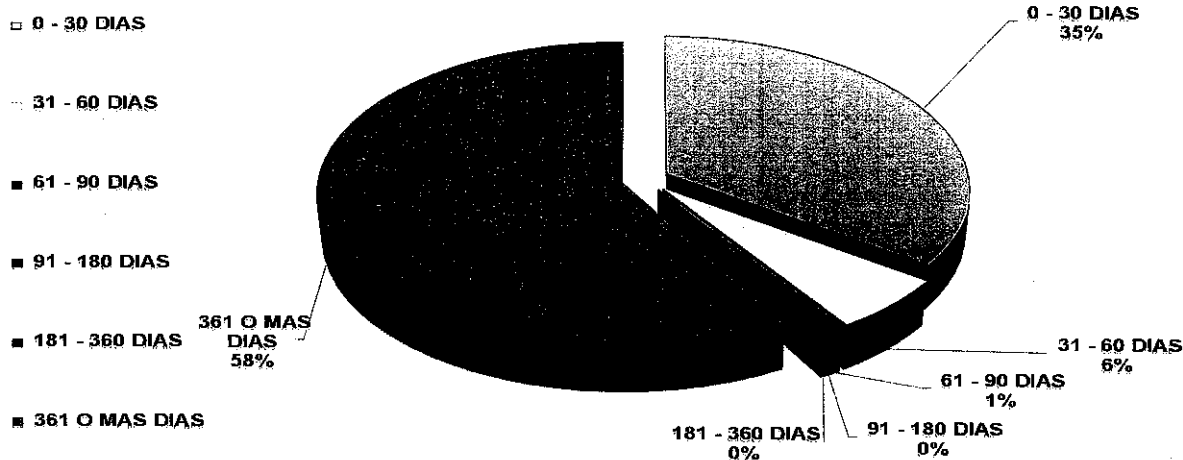
La Cartera por prestación de servicios de comunicaciones del orden de \$ 18.739.058 miles, incluye las cuentas 1407 Prestación de servicios, Ley 14/91, 147006 Arrendamientos y 1475 Deudas de difícil recaudo.

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

CARTERA POR EDADES A 31 DE DICIEMBRE DE 2.015

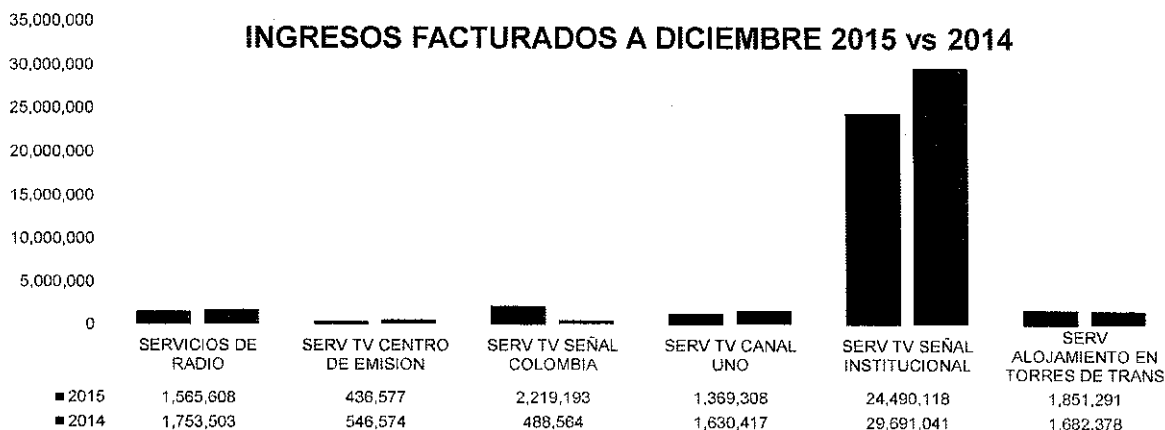
CIFRAS EN MILES \$							
MES	0 - 30 DIAS	31 - 60 DIAS	61 - 90 DIAS	91 - 180 DIAS	181 - 360 DIAS	361 O MAS DIAS	TOTAL
DICIEMBRE DE 2015	6,503,190	1,106,837	87,871	50,831	58,341	10,931,988	18,739,058
	35%	6%	0%	0.27%	0%	58%	100%

CARTERA POR EDADES A 31 DICIEMBRE DEL 2015



FACTURACIÓN DEL MES DE DICIEMBRE

Cifras en miles de pesos \$				
UNIDAD DE NEGOCIO	INGRESOS FACTURADO A DICIEMBRE DE 2015	INGRESOS FACTURADO A DICIEMBRE DE 2014	VARIACION	%
SERVICIOS DE RADIO	1,565,608	1,753,503	-187,895	-11%
SERV TV CENTRO DE EMISION	436,577	546,574	-109,997	-20%
SERV TV SEÑAL COLOMBIA	2,219,193	488,564	1,730,629	100%
SERV TV CANAL UNO	1,369,308	1,630,417	-261,110	100%
SERV TV SEÑAL INSTITUCIONAL	24,490,118	29,691,041	-5,200,923	-18%
SERV ALOJAMIENTO EN TORRES DE TRANS	1,851,291	1,682,378	168,913	10%
TOTAL SERVICIOS	31,932,095	35,792,477	-3,860,382	-11%



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

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 146.661.163 miles.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	146,661,163	7,736,802	138,924,361	1796%
141314	OTRAS TRANSFERENCIAS	146,661,163	7,736,802	138,924,361	1796%
14131402	TRANSFERENCIAS OPERACION ANTV	8,131,978	5,103,592	3,028,386	59%
14131403	TRANSFERENCIAS FONDO COMUNICACIONES	5,165,393	2,217,295	2,948,098	133%
14131405	TRANSFERENCIAS DE INVERSION ANTV	6,584,176	0	6,584,176	100%
14131406	TRANSFERENCIAS CNTV IMPTO TIMBRE	415,915	415,915	0	0%
14131407	TRANSFERENCIAS VIGENCIAS FUTURAS	126,363,701	0	126,363,701	100%

Dando cumplimiento a la resolución No. 499 de septiembre del 2013 de la CGN, con la expedición del acto administrativo de asignación de recursos para la ejecución de los proyectos de inversión y para gastos de funcionamiento y operación por parte de la ANTV se registra el valor total en el pasivo en Créditos Diferidos con su correspondiente cuenta por cobrar en la cuenta de transferencias por cobrar.

La ANTV asigno recursos para vigencias futuras para las resoluciones 174/15 (DTH SOCIAL), 327/15 (AOM) y 1147/15 TDT FASE III, dando cumplimiento a la Resolución No. 499 de la CGN se registraron por el valor del acto administrativo, su detalle es el siguiente:

EN MILLONES DE PESOS										
	VALOR	2,015	2,016	2,017	2,018	2,019	2,020	2,021	2,022	2,023
RESOLUCION 174/15 DTH SOCIAL	63,535,050	6,254,000	6,441,620	6,634,869	6,833,915	7,038,932	7,250,100	7,467,603	7,691,631	7,922,380
RESOLUCION 327/15 ADICION RESOLUC 007/15	46,934,735	0	29,699,943	17,234,793	0	0	0	0	0	0
RESOLUCION 1147/15 FASE III TDT	34,147,917	12,000,000	13,343,346	8,804,570	0	0	0	0	0	0
TOTAL	144,617,701	18,254,000	49,484,909	32,674,231	6,833,915	7,038,932	7,250,100	7,467,603	7,691,631	7,922,380
TOTAL AÑOS 2016 - 2023										126,363,701

Por lo consiguiente se clasifico como activo no corriente el valor de los recursos que se utilizaran en las siguientes vigencias.

A 31 de diciembre de 2.015 se encuentra pendiente de recibir por parte de la ANTV la transferencia correspondiente a la Resolución No. 1413 de 2014 para la "TRANSMISION JORNADAS ELECTORALES" por un valor de \$ 211,8 millones de pesos. RTVC presentó el recurso de reposición contra la Resolución No. 0173 del 18 de marzo de 2015 donde se negaba el pago de la Resolución No. 1413 de 2014, radicado ante la ANTV No. 201500022376 del 3 de septiembre de 2015, en respuesta al recurso la ANTV profiere la Resolución No. 1182 de 21 de diciembre de 2015 donde ratifica su decisión de no pago de esta transferencia, la oficina asesora jurídica de RTVC se encuentra analizando esta decisión con el fin de adelantar las acciones pertinentes para la reclamación respectiva.

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

En esta cuenta igualmente se registra el valor por cobrar a la CNTV en liquidación por impuesto de timbre que fueron descontados en las resoluciones de los años 2008 y 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 en liquidación 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 \$415.915miles, en comunicación del 2 de diciembre de 2.010 la CNTV en liquidación 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 hizo parte del proceso liquidatario ante la CNTV en liquidación, 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 en liquidación 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 en liquidación, confirma la decisión recurrida mediante resolución 875 del 23 de octubre de 2012 y basándose en la misma causal.

La Oficina asesora jurídica de RTVC revisara la documentación para establecer las acciones pertinentes a seguir.

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 1420 Anticipos y avances entregados:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 1.101.710 miles correspondientes al siguiente detalle:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,101,710	2,724,521	-1,622,811	-60%
142011	AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	157,178	19,447	137,731	708%
14201101	Avances para Gastos de Viaje	157,178	19,447	137,731	708%
142012	ANTICIPO PARA ADQUISIC. DE BS. Y SERVICIOS	944,533	2,705,074	-1,760,541	-65%
14201202	Antic. para Adq de servicios	944,533	2,662,162	-1,717,629	-65%
14201203	Antic para Adq de Bienes y serv por la AOM	0	42,912	-42,912	-100%

Los anticipos para adquisición de bienes y servicios, corresponden principalmente a pagos realizados a los contratistas para gastos de producción, compra de activos, gastos de viaje, etc.

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

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 710.744 miles, su saldo corresponde al anticipo de impuesto de renta e impuesto del CREE del año gravable 2.015 y las retenciones en la fuente a título de renta y complementarios efectuadas a RTVC.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	710,744	759,293	-48,549	-6%
142201	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	431,740	455,107	-23,367	-5%
142202	RETENCION EN LA FUENTE	32,883	57,294	-24,411	-43%
142211	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERC	0	1,430	-1,430	-100%
142212	RET IMPTO SOBRE LA RENTA CREE	246,121	245,461	660	0%

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

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

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	12,902	12,902	0	0%
142502	PARA BIENES	12,902	12,902	0	0%

✓ **Cuenta 1470 Otros deudores:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 157.249 miles por concepto de arriendos de oficinas y espacios dentro del CAN, indemnizaciones, intereses de inversiones y otros deudores.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1470	OTROS DEUDORES	157,249	285,297	-128,048	-45%
147006	ARRENDAMIENTOS	63,359	15,258	48,101	315%
147083	OTROS INTERESES	32,258	206,197	-173,939	-84%
147090	OTROS DEUDORES	61,632	63,842	-2,210	-3%

En la cuenta 147090 otros deudores, se registró el valor por cobrar al consorcio consultel-redcom, interventor de la AOM de la Red, por un pago no realizado a parques naturales oportunamente, el cual debió sufragar el operador de la red en su oportunidad y cuya vigilancia no llevó a cabo el contratista interventor, lo cual estaba dentro de sus obligaciones.

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

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 11.022.078 miles por concepto de cartera vencida que supera los 120 días, de los cuales \$ 10.795.041 miles se encuentran en proceso de cobro jurídico y/o coactivo para los casos cuyo concepto son aportes de acuerdo al art 21 de la Ley 14/91.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1475	DEDUDAS DE DIFICIL RECAUDO	11,022,078	11,312,887	-290,809	-3%
147509	PRESTACION DE SERVICIOS	11,022,078	11,312,887	-290,809	-3%
14750901	PRESTACION DE SERVICIOS	227,037	474,959	-247,922	-52%
14750902	PRESTACION DE SERVICIOS EN JURIDICA	10,795,041	10,837,928	-42,887	0%

✓ **Cuenta 1480 Provisión para deudores**

			EN MILES
DIAS	% PROVISION	VALOR	
60 - 90	5%	2,542	
90 - 180	10%	5,834	
180 - 360	15%	20,542	
> de 360	100%	10,795,041	
TOTAL		10,823,959	

En cumplimiento del manual de cartera de RTVC, el cual determina los porcentajes de provisión y su periodicidad la cual es cada 3 meses, se realizó la provisión para deudores del mes de diciembre de 2015 siendo su valor \$ 10.823.959 miles.

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

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

NOTA # 04

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

Este grupo refleja un saldo \$ 101.446.746 miles, mostrando como hechos más relevantes de su manejo los siguientes:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	101,446,746	115,185,672	-13,738,926	-12%
1605	TERRENOS	9,909,893	8,318,720	1,591,173	19%
1620	MAQUINARIA PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	340,541	1,637,955	-1,297,414	-79%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	475,498	49,852,835	-49,377,337	-99%
1637	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	97,453	184,271	-86,818	-47%
1640	EDIFICACIONES	4,917,968	4,410,803	507,165	11%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	15,199,688	10,525,300	4,674,388	44%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1,573,500	774,386	799,114	103%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	121,940,278	79,716,753	42,223,525	53%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	581,830	218,900	362,930	166%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOGAR	37,510	32,715	4,795	15%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-40,368,485	-27,228,041	-13,140,444	48%
1695	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES	-13,258,926	-13,258,926	0	0%

Los activos de RTVC se encuentran asegurados contra todo riesgo incluyendo los bienes recibidos en comodato, póliza suscrita con Seguros Colpatría vigente hasta el 15 de diciembre de 2016.

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

En el mes de diciembre del año 2014 se realizó el avalúo de los bienes muebles e inmuebles de propiedad de RTVC dando cumplimiento a las normas contables, lo cual generó una desvalorización de \$ 8.740.663 miles y una valorización de \$ 94.144.405 miles.

La cuenta contable más representativa en este grupo es equipos de comunicación y computación con saldo de \$ 121.940.278 miles.

En la cuenta 1620 Maquinaria planta y equipo en montaje se encuentran los equipos en proceso de instalación y montaje por valor de \$ 340.541, de los cuales \$ 155.459 miles corresponden al contrato 1078/15 con la empresa ADTEL LATAM S.A.S, objeto: adquisición, instalación y puesta en funcionamiento de equipos bajo modalidad de llave de mano resol 413/15 FONTIC y \$ 185.082 miles corresponden a activos adquiridos por IRADIO LTDA operador de la AOM de la red, los cuales no han sido entregados.

Esta cuenta hace parte de la cuenta 16 Propiedad Planta y Equipo, sin embargo estos bienes aún no hacen parte del inventario de RTVC porque se encuentran en tránsito y todavía no están en operación.

En la cuenta 165590 Otras maquinarias y equipos se registra el valor de los activos que se adquieren para respaldo de energía, ups, baterías para cámaras, transformadores de voltaje, ventiladores, entre otros, debido a que no existe otra cuenta dentro de esta cuenta.

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

La empresa cuenta con 8 vehículos cuya destinación es la siguiente:

✓ **A las áreas administrativas**

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

✓ **A las áreas misionales**

- Camioneta Station Wagon captiva sport ODS – 928 asignado a la subgerencia de radio.
- Camioneta Ford Eco - sport OJX – 959 asignado a la Subgerencia de televisión.
- Camioneta Kia Sedona OBI – 392 asignado a la Subgerencia de Radio.
- Camioneta Kia Sedona OBI – 795 asignado a la Subgerencia de Radio.
- Automóvil Chevrolet Optra de placas OBH-600. Se encuentra en bodega
- Automóvil Chevrolet Optra de placas OBH-608. Se encuentra en bodega.

Los automóviles que se encuentran en bodega están a la espera de que se realice la venta a través de un proceso de martillo.

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

NOTA # 05

✓ Grupo 19 – Otros activos Corriente y No corriente

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 95.718.420 miles, su detalle es el siguiente:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
19	OTROS ACTIVOS	95,718,420	95,757,917	-39,497	0%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	94,127	121,116	-26,989	-22%
1910	CARGOS DIFERIDOS	19,731	18,255	1,476	8%
1970	INTANGIBLES	4,697,297	4,697,297	0	0%
1975	AMORTIZACION ACUMUL.DE INTANGIBLES (CR)	-4,697,297	-4,697,297	0	0%
1999	VALORIZACIONES	95,604,562	95,618,545	-13,983	0%

Los valores más importantes se ven reflejados en la valorización de los terrenos y las edificaciones con un incremento del 100% cada una en la cuenta 199952 y 199962.

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

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

NOTA # 06

CLASE 2 - PASIVOS

Los pasivos presentan un saldo de \$ 213.290.132 miles. Su composición se presenta a continuación:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
2	PASIVO	-213,290,132	-77,973,074	-135,317,058	174%
24	CUENTAS POR PAGAR	-10,635,170	-5,883,428	-4,751,742	81%
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SO	-499,850	-596,160	96,310	-16%
27	PASIVOS ESTIMADOS	-1,370,782	-765,683	-605,099	79%
29	OTROS PASIVOS	-200,784,329	-70,727,802	-130,056,527	184%

✓ **Grupo 24 – Cuentas por pagar**

Este grupo refleja un saldo de \$ 10.635.170 miles, este saldo obedecen al giro ordinario de la entidad.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
24	CUENTAS POR PAGAR	-10,635,170	-5,883,428	-4,751,742	81%
2425	ACREEDORES	-129,472	-5,607	-123,865	2209%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMP. TIMBRE	-1,012,729	-1,900,322	887,593	-47%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAG	-19,618	-156,404	136,786	-87%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-1,515,310	-1,066,222	-449,088	42%
2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0	-19,340	19,340	-100%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-7,958,042	-2,735,533	-5,222,509	191%

En la cuenta 242590 Otros Acreedores se registra la cuenta por pagar por una devolución del convenio 2910/15 de la Secretaria de Educación.

En la cuenta 243690 Otros Impuestos se registra el valor del impuesto de Guerra que se debe realizar a todos los contratos de obra.

En la cuenta 2490 otras cuentas por pagar por instrucción de la CGN se registra el valor de los recursos no ejecutados transferidos por la ANTV y el FONTIC de destinación específica, que se deben reintegrar.

NOTA # 07

✓ **Grupo 25 – Obligaciones Laborales y de seguridad social integral**

Este grupo refleja un saldo de \$ 499.850 miles:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	-499,850	-596,160	96,310	-16%
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	-499,850	-596,160	96,310	-16%
250504	VACACIONES	-238,080	-245,221	7,141	-3%
250505	PRIMA DE VACACIONES	-164,247	-175,191	10,944	-6%
250506	PRIMA DE SERVICIOS	-64,786	-136,671	71,885	-53%
250512	BONIFICACIONES	-32,737	-39,077	6,340	-16%

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

NOTA # 08

✓ **Grupo 27 – Pasivos estimados**

Este grupo refleja un saldo de \$ 1.370.782 miles:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
27	PASIVOS ESTIMADOS	-1,370,782	-765,683	-605,099	79%
2705	PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	-1,140,784	-719,805	-420,979	58%
270501	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	-838,812	-533,378	-305,434	57%
270503	IMPUESTO CREE	-301,972	-186,427	-115,545	62%
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	-229,998	-45,878	-184,120	401%
271005	LITIGIOS	-229,998	-45,878	-184,120	401%

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 valor de provisión para procesos judiciales en contra de la entidad, los cuales de acuerdo al informe de la Oficina Asesora Jurídica existe una probabilidad de pérdida del proceso.

NOTA # 09

✓ Grupo 29 - Otros pasivos

Este grupo refleja un saldo de \$ 200.784.329 miles.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
29	OTROS PASIVOS	-200,784,329	-70,727,802	-130,056,527	184%
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-2,718,354	-2,968,017	249,663	-8%
290503	VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS	-54,394	-7,891	-46,503	589%
290590	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-2,663,959	-2,960,126	296,167	-10%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-27,723	-352,743	325,020	-92%
291007	VENTAS	-16,908	-153,492	136,584	-89%
291090	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-10,815	-199,251	188,436	-95%
2915	CREDITOS DIFERIDOS	-198,038,252	-67,407,042	-130,631,210	194%
291522	TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	-198,038,252	-67,407,042	-130,631,210	194%

Los rendimientos financieros generados en las cuentas bancarias de ahorros donde se manejan los recursos transferidos por la ANTV y FONTIC del orden de \$ 673.298 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 ANTV y FONTIC, por otra parte se registra el valor de las indemnizaciones sobre bienes que tiene RTVC en comodato con el MINTIC en la suma de \$ 1.990.661 miles.

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

Dando cumplimiento a la resolución No. 499 de septiembre del 2013 de la CGN, con la expedición del acto administrativo de asignación de recursos para la ejecución de los proyectos de inversión y para gastos de funcionamiento y operación por parte de la ANTV se registra el valor total en el pasivo en Créditos Diferidos con su correspondiente cuenta por cobrar en la cuenta de transferencias por cobrar, a medida que estos recursos sean ejecutados se disminuirá este pasivo y se reconoce como ingreso, por instrucción de la misma Resolución en las compras de activos a medida en que se deprecian se reconoce el ingreso, por lo tanto los activos comprados con recursos de la ANTV que en su mayoría son equipos se depreciaran en 10 años, a la fecha su saldo es por valor de \$ 37.432.137 miles. En las transferencias del FONTIC se aplica la misma Resolución No. 499 de la CGN.

NOTA # 10

CLASE 3 – PATRIMONIO

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

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

Esta clase refleja un saldo de \$ 185.684.524 miles

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
3	PATRIMONIO	-185,684,524	-197,380,658	11,696,134	-6%
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-185,684,524	-197,380,658	11,696,134	-6%
3203	APORTES SOCIALES	-5,557,031	-5,557,031	0	0%
3208	CAPITAL FISCAL	-79,336,133	-40,192,720	-39,143,413	97%
3215	RESERVAS	-14,428,822	-15,869,205	1,440,383	-9%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,843,049	0	2,843,049	-100%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	13,126,202	2,843,049	10,283,153	362%
3235	SUPERAVIT POR DONACION	-22,368	-22,368	0	0%
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	-95,604,562	-95,618,545	13,983	0%
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	-6,704,859	-42,963,839	36,258,980	-84%

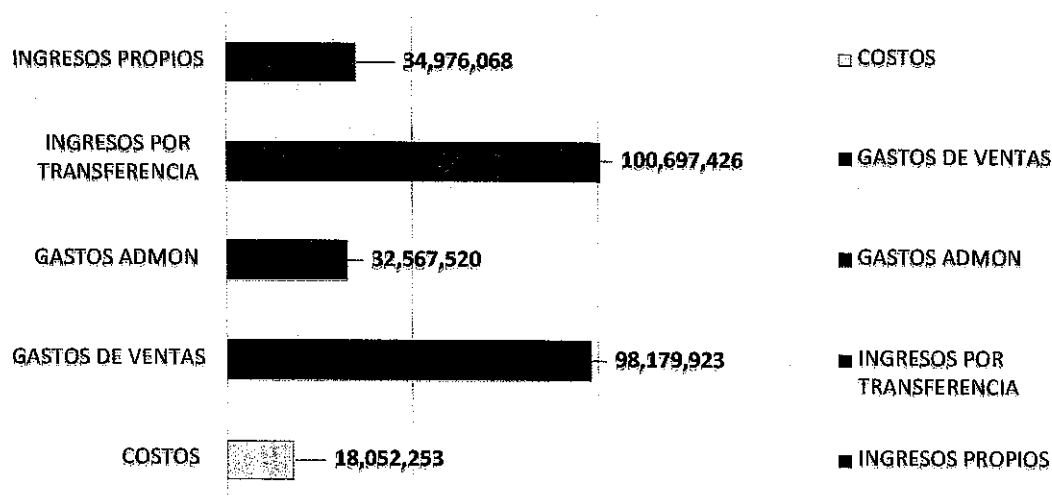
La cuenta Capital Fiscal corresponde a los activos incorporados de las vigencias 2005-2014 conceptos CGN.

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

En el mes de diciembre del año 2014 se incorporaron los bienes entregados por el MINTIC mediante acta 0001 de noviembre de 2.014 por valor de \$27.521 millones y el FONTIC mediante acta 0002 de diciembre de 2.014 por valor de \$ 14.074 millones, los cuales se tenían en comodato. Al recibir estos bienes a título gratuito se registraron en la cuenta contable patrimonio institucional incorporado.

En el año 2015 se realizó por parte del área técnica de RTVC el análisis técnico de estos bienes, el cual determinó que existían elementos obsoletos e inservibles por lo que se autorizó mediante comité de inventarios su retiro de los activos de RTVC; el valor de los elementos dados de baja es \$ 3.820.425 miles, los cuales se retiran de los activos y de la cuenta contable patrimonio institucional incorporado.

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA Y SOCIAL



RTVC tiene por fuentes de financiación transferencias de la ANTV para el funcionamiento y operación comercial los cuales incluyen la administración, operación y mantenimiento de la Red pública de Televisión, el segmento satelital, la programación educativa y cultural de Canal Señal Colombia.

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

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

Los aportes de acuerdo al artículo 21 de la Ley 14 de 1991 provenientes de las entidades públicas del nivel nacional equivalentes al 7% de los presupuestos de publicidad ejecutados en la vigencia anterior, los cuales son destinados para la programación educativa y cultural de Canal Señal Colombia.

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

NOTA # 11

CLASE 4 – INGRESOS

Refleja un saldo de \$ 135.673.494 miles

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
4	INGRESOS	-135,673,494	-159,490,398	23,816,904	-15%
43	VENTA DE SERVICIOS	-31,932,095	-35,792,477	3,860,382	-11%
44	TRANSFERENCIAS	-100,697,426	-121,018,824	20,321,398	-17%
48	OTROS INGRESOS	-3,043,973	-2,679,097	-364,876	14%

✓ 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 \$ 31.932.095 miles según el siguiente detalle.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
43	VENTA DE SERVICIOS	-31,932,095	-35,792,477	3,860,382	-11%
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-31,932,095	-35,792,477	3,860,382	-11%
433305	RADIODIFUSION SONORA	-1,565,608	-1,718,589	152,981	-9%
43330501	SERVICIOS DE RADIO	-1,565,608	-1,718,589	152,981	-9%
433307	PROGRAMACION Y PRODUCCION DE TV	-28,515,196	-32,291,196	3,776,000	-12%
43330701	SERV TV CENTRO DE EMISION	-436,577	-488,074	51,497	-11%
43330702	SERV TV SEÑAL COLOMBIA	-2,151,217	-397,817	-1,753,400	441%
43330703	SERV TV SEÑAL INSTITUCIONAL	-24,490,118	-29,684,142	5,194,023	-17%
43330705	SERV TV SEÑAL COLOMBIA (SIN IVA)	-67,976	-90,746	22,770	-25%
43330707	SERV TV CANAL UNO	-1,369,308	-1,630,417	261,110	-16%
433390	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-1,851,291	-1,782,691	-68,600	4%
43339002	SERV ALOJAMIENTO EN TORRES DE TRANS	-1,599,623	-1,413,172	-186,451	13%
43339003	Segmento Satelital	0	-58,500	58,500	-100%
43339006	EQUIPOS ENERGIA DE RESPALDO	-93,045	-85,189	-7,856	9%
43339010	SERVICIOS DE RADIO	0	-34,914	34,914	-100%
43339011	ENERGIA ALOJAMIENTO	-158,624	-184,017	25,393	-14%
43339021	VENTA DE IMAGENES (SIN IVA)	0	-6,899	6,899	-100%

Los ingresos más representativos se originaron por servicios prestados en el Canal Institucional por valor de \$ 24.490.118 miles, alojamiento por valor de \$ 1.599.623 miles, servicio de televisión canal uno por valor de \$ 1.369.308 y servicios de radio por valor de \$ 1.565.608 miles.

En la cuenta 433390 otros servicios se registra el valor de otros servicios de comunicaciones que presta RTVC y que no están contemplados en la cuenta.

✓ **Cuenta 4428 Otras Transferencias**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 100.697.426 miles

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
44	TRANSFERENCIAS	-100,697,426	-121,018,824	20,321,398	-17%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-100,697,426	-121,018,824	20,321,398	-17%
442802	OTRAS TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE INVERSION	-85,340,067	-103,485,860	18,145,793	-18%
44280201	TRANSF. FDO DESARR.TV ANTIV (PLAN DE INVERSION)	-24,162,544	-31,261,663	7,099,120	-23%
44280202	TRANSF. FDO DESARR.TV-ANTV (OPERACION COMERCIAL)	-41,443,443	-44,338,398	2,894,955	-7%
44280203	TRANSFERENCIAS FONDO COMUNICACIONES	-19,734,080	-27,885,798	8,151,718	-29%
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-13,687,397	-15,245,063	1,557,666	-10%
44280301	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO ANTIV	-13,687,397	-15,245,063	1,557,666	-10%
442890	OTRAS TRANSFERENCIAS	-1,669,962	-2,287,901	617,939	-27%
44289002	TRANSFERENCIAS LEY 14/1991	-1,669,962	-2,287,901	617,939	-27%

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 el auspicio, 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 por austeridad del gasto, adicionalmente han cambiado de naturaleza jurídica y ya no están obligados a este aporte.

✓ **Grupo 48 Otros ingresos**

Este grupo refleja un saldo de \$ 3.043.973 miles.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
48	OTROS INGRESOS	-3,043,973	-2,679,097	-364,876	14%
4805	FINANCIEROS	-609,627	-972,541	362,914	-37%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	-1,585,359	-1,125,834	-459,525	41%
4810	EXTRAORDINARIOS	-570,612	-563,416	-7,196	1%
4815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-278,376	-17,307	-261,069	1508%

En la cuenta 480890 otros ingresos ordinarios se registra el valor de las coproducciones que realiza RTVC, las cuales no están contemplados en la cuenta.

NOTA # 12

CLASE 5 – GASTOS

Esta clase refleja un saldo de \$ 130.747.443 miles

En cumplimiento de las normas técnicas contables públicas 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 ANTIV, 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			
		2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
5	GASTOS	130,747,443	139,586,942	-8,839,500	-6%
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	13,568,756	17,314,685	-3,745,929	-22%
52	GASTOS DE OPERACIÓN	98,179,923	103,041,689	-4,861,766	-5%
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	16,693,969	18,122,762	-1,428,793	-8%
58	OTROS GASTOS	2,304,795	1,107,806	1,196,988	108%

✓ **Grupo 51 De administración**

Este grupo refleja un saldo de \$ 13.568.756 miles

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	13,568,756	17,314,685	-3,745,929	-22%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2,386,203	2,257,930	128,273	6%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	448,264	404,559	43,705	11%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	39,400	38,039	1,362	4%
5111	GASTOS GENERALES	9,307,746	13,103,536	-3,795,791	-29%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,387,144	1,510,621	-123,477	-8%

✓ **Grupo 52 De Operación**

Este grupo refleja un saldo de \$ 98.179.923 miles.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
52	GASTOS DE OPERACIÓN	98,179,923	103,041,689	-4,861,766	-5%
5202	SUELDOS Y SALARIOS	2,604,739	2,617,628	-12,889	0%
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	171,338	190,683	-19,345	-10%
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	68,630	79,984	-11,355	-14%
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	10,473	9,633	839	9%
5211	GASTOS GENERALES	94,734,283	100,064,236	-5,329,953	-5%
5220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	590,461	79,524	510,937	642%

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

Este grupo refleja un saldo de \$ 16.693.969 miles.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	16,693,969	18,122,762	-1,428,793	-8%
5302	PROVISION PARA PROTECCION INVERSIONES	3,464	1,492	1,972	132%
5304	PROVISION PARA DEUDORES	0	151,664	-151,664	-100%
5307	PROVISION PROTECC PROPIED, PLANTA Y EQUIPO	0	8,740,663	-8,740,663	-100%
5313	PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	1,140,784	704,280	436,504	62%
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	217,640	32,416	185,224	571%
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	15,332,081	8,492,247	6,839,834	81%

✓ **Grupo 58 Otros gastos**

Este grupo refleja un saldo de \$ 2.304.795 miles

La cuenta más representativa es la de gastos financieros por valor de \$ 664.274 miles, correspondientes al gravamen a los movimientos financieros, 4*1000, de las cuentas bancarias que maneja la entidad.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
58	OTROS GASTOS	2,304,795	1,107,806	1,196,988	108%
5801	INTERESES	156	0	156	0%
5805	FINANCIEROS	664,274	809,150	-144,877	-18%
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	161,497	65,561	95,936	146%
5810	EXTRAORDINARIOS	1,241,168	28,950	1,212,218	4187%
5815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	237,701	204,145	33,556	16%

En la cuenta 580190 otros intereses se registra el valor de intereses de mora en los que se incurrieron en este periodo.

En la cuenta 580590 otros gastos financieros se registra el valor del gravamen a los movimientos financieros que se incurrieron en este periodo.

En la cuenta 581090 otros gastos extraordinarios se registra el valor de una devolución de recursos a la ANTV de la Resolución 1256/14 Canal Uno y una devolución al Dapre por el contrato 186/14.

En la cuenta 581593 otros gastos se registra el valor de anulación de facturas de vigencias anteriores.

NOTA # 13

CLASE 6 – Costo de ventas y operación

Este grupo refleja un saldo de \$ 18.052.253 miles

En esta cuenta se contabilizan los costos directos correspondientes a la producción de los servicios de la empresa, la cuenta más representativa es 639011- servicios de programación y producción de televisión con un valor de \$ 18.029.932 miles pertenecientes al canal Institucional

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,015 del 1 al 12	2,014 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
6	COSTOS DE VENTAS DE OPERACION	18,052,253	22,746,505	-4,694,252	-21%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	18,052,253	22,746,505	-4,694,252	-21%
6390	OTROS SERVICIOS	18,052,253	22,746,505	-4,694,252	-21%
639006	SERVICIOS DE COMUNICACION-RADIO	22,322	122,067	-99,745	-82%
639011	SERVICIOS DE PROGRAMACION Y PRODUCCION DE TELEVISION	18,029,932	22,624,438	-4,594,507	-20%

NOTA # 14

CLASE 8 – Cuentas de orden deudoras

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

Con relación a estas demandas instauradas por RTVC corresponden al hurto de equipos y demandas por cuentas por cobrar de difícil recaudo.

De los procesos iniciados por RTVC, no se emitieron fallos en el mes de Diciembre de 2015.

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, al 31 de Diciembre del 2.015 su saldo es \$ 12.749.891 miles

Durante los años 2.009 al 2.013 se adquirieron activos con los recursos de los convenios 334/09, 210/10, 275/11, 352/12, 503/13, 418/14 del FONTIC para expansión y mantenimiento de la red de la radio pública, los cuales se registraron en la cuenta 93061748, para su control administrativo se incorporaron en el módulo de inventarios como bienes recibidos en comodato, el valor a 31 de Diciembre del 2.015 es de \$ 11.198.154 miles.

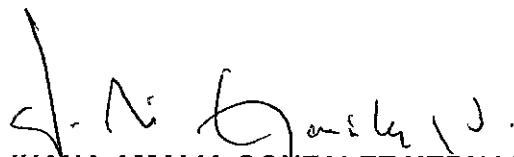
Las demandas incoadas en contra de RTVC en gran medida corresponden a procesos laborales cuya competencia es de la extinta Inravisión; sin embargo RTVC es llamada como demandada dentro de los mismos por considerarse que existe responsabilidad solidaria con la extinta entidad.

De los procesos iniciados en contra de RTVC, no se emitieron fallos en el mes de Diciembre de 2015.

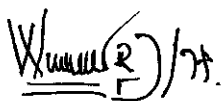
En relación con los procesos fallados en contra es pertinente manifestar que por la naturaleza de los mismos no tienen cuantía o no generan erogación económica que afecte a RTVC.



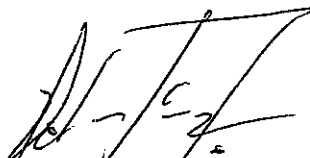
JOHN JAIR OCAMPO NIÑO
Representante Legal



JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente Soporte Corporativo



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



HERNAN MORA MARTINEZ
Revisor Fiscal
TP No. 24.697 - T
Kreston RM S.A.
Ver dictamen adjunto



NASLY TORRES BERNAL.
Coordinadora del Área de Contabilidad