

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

➤ **Naturaleza jurídica, Objeto social**

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

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

La sociedad tiene por objeto la producción, programación y emisión de la radio y la televisión pública a través de los canales de Televisión Nacional - Señal Colombia, Canal Institucional y 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, las operaciones económicas y financieras se reconocen dando cumplimiento integral a las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, conforme al procedimiento de captura de los datos de la realidad económica y jurídica, su análisis desde la



óptica del origen, la aplicación de recursos y el proceso de incorporación al sistema de información contable y técnicas cuantitativas y cualitativas que facilitan su medición.

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

De orden administrativo

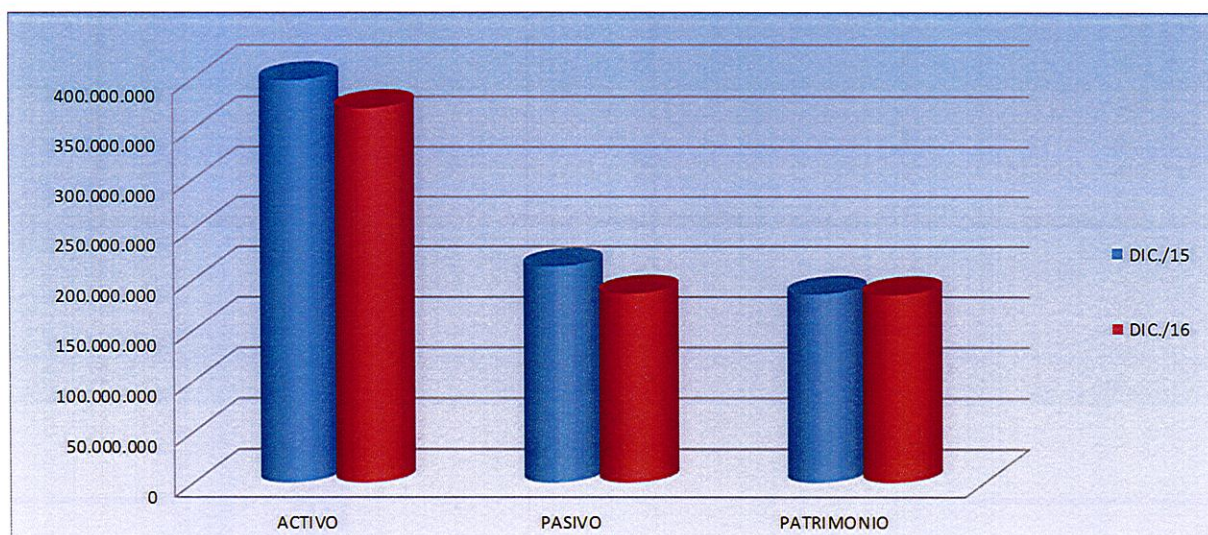
Los bienes ubicados en la red pública de radio y televisión se registran en cuentas de orden por corresponder a bienes entregados en Comodato por la antigua Comisión Nacional de Televisión hoy Autoridad Nacional de Televisión, así como los predios de las Estaciones de la Red que continúan siendo propiedad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

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

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



BALANCE DICIEMBRE 2016– 2015



CIFRAS EN MILES DE PESOS

BALANCE	DIC./16	DIC./15	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
ACTIVO	371.590.931	398.974.656	-27.383.725	-7%
PASIVO	186.441.033	213.290.132	-26.849.099	-13%
PATRIMONIO	185.149.899	185.684.524	-534.625	-0,29%

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 \$43.413.297 miles distribuido así:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
11	EFFECTIVO	43.413.297	43.354.410	58.888	0%
1105	CAJA	0	2.085	-2.085	-100%
110501	CAJA PRINCIPAL	0	2.085	-2.085	-100%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	43.413.297	43.352.325	60.973	0%
111005	CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS	2.159	5.303	-3.144	-59%
111006	CUENTAS DE AHORRO	6.723.007	13.385.628	-6.662.621	-50%
111007	CUENTAS DE AHORRO	36.688.131	29.961.394	6.726.737	22%

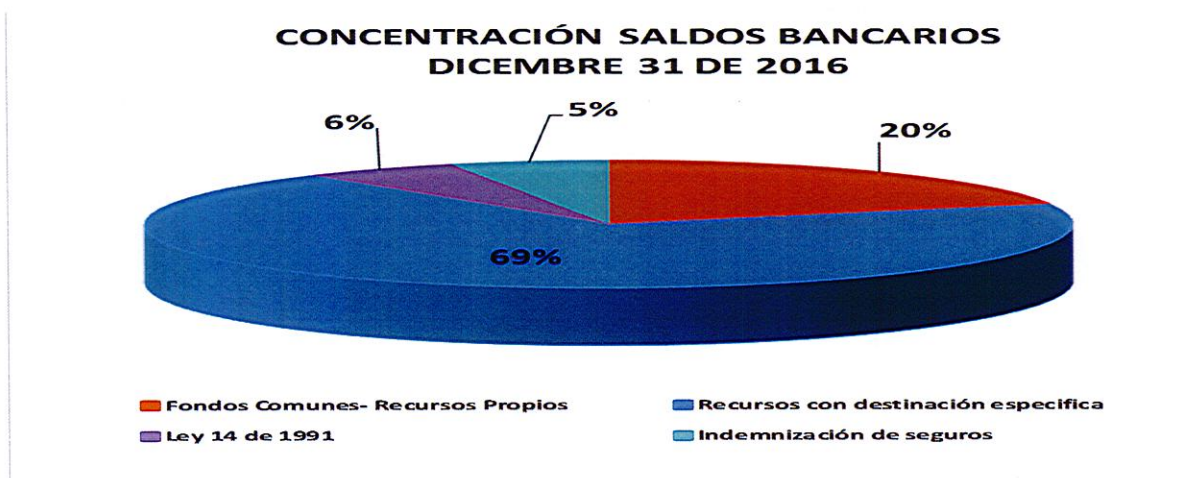
La empresa cuenta con 22 cuentas bancarias distribuidas de la siguiente manera:

- 2 cuentas corrientes
- 20 cuentas de ahorro

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

Cifras en Miles de pesos

DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	No. de cuentas x origen de recurso			DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS A DICIEMBRE 31 DE 2016
		Ahorro	Corriente	
Fondos Comunes- Recursos Propios	5	3	2	8,693,684
Recursos con destinación específica	13	13	-	29,929,713
Ley 14 de 1991	1	1	-	2,418,148
Indemnización de seguros	3	3	-	2,371,752
TOTALES	22	20	2	43,413,297



CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA

Cifras en Miles de pesos

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	BANCOLOMBIA		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS A DICIEMBRE 31 DE 2016
	Ahorros	corriente	
Fondos Comunes- Recursos Propios	1	1	1,941,502
Ley 14 de 1991	1	-	2,418,148
Recursos con destinación específica	8	-	28,086,347
TOTALES	10	1	32,445,998

Cifras en Miles de pesos

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	OCCIDENTE		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS A DICIEMBRE 31 DE 2016
	Ahorros	corriente	
Fondos Comunes Venta de servicios	1	1	1,931,100
Recursos con destinación específica	2	-	607,213
TOTALES	3	1	2,538,313

Cifras en Miles de pesos

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	BANCO DE BOGOTA		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS A DICIEMBRE 31 DE 2016
	Ahorros	corriente	
Fondos Comunes- Recursos Propios	1	-	4,821,082
Indemnización de seguros	3	-	2,371,752
Recursos con destinación específica	3	-	1,236,153
TOTALES	7	-	8,428,987

DETALLE POR OBJETO DE LAS CUENTAS Y UNIDAD DE NEGOCIO

CUENTA	TIPO	NOMBRE DE LA CUENTA	CONCEPTO	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS A DICIEMBRE 31 DE 2016
LEY 14				
126-208489-46	Ahorros	LEY 14	Recursos para cubrir gastos de señal colombia	2,418,148
INDEMNIZACION DE SEGUROS				
000-90326-0	Ahorros	Indemnizaciones-RTVC	Recursos para recuperación de bienes siniestrados	2,365,510
000-23283-5	Ahorros	Indemnizaciones-ANTV		1,000
000-23284-3	Ahorros	Indemnizaciones-MINTIC		5,242
TOTAL				2,371,752
RECURSOS PROPIOS				
188-215692-45	Ahorros	RECURSOS PROPIOS	Recursos obtenidos de la venta y prestación de servicios por parte de las áreas de negocio	1,939,350
287003	Ahorros	RECURSOS PROPIOS		4,821,082
188-232228-01	Corriente	RECURSOS PROPIOS		2,153
268009396	Corriente	RECURSOS PROPIOS		6
268834108	Ahorros	RECURSOS PROPIOS		1,931,094
TOTAL			8,693,684	
RECURSOS PROPIOS - CANAL UNO				
3155062753	Ahorros	RECURSOS PROPIOS CANAL UNO	Recursos obtenidos de la venta y prestación de servicios por parte de las áreas de negocio	1,324,852
PROYECTOS DE INVERSIÓN ANTV				
18817596319	Ahorros	RES OPERACIÓN Y FUNCIONAMIENTO 01/02/03 2016	Financiar el proyecto de programación y operación de RTVC (...)	2,808,721
18835113023	Ahorros	RESOLUCIÓN 0006-007-008-019 ANTV	Financiar el proyecto de programación del operación y funcionamiento (...)	3,381,727
000-27288-0	Ahorros	PROG CANAL UNO 2016 RESOL 030/16	Financiar la programación de espacios CANAL UNO (...)	691,883
3159202789	Ahorros	RESOL No 489/16 TDT PACHAVITA		1,395
3159118796	Ahorros	RESOL No 1147/15 TDT FASE III		20,054,677
3161435421	Ahorros	RESOL.No. 814/16 CONSERVACIÓN ARCHIVO AUDIO.		12,555
3161580472	Ahorros	RESOL.No. 1139/16 TRANSMISIONES DE PAZ		422,383
268834207	Ahorros	RESOL.No. 1182/16 MIS JUEGOS Y LEJOS DE CASA		285,015
TOTAL				27,658,356
PROYECTOS DE INVERSIÓN FONDO DE COMUNICACIONES				
268833746	Ahorros	CONV 451/16 - EXPANSION RADIO 2016		322,198
000-27296-3	Ahorros	CONV 452/16 -PROG RADIO 2016		494,722
000-27530-5	Ahorros	ESTRAT SEÑAL MEMORIA 2016 CONV 494/16		49,549
3154310087	Ahorros	MEDIOS CONVERGENTES 2016		80,037
TOTAL				946,505,381
TOTAL EFECTIVO				988,972,172
11		Bancolombia		32,445,998
4		Occidente		2,538,313
7		Bogotá		8,428,987
22		EFFECTIVO OCTUBRE 31 DE 2016		43,413,297

Del total de efectivo, la suma de \$6.725.166 miles, el equivalente al 15.49%, 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 y 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 la suma de \$2.418.148 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	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6,725,166	13,390,931	-6,665,765	-50%
111005	CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS	2,159	5,303	-3,144	-59%
11100502	Bancolombia Cta 1882322 2801	2,153	5,297	-3,144	-59%
11100503	BANCO DE OCCIDENTE CTA 268009396 R.P.	6	6	0	100%
111006	CUENTAS DE AHORRO	6,723,008	13,385,628	-6,662,621	-50%
11100604	BANCOLOMBIA CTA 1262028489-46 LEY 14/91	2,418,148	1,793,450	624,699	35%
11100610	BANCOLOMBIA CTA 188-215692-45 R. P.	1,939,350	11,036,649	-9,097,299	-82%
11100612	Bancolombia Cta 188-222290-06	2,365,510	555,530	1,809,980	326%

NOTA # 02

✓ Grupo 12 - Inversiones

Este grupo refleja un saldo de \$7.079. miles distribuido así:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	7,079,395	1,959,573	5,119,822	261%
1201	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN	6,297,650	1,223,666	5,073,984	415%
120106	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO	6,297,650	1,223,666	5,073,984	415%
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES N	794,227	742,680	51,546	7%
120751	ENTIDADES PRIVADAS	10,000	10,000	0	0%
120754	EMPRESAS IND Y COMERCIALES DEL ESTADO S	784,227	732,680	51,546	7%
1280	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES	-12,481	-6,773	-5,708	84%
128034	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES N	-12,481	-6,773	-5,708	84%

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

La entidad tiene participación en las siguientes entidades:

CIFRAS EN MILES DE PESOS		
NOMBRE	No DE ACCIONES	VALOR APORTE
Servicios Postales Nacionales	1	784.227
Colombia Telecomunicaciones	10.000	10.000

Mediante comité de Inversiones se decidió reinvertir el CDT por valor de \$1.292.603 miles con fecha de vencimiento el 8 de enero de 2.017.

El aumento del 415% respecto al año anterior, se debe a la ampliación del portafolio de Inversiones de la entidad durante la presente vigencia; pasando de un (1) CDT por valor Nominal de \$1.223.666 miles a tres (3) CDT por valor total de \$6.297.649 miles.

En miles pesos	
PROYECCION CDT A 180 DÍAS BANCOLOMBIA	
Valor Nominal	1,292,603
Tasa nominal	7.461%
Tasa efectiva	7.600%
Plazo	180 días
fecha de apertura	08/07/2016
fecha de vencimiento	08/01/2017
Intereses mensuales	8,037
Rendimientos totales	48,220
Retención en la fuente	1,929

En miles pesos	
PROYECCION CDT A 90 DÍAS BANCOLOMBIA	
Valor Nominal	2,523,688
Tasa nominal	7.582%
Tasa efectiva	7.800%
Plazo	90 días
Fecha de apertura	14/10/2016
Fecha de vencimiento	14/01/2017
Intereses mensuales	15,945
Rendimientos totales	47,835
Retención en la fuente	1,913

En miles pesos	
PROYECCION CDT A 180 DÍAS BANCOLOMBIA	
Valor Nominal	2,481,358
Tasa nominal	7.364%
Tasa efectiva	7.500%
Plazo	180 días
Fecha de apertura	14/07/2016
Fecha de vencimiento	14/01/2017
Intereses mensuales	15,228
Rendimientos totales	91,369
Retención en la fuente	3,655



NOTA # 03

✓ Grupo 14 – Deudores Corriente y No corriente

Este grupo refleja un saldo de \$120.785.003 miles y se compone de los siguientes rubros:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
14	DEUDORES	120.785.003	156.495.507	-35.710.505	-23%
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	7.396.730	7.653.621	-256.891	-3%
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	110.475.666	146.661.163	-36.185.500	-25%
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.548.567	1.101.710	446.857	41%
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	908.175	710.744	197.432	28%
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	327.235	0	327.235	100%
1425	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	12.902	12.902	0	0%
1470	OTROS DEUDORES	372.281	157.249	215.032	137%
1475	DEDUDAS DE DIFICIL RECAUDO	11.052.653	11.022.078	30.576	0%
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-11.309.206	-10.823.959	-485.247	4%

✓ Cuenta 1407 Prestación de Servicios

Su saldo es de \$7.396.730 miles, presentó una disminución con relación al mes de diciembre del año anterior del 3%, debido a la gestión de cobro realizada.

La variación más representativa corresponde a una disminución del 92% en servicios de CANAL SEÑAL COLOMBIA, debido a que en el año 2016 no se realizaron convenios con entidades; como Coldeportes, Alcaldía de Cali, MINTIC, Secretaria de Educación entre otros.

La unidad de negocio más representativa en la cartera para este periodo es Canal Institucional con un valor de \$6.216.257 miles.

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

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	7.396.730	7.653.621	-256.891	-3%
140711	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	7.396.730	7.653.621	-256.891	-3%
14071101	SERVICIOS TV CENTRO EMISION	39.911	36.532	3.379	9%
14071103	SERVICIOS DE RADIO	458.613	418.444	40.169	10%
14071104	SERVICIOS DE TORRES DE TRANSMISION	305.205	350.321	-45.116	-13%
14071105	SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA	77.406	938.572	-861.166	-92%
14071106	SERVICIOS TV SEÑAL INSTITUCIONAL	6.216.257	5.716.862	499.394	9%
14071108	SEGMENTO SATELITAL	159.839	0	159.839	100%
14071110	CANAL UNO	139.500	192.890	-53.390	-28%

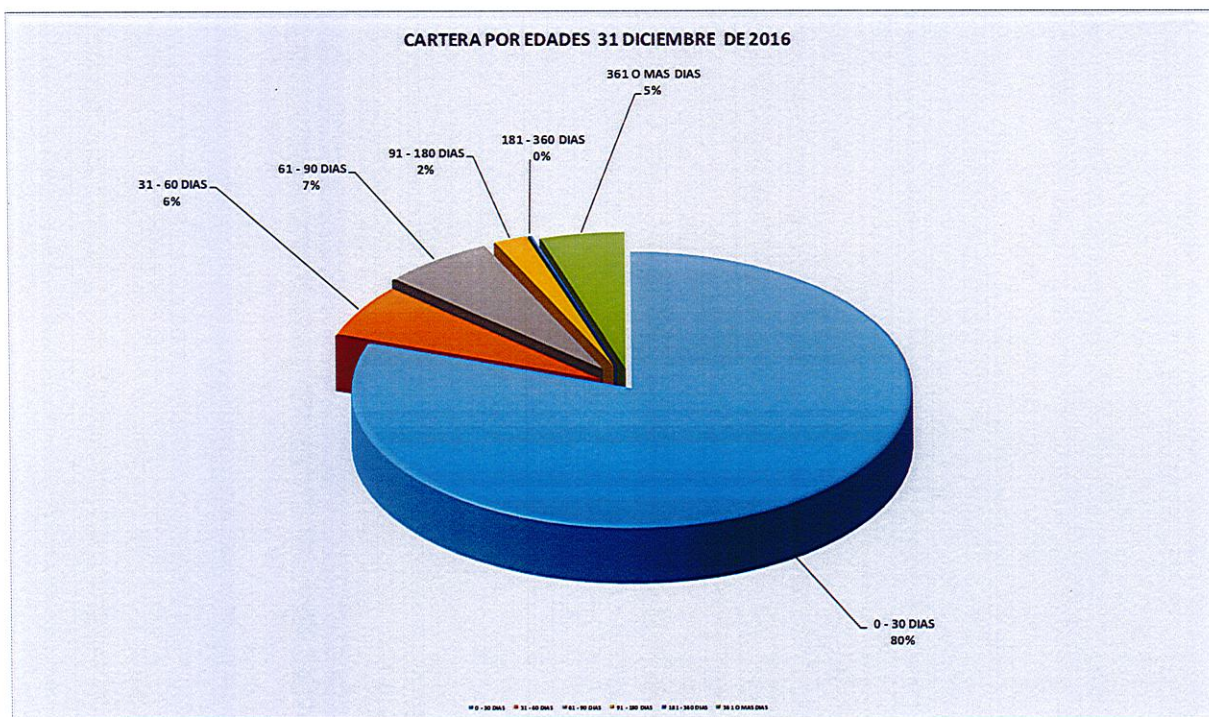
La cartera superior a 90 días por valor de \$11.052.663 miles se reclasifico a la cuenta 1475 deudas de difícil recaudo.

La Cartera por prestación de servicios de comunicaciones del orden de \$7.704.768 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

MES	0 - 30 DIAS	31 - 60 DIAS	61 - 90 DIAS	91 - 180 DIAS	181 - 360 DIAS	361 O MAS DIAS	TOTAL
DICIEMBRE DE 2016	6,194,404	472,856	499,638	147,938	12,908	377,023	7,704,768
	80%	6%	6%	2%	0%	5%	100%



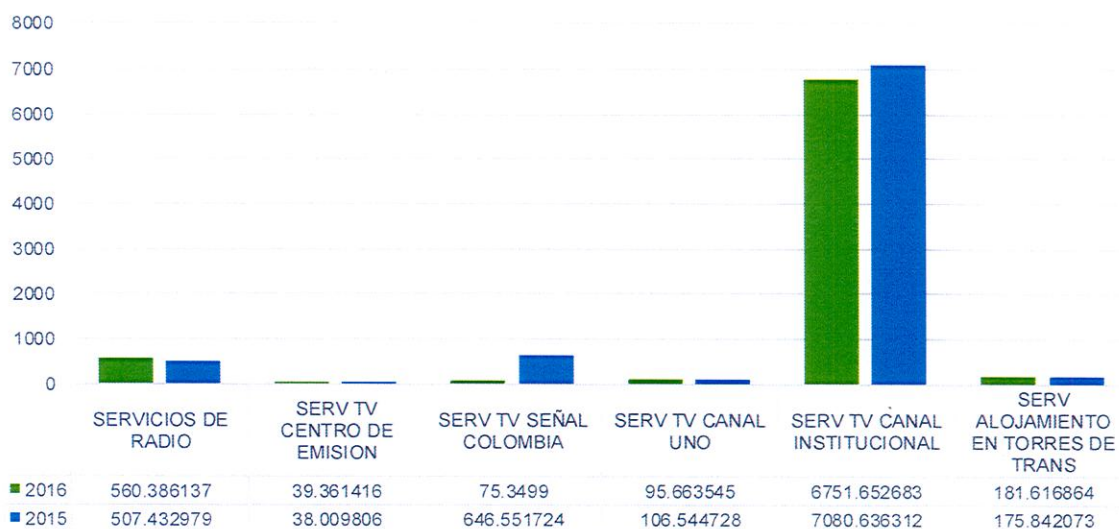
FACTURACIÓN DEL MES DE DICIEMBRE

Cifras en miles de pesos \$

UNIDAD DE NEGOCIO	INGRESOS FACTURADO A DICIEMBRE DE 2016	INGRESOS FACTURADO A DICIEMBRE DE 2015	VARIACION	%
SERVICIOS DE RADIO	560,386	507,433	52,953	10%
SERV TV CENTRO DE EMISION	39,371	38,010	1,362	4%
SERV TV SEÑAL COLOMBIA	75,350	646,552	- 571,202	-88%
SERV TV CANAL UNO	95,664	106,545	- 10,881	-10%
SERV TV CANAL INSTITUCIONAL	6,746,359	7,080,636	- 334,277	-5%
SERV ALOJAMIENTO EN TORRES DE TRANS	181,617	175,842	5,775	3%
TOTAL SERVICIOS	7,698,747	8,555,018	-856,271	-10%

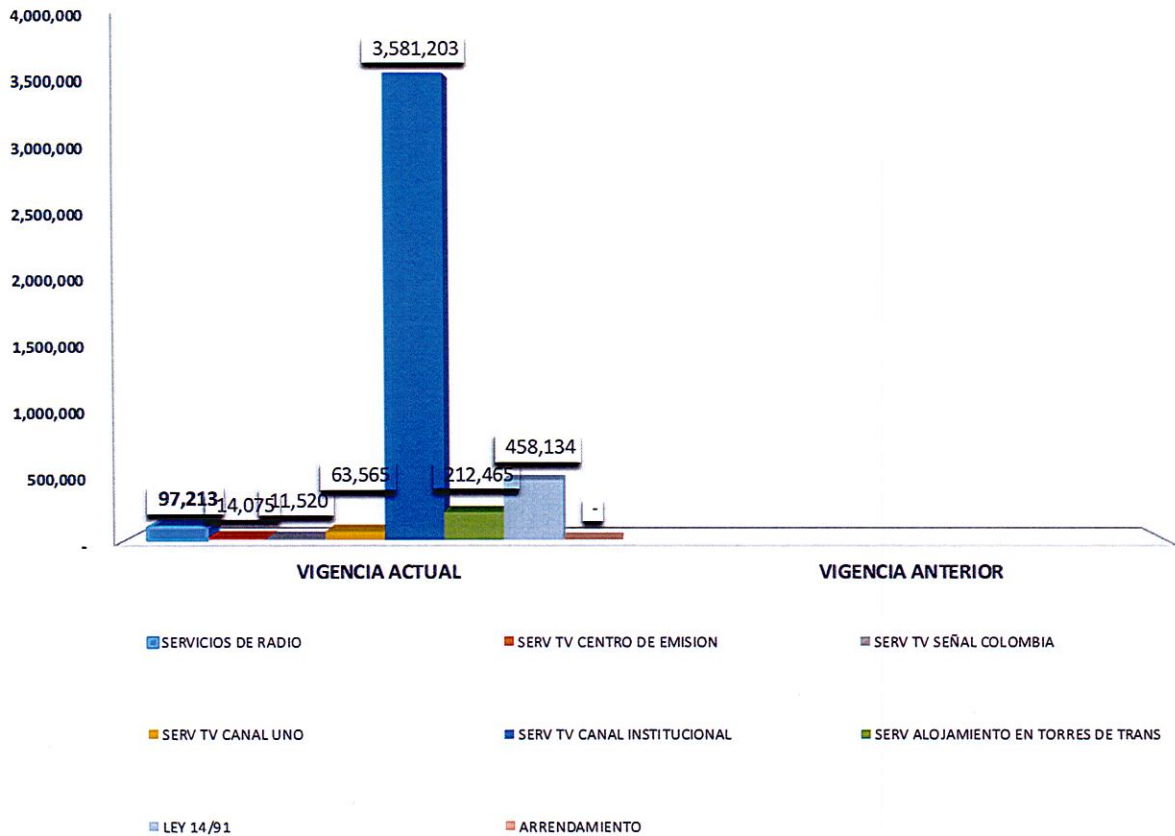


INGRESOS FACTURADOS A DICIEMBRE 2016 vs 2015



RECAUDO DE DICIEMBRE DE 2.016 POR UNIDAD DE NEGOCIO

UNIDADES DE NEGOCIO	VIGENCIA ACTUAL	VIGENCIA ANTERIOR	TOTAL
SERVICIOS DE RADIO	97,213		97,213
SERV TV CENTRO DE EMISION	14,075		14,075
SERV TV SEÑAL COLOMBIA	11,520		11,520
SERV TV CANAL UNO	63,565		63,565
SERV TV CANAL INSTITUCIONAL	3,581,203		3,581,203
SERV ALOJAMIENTO EN TORRES DE TRANS	212,465		212,465
LEY 14/91	458,134		458,134
ARRENDAMIENTO	-		-
PRESTACION DE SERVICIOS	4,438,176	-	4,438,176



✓ **Cuenta 1413 Transferencias por Cobrar:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$110.475.664 miles.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	110,475,664	146,661,163	-36,185,500	-25%
141314	OTRAS TRANSFERENCIAS	110,475,664	146,661,163	-36,185,500	-25%
14131402	TRANSFERENCIAS OPERACION ANTV	586,067	8,131,978	-7,545,911	-93%
14131403	TRANSF. FONTIC (FON - TECNOL - INFORM - COM	1,634,866	5,165,393	-3,530,527	-68%
14131405	TRANSFERENCIAS DE INVERSION ANTV	14,398,235	6,584,176	7,814,059	119%
14131406	TRANSFERENCIAS CNTV IMPTO TIMBRE	415,915	415,915	0	0%
14131407	TRANSFERENCIAS VIGENCIAS FUTURAS	93,440,581	126,363,701	-32,923,120	-26%

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 la cuenta por cobrar con su correspondiente cuenta por pagar en el pasivo en Créditos Diferidos

La ANTV asignó recursos para vigencias futuras para las resoluciones 174/15 (DTH SOCIAL), 327/15 (AOM) y 1147/15 TDT FASE III, 1664/16 Mod Res 1159/15 Segmento Satelital, 1663/16 Mod Res 002/16 Señal Colombia y Res 1665/16 Plan Piloto de Energías Alternativas dando cumplimiento a la Resolución No. 499 de la CGN se registraron por el valor del acto administrativo, su detalle es el siguiente:



	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
RESOLUCION 1159-15 MOD 1664/16 SEGMENTO SATELITAL	12.672.733	0	900.000	7.846.488	3.924.244	0	0	0	0	0
RESOLUCION 1663/16 MOD 002/16 SEÑAL COLOMBIA	5.235.294	0	785.294	4.450.000	0	0	0	0	0	0
RESOLUCION 1665/16 PLAN PILOTO DE ENERGIAS ALTERNATIVAS	521.624	0	182.569	339.056	0	0	0	0	0	0
TOTAL	163.047.353	18.254.000	51.352.772	45.311.776	10.758.159	7.038.932	7.250.100	7.467.603	7.691.631	7.922.380

TOTAL AÑOS 2016 - 2023

93.440.581

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

A 31 de diciembre de 2016, 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 \$211,862 miles de pesos. RTVC presentó el recurso de reposición contra la Resolución No. 0173 del 18 de ABRIL de 2015 donde se negaba el pago de la Resolución No. 1413 de 2014, radicado ante la ANTV No. 201500022376 del 3 de septiembre de 2015, en respuesta al recurso la ANTV profiere la Resolución No. 1182 de 21 de diciembre de 2015 donde ratifica su decisión de no pago de esta transferencia, la oficina asesora jurídica de RTVC se encuentra analizando esta decisión con el fin de adelantar las acciones pertinentes para la reclamación respectiva.

CIFRAS EN MILES DE \$

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 \$ 415.915 miles, 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 revisa la documentación para establecer las acciones pertinentes a seguir; y emite una conclusión en donde manifiesta que actualmente RTVC no cuenta con herramientas que permitan un litigio jurídico que resulte favorable para los intereses de la entidad, por lo que se procede a provisionar este valor en el 100%.

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 \$1.548.567 miles correspondientes al siguiente detalle:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1,548,567	1,101,710	446,857	41%
142011	AVANCES PARA VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	1,656	157,178	-155,521	-99%
14201101	Avances para Gastos de Viaje	1,656	157,178	-155,521	-99%
142012	ANTICIPO PARA ADQUISIC. DE BS. Y SERVICIOS	1,546,911	944,533	602,378	64%
14201202	Antic. para Adq de servicios	141,035	944,533	-803,498	-85%
14201203	Antic para Adq de Bienes y serv por la AOM	1,405,876	0	1,405,876	100%

Los anticipos para adquisición de bienes y servicios, corresponden principalmente a pagos realizados al operador del AOM, así mismo se registrar anticipos para gastos de viaje, etc.

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

Esta cuenta refleja un saldo de \$908.175 miles, corresponde al anticipo de impuesto de renta, sobre tasa e impuesto del CREE del año gravable 2.016 y las retenciones en la fuente a título de renta y complementarios efectuadas a RTVC.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	908,175	710,744	197,432	28%
142201	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	641,821	431,740	210,081	49%
142202	RETENCION EN LA FUENTE	43,370	32,883	10,488	32%
142211	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMER	240	0	240	100%
142212	RET IMPTO SOBRE LA RENTA CREE	222,744	246,121	-23,377	-9%

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

Esta cuenta refleja un saldo de \$327.235 miles, el cual corresponde a la constitución de un encargo fiduciario con FIDUCOLDEX S.A para la administración de recursos y pagos con el fin de garantizar el correcto desarrollo de los proyectos y demás actividades de los canales de Señal Colombia y Canal Institucional

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	327,235	0	327,235	100%
142401	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA EN ADMON	327,235	0	327,235	100%



✓ **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	2,016 del 1 al 12	2,015 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 \$372.281 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	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1470	OTROS DEUDORES	372,281	157,249	215,032	137%
147006	ARRENDAMIENTOS	5,639	63,359	-57,720	-91%
147083	OTROS INTERESES	177,381	32,258	145,123	450%
147090	OTROS DEUDORES	189,261	61,632	127,629	207%

En la cuenta 147083 Otros Intereses, se registró el valor por cobrar al banco Bancolombia por la inversión de CDTS que tiene la entidad.

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 \$11.052.653 miles por concepto de cartera vencida que supera los 120 días, de los cuales \$10.841.118 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.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1475	DEDUDAS DE DIFICIL RECAUDO	11,052,653	11,022,078	30,576	0%
147509	PRESTACION DE SERVICIOS	11,052,653	11,022,078	30,576	0%
14750901	PRESTACION DE SERVICIOS	211,535	227,037	-15,501	-7%
14750902	PRESTACION DE SERVICIOS EN JURIDICA	10,841,118	10,795,041	46,077	0%

✓ **Cuenta 1480 Provisión para deudores**

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-11,309,206	-10,823,959	-485,247	4%
148012	PRESTACION DE SERVICIOS	-10,893,290	-10,823,959	-69,332	1%
14801201	PRESTACION DE SERVICIOS - CLIENTES	-10,893,290	-10,823,959	-69,332	1%
148090	OTROS DEUDORES	-415,915	0	-415,915	100%
14809001	OTROS	-415,915	0	-415,915	100%



PROVISION CARTERA POR PRESTACION DE SERVICIOS A DICIEMBRE 31 DE 2016					
PERIOD DE VENCIMIENTO	90-180	180-360	MAS DE 360	MAS DE 360 EN JURIDICA	TOTAL
VALOR	147,938	94,151	306,376	10,830,522	11,378,987
PORCENTAJE AP	5%	10%	15%	100%	
VR PROVISION	7,397	9,415	45,956	10,830,522	10,893,290

PROVISION CARTERA POR OTROS DEUDORES A DICIEMBRE 31 DE 2016					
PERIOD DE VENCIMIENTO	90-180	180-360	MAS DE 360	MAS DE 360 EN JURIDICA	TOTAL
VALOR	0	0	415,915	0	415,915
PORCENTAJE AP	5%	10%	100%	100%	
VR PROVISION	0	0	415,915	0	415,915

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 2016 siendo su valor \$11.309.206. 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 \$10.308.825 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 Oficina Asesora Jurídica de RTVC revisa la documentación para establecer las acciones pertinentes a seguir para el cobro del valor adeudado por la extinta CNTV; y emite una conclusión en donde manifiesta que actualmente RTVC no cuenta con herramientas que permitan un litigio jurídico que resulte favorable para los intereses de la entidad, por lo que se procede a provisionar este valor en el 100%.

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 \$105.023.770 miles mostrando como hechos más relevantes de su manejo los siguientes:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	105.023.770	101.446.746	3.577.025	4%
1605	TERRENOS	9.924.251	9.909.893	14.358	0%
1620	MAQUINARIA PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	8.011.932	340.541	7.671.391	2253%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.911.770	475.498	3.436.272	723%
1637	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	2.236	97.453	-95.217	-98%
1640	EDIFICACIONES	4.993.705	4.917.968	75.737	2%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	17.006.085	15.199.688	1.806.397	12%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1.818.359	1.573.500	244.859	16%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	128.736.653	121.940.278	6.796.375	6%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVAC	581.830	581.830	0	0%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR,COCINA,DESPENSA Y H	42.571	37.510	5.061	13%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-56.746.694	-40.368.485	-16.378.209	41%
1695	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDA	-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 Colpatria vigente hasta el 31 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, que se tenían en comodato;

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

La cuenta contable más representativa en este grupo es equipos de comunicación y computación con saldo de \$128.736.653 miles.

Se incorporaron los predios de las estaciones: la Plata Huila por el valor de \$3 millones bajo la Resolución 091 (01/12/2015) y Chigorodo Antioquia por el valor de \$9 millones con Resolución 092 (01/12/2015) del MINTIC.

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 gasto, no obstante, administrativamente se tiene el control de los mismos.

La empresa cuenta con 6 vehículos cuya destinación es la siguiente:

✓ **A las áreas administrativas**

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

✓ **A las áreas misionales**

- Camioneta Station Wagon captiva sport ODS – 928 asignado a la subgerencia de radio.
- Camioneta Ford Eco - sport OJX – 959 asignado a la Subgerencia de televisión.

- Camioneta Kia Sedona OBI – 392 asignado a la Subgerencia de Radio.
- Camioneta Kia Sedona OBI – 795 asignado a la Subgerencia de Radio.

En el mes de Mayo de 2016 se entregaron los vehiculos vendidos por martillo a comercializadora Nave

- Automóvil Chevrolet Optra de placas OBH-600.
- Automóvil Chevrolet Optra de placas OBH-608.

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 \$95.289.466 miles, su detalle es el siguiente:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
19	OTROS ACTIVOS	95,289,466	95,718,420	-428,954	0%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	94,127	-94,127	-100%
1910	CARGOS DIFERIDOS	20,813	19,731	1,082	5%
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	95,268,653	95,604,562	-335,910	0%

Los valores más importantes se ven reflejados en la valorización de los terrenos y las edificaciones, los cuales se ven reflejadas en las cuentas 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 los aplicativos del centro de emisión, fonoteca, videoteca, las nuevas licencias de software adquiridas, por disposición de la Contaduría General de la Nación, se registran en el gasto.



NOTA # 06

CLASE 2 - PASIVOS

Los pasivos presentan un saldo de \$186.441.032 miles. Su composición se presenta a continuación:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
2	PASIVO	-186.441.032	-213.290.132	26.849.099	-13%
24	CUENTAS POR PAGAR	-6.126.678	-10.635.170	4.508.493	-42%
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD S	-550.369	-499.850	-50.519	10%
27	PASIVOS ESTIMADOS	-203.340	-1.370.782	1.167.442	-85%
29	OTROS PASIVOS	-179.560.645	-200.784.329	21.223.683	-11%

✓ **Grupo 24 – Cuentas por pagar**

Este grupo refleja un saldo de \$6.126.679 miles, que corresponde al giro ordinario de la entidad.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
24	CUENTAS POR PAGAR	-6.126.679	-10.635.170	4.508.493	-42%
2401	ADQUIS.DE BS Y SERVICIOS NACIONALES	-301.961	0	-301.961	100%
2425	ACREEDORES	-79.558	-129.472	49.914	-39%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMP. TIMBRE	-1.390.573	-1.012.729	-377.843	37%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PA	-1.258.450	-19.618	-1.238.832	6315%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-945.067	-1.515.310	570.244	-38%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-2.151.070	-7.958.042	5.806.971	-73%

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 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 con destinación específica, que se deben reintegrar.

NOTA # 07

✓ **Grupo 25 – Obligaciones Laborales y de Seguridad Social Integral**

Este grupo refleja un saldo de \$550.369 miles:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD S	-550.369	-499.850	-50.519	10%
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	-550.369	-499.850	-50.519	10%
250504	VACACIONES	-257.203	-238.080	-19.123	8%
250505	PRIMA DE VACACIONES	-176.317	-164.247	-12.070	7%
250506	PRIMA DE SERVICIOS	-81.178	-64.786	-16.392	25%
250512	BONIFICACIONES	-35.671	-32.737	-2.934	9%

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. la disminución del 56% por valor de \$ 205.993 mil corresponde al pago de vacaciones y prima de servicios de los funcionarios de la entidad y liquidaciones definitivas de los funcionarios retirados.



NOTA # 08

✓ **Grupo 27 – Pasivos Estimados**

Este grupo refleja un saldo de \$203.340 miles:

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
27	PASIVOS ESTIMADOS	-203,340	-1,370,782	1,167,442	-85%
2705	PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	0	-1,140,784	1,140,784	-100%
270501	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTAR	0	-838,812	838,812	-100%
270503	IMPUESTO CREE	0	-301,972	301,972	-100%
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	-203,340	-229,998	26,658	-12%
271005	LITIGIOS	-203,340	-229,998	26,658	-12%

Presenta una disminución del 85% por valor de \$ 1.167.442 miles correspondientes al traslado de la provisión de impuesto a la equidad CREE y RENTA a la cuenta 2440 (Impuestos, Contribuciones y tasas por Pagar) por valor de \$1.206.308 mil, se registra provisión de litigios y demandas por valor de \$203.340 miles.

NOTA # 09

✓ **Grupo 29 - Otros Pasivos**

Este grupo refleja un saldo de \$179.560.646 miles.

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
29	OTROS PASIVOS	-179,560,646	-200,784,329	21,223,683	-11%
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-932,212	-2,718,354	1,786,141	-66%
290503	VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS	-19,398	-54,394	34,997	-64%
290590	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-912,815	-2,663,959	1,751,145	-66%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-42,219	-27,723	-14,496	52%
291007	VENTAS	-20,113	-16,908	-3,204	19%
291090	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-22,106	-10,815	-11,291	104%
2915	CREDITOS DIFERIDOS	-178,586,215	-198,038,252	19,452,037	-10%
291522	TRANSFERENCIAS CONDICIONADAS	-178,586,215	-198,038,252	19,452,037	-10%

Los rendimientos financieros generados en las cuentas bancarias de ahorros donde se manejan los recursos transferidos por la ANTV y el FONTIC del orden de \$900.379 miles, para los proyectos de inversión y se registran en la subcuenta 290590 Otros Recaudos a Favor de Terceros, dado que estos deben reintegrarse conforme a lo previsto en los acuerdos que regulan los recursos de la ANTV y el FONTIC, por otra parte se registra el valor de las indemnizaciones sobre bienes que tiene RTVC en comodato con el MINTIC que ascienden a \$12.436 miles.

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

El valor de \$178.586.215 registrado en la cuenta 291522 corresponde a las transferencias recibidas del FONTIC y la ANTV, dando cumplimiento a la resolución No. 499 de septiembre del 2013 de la CGN, con la expedición del acto administrativo de asignación de recursos para la ejecución de los proyectos de inversión y para gastos de funcionamiento y operación por parte de la ANTV se registra el valor total en el pasivo en créditos diferidos con su correspondiente cuenta por cobrar en la cuenta de

transferencias por cobrar, a medida que estos recursos sean ejecutados se disminuirá este pasivo y se reconoce como ingreso, por instrucción de la misma Resolución en las compras de activos a medida en que se deprecian se reconoce el ingreso, por lo tanto los activos comprados con recursos de la ANTV y el FONTIC que en su mayoría son equipos se depreciaran en 10 años, a la fecha su saldo es por valor de \$36.932.365 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 \$185.149.899 miles

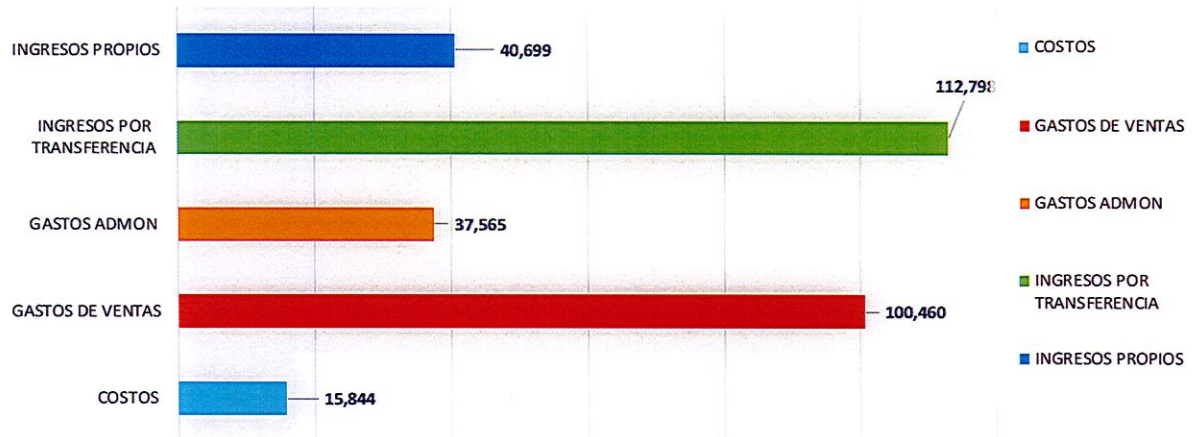
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
3	PATRIMONIO	-185,149,899	-185,684,524	534,626	0%
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-185,149,899	-185,684,524	534,626	0%
3203	APORTES SOCIALES	-5,557,031	-5,557,031	0	0%
3208	CAPITAL FISCAL	-86,040,992	-79,336,133	-6,704,859	8%
3215	RESERVAS	-14,428,822	-14,428,822	0	0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	15,969,252	2,843,049	13,126,202	462%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	372,091	13,126,202	-12,754,111	-97%
3235	SUPERAVIT POR DONACION	-105,648	-22,368	-83,280	372%
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	-95,268,653	-95,604,562	335,910	0%
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	-90,095	-6,704,859	6,614,764	-99%

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

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



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 del Canal Señal Colombia.

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

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

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

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

NOTA # 11

CLASE 4 – INGRESOS

Refleja un saldo de \$153.496.998 miles

CIFRAS EN MILES DE PESOS					
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
4	INGRESOS	-153,496,998	-135,673,494	-17,823,504	13%
43	VENTA DE SERVICIOS	-26,048,343	-31,932,095	5,883,752	-18%
44	TRANSFERENCIAS	-112,798,115	-100,697,426	-12,100,689	12%
48	OTROS INGRESOS	-14,650,540	-3,043,973	-11,606,567	381%



✓ **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 \$26.048.343 miles según el siguiente detalle.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
43	VENTA DE SERVICIOS	-26,048,343	-31,932,095	5,883,752	-18%
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-26,048,343	-31,932,095	5,883,752	-18%
433305	RADIODIFUSION SONORA	-1,136,894	-1,565,608	428,713	-27%
43330501	SERVICIOS DE RADIO	-1,136,894	-1,565,608	428,713	-27%
433307	PROGRAMACION Y PRODUCCION DE TV	-22,342,605	-28,515,196	6,172,591	-22%
43330701	SERV TV CENTRO DE EMISION	-439,098	-436,577	-2,520	1%
43330702	SERV TV SEÑAL COLOMBIA	-158,784	-2,151,217	1,992,433	-93%
43330703	SERV TV CANAL INSTITUCIONAL	-20,184,188	-24,490,118	4,305,931	-18%
43330704	SERV TV CANAL INSTITUCIONAL (SIN IVA)	-310,468	0	-310,468	0%
43330705	SERV TV SEÑAL COLOMBIA (SIN IVA)	-115,372	-67,976	-47,396	70%
43330707	SERV TV CANAL UNO	-1,134,696	-1,369,308	234,612	-17%
433390	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-2,526,210	-1,851,291	-674,919	36%
43339002	SERV ALOJAMIENTO EN TORRES DE TRAN	-1,956,678	-1,599,623	-357,056	22%
43339003	Segmento Satelital	-301,774	0	-301,774	0%
43339006	EQUIPOS ENERGIA DE RESPALDO	-87,332	-93,045	5,713	-6%
43339011	ENERGIA ALOJAMIENTO	-163,393	-158,624	-4,769	3%
43339012	Radio Gravada	-17,034	0	-17,034	0%
433391	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-42,634	0	-42,634	0%
43339103	SERVICIOS DE ALOJAMIENTO	-42,634	0	-42,634	0%

Los ingresos más representativos se originaron por servicios prestados en el Canal Institucional por valor de \$20.494.676 miles, alojamiento por valor de \$2.162.705 miles, servicio de televisión Canal Uno por valor de \$1.134.698 miles y servicios de radio por valor de \$1.153.928 miles.

En la cuenta 433390 Otros Servicios se registra el valor de otros servicios de comunicaciones que presta RTVC.

✓ **Cuenta 4428 Otras Transferencias**

Esta cuenta refleja un saldo de \$112.798.115 miles

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
44	TRANSFERENCIAS	-112,798,115	-100,697,426	-12,100,689	12%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-112,798,115	-100,697,426	-12,100,689	12%
442802	OTRAS TRANSFERENCIAS PARA PROYEC	-95,692,106	-85,340,067	-10,352,039	12%
44280201	TRANSF. FDO DESARR.TV ANTV (PLAN DE	-25,086,086	-24,162,544	-923,542	4%
44280202	TRANSF. FDO DESARR.TV-ANTV (OPERAC	-51,600,923	-41,443,443	-10,157,480	25%
44280203	TRANSF. FONTIC (FON - TECNOL - INFORM	-19,005,097	-19,734,080	728,983	-4%
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-14,948,337	-13,687,397	-1,260,940	9%
44280301	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO ANT	-14,948,337	-13,687,397	-1,260,940	9%
442890	OTRAS TRANSFERENCIAS	-2,157,672	-1,669,962	-487,710	29%
44289002	TRANSFERENCIAS LEY 14/1991	-2,157,672	-1,669,962	-487,710	29%

El aumento del 12% por valor \$12.100.689 mil corresponde a la utilización de los recursos por concepto de transferencias de la ANTV, dando cumplimiento a la Resolución No. 499 de la CGN, los incrementos más significativos en utilización fueron Operación ANTV en \$10.157.480 miles, Funcionamiento \$1.260.940 miles.

Los aportes del 29% correspondientes al art 21 de la Ley 14/91 de los presupuestos publicitarios anuales de los organismos descentralizados que giran a RTVC para el auspicio, colaboración o patrocinio del canal cultural (Señal Colombia) Se incrementó gracias a la gestión de cobro.

✓ **Grupo 48 Otros Ingresos**

Este grupo refleja un saldo de \$14.650.540 miles

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
48	OTROS INGRESOS	-14,650,540	-3,043,973	-11,606,567	381%
4805	FINANCIEROS	-809,553	-609,627	-199,927	33%
4806	AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-16,886	0	-16,886	0%
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	-11,724,663	-1,585,359	-10,139,304	640%
4810	EXTRAORDINARIOS	-2,089,519	-570,612	-1,518,907	266%
4815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-9,920	-278,376	268,456	-96%

En el mes de diciembre de 2016 se recibió del FONTIC, 830 bienes muebles en donación, según convenio interadministrativo No. 0001235 de diciembre 19 de 2016 y escritura pública No. 5595 del 27 de diciembre de 2016 por valor de \$11.098.562 miles, lo cual generó un aumento del 381% frente al año 2015.

Así mismo, a raíz de la liquidación de los Comodatos 001 y 002 de 2006 suscritos con MINTIC, fueron contabilizados como ingreso a RTVC los recursos recibidos por siniestros de estos bienes por valor de \$1.762.971 miles de pesos.

NOTA # 12

CLASE 5 – GASTOS

Esta clase refleja un saldo de \$138.025.127 miles

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

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
5	GASTOS	138,025,127	130,747,443	7,277,684	6%
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	17,300,350	13,568,756	3,731,593	28%
52	GASTOS DE OPERACIÓN	100,460,494	98,179,923	2,280,571	2%
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORT	18,795,848	16,693,969	2,101,879	13%
58	OTROS GASTOS	1,468,436	2,304,795	-836,358	-36%

✓ **Grupo 51 De Administración**

Este grupo refleja un saldo de \$17.300.350 miles

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	17,300,350	13,568,756	3,731,593	28%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	2,948,172	2,386,203	561,970	24%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	470,097	448,264	21,834	5%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	47,939	39,400	8,539	22%
5111	GASTOS GENERALES	12,614,449	9,307,746	3,306,703	36%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,219,693	1,387,144	-167,451	-12%

Esta cuenta presenta un incremento del 28%, se debe a la contabilización de la póliza contra todo riesgo tomada con la aseguradora SEGUROS COLPATRIA que cubre a nivel nacional los bienes de RTVC incluidos los bienes de la red pública de radio y televisión, y los que se tienen en comodato con la ANTV por valor de \$1.669 millones, la cual tiene una vigencia del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016.

Se contabilizaron licencias de software para la operación y funcionamiento de RTVC por el valor de \$1.152 millones.

✓ **Grupo 52 De Operación**

Este grupo refleja un saldo de \$100.460.494 miles.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
52	GASTOS DE OPERACIÓN	100,460,494	98,179,923	2,280,571	2%
5202	SUELDOS Y SALARIOS	3,082,184	2,604,739	477,445	18%
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	244,896	171,338	73,557	43%
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	119,156	68,630	50,527	74%
5207	APORTES SOBRE LA NOMINA	11,385	10,473	912	9%
5211	GASTOS GENERALES	96,326,888	94,734,283	1,592,605	2%
5220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	675,985	590,461	85,525	14%

Esta cuenta presenta un incremento del 2%, en sueldos y salarios del 18% correspondiente a los funcionarios que están en las áreas misionales, debido a que se realizó el incremento en los salarios del 7,77% de acuerdo al decreto presidencial de incremento salarial de los empleados públicos. A su vez se incrementó en un 11% en la ejecución del servicio de transporte de Segmento satelital, en el desarrollo propio de la entidad y soporte de las necesidades de los canales regionales.

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

Este grupo refleja un saldo de \$18.795.848 miles.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORT	18,795,848	16,693,969	2,101,879	13%
5302	PROVISION PARA PROTECCION INVERSIO	5,708	3,464	2,244	65%
5304	PROVISION PARA DEUDORES	527,193	0	527,193	0%
5313	PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALE	1,358,149	1,140,784	217,365	19%
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	140,009	217,640	-77,631	-36%
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y	16,764,788	15,332,081	1,432,707	9%

Este ítem tiene un aumento del 13% debido a la depreciación de los nuevos equipos adquiridos para la Red Análoga y para TDT, dando cumplimiento a la Resolución No. 499 de la CGN, el valor de la depreciación mensual de los activos adquiridos con recursos de la ANTV (ejemplo TDT) se registra de manera simultánea en el ingreso por transferencia, por lo cual su efecto es cero en el resultado del ejercicio, es importante anotar que para los equipos adquiridos con anterioridad o recibidos del MINTIC y FONTIC no se realiza este mismo manejo y no se causa ningún ingreso, únicamente el gasto.

La provisión de impuesto de renta y de impuesto a la equidad CREE se ha incrementado en un 19% por valor de \$ 217.365 miles, debido al incremento de propiedad, planta y equipo de RTVC, por lo que se presenta renta por presuntiva y en el impuesto al CREE se provisiona la sobretasa.

Se presenta por valor de \$140.009 miles en la provisión para contingencias en procesos judiciales obligaciones a cargo de la empresa ante la probable ocurrencia de eventos que afecten la situación financiera de acuerdo a los lineamientos fijados por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.

✓ Grupo 58 Otros Gastos

Este grupo refleja un saldo de \$1.468.436 miles

La cuenta más representativa es la de gastos financieros por valor de \$ 615.847 miles, correspondiente al gravamen a los movimientos financieros, 4*1000 de las cuentas bancarias que maneja la entidad.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
58	OTROS GASTOS	1,468,436	2,304,795	-836,358	-36%
5801	INTERESES	11,719	156	11,563	7408%
5805	FINANCIEROS	773,145	664,274	108,871	16%
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	277	161,497	-161,220	-100%
5810	EXTRAORDINARIOS	576,210	1,241,168	-664,958	-54%
5815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	107,085	237,701	-130,615	-55%

Esta cuenta presenta una disminución del 36% de acuerdo al comité de inventarios se aprobó el retiro de activos de la Red pública de radio y televisión que se encontraban obsoletos de acuerdo al concepto técnico, estos activos fueron recibidos a título gratuito del MINTIC. Presentando una pérdida en baja de Activos por valor de \$ 571.296 miles para el año 2016, mientras que en el 2015 fue de \$758.421, representando una disminución del 25% del rubro.

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

NOTA # 13

CLASE 6 – Costo de Ventas de Operación

Este grupo refleja un saldo de \$15.843.962 miles

En esta cuenta se contabilizan los costos directos correspondientes a la producción de los servicios de la empresa, la cuenta más representativa es la 639011- Servicios de Programación y Producción de Televisión con un valor de \$15.843.962 miles pertenecientes al Canal Institucional.

La disminución del 12% corresponde a la optimización de los recursos utilizando economías de escala en la adquisición de servicios, así mismo en la suscripción de contratos interadministrativos con respecto al 2015, entre otras por el Numeral 1° de la Directiva Presidencial 01 del 10 de Febrero de 2016, la cual establece el “Deber de presentar para su estudio y aprobación ante el Despacho de la Ministra Consejera para las Comunicaciones de la Presidencia de la República, antes de iniciar los procesos de contratación y producción”, lo que ha demorado la firma de contratos.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS			
		2,016 del 1 al 12	2,015 del 1 al 12	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
6	COSTOS DE VENTAS DE OPERACION	15,843,962	18,052,253	-2,208,292	-12%
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	15,843,962	18,052,253	-2,208,292	-12%
6390	OTROS SERVICIOS	15,843,962	18,052,253	-2,208,292	-12%

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 Noviembre de 2016.

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 30 de noviembre de 2016 su saldo es \$ 46.387.422 miles.


Durante los años 2.012 al 2.015 se adquirieron activos con los recursos de los convenios, 352/12, 503/13, 418/14, 413/15, 414/15 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 30 de noviembre del 2.016 es de \$11.519.045 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 dicha entidad.

De los procesos iniciados en contra de RTVC, no se emitieron fallos en el mes de diciembre de 2016


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 JAIRO OCAMPO NIÑO
Representante Legal


JUDITH GARCIA VELASQUEZ
Contador Público
TP No. 82409 -T


NASLY TORRES BERNAL.
Coordinadora del Área de Contabilidad


JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente Soporte Corporativo


FABIAN ANDRÉS ROMERO ACOSTA
Revisor Fiscal
TP No. 118.310 - T
En Representación de Nexia M&A
International S.A.S.
(Ver documento adjunto).