



RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA

NIT 900.002.583 – 6

ESTADOS FINANCIEROS

SEPTIEMBRE DE 2021



RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC
NIT:900.002.583-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 Y 2020
(Cifras en miles de pesos colombianos)



| ACTIVO CORRIENTE | Nota | Periodo Actual | Periodo Anterior | Variacion Absoluta | Variacion % |
|--|-------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------|
| | | <u>SEPT.2021</u> | <u>SEPT.2020</u> | | |
| 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO: | 5 | 103,701,151 | 104,802,850 | -1,101,699 | -1.05% |
| 1105 CAJA | 5 | 5,230 | 5,230 | 0 | 0.00% |
| 1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | | 103,695,921 | 104,797,620 | -1,101,699 | -1.05% |
| 12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS: | 6 | 5,510,001 | 0 | 5,510,001 | 100.00% |
| 1223 INVERSIONES DE ADMINIST. DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO | | 5,510,001 | 0 | 5,510,001 | 100.00% |
| 13 CUENTAS POR COBRAR: | 7 | 10,106,657 | 29,228,753 | -19,122,096 | -65.42% |
| 1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS | | 2,409,097 | 1,121,281 | 1,287,816 | 114.85% |
| 1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 7 | 7,324,262 | 27,437,478 | -20,113,216 | -73.31% |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | 373,298 | 669,994 | -296,696 | -44.28% |
| 19 OTROS ACTIVOS: | | 2,611,399 | 2,348,725 | 262,674 | 11.18% |
| 1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 16 | 1,269,631 | 500,214 | 769,417 | 153.82% |
| 1907 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS | | 883,727 | 686,258 | 197,469 | 28.77% |
| 1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | | 458,041 | 1,149,351 | -691,310 | -60.15% |
| 1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | | 0 | 12,902 | -12,902 | -100.00% |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | \$ 121,929,208 | \$ 136,380,328 | \$ -14,451,120 | -10.60% |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| 12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS: | 6 | 924,577 | 949,185 | -24,608 | -2.59% |
| 1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO | | 924,577 | 949,185 | -24,608 | -2.59% |
| 13 CUENTAS POR COBRAR: | 7 | 790,074 | 436,279 | 353,795 | 81.09% |
| 1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR | | 211,862 | 211,862 | 0 | 0.00% |
| 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | 401,614 | 0 | 401,614 | 100.00% |
| 1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | | 10,498,573 | 10,605,133 | -106,560 | -1.00% |
| 1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) | | -10,321,975 | -10,380,716 | 58,741 | -0.57% |
| 16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO: | 10 | 275,628,874 | 273,094,319 | 2,534,555 | 0.93% |
| 1605 TERRENOS | | 121,077,368 | 120,837,689 | 239,679 | 0.20% |
| 1620 MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE | | 4,039,756 | 0 | 4,039,756 | 100.00% |
| 1640 EDIFICACIONES | | 31,721,727 | 31,418,707 | 303,020 | 0.96% |
| 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO | | 38,842,501 | 28,912,683 | 9,929,818 | 34.34% |
| 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | | 2,388,725 | 2,066,400 | 322,325 | 15.60% |
| 1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | | 289,523,140 | 233,657,684 | 55,865,456 | 23.91% |
| 1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | | 581,830 | 581,830 | 0 | 0.00% |
| 1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | | 99,489 | 88,094 | 11,395 | 12.93% |
| 1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | | -201,189,207 | -136,865,044 | -64,324,163 | 47.00% |
| 1695 DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR) | | -11,456,455 | -7,603,724 | -3,852,731 | 50.67% |
| 19 OTROS ACTIVOS: | | 3,556,705 | 0 | 3,556,705 | 100.00% |
| 1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 16 | 0 | 0 | 0 | 100.00% |
| 1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 16 | 12,902 | 0 | 12,902 | 100.00% |
| 1970 ACTIVOS INTANGIBLES | 14 | 3,896,533 | 0 | 3,896,533 | 100.00% |
| 1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR) | 14 | -352,730 | 0 | -352,730 | 100.00% |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | \$ 280,900,230 | \$ 274,479,783 | \$ 6,420,447 | 2.34% |
| TOTAL ACTIVO | | \$ 402,829,438 | \$ 410,860,111 | \$ -8,030,673 | -1.95% |



RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC

NIT:900.002.583-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 Y 2020

(Cifras en miles de pesos colombianos)

| PASIVO CORRIENTE | | Nota | Periodo Actual SEPT.2021 | Periodo Anterior SEPT.2020 | Variacion Absoluta | Variacion % |
|---|----|------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------|
| 24 CUENTAS POR PAGAR: | | | 6,730,192 | 4,234,634 | 2,495,558 | 58.93% |
| 2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | 21 | | 4,946,625 | 2,267,615 | 2,679,010 | 118.14% |
| 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | | | 604,268 | 518,976 | 85,292 | 16.43% |
| 2424 DESCUENTOS DE NÓMINA | | | 143,226 | 120,083 | 23,143 | 19.27% |
| 2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE | | | 1,012,880 | 817,274 | 195,606 | 23.93% |
| 2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | | | 0 | 404,187 | -404,187 | -100.00% |
| 2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA | | | 3,161 | 95,764 | -92,603 | -96.70% |
| 2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | | 20,032 | 10,735 | 9,297 | 86.60% |
| 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO: | 22 | | 1,046,849 | 1,115,715 | -68,866 | -6.17% |
| 2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | | | 1,046,849 | 1,115,715 | -68,866 | -6.17% |
| 27 PROVISIONES: | 23 | | 200,000 | 219,000 | -19,000 | -8.68% |
| 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS | | | 200,000 | 219,000 | -19,000 | -8.68% |
| 2790 PROVISIONES DIVERSAS | | | 0 | 0 | 0 | 100.00% |
| 29 OTROS PASIVOS: | 24 | | 104,134,306 | 102,097,266 | 2,037,040 | 2.00% |
| 2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION | | | 581,246 | 0 | 581,246 | 100.00% |
| 2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | | | 56,384 | 30,055 | 26,329 | 87.60% |
| 2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS | | | 103,496,676 | 102,067,211 | 1,429,465 | 1.40% |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | | \$ 112,111,347 | \$ 107,666,615 | \$ 4,444,732 | 4.13% |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | | | | |
| 24 CUENTAS POR PAGAR: | 21 | | 36,905 | 0 | 36,905 | 100.00% |
| 2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | | | 36,905 | 0 | 36,905 | 100.00% |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | | \$ 36,905 | \$ 0 | \$ 36,905 | 0.00% |
| TOTAL PASIVO | | | \$ 112,148,252 | \$ 107,666,615 | \$ 4,481,637 | 4.16% |
| 31 PATRIMONIO PUBLICO: | 27 | | | | | |
| 3105 CAPITAL FISCAL | | | 59,041,387 | 59,041,387 | 0 | 0.00% |
| 3107 APORTES SOCIALES | | | 5,557,031 | 5,557,031 | 0 | 0.00% |
| 3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | | 223,651,291 | 251,037,868 | -27,386,577 | -10.91% |
| 3110 RESULTADO DEL EJERCICIO | | | -4,775,079 | -26,871,612 | 22,096,533 | -82.23% |
| 3114 RESERVAS | | | 7,206,556 | 14,428,822 | -7,222,266 | -50.05% |
| TOTAL PATRIMONIO PUBLICO | | | \$ 290,681,186 | \$ 303,193,496 | \$ -12,512,310 | -4.13% |
| TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | | | \$ 402,829,438 | \$ 410,860,111 | \$ -8,030,673 | -1.95% |
| CUENTAS DE ORDEN | | | | | | |
| 89 DEUDORAS POR CONTRA (CR) | 26 | \$ | 29,703,619 | \$ 17,300,304 | \$ 12,403,315 | 71.69% |
| 99 ACREDITADORAS POR CONTRA (DB) | 26 | \$ | 104,499,689 | \$ 59,078,270 | \$ 45,421,419 | 76.88% |

ALVARO EDUARDO GARCIA JIMENEZ

Representante Legal

FABIAN ANDRES ROMERO ACOSTA

Revisor Fiscal- En representación de Nexia Montes & Asociados S.A.S
T.P. 118310-T

NASLY TORRES BERNAL

Coordinadora del Area de Contabilidad

JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ

Subgerente de Soporte Corporativo

JUDITH DEL CARMEN GARCIA VALASQUEZ

Contador Público
T.P: 82409 -T

RTVC

Señal Colombia

Canal Institucional TV

RADIO NACIONAL DE COLOMBIA

radiónica

Memoria

RTVC PLAY

CR 45 No. 26-33, Bogotá D.C Colombia, Sur América. Teléfonos: (57)(1)2200700 Fax (57)(1) 2200700 - www.rtvc.gov.co

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC
NIT: 900.002.583-6
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1 A SEPTIEMBRE 30 DE 2021-2020 (Cifras en miles de pesos Colombianos)



| | Nota | Periodo Actual SEPT.2021 | Periodo Anterior SEPT.2020 | Variacion Absoluta | Variacion % |
|--|-------------|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|------------------------|
| INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION | | | | | |
| 43 VENTA DE SERVICIOS | 28 | \$ 14,578,662 | \$ 17,038,306 | \$ -2,459,644 | -14% |
| 4333 SERVICIOS DE RADIO | | 1,051,324 | 813,584 | 237,740 | 29% |
| 4333 SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION | | 12,422 | 729,929 | -717,507 | -98% |
| 4333 SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL | | 7,547,955 | 11,667,909 | -4,119,954 | -35% |
| 4333 SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA | | 244,103 | 25,141 | 218,962 | 871% |
| 4333 OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES | | 1,930,033 | 2,068,675 | -138,642 | -7% |
| 4333 CENTRAL DE MEDIOS | | 687,258 | 3,200 | 684,058 | 100% |
| 4333 SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL | | 1,580,614 | 646,827 | 933,787 | 144% |
| 4333 SERVICIOS SEÑAL MEMORIA | | 1,524,953 | 1,083,041 | 441,912 | 41% |
| INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION | | \$ 139,059,384 | \$ 74,318,534 | \$ 64,740,850 | 87% |
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 28 | \$ 139,059,384 | \$ 74,318,534 | \$ 64,740,850 | 87% |
| 4428 TRANSFERENCIAS DE INVERSION ANTIV | | 0 | 198,223 | -198,223 | -100% |
| 4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACION | | 78,911,869 | 45,662,445 | 33,249,424 | 73% |
| 4428 TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO | | 14,007,506 | 10,384,139 | 3,623,367 | 35% |
| 4428 TRANSFERENCIAS DE INVERSION FONTIC | | 0 | 2,368,400 | -2,368,400 | -100% |
| 4428 TRANSFERENCIAS DE INVERSION FUTIC | | 41,651,953 | 14,623,258 | 27,028,695 | 185% |
| 4428 TRANSFERENCIAS LEY 14/91 | | 993,647 | 1,082,069 | -88,422 | -8% |
| 4428 DONACIONES/BIENE RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION | | 3,494,409 | 0 | 3,494,409 | 100% |
| TOTAL INGRESOS | | \$ 153,638,046 | \$ 91,356,840 | \$ 62,281,206 | 68% |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS DE PRODUCCION | | \$ 123,327,431 | \$ 88,142,986 | \$ 35,184,445 | 40% |
| 63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIO | 30 | \$ 12,141,372 | \$ 11,614,871 | \$ 526,501 | 5% |
| 52 GASTOS DE OPERACION | 29 | \$ 111,186,059 | \$ 76,528,115 | \$ 34,657,944 | 45% |
| 5202 SUELDOS Y SALARIOS | | 1,906,286 | 1,668,455 | 237,831 | 14% |
| 5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | | 418,955 | 173,626 | 245,329 | 141% |
| 5207 APORTES SOBRE LA NOMINA | | 41,461 | 15,432 | 26,029 | 169% |
| 5208 PRESTACIONES SOCIALES | | 678,241 | 670,697 | 7,544 | 1% |
| 5211 GENERALES | | 107,057,919 | 73,114,985 | 33,942,934 | 46% |
| 5220 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | | 1,083,197 | 884,920 | 198,277 | 22% |
| TOTAL UTILIDAD O PERDIDA BRUTA | | \$ 30,310,615 | \$ 3,213,854 | \$ 27,096,761 | 843% |
| 51 GASTOS DE ADMINISTRACION | 29 | \$ 14,300,585 | \$ 11,753,253 | \$ 2,547,332 | 22% |
| 5101 SUELDOS Y SALARIOS | | 1,968,039 | 1,893,639 | 74,400 | 4% |
| 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS | | 457,222 | 613,102 | -155,880 | -25% |
| 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA | | 65,874 | 59,284 | 6,590 | 11% |
| 5107 PRESTACIONES SOCIALES | | 897,219 | 882,135 | 15,084 | 2% |
| 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS | | 271,345 | 166,241 | 105,104 | 63% |
| 5111 GENERALES | | 9,768,085 | 7,433,860 | 2,334,225 | 31% |
| 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS | | 872,801 | 704,992 | 167,809 | 24% |
| 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVIS | 29 | \$ 21,643,173 | \$ 20,977,988 | \$ 665,185 | 3% |
| 5360 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | 21,414,370 | 20,816,988 | 597,382 | 3% |
| 5366 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES | | 228,803 | 0 | 228,803 | 100% |
| 5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS | | 0 | 161,000 | -161,000 | -100% |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS | | \$ 35,943,758 | \$ 32,731,241 | \$ 3,212,517 | 10% |
| TOTAL UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL | | \$ -5,633,143 | \$ -29,517,387 | \$ 23,884,244 | -81% |
| 48 OTROS INGRESOS | 28 | \$ 1,315,111 | \$ 3,287,959 | \$ -1,972,848 | -60% |
| 4802 FINANCIEROS | | 231,309 | 1,090,962 | -859,653 | -79% |
| 4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO | | 6,324 | 302,662 | -296,338 | -98% |
| 4808 INGRESOS DIVERSOS | | 1,077,478 | 1,894,335 | -816,857 | -43% |
| 58 OTROS GASTOS | 29 | \$ 457,047 | \$ 237,997 | \$ 219,050 | 92% |
| 5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO | | 1,011 | 0 | 1,011 | 100% |
| 5804 FINANCIEROS | | 50,442 | 225,855 | -175,413 | -78% |
| 5890 GASTOS DIVERSOS | | 405,594 | 12,142 | 393,452 | 3240% |
| TOTAL UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL | | \$ 858,064 | \$ 3,049,962 | \$ -2,191,898 | -72% |
| UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO DE RENTA | | \$ -4,775,079 | \$ -26,467,425 | \$ 21,692,346 | -82% |
| 5821 IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS | 29 | 0 | 404,187 | -404,187 | -100% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | \$ -4,775,079 | \$ -26,871,612 | \$ 22,096,533 | -82% |

ALVARO EDUARDO GARCIA JIMENEZ
Representante Legal

FABIAN ANDRES ROMERO ACOSTA
Revisor Fiscal- En representación de Nexia Montes & Asociados S.A.S
T.P: 118310-T

NASLY TORRES BERNAL
Coordinadora del Area de Contabilidad

JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente de Soporte Corporativo

JUDITH DEL CARMEN GARCIA VALASQUEZ
Contador Público
T.P: 82409 -T

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC
 NIT. 900.002.583-6
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021- 2020
 (Cifras en miles de pesos colombianos)



| CUENTAS | SALDO SEPT 2020 | AUMENTO | DISMINUCION | SALDO SEPT 2021 |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 3105 CAPITAL FISCAL | 59,041,387 | 0 | 0 | 59,041,387 |
| 3107 APORTES SOCIALES | 5,557,031 | 0 | 0 | 5,557,031 |
| 3110 RESULTADO DEL EJERCICIO | -26,871,612 | 22,096,533 | 0 | -4,775,079 |
| 3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 251,037,868 | 7,222,266 | 34,608,843 | 223,651,291 |
| 3114 RESERVAS | 14,428,822 | 0 | 7,222,266 | 7,206,556 |
| TOTALES: | \$ 303,193,496 | \$ 29,318,799 | \$ 41,831,109 | \$ 290,681,186 |

ALVARO EDUARDO GARCIA JIMENEZ
 Representante Legal

FABIAN ANDRES ROMERO ACOSTA
 Revisor Fiscal- En representación de Nexia Montes & Asociados S.A.S
 T.P: 118310-T

JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
 Subgerente de Soporte Corporativo

JUDITH DEL CARMEN GARCIA VALASQUEZ
 Contador Público
 T.P: 82409 -T

NASLY TORRES BERNAL
 Coordinadora del Area de Contabilidad



CR 45 No. 26-33, Bogotá D.C Colombia, Sur América. Teléfonos: (57)(1)2200700 Fax (57)(1) 2200700 - www.rtvc.gov.co



RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA

NIT 900.002.583 – 6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SEPTIEMBRE DE 2021



Contenido

| | |
|--|----|
| • NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE | 4 |
| 1.1. Identificación y funciones | 4 |
| 1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones | 4 |
| 1.3. Base normativa y periodo cubierto | 5 |
| 1.4. Forma de Organización y/o Cobertura | 6 |
| • NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS | 10 |
| 2.1. Bases de medición | 10 |
| 2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad | 11 |
| 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera | 11 |
| 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable | 12 |
| • NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES | 12 |
| 3.1. Juicios | 12 |
| 3.2. Estimaciones y supuestos | 12 |
| 3.3. Correcciones contables | 13 |
| 3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros | 14 |
| 3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID | 14 |
| • NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES | 14 |
| • NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 19 |
| 5.1. Depósitos en instituciones financieras | 19 |
| 5.4. Saldos en moneda extranjera | 21 |
| • NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 22 |
| Composición | 22 |
| 6.1. Inversiones de administración de liquidez | 22 |
| • NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR | 23 |
| Composición | 23 |
| 7.7. Prestación de servicios | 23 |
| 7.16. Transferencias por Cobrar | 24 |
| 7.17. Otras cuentas por Cobrar | 25 |
| 7.18. Cuentas por cobrar de difícil recaudo | 25 |

| | |
|---|----|
| • NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 30 |
| Composición | 30 |
| 10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles | 31 |
| 10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles | 32 |
| 10.3. Estimaciones..... | 34 |
| • NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES | 34 |
| Composición | 34 |
| 14.1. Detalle saldos y movimientos..... | 35 |
| 14.2. Revelaciones adicionales | 35 |
| • NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS | 37 |
| Composición | 37 |
| Generalidades | 37 |
| • NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR..... | 38 |
| Composición | 38 |
| 21.1. Revelaciones generales | 38 |
| 21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales..... | 39 |
| 21.1.5. Recursos a favor de terceros | 39 |
| 21.1.7. Descuentos de nómina | 39 |
| 21.1.9. Impuestos al valor agregado IVA..... | 40 |
| 21.1.17. Otras cuentas por pagar | 40 |
| • NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 40 |
| Composición | 40 |
| 22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo | 41 |
| • NOTA 23. PROVISIONES | 43 |
| Composición | 43 |
| 23.1 Litigios y demandas | 43 |
| • NOTA 24. OTROS PASIVOS | 44 |
| Composición | 44 |
| 24.1. Desglose – Subcuentas otros | 44 |
| • NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES | 45 |
| 25.1. Activos contingentes | 45 |

| | |
|--|----|
| 25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes | 46 |
| 25.2. Pasivos contingentes..... | 46 |
| 25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes | 46 |
| • NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN | 47 |
| 26.1. Cuentas de orden deudoras | 47 |
| 26.2. Cuentas de orden acreedoras | 48 |
| • NOTA 27. PATRIMONIO | 48 |
| Composición | 48 |
| 27.1. Capital fiscal | 49 |
| 27.2. Aportes sociales | 49 |
| 27.3. Resultados de ejercicios anteriores | 49 |
| 27.4. Reservas: | 50 |
| • NOTA 28. INGRESOS | 50 |
| Composición | 50 |
| 28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación | 51 |
| 28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación | 53 |
| • NOTA 29. GASTOS | 54 |
| Composición | 54 |
| 29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas | 55 |
| 29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 56 |
| 29.7. Otros gastos | 57 |
| • NOTA 30. COSTOS DE VENTAS..... | 58 |
| Composición | 58 |
| 30.1. Costo de ventas de servicios | 58 |
| • NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA | 58 |
| Composición | 58 |
| 34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio | 59 |
| • NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS..... | 59 |
| 35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido | 59 |

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA – RTVC

NIT. 900.002.583

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 EN MILES DE PESOS

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC, es una empresa descentralizada indirecta, con carácter de sociedad entre empresas públicas de orden nacional, vinculada al Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, con un régimen legal de Empresa Industrial y Comercial del Estado, con domicilio en la ciudad de Bogotá en la Cra 45 No. 26-33.

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

Objeto y Actividades: Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC, como gestor del sistema nacional de medios públicos que incluye la radio y la televisión pública nacional, tendrá como objeto participar en cualquier etapa de la cadena de agregación de valor de contenidos multiplataforma de audio, video, y/o digitales incluidos los relacionados con la memoria histórica, para sí mismo o para terceros dentro y fuera del territorio nacional: la sociedad podrá, además desarrollar las siguientes actividades: a) Programar la televisión pública nacional, radio pública nacional, en todas las plataformas. b) Idear, crear, producir y desarrollar directamente o través de terceros, cualquier tipo de formato audiovisual, sonoro, multiplataforma, y contenidos digitales y/o convergentes. c) Transmitir programas educativos, culturales, deportivos, recreativos, informativos, de ciencia y tecnología y entretenimiento. d) Prestar con carácter comercial, en régimen libre y leal competencia, servicios de transmisión de contenidos por cualquier tecnología. e) Prestar todo tipo de servicios para la distribución de contenidos en cualquier tipo de plataforma. f) Prestar directamente o contratar con terceros los servicios de transmisión de cualquiera de las plataformas en las diferentes modalidades destinadas a ser recibidas por el público. g) Comercializar directamente o a través de terceros los diferentes medios de comunicación. h) Emitir y transmitir mediante las redes terrestres, satelitales u otra tecnología, cualquier otro canal, incluyendo los canales Señal Colombia educativo y cultural, Canal Institucional y Canal 1. i) Administrar, operar y mantener a través de terceros, y/o comercializar total o parcialmente directamente o a través de terceros, la red pública nacional de televisión y radio, entre otras.

RTVC cuenta con dos canales de Televisión Nacional: Señal Colombia y Canal Institucional, con dos emisoras de radio: Radio Nacional de Colombia y Radiónica, una red pública de radio y televisión a nivel nacional, cuenta con una plataforma OTT de video y audio bajo demanda (RTVC Play) y realiza la salvaguarda, promoción y circulación del patrimonio audiovisual y sonoro (Señal Memoria).

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones



Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC, ha sido clasificada por la Contaduría General de la Nación - CGN- (en adelante CGN) como entidad de gobierno, en razón a lo cual debe aplicar el marco normativo inherente, está conformado por el Marco Conceptual para la preparación y presentación de Información Financiera; las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, los Procedimientos Contables, las Guías de Aplicación, el Catálogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Pública, de acuerdo a lo establecido en la Resolución No. 533 de octubre 8 de 2015, emitida por la CGN y sus modificaciones.

Los estados financieros de Radio Televisión Nacional de Colombia – RTVC a septiembre 30 de 2021 han sido preparados de acuerdo con la Resolución 628 de 2015, y sus modificaciones, por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), el referente teórico y metodológico de la regulación contable pública; la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, por las cuales se incorporan, al RCP, los marcos normativos para las empresas de propiedad estatal, clasificadas como entidades de gobierno.

La información contenida en estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la entidad, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en el marco regulatorio para las entidades de gobierno Resolución 533 de 2015 y representa la convergencia integral, explícita y sin reservas de los lineamientos en él establecidos.

Objetivos, políticas y procesos aplicados para gestionar el capital:

RTVC Sistema de Medios Públicos establece una serie de políticas y manuales que rigen el actuar de la entidad y se convierten en parte fundamental de las directrices que surgen del compromiso de la Alta Dirección, con una gestión que propende por el logro transparente y eficiente de sus objetivos institucionales.

En cumplimiento a la Ley 1712 de 2014 y el Decreto 612 de 2018, RTVC-Sistema de Medios Públicos, integró sus planes institucionales, con lo cual pone a disposición de la ciudadanía y grupos de interés las políticas, planes y objetivos estratégicos que permitirán desarrollar la gestión de RTVC, enmarcada en el Plan Estratégico Institucional 2019-2022, el cual constituye la hoja de ruta de RTVC con miras a la vigencia 2022.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

➤ Presentación de estados financieros

Los estados financieros constituyen una representación estructurada de la situación financiera, del rendimiento financiero y de los flujos de efectivo de RTVC. Su objetivo es suministrar información que sea útil a usuarios para la toma de decisiones económicas. Los estados financieros también muestran los resultados de la gestión realizada por el Gerente con los recursos que se les ha confiado.

Para cumplir este objetivo, los estados financieros suministrarán información acerca de los siguientes elementos: activo, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y costos en los que se incluyan las ganancias y pérdidas y flujos de efectivo. Esta información, junto con la contenida en las notas, ayudará a los usuarios a predecir los flujos de efectivo futuros de la entidad.

El conjunto completo de estados financieros que presenta RTVC por el periodo fiscal es el siguiente:



- Un estado de situación financiera al final del periodo contable,
- Un estado de resultados del periodo contable,
- Un estado de cambios en el patrimonio del periodo contable,
- Un estado de flujos de efectivo del periodo contable, y
- Las notas a los estados financieros.

Los estados financieros son presentados en miles de pesos, son suscritos por el Representante Legal, Revisor Fiscal, Subgerente de Soporte Corporativo, Coordinador de Contabilidad y Contador, son aprobados por la Junta de Socios en la sesión ordinaria que se realiza en marzo de cada año y publicados en la página web de la entidad.

➤ Período cubierto

Corresponde a la información inherente a los estados financieros anuales por el año 2021 y comparativos con el año 2020.

➤ Contexto Jurídico Bajo Nuevo Marco de Regulación

- Ley 1314 de 2009.
- Resolución 533 de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Instructivo 002 de 2015 emitido por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 620 de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 113 de 2016 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 693 de 2016 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 484 de 2017 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 425 de 2019 emitida por la Contaduría General de la Nación.

➤ Período de aplicación del nuevo marco normativo

- Periodo de preparación obligatoria: Es el comprendido entre la fecha de publicación de la Resolución No. 693 de 6 de diciembre de 2016 al 31 de diciembre de 2017.
- Primer periodo de aplicación: Entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018, la contabilidad se lleva bajo el nuevo marco normativo para todos los efectos.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

RTVC, cuenta con un área contable, con procesos y procedimientos para el registro de la información contable.

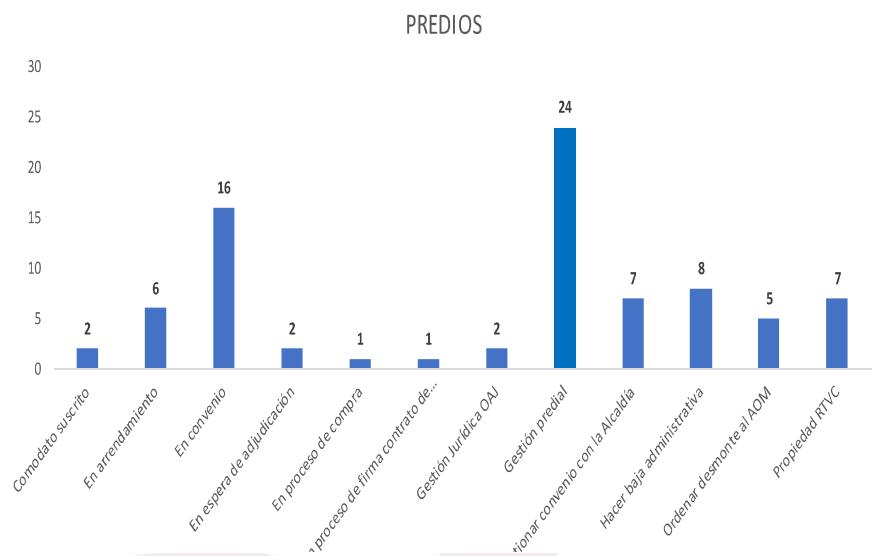
Los Estados Financieros RTVC presentados, no contienen, ni agregan o consolidan información de unidades dependientes o de fondos sin personería jurídica.



Cobertura de la red pública:

RTVC cuenta con 265 estaciones a nivel nacional para cobertura de la red pública de la radio y la televisión, de las cuales 81 predios tienen estaciones que se encontraban en proceso de legalización, de éstos se han depurado un 47%, equivalente a 38 predios, el 53% restante se encuentra en trámite como se detalla a continuación:

| ESTADO DE LOS PREDIOS RTVC SEPT 2021 | |
|---|----|
| Comodato suscrito | 2 |
| En arrendamiento | 6 |
| En convenio | 16 |
| En espera de adjudicación | 2 |
| En proceso de compra | 1 |
| En proceso de firma contrato de arrendamiento | 1 |
| Gestión Jurídica OAJ | 2 |
| Gestión predial | 24 |
| Gestionar convenio con la Alcaldía | 7 |
| Hacer baja administrativa | 8 |
| Ordenar desmonte al AOM | 5 |
| Propiedad RTVC | 7 |
| Total | 81 |



Las distintas áreas de RTVC, gestionan, de manera centralizada y articulada, a través de una mesa de predios conformada por la Oficina Asesora Jurídica, la Dirección de Tecnologías Convergentes y la Subgerencia de Soporte Corporativo. Estudian los casos para legalizar su presencia en las estaciones que tiene planeado prestar el servicio a futuro, teniendo en el horizonte el cese de emisiones analógicas programado para el 31 de diciembre de 2022.

A continuación, se relaciona el estado de los 81 predios:

| ITEM | NOMBRE DE LA ESTACION | UBICACIÓN | TIPO | ESTADO | GESTION DE RTVC CON RELACION AL PREDIO | ESTADO | COMENTARIOS DTC |
|------|-----------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------|---|------------|------------------------------------|
| 1 | LARUMBA | BOYACÁ | ESTACIÓN AM | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 2 | LAENEA | CALDAS | ESTACIÓN AM | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | Comodato suscrito |
| 3 | DELICIAS | ATLÁNTICO | ESTACION MICROONDAS | A DESMONTAR | Uso del predio autorizado mediante convenio interinstitucional 192 de 2010 | DEPURADA | En Convenio |
| 4 | ELCABRITO | MAGDALENA | ESTACION MICROONDAS | DESMONTADA | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | Hacer baja administrativa |
| 5 | FUNDACIÓN | MAGDALENA | ESTACION MICROONDAS | DESMONTADA | Esta estación fue desmontada por RTVC (ya no hace parte de las estaciones de la red) | DEPURADA | Hacer baja administrativa |
| 6 | LARUSIA | BOYACÁ | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | Se encontró que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante y se encuentra en proceso adjudicación a favor de RTVC | DEPURADA | En espera de adjudicación |
| 7 | SABOYA | BOYACÁ | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | Se encontró que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante y se encuentra en proceso adjudicación a favor de RTVC | DEPURADA | En espera de adjudicación |
| 8 | ELRUIZ | CALDAS | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 9 | MUNCHIQUE | CAUCA | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | El predio donde se ubica la estación es propiedad de RTVC, según certificado de tradición con folio de matrícula inmobiliaria No.120-95962 | DEPURADA | Propiedad RTVC |
| 10 | ALGUACIL | CESAR | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | En Convenio |
| 11 | MONTERIA | CORDOBA | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | El bien inmueble fue adjudicado a RTVC, POR la Agencia Nacional de Tierras mediante resolución No. 8320 del 14 de noviembre de 2018, se encuentra en apertura de certificado de tradición y asignación de folio de matrícula inmobiliaria | DEPURADA | Propiedad RTVC |
| 12 | CALATRAVA | CUNDINAMARCA | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | El predio donde se ubica la estación fue entregado en comodato por 5 años por el Acueducto de Bogotá No. 001 de 2019 | DEPURADA | Comodato suscrito |
| 13 | EL CABLE ("**") | CUNDINAMARCA | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | En convenio Interadministrativo con la Policía Nacional No. 004/2016 | DEPURADA | En convenio |
| 14 | TIBITOC | CUNDINAMARCA | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | Gestión Predial |
| 15 | BUENAVENTURA | HUILA | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | El bien inmueble fue adjudicado a RTVC, POR la Agencia Nacional de Tierras mediante resolución No. 8274 del 14 de noviembre de 2018, se encuentra en apertura de certificado de tradición y asignación de folio de matrícula inmobiliaria. | DEPURADA | Propiedad RTVC |
| 16 | GABINETE | HUILA | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | En proceso de transferencia a RTVC | EN TRAMITE | En proceso de compra |
| 17 | CERROKENNEDY | MAGDALENA | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | Gestión Predial |
| 18 | GALERAS ("") | NARIÑO | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | El bien inmueble donde se ubica la estación es de Parques Naturales RTVC, actualmente se paga tasa de uso | DEPURADA | En arrendamiento |
| 19 | JURISDICCIÓNES ("**") | NORTE DE SANTANDER | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | Se encontró que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068961 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantear proceso adjudicación a favor de RTVC | DEPURADA | Propiedad RTVC |
| 20 | CERROORIENTE | NORTE DE SANTANDER | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | Se encontró que el bien inmueble en donde se ubica esta estación es baldío, por lo que se solicitó a la Agencia Nacional de Tierras mediante oficio con radicado No. 20162110068961 de fecha 7 de diciembre de 2016 adelantear proceso adjudicación a favor de RTVC | DEPURADA | Propiedad RTVC |
| 21 | MIRADOR | PUTUMAYO | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | El predio donde se ubica la estación es propiedad de RTVC, según certificado de tradición con folio de matrícula inmobiliaria No. 440-41920 | DEPURADA | Propiedad RTVC |
| 22 | PLANADAS | QUINDÍO | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | Gestión Predial |
| 23 | LEBRUA | SANTANDER | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | El predio donde se ubica la estación es propiedad de RTVC, según certificado de tradición con folio de matrícula inmobiliaria No. 300-176116 | DEPURADA | Propiedad RTVC |
| 24 | MALAGA | SANTANDER | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | El predio donde se ubica la estación es propiedad de MINTIC, Matrícula inmobiliaria No. 312-12128, en proceso de transferencia a RTVC | EN TRAMITE | Gestión Jurídica OAJ |
| 25 | SANGIL | SANTANDER | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | Gestión Predial |
| 26 | LARITA | SUCRE | ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA MÁS TDT | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | En Convenio |
| 27 | ANDES | ANTIOQUIA | ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | Gestión Predial |
| 28 | DABEBIA | ANTIOQUIA | ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | Gestión Predial |
| 29 | GOMEZPLATA | ANTIOQUIA | ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | Gestión Predial |
| 30 | JERICÓ | ANTIOQUIA | ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA | EN FUNCIONAMIENTO | La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Telecomunicaciones S.A.E.P. Según Comienzo Especial de Cooperación No. 192-2010 | DEPURADA | Gestionar convenio con la Alcaldía |
| 31 | LACEJA | ANTIOQUIA | ESTACIÓN SECUNDARIA TDT | EN FUNCIONAMIENTO | se suscribió contrato de arrendamiento con UNEP EPM quien tiene la administración del bien inmueble | DEPURADA | En arrendamiento |
| 32 | SANJUANDEURABA | ANTIOQUIA | ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA | DESMONTADA | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | Hacer baja administrativa |
| 33 | LOS NOGALES | ATLÁNTICO | ESTACIÓN SECUNDARIA TDT | EN FUNCIONAMIENTO | En contrato de Arrendamiento entre el operador de AOM de RTVC con Universidad Autónoma del Caribe No. OJ-135-2017 | DEPURADA | En arrendamiento |
| 34 | ARCABUCO | BOYACÁ | ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA | EN FUNCIONAMIENTO | En convenio Interadministrativo de Cooperación No. 002-2017 con el Municipio de Arcabuco | DEPURADA | Gestionar convenio con la Alcaldía |
| 35 | BELENICITO | BOYACÁ | ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 36 | VALLEDetenZAI | BOYACÁ | ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | En Convenio |
| 37 | VALLEDetenZAI | BOYACÁ | ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA | EN FUNCIONAMIENTO | | | Gestión predial |
| 38 | MIRAFLORES | BOYACÁ | ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA | EN FUNCIONAMIENTO | | DEPURADA | Gestión predial |
| 39 | OTANCHE | BOYACÁ | ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios IGAC, Subdirección de Catastro, Datos Abiertos. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 40 | SANVICENTE | CAQUETA | ESTACIÓN SECUNDARIA TDT | EN FUNCIONAMIENTO | El predio donde se ubica la estación fue entregado mediante convenio Interadministrativo de Cooperación No. 002-2018 por el Municipio de San Vicente | DEPURADA | En convenio |
| 41 | YOPAL | CASANARE | ESTACIÓN SECUNDARIA TDT | EN FUNCIONAMIENTO | En convenio con Policía Nacional No. 004 de 2018 | DEPURADA | En convenio |



Senal
Colombia

Canal
Institucional
TV

RADIO
NACIONAL
DE COLOMBIA

radiónica

Senal
MEMORIA

RTVCPlay

| ITEM | NOMBRE DE LA ESTACION | UBICACIÓN | TIPO | ESTADO | GESTION DE RTVC CON RELACION AL PREDIO | ESTADO | COMENTARIOS DTC |
|------|-----------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------|--|------------|---|
| 42 | PAEZ | CAUCA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestionar convenio con la Alcaldía |
| 43 | ATANQUEZ | CESAR | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestionar convenio con la Alcaldía |
| 44 | MARIANGOLA | CESAR | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestionar convenio con la Alcaldía |
| 45 | PAILITAS | CESAR | ESTACION SECUNDARIA TDT | EN FUNCIONAMIENTO | El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Interadministrativo de Cooperación No. 007-2018 por el Municipio de Pailitas | DEPURADA | En Convenio |
| 46 | BADILLO | CESAR | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestionar convenio con la Alcaldía |
| 47 | BAHIASOLANO | CHOCO | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 48 | JURADO | CHOCO | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | A DESMONTAR | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Ordenar desmonte al AOM |
| 49 | PUERTOESCONDIDO | CORDOBA | ESTACION SECUNDARIA TDT | EN FUNCIONAMIENTO | El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Interadministrativo de Cooperación No. 013-2018 por el Municipio de Puerto Escondido | DEPURADA | En Convenio |
| 50 | CRUZ VERDE | CUNDINAMARCA | ESTACION SECUNDARIA TDT | EN FUNCIONAMIENTO | En contrato de Arrendamiento de fecha 8 de junio de 2016 entre el operador de AOM de turno de RTVC y ATC Sistos de Colombia | DEPURADA | En arrendamiento |
| 51 | GUACHETA | CUNDINAMARCA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | En proceso de firma contrato de arrendamiento |
| 52 | GUADUAS | CUNDINAMARCA | ESTACION SECUNDARIA TDT | EN FUNCIONAMIENTO | El predio donde ubica la estación fue entregado mediante convenio Interadministrativo de Cooperación No. 011-2018 por el Municipio de Guaduas | DEPURADA | En convenio |
| 53 | PACHO | CUNDINAMARCA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 54 | QUETAME | CUNDINAMARCA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 55 | QUINNI | CUNDINAMARCA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | | La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Teleunicomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010 | DEPURADA | En convenio |
| 56 | SIMIJACA | CUNDINAMARCA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | DESMONTADA | Esta estación será desmontada por RTVC (ya no hace parte de las estaciones de la red) | DEPURADA | Hacer baja administrativa |
| 57 | VILLAPINZON | CUNDINAMARCA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Teleunicomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010 | DEPURADA | En convenio |
| 58 | COLOMBIA | HLILA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 59 | TIMANA | HLILA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | DEPURADA | En arrendamiento |
| 60 | CHIMAYOI | NARIÑO | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | DESMONTADA | La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Teleunicomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010 | DEPURADA | Hacer baja administrativa |
| 61 | OCAÑA | NORTE DE SANTANDER | ESTACION SECUNDARIA TDT | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 62 | SALAZARDELAS ALMAS | NORTE DE SANTANDER | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 63 | SARDINATA | NORTE DE SANTANDER | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | A DESMONTAR | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Ordenar desmonte al ADM |
| 64 | MARACAIBO | PROVIDENCIA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestión Jurídica OAJ |
| 65 | BUENA VISTA | PROVIDENCIA | ESTACION SECUNDARIA TDT | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | DEPURADA | En convenio |
| 66 | CASABAJA | PROVIDENCIA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | | Estación siniestrada por hurto, se celebró convenio tripartito entre RTVC, Teléasis y Alcaldía de Providencia asignando un nuevo sitio para su instalación. | DEPURADA | Hacer baja administrativa |
| 67 | EL NUDO | RISARALDA | ESTACION SECUNDARIA TDT | EN FUNCIONAMIENTO | El predio donde se ubica la estación fue entregado mediante Comodato por Telécaribe, No. 249-2014 | DEPURADA | En convenio |
| 68 | CONTRACION | SANTANDER | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 69 | COROMORO | SANTANDER | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 70 | SURATA | SANTANDER | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 71 | TOUVIEJO | SUCRE | ESTACION SECUNDARIA TDT | EN FUNCIONAMIENTO | En convenio con Telécaribe | DEPURADA | Gestionar convenio con la Alcaldía |
| 72 | LAHERRERA | TOLIMA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 73 | ROIBLANCO | TOLIMA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | DESMONTADA | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Ordenar desmonte al AOM |
| 74 | RIOPRADO | TOLIMA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | A DESMONTAR | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Hacer baja administrativa |
| 75 | VEGALARGA | TOLIMA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | DESMONTADA | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Ordenar desmonte al AOM |
| 76 | DAGUA | VALLE | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | | La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Teleunicomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010 | DEPURADA | En convenio |
| 77 | TENERIFE | VALLE | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | DESMONTADA | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Ordenar desmonte al AOM |
| 78 | TRESCRUCES | VALLE | ESTACION SECUNDARIA TDT | EN FUNCIONAMIENTO | En contrato de Arrendamiento de fecha 8 de junio de 2016 entre el operador de AOM de turno de RTVC y ATC Sistos de Colombia | DEPURADA | En arrendamiento |
| 79 | LAMARINA | VALLE | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | DESMONTADA | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Hacer baja administrativa |
| 80 | CASUARITO | VICHADA | ESTACION SECUNDARIA ANALOGICA | EN FUNCIONAMIENTO | Se tomaron las coordenadas en campo de la estación, se remiten comunicaciones al Instituto Colombiano Geográfico Agustín Codazzi, con el fin de obtener la cedula catastral del bien inmueble respectivo e iniciar trámite de saneamiento predial, con base en la siguiente fuente: Predios: IGAC, Subdirección de Casas, Dabs Abiertas. | EN TRAMITE | Gestión predial |
| 81 | PUERTOCARREN | VICHADA | ESTACION SECUNDARIA TDT | EN FUNCIONAMIENTO | La estación de RTVC se encuentra alojada en un predio de Colombia Teleunicomunicaciones S.A ESP. Según Convenio Especial de Cooperación No. 192-2010 | DEPURADA | En convenio |

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

➤ Proceso contable:

En el proceso contable de RTVC se registran los hechos económicos conforme a las políticas contables y de acuerdo con los pronunciamientos de la CGN, el proceso contable de RTVC se desarrolla de la siguiente manera:

➤ Principios de reconocimiento

Reconocimiento: Etapa en la cual RTVC incorpora en el estado de situación financiera o el estado de resultados, un hecho económico teniendo en cuenta la definición de cada elemento de los estados financieros (activos, pasivos, patrimonio, gastos, ingresos y costos).

- RTVC reconocerá un ACTIVO en sus estados financieros cuando este represente un recurso controlado, producto de sucesos pasados de los cuales espera obtener beneficios económicos o potenciales de servicios futuros.
- RTVC reconocerá un PASIVO cuando sea una obligación presente producto de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencida, RTVC deberá desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio.
- RTVC reconocerá un INGRESO cuando éste represente un incremento en los beneficios económicos o potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, se presentan en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como salidas o decrementos de los pasivos que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con el incremento del capital fiscal.
- RTVC reconocerá un GASTO cuando éste represente un decremento en los beneficios económicos o potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios vendidos.
- RTVC reconocerá un COSTO cuando éste represente un decremento en los beneficios económicos o potenciales de servicio producidos a lo largo del periodo contable, que están asociados con la prestación de servicios vendidos y que dan como resultado decrementos en el patrimonio.

Medición posterior: Es la etapa en la cual se actualizan los saldos en libros de acuerdo con la política contable de RTVC.

Revelación: etapa en la cual RTVC sintetiza y presenta la información financiera, los resultados de la actividad y la capacidad de presentación o generación de flujos de recursos, en estados financieros. Incluye la presentación de notas explicativas.



➤ Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

RTVC presentará sus activos y pasivos clasificados en corrientes y no corrientes, como categorías separadas en su estado de situación financiera.

Un activo o un pasivo son corrientes cuando:

- Se espera que se realice o se pretenda vender o consumir en el ciclo normal de la operación.
- Se mantiene principalmente con el propósito de negociar.
- Se espera que se realice dentro de los doce meses posteriores al período sobre el que se informa.
- Es efectivo o equivalente a menos que se restrinja el intercambio o se use para liquidar un pasivo durante al menos doce meses después del período sobre el que se informa.
- No existe el derecho incondicional de diferir la liquidación del pasivo durante al menos doce meses después del período sobre el que se informa.

Los demás activos y pasivos se clasifican como no corrientes.

➤ Transición al Marco de Regulación Resolución 533 de 2015

En el contexto del proceso de convergencia hacia las Normas Internacionales del Sector Público emitidas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC), y de acuerdo a la Resolución 037 de 2017 emitida por la CGN (que derogó la Resolución 743 de 2013), que incorpora al RCP los marcos normativos para, entre otras, las Entidades de Gobierno mediante la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, RTVC en cumplimiento a los lineamientos establecidos en el Instructivo 002 de 2015 expedido por la CGN, elaboró los saldos iniciales en la fecha de transición a 1º de enero de 2018, con base en el Balance General a 31 de diciembre de 2017, preparado con base en el marco normativo contable precedente.

El Instructivo 002 de 2015 emitido por la CGN establece los criterios de reconocimiento, medición, presentación y revelación de los elementos de los estados financieros para la elaboración de los saldos iniciales en la fecha de transición.

Los primeros estados financieros de RTVC de acuerdo con el marco normativo, fueron preparados al 1 de enero de 2018, con base en los lineamientos establecidos en las políticas y estimaciones contables, definidos por la entidad.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional es el peso colombiano, su moneda de presentación de los estados financieros es Pesos colombianos (COP) redondeado a miles de pesos.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera



RTVC posee una cuenta bancaria en moneda extranjera y su saldo en los estados financieros es reflejado en pesos colombianos y redondeado en miles de pesos en la presentación de los mismos, teniendo en cuenta la tasa representativa del último día del periodo contable.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

La administración de RTVC no tiene conocimiento de hechos posteriores que afecten los estados financieros a diciembre 31 de -2020.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

La entidad no tiene juicios significativos sobre los importes reconocidos en los estados financieros de acuerdo con el proceso de aplicación.

3.2. Estimaciones y supuestos

➤ Estimaciones y juicios contables significativos

La preparación de los estados financieros de RTVC requiere estimaciones por parte de la administración de la entidad para cuantificar algunos activos, pasivos, ingresos, costos o gastos. Estas estimaciones se han realizado en función de la información disponible sobre los hechos analizados. Los cambios a estas estimaciones son reconocidos prospectivamente durante el periodo en el cual la estimación es revisada.

- Cuantías menores para reconocimiento de propiedades, planta y equipo

Los bienes muebles con costo inferior a medio (1/2) SMMLV serán reconocidos como gastos del período; aquellos cuyo costo no supere dos (2) SMMLV se reconocen como elementos de propiedades, planta y equipo y su depreciación total se reconocerá en el momento de adquisición y no serán objeto de revisión de vida útil y aquellos que superen (2) SMMLV se registraran como elementos de propiedades, planta y equipo y se les asignara una vida útil de acuerdo con las estimaciones contables que RTVC ha establecido para este efecto.

- Provisiones por litigios

RTVC reconocerá los pasivos contingentes de acuerdo con la valoración que efectué la oficina asesora jurídica de la entidad, si de acuerdo con esta clasificación da un hecho probable, posible o remoto, RTVC procederá de la siguiente manera:

- Probable se registrará una provisión en el pasivo.
- Posible y remoto se registrará un pasivo contingente.



Deterioro propiedades, planta y equipo



La entidad utiliza su juicio profesional al evaluar la existencia de indicios de deterioro con base en factores internos y externos de acuerdo con la política que corresponda a cada tipo de activo.

RTVC de acuerdo con la política ha establecido la materialidad para los activos de la siguiente manera:

| CLASE DE ACTIVO | MATERIALIDAD |
|---------------------------------------|--|
| Propiedades Planta y Equipo Muebles | Activos muebles que superen en su costo histórico individual, 35 salarios mínimos mensuales legales vigentes o lo estipulado por la CGN. |
| Propiedades Planta y Equipo Inmuebles | Para las edificaciones y terrenos que superen en su costo histórico individual, 35 salarios mínimos mensuales vigentes o lo estipulado por la CGN. |
| Activos Intangibles | Activos intangibles que superen en su costo histórico individual, 35 salarios mínimos mensuales vigentes o lo estipulado por la CGN. |

- Deterioro cuentas por cobrar

Para las cuentas por cobrar RTVC realizará estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias por lo menos al final del periodo contable utilizando, como factor de descuento la tasa de interés de mercado aplicada a instrumentos similares, establecidas en el documento de estimaciones contables de la entidad. Para establecer los indicadores de deterioro se tomará como principal indicador el incumplimiento de pagos de las cuentas por cobrar, el cual será definido en el manual de cartera que esté vigente para la entidad.

- Impuesto a las Ganancias

El cálculo de la provisión por impuesto de renta requiere la aplicación adecuada de la normativa fiscal nacional vigente.

El gasto por impuesto a las ganancias está compuesto por el impuesto a la renta por pagar del periodo corriente.

El impuesto a las ganancias es registrado en resultados. Los activos y pasivos por impuestos son presentados de manera separada en los estados de situación financiera.

La entidad determina la provisión a las ganancias con base en el mayor valor entre la utilidad gravable y la renta presuntiva. Por efecto de las disposiciones de la ley tributaria la utilidad fiscal y la utilidad contable difieren conforme a la aplicación de esta, en cuanto a partidas que pueden considerarse gravables, no gravables, deducibles o no deducibles.

3.3. Correcciones contables

La entidad no ha realizado correcciones significativas por errores de períodos anteriores.



3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

Los instrumentos financieros que hacen parte de la información de los Estados Financieros de la entidad, que pueden presentar algún riesgo son: la cartera vencida superior a 360 días, sin embargo, ésta se encuentra en proceso jurídico a cargo de la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad.

3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID

El proceso contable durante el año 2020 y lo que va de la presente vigencia funcionó de manera virtual y la información financiera fue presentada de forma oportuna.

En cuenta al impacto financiero la entidad implementó elementos de bioseguridad e invirtió en adquisición de activos para el control y prevención del Covid-19.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

➤ Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro. Los equivalentes al efectivo representan inversiones recuperables en un periodo máximo de 6 meses, que son fácilmente convertibles en efectivo, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

➤ Inversiones de administración de liquidez

RTVC reconocerá como inversiones de administración de liquidez, los recursos financieros colocados en instrumentos de deuda o de patrimonio, con el propósito de obtener rendimientos provenientes de fluctuaciones del precio a través de la negociación en el mercado de valores o flujos contractuales del título durante su vigencia. Los instrumentos de deuda son títulos de renta fija que le otorgan a su tenedor la calidad de acreedor frente al emisor del título. Los instrumentos de patrimonio le otorgan al tenedor derechos participativos en los resultados de la entidad emisora.

RTVC clasificará las inversiones de administración de liquidez teniendo en cuenta la intención que tenga sobre la inversión. Estas inversiones se clasificarán al costo amortizado si se tienen con la intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento y al costo cuando las inversiones no tienen valor de mercado y corresponden a instrumentos de patrimonio independiente de si se esperan o no negociar y no otorgan control, influencia significativa ni control conjunto o sean instrumentos de deuda que no se mantienen con la intención exclusiva de negociar o de conservar hasta el vencimiento.

En el reconocimiento, las inversiones de administración de liquidez se medirán por el precio de la transacción. Los costos de transacción de las inversiones que se tienen con la intención de negociar se reconocerán en resultados del período y los relacionados con las demás inversiones se tratarán



como mayor valor de la inversión. En la medición posterior RTVC medirá sus inversiones de administración de liquidez dependiendo de su clasificación: las inversiones clasificadas en la categoría de costo amortizado de RTVC se medirán al costo amortizado, el rendimiento efectivo se reconocerá como un mayor valor de la inversión y como ingreso en el resultado del periodo y los rendimientos recibidos reducirán el valor de la inversión, afectando el efectivo o equivalentes al efectivo de acuerdo con la contraprestación recibida y serán objeto de estimaciones de deterioro; las inversiones clasificadas en la categoría del costo se mantendrán al costo y serán objeto de estimación de deterioro.

➤ Cuentas por cobrar:

RTVC, reconocerá como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación.

Las cuentas por cobrar de RTVC se clasificarán en la categoría del costo independiente de si son con contraprestación o sin contraprestación. En la medición inicial se medirán al costo de la transacción y en la medición posterior se mantendrán por el valor de la transacción y serán objeto de estimaciones de deterioro.

➤ Propiedades, planta y equipo

RTVC reconocerá como propiedades, planta y equipo los activos tangibles empleados por la entidad para el cumplimiento de su objeto misional, la prestación de servicios y propósitos administrativos; los bienes inmuebles o partes de las áreas correspondientes a los mismos, arrendados por un valor inferior al valor de mercado del arrendamiento siempre y cuando no se espera venderlos en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y se prevea usarlos durante más de un periodo contable. Los terrenos sobre los que se construyan las propiedades, planta y equipo se reconocerán por separado incluso si hubieran sido adquiridos de forma conjunta.

Las adiciones y mejoras, así como las construcciones efectuadas (Componentes) se reconocen como mayor valor del elemento de propiedades, planta y equipo afectando el cálculo futuro de la depreciación y se deprecian en el término del contrato o en sus renovaciones si éstas están razonablemente pactadas salvo que no se consideren significativas y se reconozcan como gastos del período cuando tengan un costo inferior a cuarenta (40) SMMLV. Las reparaciones y el mantenimiento de las propiedades, planta y equipo se reconocerán como gasto en el resultado del período.

El costo del activo incluye los desembolsos directamente atribuibles a su ubicación en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la empresa. Para efectos de la capitalización de los costos de financiación, se consideran activos aptos aquellos que requieren de un plazo establecido en el manual de estimaciones para estar en condiciones de uso.



Para la medición posterior, las propiedades, planta y equipo se miden por el costo menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado. La depreciación iniciará cuando el elemento de propiedades planta y equipo esté disponible para su uso y se determinará sobre el valor del activo o sus componentes menos el valor residual, se distribuirá sistemáticamente a lo largo de su vida útil y cesará cuando sea dado de baja o cuando el valor residual del activo supere su valor en libros.

Se reconocen pérdidas por deterioro de valor si el valor en libros del activo es mayor que su valor recuperable estimado. Los elementos de propiedades, planta y equipo se dan de baja cuando son vendidos o cuando no se espera recibir potencial de servicios o beneficios económicos futuros por su uso continuado. La pérdida o ganancia originada en la baja en cuentas de un elemento de propiedades, planta y equipo se reconoce en el resultado del periodo.

➤ Cuentas por pagar

RTVC reconocerá como cuentas por pagar a las obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Las obligaciones pueden ser exigibles legalmente como consecuencia de la ejecución de un contrato o de un mandato contenido en una norma legal; también pueden ser producto de acuerdos formales que, aunque no son exigibles legalmente, crean una expectativa válida de que la entidad está dispuesta a asumir ciertas responsabilidades frente a terceros. RTVC clasificará sus cuentas por pagar en la categoría de costo, en la medición inicial las medirá al valor de la transacción y en la medición posterior se mantendrán por el valor de la transacción.

➤ Beneficios a empleados y plan de activos

Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que RTVC proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios.

RTVC clasificara los pasivos por beneficios a empleados en la categoría de Beneficios a empleados a corto plazo y corresponden a aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios durante el periodo contable y cuya obligación de pago venza dentro de los 12 meses siguientes al cierre de dicho periodo. Hacen parte de tales beneficios, los sueldos, auxilio de transporte, horas extras, prestaciones sociales, aportes a la seguridad social, entre otros. El pasivo por beneficios a los empleados a corto plazo se medirá por el valor de la obligación derivada de los beneficios definidos al final del periodo contable.

➤ Ingresos

- Ingresos de transacciones sin contraprestación

Se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación, los recursos, monetarios o no monetarios, que reciba RTVC sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que se recibe, es decir, la entidad no entrega nada a cambio del recurso recibido o si lo hace, el valor entregado es menor al valor de mercado del recurso recibido.



También se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación aquellos que obtenga la entidad dada la facultad legal que esta tenga para exigir cobros a cambio de bienes, derechos o servicios que no tienen valor de mercado y que son suministrados únicamente por el gobierno.

RTVC reconoce un ingreso sin contraprestación cuando tenga el control sobre el activo, sea probable que fluyan, a la entidad beneficios económicos futuros o potencial de servicio asociados con el activo, cuando el valor del activo pueda ser medido con fiabilidad. Los recursos que reciba RTVC a favor de terceros no se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación, sino como pasivos.

Los ingresos por transferencias corresponden a ingresos por transacciones sin contraprestación, recibidos de terceros, por conceptos tales como: recursos que recibe RTVC de otras entidades públicas.

Los ingresos por transferencias pueden estar sujetos a estipulaciones, en relación con la aplicación o el uso de los recursos recibidos. Las estipulaciones comprenden: a) especificaciones caso en el cual la entidad reconocerá un ingreso en el resultado del periodo cuando se den las condiciones de control del recurso o b) restricciones caso en el cual la entidad reconocerá inicialmente un activo sujeto a una condición y también un pasivo, el cual se reducirá en la medida que la entidad cumpla con las condiciones asociadas a su uso o destinación reconociendo un ingreso en el resultado del período.

Las transferencias en efectivo se medirán por el valor recibido. Las transferencias no monetarias se medirán por el valor de mercado del activo recibido y en ausencia de este, por el costo de reposición. Si no es factible obtener alguna de las anteriores mediciones, las transferencias no monetarias se medirán por el valor en libros que tenía el activo en la entidad que transfirió el recurso.

- Ingresos de transacciones con contraprestación

RTVC reconocerá como ingresos de transacciones con contraprestación, los que se originan en la prestación de servicios, venta de bienes, o en el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, arrendamientos, entre otros.

Se reconocerán como ingresos por prestación de servicios, los recursos obtenidos por RTVC en la ejecución de un conjunto de tareas acordadas en un contrato. Estos ingresos se caracterizan porque tienen una duración determinada en el tiempo y buscan satisfacer necesidades de los usuarios o cumplir requerimientos contractuales previamente establecidos. El resultado de una transacción podrá estimarse cuando el valor de los ingresos puede medirse con fiabilidad, es probable que la entidad reciba los beneficios económicos o el potencial de servicio, asociados con la transacción, el grado de avance en la prestación del servicio, al final del periodo contable, puede medirse con fiabilidad, los costos en los que se haya incurrido para la prestación del servicio y aquellos necesarios para completarla pueden medirse con fiabilidad.

Cuando el resultado de una transacción, que implique la prestación de servicios, no pueda estimarse de forma fiable, los ingresos correspondientes se reconocerán como tales solo en la cuantía de los costos reconocidos que se consideren recuperables.



Se reconocerán como ingresos derivados del uso de activos de RTVC por parte de terceros, los intereses, los arrendamientos, y los dividendos o participaciones, entre otros. Los ingresos por el uso de activos por parte de terceros se reconocerán siempre que el valor de los ingresos pueda medirse con fiabilidad y sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos o el potencial de servicio, asociados con la transacción. Los ingresos por intereses corresponden a la remuneración que terceros pagan por el uso de efectivo y de equivalentes al efectivo de la entidad y su reconocimiento se realizará utilizando la tasa de interés efectiva. Los ingresos por arrendamientos son aquellos que percibe RTVC por el derecho otorgado a terceros para el uso de activos tangibles. Su reconocimiento se realizará de acuerdo con la política de arrendamientos.

Los ingresos se medirán por el valor de mercado de la contraprestación recibida o por recibir, una vez deducidas las rebajas y/o descuentos condicionados y no condicionados.

➤ Provisiones

Se reconocerán como provisiones, los pasivos a cargo de RTVC que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento. Las obligaciones pueden ser probables, posibles o remotas. Una obligación es probable cuando la probabilidad de ocurrencia es más alta que la probabilidad de que no ocurra, lo cual conlleva al reconocimiento de una provisión. Una obligación es posible cuando la probabilidad de ocurrencia es menor que la probabilidad de no ocurrencia, lo cual conlleva a la revelación de un pasivo contingente. Una obligación es remota cuando la probabilidad de ocurrencia del evento es prácticamente nula.

Las provisiones pueden tener origen en obligaciones legales (aquellas derivadas de un contrato, la legislación o de otra causa de tipo legal) o en obligaciones implícitas (aquella que asume la entidad, de manera excepcional, producto de acuerdos formales que, aunque no son exigibles legalmente, crean una expectativa válida de que está dispuesta a asumir ciertas responsabilidades frente a terceros).

Las provisiones se medirán por el valor que refleje la mejor estimación del desembolso que se requeriría para cancelar la obligación presente o para transferirla a un tercero en la fecha de presentación y se revisarán como mínimo al final del periodo contable o cuando se tenga evidencia de que el valor ha cambiado sustancialmente, y se ajustarán afectando el resultado del periodo para reflejar la mejor estimación disponible.

Para el caso de las pretensiones por litigios y demandas, serán actualizadas al menos una vez al año de acuerdo con el factor de ajuste determinado en el proceso.

➤ Deterioro del valor de los activos generadores y no generadores de efectivo

Por lo menos una vez al año, RTVC evaluará si existen indicios de deterioro del valor de sus activos generadores y no generadores de efectivo. Si existe algún indicio, RTVC estimará el valor recuperable del activo para comprobar si efectivamente se encuentra deteriorado; en caso contrario, la entidad no estará obligada a realizar una estimación formal del valor recuperable.



El valor recuperable para los activos generadores de efectivo es el mayor entre el valor de mercado menos los costos de disposición y el valor en uso. El valor recuperable para los activos no generadores de efectivo es el mayor entre el valor de mercado y el costo de reposición.

➤ **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APlican A LA ENTIDAD**

NOTA 8. PRESTAMOS POR COBRAR

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalente al efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro en miles de pesos por un valor de \$103.701.151 miles. El cual presenta los siguientes saldos a septiembre 30 de 2021:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|--------------------|-------------|------------------------------|
| | | CONCEPTO | 2,021 | 2,020 | |
| 1.1 | Db | Efectivo y equivalentes al efectivo | 103,701,151 | 104,802,850 | -1,101,699 |
| 1.1.05 | Db | Caja | 5,230 | 5,230 | 0 |
| 1.1.10 | Db | Depósitos en instituciones financieras | 103,695,921 | 104,797,620 | -1,101,699 |

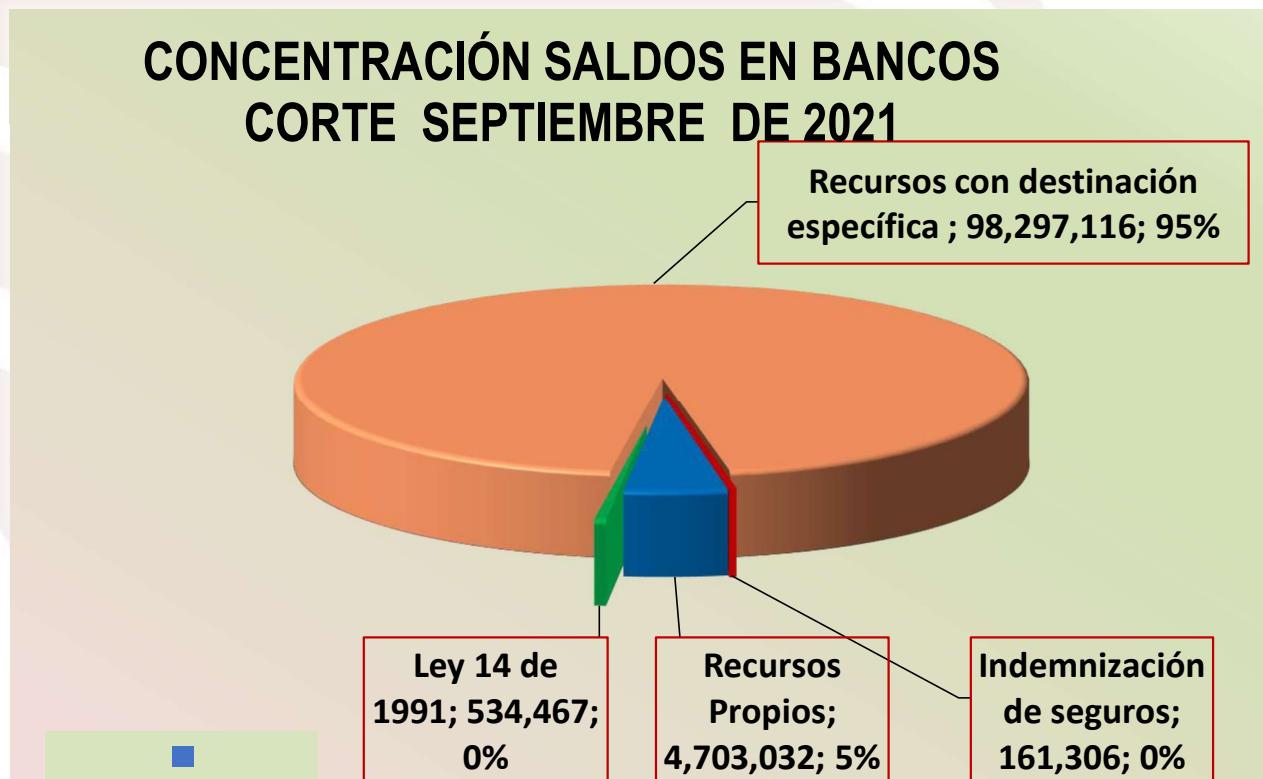
5.1. Depósitos en instituciones financieras

Este grupo a septiembre 30 de 2021 refleja un saldo de \$103.695.921 miles distribuido así:



| CÓDIGO CONTABLA E | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN | RENTABILIDAD | |
|----------------------|-----|--|--------------------|-------------|------------------------------|--|-----------------|
| | | | 2,021 | 2,020 | | RENTABILIDAD CIERRE 2021 (Vr Inter_Recib) | % TASA PROMEDIO |
| 1.1.10 | Db | DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 103,695,921 | 104,797,620 | -1,101,699 | -213,242 | 1.0 |
| 1.1.10.05 | Db | Cuenta corriente | 1,576 | 0 | 1,576 | 0 | 0.0 |
| 1.1.10.06 | Db | Cuenta de ahorro | 103,585,717 | 97,187,413 | 6,398,304 | -213,242 | 1.9 |
| 1.1.10.11 | Db | Depósitos en el exterior | 38,865 | 534,196 | -495,331 | 0 | 1.1 |
| 1.1.10.90 | Db | Otros depósitos en instituciones financieras | 69,763 | 7,076,011 | -7,006,248 | 0 | 1.1 |
| | | Fondo de Inversión Cartera Colectiva No 00200347653 FIDUBOGOTA | 69,763 | 7,076,011 | -7,006,248 | 0 | 1.1 |

Del total de efectivo a septiembre 30 de 2021, la suma de \$4.703.032 miles, corresponde a recursos propios, provenientes de la venta de servicios a través del canal Institucional, canal Señal Colombia, servicios de radio, centro de emisión, alojamiento de espacio en torres y segmento satelital entre otros, se incluye recaudo por concepto de ley 14/91 por valor de \$534.467 miles.



A continuación, se presenta el detalle de saldos contables en cuentas bancarias a septiembre 30 de 2021:

| CUENTA | ENTIDAD FINANCIERA | TIPO | NOMBRE DE LA CUENTA | CONCEPTO | SALDO FINAL SEPT DE 2021 |
|-------------------------------------|--------------------|-----------|--|--|--------------------------|
| LEY 14 DE 1991 | | | | | |
| 12620848946 | BANCOLOMBIA | Ahorros | LEY 14 | Recursos para cubrir gastos de señal colombia | 234,467 |
| 4602016513 | COLPATRIA | Ahorros | LEY 14 - COLPATRIA | | 300,000 |
| | | | TOTAL | | 534,467 |
| INDEMNIZACION DE SEGUROS | | | | | |
| 903260 | BOGOTA | Ahorros | INDEMNIZACIONES-RTVC | Recursos para recuperación de bienes siniestrados | 154,062 |
| 232835 | BOGOTA | Ahorros | INDEMNIZACIONES-ANTV | | 1,162 |
| 232843 | BOGOTA | Ahorros | INDEMNIZACIONES-MINTIC | | 6,082 |
| | | | TOTAL | | 161,306 |
| RECURSOS PROPIOS | | | | | |
| 18821569245 | BANCOLOMBIA | Ahorros | RECURSOS PROPIOS - BANCOLOMBIA | Recursos obtenidos de la venta y prestación de servicios por parte de las áreas de negocio | 1,520,149 |
| 287003 | BOGOTA | Ahorros | RECURSOS PROPIOS - BOGOTÁ | | 87,578 |
| 18823222801 | BANCOLOMBIA | Corriente | RECURSOS PROPIOS - BANCOLOMBIA | | 1,576 |
| 5707647 | ITAU | Ahorros | RECURSOS PROPIOS - ITAÚ | | 30,154 |
| 473000098938 | DAVIVIENDA | Ahorros | RECURSOS PROPIOS - DAVIVIENDA | | 51,695 |
| 4602016513 | COLPATRIA | Ahorros | COLPATRIA | | 2,903,252 |
| 200347653 | FIDUBOBOGOTA | Ahorros | FIDUBOGOTA | | 69,763 |
| 90878 | BOGOTA | Corriente | RECURSOS PROPIOS MIAMI EU - CTA CTE REMUNERADA | | 38,865 |
| | | | TOTAL | | 4,703,032 |
| PROYECTOS DE INVERSIÓN FUTIC | | | | | |
| 268840428 | OCCIDENTE | Ahorros | Resol. 069/21 Patrimonio Histórico y Desarrollo Audiencia 2021 | Proyectos FUTIC | 731,368 |
| 4602450810 | COLPATRIA | Ahorros | Resol. 119/2021 Atlántico para el Mundo | | 1,277,821 |
| 69000000894 | BANCOLOMBIA | Ahorros | Resol 006-2021 Funcionamiento y Operación FUTIC | | 73,715,622 |
| 536722 | BOGOTA | Ahorros | Resol. 069/2021 Talleres C. País ; Contenidos Educativos y S.Iformativos,1 y | | 3,772,186 |
| 5793661 | ITAU | Ahorros | Resol. 069/2021 Despliegue - Mejoramiento de la red TDT 2021 | | 14,764,947 |
| 5794073 | ITAU | Ahorros | Resol. 070/2021 Expansión, descentralización y Cobertura Radio 2021 | | 112,511 |
| 268840691 | OCCIDENTE | Ahorros | Res. 00879/21-Constitución 1991, 30 años en el Futuro y Conmemoración | | 526,409 |
| 536714 | BOGOTA | Ahorros | Resol. 069/2021 Confianciamiento Canal Institucional | | 1,951,227 |
| 268840725 | OCCIDENTE | Ahorros | CONVENIO 841/2021-Comunidades Étnicas | | 443,996 |
| 637819 | BOGOTA | Ahorros | Resl 1461/21 "FESTIVAL DE IBAGUE 2021 " | | 75 |
| 268840733 | OCCIDENTE | Ahorros | Resl 1461/21 " CORONEL EN SU LABERINTO " | | 1,000,954 |
| | | | TOTAL | | 98,297,116 |
| TOTAL EFECTIVO | | | | | |
| | | | | | 103,695,921 |
| | | | BANCOLOMBIA | | 75,471,814 |
| | | | BOGOTA | | 6,011,237 |
| | | | COLPATRIA | | 4,481,073 |
| | | | FIDUBOBOGOTA | | 69,763 |
| | | | ITAU | | 14,907,613 |
| | | | OCCIDENTE | | 2,702,726 |
| | | | DAVIVIENDA | | 51,695 |
| 22 | | | SALDO FINAL SEPT DE 2021 | | 103,695,921 |

5.4. Saldos en moneda extranjera

| CÓDIGO CONTABL E | NAT | DESCRIPCIÓN | | SALDO 2021 | | | SALDO 2020 | | | VARIACIÓN EN PESOS (COP) |
|------------------|-----|--|------------------------|---------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|
| | | CONCEPTO | VALOR EN MONEDA ORIGEN | VALOR TASA DE CAMBIO SEPT 30/21 | VALOR EN PESOS (COP) | VALOR EN MONEDA ORIGEN | VALOR TASA DE CAMBIO SEPT 30/20 | VALOR EN PESOS (COP) | VALOR EN PESOS (COP) | |
| | Db | TOTAL | 10.135 | 3,834.68 | 38,865 | 137.717 | 3,878.94 | 534,196 | -495,331 | |
| 1.1.10 | Db | Depósitos en instituciones financieras | 10.135 | 3,834.68 | 38,865 | 137.717 | 3,878.94 | 534,196 | -495,331 | |
| 1.1.10.11 | Db | Depósitos en el exterior | 10.135 | 3,834.68 | 38,865 | 137.717 | 3,878.94 | 534,196 | -495,331 | |
| | Db | Dólar Estadounidense | 10.135 | 3,834.68 | 38,865 | 137.717 | 3,878.94 | 534,196 | -495,331 | |

La entidad posee una cuenta en dólares en la ciudad de Miami Florida en el banco de Bogotá, identificada como cuenta corriente remunerada No. 90878 - Recursos Propios Miami EU, con la cual se realizan pagos al exterior con recursos propios, como capacidad satelital y/o adquisición de licencias entre otros.



NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

Este grupo refleja a septiembre 30 de 2021 un saldo de \$6.434.578 miles distribuido así:

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | | | | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|----------------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SALDO CTE 2021 | SALDO NO CTE 2021 | SALDO FINAL 2021 | SALDO CTE 2020 | SALDO NO CTE 2020 | SALDO FINAL 2020 | VALOR VARIACIÓN |
| 1.2 | Db | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 5,510,001 | 924,577 | 6,434,578 | 0 | 949,185 | 949,185 | 5,485,393 |
| | Db | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ | 5,510,001 | 924,577 | 6,434,578 | 0 | 949,185 | 949,185 | 5,485,393 |
| 1.2.23 | Db | Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado | 5,510,001 | 0 | 5,510,001 | 0 | 0 | 0 | 5,510,001 |
| 1.2.24 | Db | Inversiones de administración de liquidez al costo | 0,00 | 924,577 | 924,577 | 0 | 949,185 | 949,185 | -24,608 |

RTVC reconoce las inversiones de las acciones ordinarias al costo, porque estas no cotizan en bolsa y la intención de RTVC no es negociarlas. Las inversiones como certificados de depósito a término (CDT) se reconocen al costo amortizado, debido a que son inversiones que RTVC mantiene hasta su vencimiento,

6.1. Inversiones de administración de liquidez

Esta cuenta a septiembre 30 de 2021 se compone de los siguientes conceptos:

| DESCRIPCIÓN | | | VALOR EN LIBROS - 2021 | | |
|-----------------|-----|--|------------------------|--------------------|-------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SALDO CORRIENTE | SALDO NO CORRIENTE | SALDO FINAL |
| | Db | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ | 5,510,001 | 924,577 | 6,434,578 |
| 1.2.23 | Db | Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado | 5,510,001 | 0 | 5,510,001 |
| 1.2.23.02 | Db | Certificados de depósito a término (cdt) | 5,510,001 | | 5,510,001 |
| 1.2.24 | Db | Inversiones de administración de liquidez al costo | 0 | 924,577 | 924,577 |
| 1.2.24.13 | Db | Acciones ordinarias | 0 | 924,577 | 924,577 |

Las inversiones de administración de liquidez a costo amortizado están representadas en \$5.510.001 miles y corresponden a la constitución de 2 CDTs con el Banco Itaú, así:

| BANCO ITAU CORPABANCA S.A-DECEVAL EN MILES DE \$ | | | | | | | |
|--|-------------------|--------------------|-------------------|-----------|--|---------|------------------------------------|
| BANCO ITAU | TASA FIJA NOMINAL | FECHA CONSTITUCION | FECHA VENCIMIENTO | VALOR CDT | Rendimientos proyectados (Sept/21 a Marz/22) | RTE FTE | VALOR FINAL DEL CDT PARA REDENCION |
| 1° CDT \$3.500.000.000 a 90 días | 2.3363 | 3/09/2021 | 3/12/2021 | 3,500,000 | 23,228 | 929 | 3,522,298,99 |
| 2° CDT \$2.000.000.000 a 180 días | 2.0541 | 3/09/2021 | 3/03/2022 | 2,000,000 | 17,837 | 713 | 2,017,123,10 |
| VALOR TOTAL: | | | | 5,500,000 | 41,065 | 1,643 | 5,539,422 |

Las inversiones de administración de liquidez al costo corresponden a las acciones ordinarias registradas al costo en Servicios Postales Nacionales y en Colombia Telecomunicaciones por el valor de \$924.577 miles.



Esas inversiones disminuyeron en \$24.508 miles, debido a que el valor nominal de la acción en Servicios Postales Nacionales 4-72 disminuyó de acuerdo con lo establecido en la reforma de estatutos aprobada por la Asamblea extraordinaria de Accionistas en el cual se aumentó el capital autorizado y se disminuyó el capital suscrito y pagado, quedando el valor nominal de cada acción en \$924.566.977.80, valor que está certificado en el nuevo título emitido por dicha entidad a RTVC con el número 046 en febrero 24 de 2021, por tal razón se opta por registrar como una pérdida en lugar de deterioro, dado que la variación del valor razonable obedece a la disminución del valor nominal por decisión de la Asamblea de Accionistas.

De acuerdo con lo anterior este grupo quedó compuesto según el siguiente detalle:

| SECTOR DE LAS INVERSIONES | NOMBRE | No. CUOTAS | VALOR NOMINAL (en pesos \$) | VALOR APORTES (en miles de \$) |
|--|-----------------------------------|---------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO | SERVICIOS POSTALES NACIONALES SA | 1 | 924,566,978 | 924,567 |
| EMPRESAS PRIVADAS | COLOMBIA DE TELECOMUNICACIONES SA | 10,000 | 1 | 10 |
| TOTALES | | 10,001 | 924,566,979 | 924,577 |

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

Las cuentas por cobrar se miden de acuerdo con lo establecido en las políticas contables de RTVC al costo de transacción y se realiza cálculo de deterioro una vez al año. Este grupo refleja un saldo a septiembre 30 de 2021 por valor de \$10.896.731 miles, así:

| DESCRIPCIÓN | | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | | | | | |
|-------------|--|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| NAT | CONCEPTO | SALDO CTE 2021 | SALDO NO CTE 2021 | SALDO FINAL 2021 | SALDO CTE 2020 | SALDO NO CTE 2020 | SALDO FINAL 2020 | VALOR VARIACIÓN |
| Db | CUENTAS POR COBRAR | 10,106,657 | 790,074 | 10,896,731 | 29,228,753 | 436,279 | 29,665,032 | -18,768,301 |
| Db | Prestación de servicios | 2,409,097 | 0 | 2,409,097 | 1,121,281 | 0 | 1,121,281 | 1,287,816 |
| Db | Transferencias por cobrar | 7,324,262 | 211,862 | 7,536,124 | 27,437,478 | 211,862 | 27,649,340 | -20,113,216 |
| Db | Otras cuentas por cobrar | 373,298 | 401,614 | 774,912 | 669,994 | 0 | 669,994 | 104,918 |
| Db | Cuentas por cobrar de difícil recaudo | 0 | 10,498,573 | 10,498,573 | 0 | 10,605,133 | 10,605,133 | -106,560 |
| Db | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) | -0 | -10,321,975 | -10,321,975 | | -10,380,716 | -10,380,716 | 58,741 |
| Db | Deterioro: Prestación de servicios | -0 | -10,321,975 | -10,321,975 | | 0 | -10,380,716 | -10,380,716 |
| | | | | | | | | 58,741 |

Las cuentas por cobrar deudas de difícil recaudo está constituida por un valor de \$10.498.573 miles; así mismo, se registra el deterioro de las cuentas por cobrar, por valor de \$10.321.975 miles.

RTVC cuenta con reglamento interno de cartera, Resolución 267 de 2017, el cual aplica para el cobro persuasivo, cobro jurídico y cobro coactivo.

7.7. Prestación de servicios

Esta cuenta refleja un saldo septiembre 30 de 2021 de \$2.409.097 miles, correspondiente a cuentas por cobrar a clientes por prestación de servicios:



| CÓDIGO CONTAB LE | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | CORTE VIGENCIA 2021 | | | DETERIORO ACUMULADO 2021 | | | | |
|------------------------|-----------------------------|------------------------|---------------------------|----------------|--------------------------|--|-------------------------------------|----------------|-----|
| | | SALDO CORRIENT E | SALDO NO CORRIENT E | SALDO FINAL | SALDO INICIAL | (+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA | (-) REVERSIÓN DE DETERIORO | SALDO FINAL | % |
| 1.3.17 | PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 2,409,097 | 0 | 2,409,097 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 1.3.17.10 | Servicios de comunicaciones | 2,409,097 | 0 | 2,409,097 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |

Esta cuenta se detalla a continuación por unidad de negocio y de forma comparativa con respecto al año anterior:

| CONCEPTO | SEPT.2021 | SEPT.2020 | VALOR VARIACION EN MILES DE \$ | Variación % |
|------------------------------------|-----------|-----------|--------------------------------|-------------|
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 2,409,097 | 1,121,281 | 1,287,816 | 114.85% |
| SERVICIOS DE COMUNICACIONES | 2,409,097 | 1,121,281 | 1,287,816 | 114.85% |
| Servicios Tv Centro Emision | 1,638 | 1,894 | -256 | -13.50% |
| Servicios De Radio | 127,589 | 63,770 | 63,819 | 100.08% |
| Servicios De Torres De Transmision | 25,363 | 85,306 | -59,943 | -70.27% |
| Servicios Tv Señal Colombia | 7,414 | 62,218 | -54,804 | -88.08% |
| Servicios Tv Señal Institucional | 1,134,326 | 852,709 | 281,617 | 33.03% |
| Segmento Satelital | 36,024 | 1,340 | 34,684 | 2588.44% |
| Señal Memoria | 0 | 2,539 | -2,539 | -100.00% |
| Central de medios | 1,076,743 | 51,505 | 1,025,238 | 1990.58% |

7.16. Transferencias por Cobrar

Esta cuenta refleja un saldo a septiembre 30 de 2021 de \$7.536.124 miles, correspondiente a transferencias por cobrar:

| CÓDIGO CONTAB LE | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | CORTE VIGENCIA 2021 | | |
|------------------------|----------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------|
| | | SALDO CORRIENTE | SALDO NO CORRIENTE | SALDO FINAL |
| 1.3.37 | TRANSFERENCIAS POR COBRAR | 7,324,262 | 211,862 | 7,536,124 |
| 1.3.37.12 | Otras transferencias | 7,324,262 | 211,862 | 7,536,124 |
| | Transferencias Operacion Antv | 7,324,262 | 211,862 | 7,536,124 |

La partida que refleja no corriente se encuentra en trámite procesal, la transferencia de operación, correspondiente a la Resolución No. 1413 de 2014 de la ANTV para la “transmisión jornadas electorales” por un valor de \$211.862 miles. RTVC presentó el recurso de reposición contra la Resolución No. 0173 del 18 de abril de 2015 donde se negaba el pago de la Resolución No. 1413 de 2014, radicado ante la ANTV No. 201500022376 del 3 de septiembre de 2015, en respuesta al recurso la ANTV profiere la Resolución No. 1182 de 21 de diciembre de 2015 donde ratifica su decisión de no pago de esta transferencia. Se presentó demanda de nulidad y restablecimiento del derecho por parte de RTVC ante el Tribunal Administrativo de Cundinamarca, que fue admitida el 18 de mayo de 2017. El proceso se encuentra desde el 16 de julio de 2018 en el despacho para proferir sentencia; el 5 de septiembre de 2019, se allegó al despacho la designación del agente liquidador de la ANTV, y el 7 de octubre siguiente, el Ministerio de Tecnologías de la Información y Comunicaciones – MINTIC confirió poder en calidad de sucesor procesal. El 22 de julio, el 19 de noviembre de 2020, el 20 de enero, el 16 de febrero y el 05 de abril de 2021, la apoderada de RTVC ha



radicado solicitudes de impulso procesal, teniendo en cuenta que el proceso se encuentra al despacho para sentencia.

Así mismo se registró como saldo corriente trasferencias por cobrar a FUTIC por valor de \$7.324.262 miles correspondiente a la Resolución 070/21 (cobertura de la radio).

7.17. Otras cuentas por Cobrar

Esta cuenta refleja a septiembre 30 de 2021 un saldo de \$774.912 miles correspondientes al siguiente detalle:

| CÓDIGO CONTAB | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | CORTE VIGENCIA 2021 | | |
|------------------|---------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------|
| | | SALDO CORRIENTE | SALDO NO CORRIENTE | SALDO FINAL |
| 1.3.84 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 373,298 | 401,614 | 774,912 |
| 1.3.84.90 | Otras cuentas por cobrar: | 373,299 | 401,614 | 774,912 |
| | Recup De Costos Y Gastos | 14,269 | 0 | 14,269 |
| | Incapacidades Por Cobrar | 0 | 333 | 333 |
| | Otros Deudores | 359,029 | 401,281 | 760,310 |

La cuenta más representativa es Otros deudores registrados como corriente, por un valor de \$359.029 miles, corresponden a cuentas por cobrar a Central de Medios por valor de \$305 miles entre otros.

En la subcuenta Otras cuentas por cobrar registrados como no corriente por valor de \$401.614 miles, se registró \$61.282 miles 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; Así mismo, en este rubro se registró una cuenta por cobrar en Junio de 2018 a nombre de La Mar Media Lab SAS por valor de \$340.000 miles, por corresponder a la no ejecución del contrato de coproducción No 1423/16, el cual tenía como objeto: Aunar esfuerzos para la realización de la serie "ANA PIRATA". A dicha entidad se le instauró proceso judicial por incumplimiento de este el cual se encuentra en primera instancia; dichos recursos fueron devueltos a la ANTV en junio de 2018 por corresponder a recursos transferidos de la resolución 002/16 y no ejecutados, es procedente indicar que, a la fecha, el proceso se encuentra a la espera de celebración de la audiencia inicial programada para el 06 de octubre de 2021. De igual forma se registró \$332 miles por concepto de incapacidades por cobrar a Coomeva, para la cual se presentó tutela por el saldo adeudado.

7.18. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

Esta cuenta refleja un saldo a septiembre 30 de 2021 de \$10.498.573 miles correspondientes al siguiente detalle:



| CÓDIGO CONTABLE | DESCRIPCIÓN | CORTE VIGENCIA 2021 | | | DETERIORO ACUMULADO 2021 | | | | |
|-----------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------|-------------|--------------------------|---------------------------------------|---|--------------|--------|
| | | SALDO CORRIENTE | SALDO NO CORRIENTE | SALDO FINAL | SALDO INICIAL | (+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA | (-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA | SALDO FINAL | % |
| 1.3.85 | CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO | 0 | 10,498,573 | 10,498,573 | (10,321,975) | 0 | 0 | (10,321,975) | (98.3) |
| 1.3.85.02 | Prestación de servicios | 0.0 | 10,498,573 | 10,498,573 | (10,321,975) | 0 | 0 | (10,321,975) | (98.3) |

La cartera vencida que supera los 90 días se traslada a esta cuenta, así como la cartera que se encuentra en cobro jurídico o coactivo, la cual presenta un saldo de \$10.498.573 miles, siendo la mayor, el valor correspondiente a aportes de acuerdo con el artículo 21 de la Ley 14/91 cobrado a Colombia Telecomunicaciones por valor de \$10.302.202 miles representando el 98% del total de la cartera de difícil recaudo, dicho rubro está deteriorado al 100%, y en este momento se encuentra en cobro coactivo.

Es de anotar que una vez surtidas las etapas procesales en los tres (3) procesos de cobro coactivo de Colombia de Telecomunicaciones, el ejecutado promovió en contra de las resoluciones por las cuales se liquidaron - las vigencias objeto de cobro, las cuales fungen como título base de las acciones iniciadas por RTVC, el medio de control de Nulidad y Restablecimiento del Derecho antes mencionado quedando así, suspendidos los procesos coactivos conforme el numeral 4 del artículo 829 del Estatuto Tributario y hasta tanto no sea resuelto de fondo el asunto litigioso ya reseñado. El Tribunal Administrativo de Cundinamarca en sentencia de primera instancia dictada el 24 de noviembre de 2016 declaró probada una excepción propuesta por RTVC y ordenó la nulidad parcial de la Resolución 357 de 2010 a través de la cual se liquidó la vigencia correspondiente al año 2006 y ordenó su reliquidación.

La sentencia de primera instancia proferida por el Tribunal Administrativo de Cundinamarca fue objeto de recurso de apelación ante el Honorable Consejo de Estado y ésta, se encuentra al Despacho para resolver de fondo desde el 02 de octubre de 2017.

A continuación, se detalla el estado de los procesos de acuerdo con el informe suministrado por la Oficina Asesora Jurídica de RTVC:

1. Colombia Telecomunicaciones S.A.: Facturas No. 282, 283, 284. Los procesos de cobro coactivo de RTVC se encuentran suspendidos hasta tanto sea resuelto de fondo el proceso de Nulidad y Restablecimiento del Derecho 25000232400020110027303, interpuesto por Colombia Telecomunicaciones S.A. el cual se encuentra al Despacho desde el 02/10/2017, para sentencia de segunda instancia en el Consejo de Estado. El 02/02/2021 Se radicó solicitud de impulso procesal y se adjuntó precedente judicial. El 23/02/2021 El Consejo de Estado dio respuesta a la solicitud de impulso procesal indicando que "...las autoridades judiciales deberán proferir decisiones en el mismo orden en que hayan ingresado los expedientes al Despacho, sin que dicho orden pueda alterarse...En la actualidad en el Despacho se están proyectando las sentencias de los procesos que ingresaron para tal fin el primer trimestre del año 2016."

2. Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil: Factura No. 3078. Se inició proceso ejecutivo el 26/08/2016 con radicado 11001334306020160052800 (extemporánea) El 01/11/2016 Se rechazó la demanda por caducidad. Proceso terminado. NO EXISTE PROCESO A LA FECHA. Se interpuso proceso ordinario con radicado 11001334306420170010800 (declarativo); El 25/08/2017 Se negó mandamiento de pago, decisión contra la que se interpuso recurso de apelación señalando que no era un proceso ejecutivo sino un declarativo ordinario. El 01/08/2018 Tribunal Administrativo en segunda instancia, profiere sentencia señalando que operó cosa juzgada, conforme al fallo que declaró la caducidad del proceso ejecutivo. PROCESO TERMINADO.



3. Instituto Nacional de Vigilancia de Medicamentos: Factura No. 17390. Acción Contractual 11001334305920210008700; El 16/03/2021 Se radicó la demanda, correspondiéndole el conocimiento al Juzgado 39 Administrativo de Bogotá. el 28/06/2021 Auto inadmite demanda y el 12/07/2021 se remitió subsanación a la demanda.

4. Meiding G Y Asociados: Factura No. 11864. Proceso ejecutivo 11001333603620190001700; El 24/11/2020 Se decretó el embargo y retención de los dineros que la sociedad ejecutada tenga en las cuentas de los bancos; Se está a la espera de los oficios. 01/06/2021: Despacho remitió oficios de embargo; 04/06/2021: Se remitieron oficios a todas las entidades financieras, 18/06/2021: Se remitió al despacho constancia de trámite de oficios y solicitud de información 24/06/2021: Al despacho.

5. Federación de Futbol de Salón: Facturas No. 16024, 16057, 16056, 16115, 16127, 16234, 17237. Proceso monitorio 11001418900372020064400; El 27/10/2020 Auto libra mandamiento ejecutivo y decreta medidas; El 25/02/2021 Se radicó solicitud de impulso procesal; El 05/04/2021: Se reiteró solicitud de impulso procesal, El 19/04/2021 Se radicó, vía correo electrónico oficios de embargo a todas las entidades bancarias. 11/06/2021: Se notificó al demandado.

6. Asociación Colombiana de Periodistas Deportivos: Facturas No. 8355, 8919. 15/05/2018: Se interpuso proceso ejecutivo bajo el radicado 11001334306420180016800. El 31/05/2019 Auto que niega mandamiento de pago, El 07/06/2019 Se interpuso recurso de apelación en contra de la decisión, el 09/10/2019 El Tribunal confirmó la decisión. Apoderada: Andrea Rodríguez (Proceso terminado por PRESCRIPCIÓN -no se pueden volver a iniciar).

Facturas 16823, 16917. Proceso ejecutivo 11001334306420200019500; El 03/12/2020 Radicación de la demanda ejecutiva ante los juzgados administrativos, El 26/01/2021 Al despacho, El 21/05/2021 Auto remite por competencia a los Juzgados Civiles del Circuito de Bogotá. 04/06/2021: Al despacho por reparto en el Juzgado 25 Civil Circuito de Bogotá.

Factura: 17206: Proceso ejecutivo 11001334305820200025300; El 12/11/2020 Radicación de la demanda ejecutiva ante los juzgados administrativos; El 19/04/2021 Auto niega mandamiento ejecutivo por no contar con la orden de prestación de servicios. Proceso Terminado (por falta de documental) – se vuelve a iniciar. Proceso ejecutivo: 11001334306520210010200; En 28/04/2021 Radicación de la demanda ejecutiva ante los juzgados administrativos (con la orden de servicios obtenida posterior). 12/07/2021: Al despacho. 28/07/2021: Auto requiere previo al estudio de la demanda. 10/08/2021: Respuesta requerimiento previo.

7. Corporación Internacional de Cine de Cartagena: Factura No. 46. Actualmente se está realizando la búsqueda de la información base para la acción jurídica. Sin información suficiente; El 05/10/2020: De parte de contabilidad se recibió información; El 07/10/2020 Se solicitó información a Señal Colombia, reiterada el 23/10/2020, el 05/11/2020 y el 19/11/2020; El 19/11/2020 Allegaron información de parte de Señal Colombia; El 20/11/2020: Se contestó correo indicando que la información suministrada no es suficiente para demostrar la obligación; El 15/12/2020 Se solicitó opinión legal al asesor procesal; El 24/12/2020 El asesor legal, indicó que no existe prueba de que la obligación esté a cargo de la Corporación Internacional de Cine de Cartagena, y quien tendría la obligación sería la extinta ANTV. Así mismo, indicó que existe confusión en el monto cobrado, toda vez que RTVC ganó dos premios que tenían “incentivo monetario”, como lo son al “mejor documental para televisión: Llinás, el cerebro y el universo” y “Mejor producción audiovisual de animación: Crónicas elefantiles”, y el galardón de cada uno era de diez millones de pesos, entonces ¿por qué

razón la factura electrónica FE46 del 12 de junio de 2019 hace referencia a dos conceptos denominados, “ingr de terceros derechos de emisión” por \$22.393.000 e “ingresos señal colombia sin IVA” por \$7.607.000. Concluyó que no se considera viable iniciar un proceso ante la jurisdicción para asegurar el cobro de la Factura FE46. El 08/01/2021 Se dirigió a Fiduagraria como vocera del PAR-ANTV una petición de pago vinculada con estos hechos; El 29/01/2021 Fiduagraria respondió que en sus archivos no existe ningún pasivo a nombre de Señal Colombia y que el Convenio Interadministrativo Celebrado entre la ANTV y FICCI, se encuentra en poder del MinTic; El 02/02/2021 Se radicó en MinTic solicitud de la copia del Convenio; 16/06/2021; MinTic remitió respuesta con la copia de un Convenio que no corresponde al solicitado. El 22/06/2021 Se remitió nuevamente petición al MinTic, solicitando que se aporte el convenio correcto. 08/09/2021: MinTic remitió Convenio, pero del mismo no se infiere la obligación.

8. Cámara de Representantes: Factura No. 10108 Proceso acción contractual 11001333603520130054900; El 25/09/2020 Se profirió auto que niega la nulidad formulada por el apoderado de la parte accionada; El 03/11/2020 Auto Niega concesión recurso apelación contra auto de 25 de septiembre 2020, por medio del cual se declaró no probada nulidad; El 26/03/2021 El Juzgado entregó copias auténticas de la sentencia, junto con la constancia de ejecutoria; El 06/04/2021 Se radica solicitud de pago en la Cámara de Representantes; El 27/05/2021 Se remitió a la Cámara de Representantes documento con la liquidación de los intereses practicada por contabilidad. El 09/07/2021 Cámara de Representantes notificó resolución que ordena el pago. 12/08/2021: Contabilidad reportó pago recibido. 31/08/2021: Se remitió al juzgado paz y salvo emitido por contabilidad.

9. Instituto Nacional de Salud. Factura No. 9596. Proceso ejecutivo 11001333603120170032700; El 29/09/2020 Se llevó a cabo audiencia especial, en la que se ordenó seguir adelante la ejecución; El 17/11/2020 INS radicó propuesta de conciliación para el pago de la sentencia; El 25/11/2020 En comité de conciliación de RTVC se decidió aceptar la propuesta de pago del INS, sujeta a la aprobación del juez de conocimiento, en caso de no ser aprobada el pago recibido será tomado como un abono; El 10/12/2020 Se solicitó audiencia de conciliación ante el juez de conocimiento; El 24/12/2020 Se recibió pago por parte del INS por valor de \$82.546.15; El 12/01/2021 Ante el incumplimiento en la fecha de pago, se informó al juzgado el abono y se desistió de la solicitud de conciliación; El 25/01/2021 Se realizó reunión entre funcionarios y abogados del Instituto Nacional de Salud – INS y RTVC. Se recibió propuesta de propuesta de arreglo por parte de dicha entidad, consistente en reconocer y cancelar la suma de \$170.095 a RTVC, por concepto del valor de los intereses causados entre el 15 y el 23 de diciembre de 2020, conforme liquidación informada por RTVC; El 26/01/2021 En Comité de Conciliación se resolvió aceptar la propuesta realizada por el INS y continua la salvedad de que dicho acuerdo se encuentra sujeto a la aprobación del juez de conocimiento y que, en el evento de improbarse el acuerdo por parte del Juzgado, este no podrá ser tomado como una extinción de la obligación y el pago realizado se entenderá como un abono al valor de la obligación que resulte de la aprobación del crédito y se continuará la ejecución de la sentencia. El 29/01/2021 Se radicó solicitud al juzgado de realizar audiencia de conciliación para obtener su pronunciamiento; El 25/02/2021 Auto no accediendo a audiencia pública; El 03/03/2021 El apoderado del INS interpone recurso de reposición; El 09/03/2021 Contabilidad de RTVC reporta el recibo de dos consignaciones: i) 171.000 y ii) 170.095, las cuales se informaron al juzgado; El 15/03/2021 La apoderada de RTVC descubre el traslado del recurso de reposición interpuesto por el INS; El 16/03/2021 Al despacho. 22/06/2021: Auto no repone. Remite a la Oficina de Apoyo – Liquidaciones.



10. Asociación Nacional de Municipios de la Amazonía y de la Orinoquia: Facturas No. 11333, 11473, 11921, 12043, 12248. Proceso ejecutivo 11001333603820180034500; El 26/10/2020 Auto que resuelve excepciones; El 03/12/2020 Al despacho; El 05/04/2021 Auto fija fecha para audiencia inicial para el 13/04/2021; El 13/04/2021 Se llevó a cabo audiencia inicial, en la que se surtió la etapa de conciliación, interrogatorio de partes y fijación del litigio; El 12/05/2021 Se llevó a cabo Audiencia de Instrucción y Juzgamiento, se escucharon los alegatos de conclusión de las partes; El 20/05/2021 Fallo de primera instancia a favor de RTVC. 08/06/2021: Fallo ejecutoriado. 12/07/2021: Remisión de la liquidación de los intereses. 12/08/2021: Al despacho.

11. Ingeniería Cables y Media S.A.S. Facturas No. 15661, 15825, 15909, 15993, 16083, 16187, 16303, 16463, 16507. Proceso ejecutivo 54001333300620180021600; El 12/03/2020 se realizó diligencia de notificación personal al demandado; El 04/09/2020 Se envió solicitud de impulso procesal; El 23/10/2020 Se reiteró solicitud de impulso procesal; El 12/01/2021: Se reiteró solicitud de impulso procesal; El 16/02/2021 Se reiteró solicitud de impulso procesal; El 24/03/2021 Se reiteró solicitud de impulso procesal; El 29/04/2021 Se reiteró solicitud de impulso procesal, 01/06/2021: Se reiteró solicitud de impulso procesal, 15/06/2021: Se realizó solicitud de acompañamiento preventivo a la Procuraduría – Regional Norte de Santander. 29/07/2021: Al despacho, 04/08/2021: Auto que ordena seguir adelante la ejecución y auto que decreta medidas cautelares. 15/09/2021: Se radicó memorial solicitando elaboración de oficios.

12. Letkom S.A.S. Facturas No. 598, 643 y 715 Proceso ejecutivo 11001418903820210008600; El 19/01/2021 Se radicó demanda ejecutiva ante los Juzgados de pequeñas causas y competencias múltiples de Bogotá correspondiéndole al Juzgado No. 38 de esta especialidad; El 01/02/2021 Se encuentra al Despacho para estudio de admisión; El 04/03/2021 Se profiere auto de inadmisión; El 10/03/2021 Se radicó escrito de subsanación; El 19/05/2021 Se libra mandamiento de pago por los valores contenidos en las facturas 598, 643, 715 y por valor de la multa establecida en el contrato a título de sanción; así mismo se decretan medidas cautelares; El 21/05/2021 Se presenta recurso de reposición en contra del mandamiento de pago y del auto de medidas cautelares a fin de que se adicione al mandamiento de pago, los valores contenidos en las facturas 763 y 803 de 2020.

Facturas NO. 763 y 803 Proceso ejecutivo 11001418903820210008600; El 01/12/2020 Radicadas en la OAJ para trámite de cobro jurídico; El 04/12/2020 Se solicitó aclaración; El 07/12/2020 La Coordinación de Contabilidad aclara la información; El 15/01/2021 Se realizó devolución de las facturas a la Coordinación de Contabilidad; El 27/01/2021 La Coordinación de Contabilidad remitió nuevamente las facturas con las constancias de entrega al destinatario; El 28/01/2021 Se hace devolución de las facturas por cuanto a la fecha no son exigibles de conformidad con lo señalado en la cláusula sexta del contrato 04 de 2018; El 23/02/2021 Coordinación de Contabilidad remitió nuevamente las facturas para su ejecución; El 10/03/2021 Teniendo en cuenta la inadmisión del proceso 11001418903820210008600, en contra del mismo deudor, se subsana la demanda y se adicionan estas facturas, para que sean ejecutadas dentro del mismo proceso judicial; El 19/05/2021 Se libra mandamiento de pago por los valores contenidos en las facturas 598, 643, 715 y por valor de la multa establecida en el contrato a título de sanción; así mismo se decretan medidas cautelares; El 21/05/2021 Se presenta recurso de reposición en contra del mandamiento de pago y del auto de medidas cautelares a fin de que se adicione al mandamiento de pago, los valores contenidos en las facturas 763 y 803 de 2020. 23/07/2021: Se libra mandamiento de pago en el cual quedan incluidas las facturas 598, 643, 715, 763 y 803 de 2020. El 23/07/2021: Decreto medidas cautelares. 24/08/2021: Solicitud de elaboración y entrega de oficios requeridos para



Señal Colombia

Canal Institucional TV

RADIO NACIONAL DE COLOMBIA

radiónica

Señal Memoria

RTVC Play

materializar la orden de embargo decretada por el Juzgado. 25/08/2021: El juzgado indica que una vez elaborados, estos serían remitidos vía correo electrónico al apoderado de RTVC. 27/08/2021: Se remite vía correo electrónico a la sociedad demandada, la notificación del auto que libró mandamiento de pago junto con el escrito de la demanda y de subsanación. 02/09/2021: Se remite al Juzgado de conocimiento, memorial con evidencia de la notificación realizada. 13/09/2021: Se solicita nuevamente la elaboración de los oficios de embargo ordenados en autos de mayo y julio
Nota: Pendiente la validación de la notificación por parte del Juzgado de conocimiento para el cómputo de los términos establecidos para la contestación de la demanda o pago de la obligación.

Deterioro acumulado de cuentas por cobrar:

El cálculo de deterioro de valor de las cuentas por cobrar se realiza de acuerdo con lo contemplado en las políticas contables, estimaciones contables y manual de cartera de RTVC, en las cuales se establece que la entidad estimará los flujos de efectivo que reciba por cada una de las cuentas por cobrar, efectuándose un descuento de valor utilizando la tasa de captación para los CDT o TES, por cuanto es una tasa que representa el costo de oportunidad para RTVC.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

Este grupo refleja a septiembre 30 de 2021 un saldo \$275.628.874, los hechos más relevantes de su manejo son los siguientes:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN VARIACIÓN |
|-----------------|-----------|---|-----------------------------|--------------------|---------------------|
| | | | 2,021 | 2,020 | |
| 1.6 | Db | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 275,628,874 | 273,094,319 | 2,534,555 |
| 1.6.05 | Db | Terrenos | 121,077,368 | 120,837,689 | 239,679 |
| 1.6.20 | Db | Maquinaria, planta y equipo en montaje | 4,039,756 | 0 | 4,039,756 |
| 1.6.40 | Db | Edificaciones | 31,721,727 | 31,418,707 | 303,020 |
| 1.6.55 | Db | Maquinaria y Equipo | 38,842,501 | 28,912,683 | 9,929,818 |
| 1.6.65 | Db | Muebles, enseres y equipo de oficina | 2,388,725 | 2,066,400 | 322,325 |
| 1.6.70 | Db | Equipo de comunicación computación | 289,523,140 | 233,657,684 | 55,865,456 |
| 1.6.75 | Db | Equipo de transporte, tracción y elevación | 581,830 | 581,830 | 0 |
| 1.6.80 | Db | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 99,489 | 88,094 | 11,395 |
| 1.6.85 | Db | Depreciación acumulada de PPE (cr) | -201,189,207 | -136,865,044 | -64,324,163 |
| 1.6.95 | Db | Deterioro acumulado de PPE (cr) | -11,456,455 | -7,603,724 | -3,852,731 |
| 1.6.85.01 | Db | Depreciación: Edificaciones | -2,572,176 | -1,941,704 | -630,472 |
| 1.6.85.04 | Db | Depreciación: Maquinaria y equipo | -22,660,401 | -10,911,059 | -11,749,342 |
| 1.6.85.06 | Db | Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina | -1,718,539 | -1,557,160 | -161,379 |
| 1.6.85.07 | Db | Depreciación Equipo de comunicación computación | -173,766,679 | -122,035,177 | -51,731,502 |
| 1.6.85.08 | Db | Depreciación Equipo de transporte, tracción y elevación | -398,877 | -350,183 | -48,694 |
| 1.6.85.09 | Db | Depreciación Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | -72,535 | -69,761 | -2,774 |
| 1.6.95.08 | Db | Deterioro Maquinaria y equipo | -1,564,570 | -943,637 | -620,933 |
| 1.6.95.11 | Db | Dererioro Equipo de comunicación y computación | -9,853,098 | -6,621,300 | -3,231,798 |
| 1.6.95.12 | Db | Deterioro Equipo de transporte, tracción y elevación | -38,787 | -38,787 | 0 |



De acuerdo al instructivo 002 de 2015 de la CGN, los activos inmuebles de propiedad, planta y equipo se reconocieron en los saldos iniciales a valor de mercado, el cual permite reconocer como costo atribuido los avalúos realizados durante la transición al nuevo marco normativo, su medición posterior será el costo del activo menos depreciaciones y menos cualquier pérdida por deterioro, por lo cual se realizará la depreciación correspondiente y se evaluará al finalizar el periodo contable si estos activos presentan indicios de deterioro.

Los activos de RTVC se encuentran asegurados contra todo riesgo incluyendo los bienes recibidos en comodato, con la póliza No 25193 multirriesgo suscrita con Axa Colpatria Seguros S.A vigente hasta de octubre 6 de 2022.

El método de depreciación utilizado por la entidad es el de Línea Recta, para el cálculo de la depreciación se toma el 100% del valor del activo dividido en el número de días de vida útil del mismo, utilizando el sistema de información administrativo y financiero SEVEN donde se lleva el control y la cuantificación de cada activo.

Las vidas útiles de las propiedades, planta y equipo establecidas en el manual de estimación contables son:

| CUENTA | CONCEPTO | VIDA ÚTIL APLICADA |
|--------|--|--------------------|
| 1640 | EDIFICACIONES | 50 a 75 años |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 10 a 20 años |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA | 10 a 15 años |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN | 5 a 10 años |
| 1675 | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | 5 a 10 años |
| 1680 | EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y | 5 a 10 años |

10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles

| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | MAQUINARIA Y EQUIPO | EQUIPOS DE COMUNIC. Y COMPUTAC. | EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA | TOTAL |
|--|---------------------|---------------------------------|---|--------------------------------------|--|--------------------|
| SALDO INICIAL | 39,289,260 | 291,311,121 | 581,830 | 2,397,048 | 99,648 | 333,678,907 |
| + ENTRADAS (DB): | 0 | 182,824 | 0 | 1,235 | 0 | 184,059 |
| Adquisiciones en compras | 0 | 182,824 | 0 | 1,235 | 0 | 184,059 |
| - SALIDAS (CR): | 446,759 | 1,970,805 | 0 | 9,558 | 159 | 2,427,281 |
| Baja en cuentas | 446,759 | 1,970,805 | 0 | 9,558 | 159 | 2,427,281 |
| = SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas) | 38,842,501 | 289,523,140 | 581,830 | 2,388,725 | 99,489 | 331,435,685 |
| = SALDO FINAL (Subtotal + Cambios) | 38,842,501 | 289,523,140 | 581,830 | 2,388,725 | 99,489 | 331,435,685 |
| - DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA) | 22,660,401 | 173,766,679 | 398,877 | 1,718,538 | 72,535 | 198,617,030 |
| Saldo inicial de la Depreciación acumulada | 22,807,078 | 173,446,900 | 394,986 | 1,708,934 | 72,043 | 198,429,941 |
| + Depreciación aplicada vigencia actual | 211,634 | 2,166,764 | 3,891 | 19,162 | 651 | 2,402,102 |
| - Ajustes Depreciación acumulada | 358,311 | 1,846,985 | | 9,558 | 159 | 2,215,013 |
| - DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE) | 1,564,570 | 9,853,098 | 38,787 | 0 | 0 | 11,456,455 |
| Saldo inicial del Deterioro acumulado | 1,586,630 | 9,881,131 | 38,787 | | | 11,506,548 |
| Reversión de deterioro acumulado vigencia actual | 22,060 | 28,033 | | | | 50,093 |
| = VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE) | 14,617,530 | 105,903,363 | 144,166 | 670,187 | 26,954 | 121,362,200 |
| % DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento) | 58 | 60 | 69 | 72 | 73 | 60 |
| % DETERIORO ACUMULADO (seguimiento) | 59 | 60 | 68 | 72 | 72 | 60 |
| CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES | | | | | | |
| USO O DESTINACIÓN | 14,617,530 | 105,903,363 | 144,166 | 670,187 | 26,954 | 121,362,200 |
| + En servicio | 14,617,530 | 105,903,363 | 144,166 | 670,187 | 26,954 | 121,362,200 |



Dando cumplimiento al marco normativo, se incorporó en saldos iniciales (enero 1 de 2018), en Propiedad Planta y Equipo los bienes en comodato de la ANTV, MINTIC y FONTIC. En el 2019 FONTIC (hoy FUTIC) entregó a RTVC en propiedad estos bienes.

Es importante mencionar que los bienes muebles que RTVC tenía en comodato del convenio 017 de 2006 recibidos de la ANTV los cuales ya se encontraban incorporados en los activos de RTVC como comodatos y que además se venía depreciando de acuerdo con la norma internacional; fueron entregados oficialmente por parte de la ANTV EN LIQUIDACION como propiedad de RTVC, mediante acto jurídico firmado el 30 de diciembre de 2020. los valores históricos estaban representados en \$56.550.710 miles, menos los valores por bienes siniestrados por \$7.243.088 por lo tanto, pasaron de cuentas de comodato a cuentas de propiedad de RTVC por un valor de \$49.307.622 miles así:

| | |
|---------------------------|--------------|
| • Maquinaria y Equipo | \$10.258.152 |
| • Equipos de Comunicación | \$25.279.201 |
| • Antenas | \$13.770.269 |

Por lo tanto, a la fecha sólo se tienen bienes en comodato del MINTIC por valor de \$6.866.699 miles representados en los siguientes bienes inmuebles: Estación El Rosal, Paz del Rio, Uribia y Montesuma.

Así mismo, los bienes entregados en comodato por RTVC a la Presidencia de la República, fueron retirados de la Propiedad Planta y Equipo en saldos iniciales (enero 1 de 2018). Sin embargo, para el año 2019 se incorporan nuevamente a propiedad planta y equipo algunos bienes que fueron devueltos por la Presidencia por valor de \$51.890 miles.

Por otro lado, en enero de 2021 se registró donaciones por valor de \$3.480.000 miles, correspondiente dos estaciones transmisoras (Arauquita y Florida) y 1 estudio de centro de emisión de radio (Florida) ofertados en el contrato 1471/20 de UT EB SYSTEM como ponderables, los cuales le fueron entregados sin costo alguno para RTVC.

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles



| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | TERRENOS | EDIFICACIONES | TOTAL |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|
| SALDO INICIAL | 121,077,368 | 31,721,727 | 152,799,095 |
| + ENTRADAS (DB): | 0 | 0 | 0 |
| = SUBTOTAL = (Saldo inicial + Entradas - Salidas) | 121,077,368 | 31,721,727 | 152,799,095 |
| + CAMBIOS EN LA MEDICIÓN POSTERIOR | 0 | 0 | 0 |
| = SALDO FINAL = (Subtotal + Cambios) | 121,077,368 | 31,721,727 | 152,799,095 |
| - DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA) | 0 | 2,572,176 | 2,572,176 |
| Saldo inicial de la Depreciación acumulada | | 2,519,342 | 2,519,342 |
| + Depreciación aplicada vigencia actual | | 52,834 | 52,834 |
| = VALOR EN LIBROS = (Saldo final - DA - DE) | 121,077,368 | 29,149,551 | 150,226,919 |
| % DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento) | 0 | 8 | 2 |
| % DETERIORO ACUMULADO (seguimiento) | 0 | 8 | 2 |
| CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES | | | |
| USO O DESTINACIÓN | 121,077,368 | 29,149,551 | 150,226,919 |
| + En servicio | 121,077,368 | 29,149,551 | 150,226,919 |

RTVC ostenta la propiedad del predio de la Estación CAN que es la estación No. 1 de la Red Pública Nacional de Radio y Televisión en un 88% desde el año 2012 y el 12% restante es de propiedad de TEVEANDINA.

En diciembre de 2020 se registró donaciones por valor de \$542.699 miles, corresponden al registro contable de 4 predios adjudicados a RTVC por parte de la Agencia Nacional de Tierras, mediante Resolución No.8274/18, Resolución No. 8320/18, Resolución No. 22549/20, y Resolución No. 22548/20, de los cuales se encuentran dos en proceso de registro en instrumentos públicos. En estos actualmente funcionan las siguientes estaciones: Estación primaria Buenavista (Huila), Estación primaria Montería (Atlántico); Estación primaria Jurisdicciones (Santander) y la Estación Primaria Cerro Oriente (Santander).

Dado que dichas resoluciones no indicaban el valor por corresponder a terrenos baldíos, La coordinación Servicios Generales estimó el valor de estos predios tomando como referencia predios existentes propiedad de RTVC ubicados en la misma región, como se muestra a continuación:

| NOMBRE DEL PREDIO | VR TERRENOS ESTACIONES DE RTVC EN HUILA(tomado como parámetro para el cálculo) | | | | | PROMEDIO TERRENO M2 | | | | | |
|---|---|--|-------------|--------|---------|-----------------------|------------------|-------------------|--------------------|--|--|
| | PLAC A | DESCRIPCION | COSTO | AREA | VR. M2 | VR. TOTAL M2 | VR. PROMEDI O M2 | AREA B/VISTA | VR. TOTAL TERRENO | | |
| ESTACION BUENAVISTA - GARZON HUILA | 166807 | TERRENO CERRO NEIVA RESOLUCION 027 | 138,480,000 | 1,197 | 115,689 | 126,638 | 42,213 | 2,902 | 122,510,969 | | |
| | 171798 | TERRENO RURAL NATAGA HUILA EST. SECUNDARIA | 40,000,000 | 10,000 | 4,000 | | | | | | |
| VALOR TERRENOS ESTACIONES EN ATLANTICO (tomado como parámetro para el cálculo) | | | | | | | | | | | |
| ESTACION MONTERIA | 169402 | TERRENO EL PIOJO | 4,670,400 | 1,668 | 2,800 | 46,300 | 15,433 | 1,987 | 30,666,033 | | |
| | 170264 | TERRENO RURAL SABANAGRANDE - ATLANTICO - EST. PR | 192,584,000 | 55,024 | 3,500 | | | | | | |
| | 170263 | TERRENO RURAL LAS TINAS - SN JUAN DE NEPMOCENO- | 40,000,000 | 1,000 | 40,000 | | | | | | |
| VALOR TERRENOS ESTACIONES EN SANTANDER (tomado como parámetro para el cálculo) | | | | | | | | | | | |
| ESTACIONES JURISDICCIONES S Y CERRO ORIENTE | PROMEDIO TERRENO M2 | | | | | AREA JURISDICCIONES Y | | VR. TOTAL TERRENO | | | |
| | 166794 | TERRENO MUNICIPIO LEBRIJA - SANTANDER RESOLUCION | 42,000,000 | 1,200 | 35,000 | 90,000 | 30,000 | 1,441,70 | 43,251,000 | | |
| | 166796 | TERRENO CHARTA SANTANDER RESOLUCION 019 | 28,800,000 | 1,600 | 18,000 | | | 1,441,70 | 43,251,000 | | |
| | 169755 | TERRENO RURAL TASAJERO CUCUTA (NORTE DE SANTAN | 370,000,000 | 10,000 | 37,000 | VALOR TOTAL TERRENOS | | 239,679,002 | | | |



| VALOR EDIFICACIONES ESTACIONES DE RTVC (tomado com parametro para el cálculo) | | | | | |
|---|----------|--|-------------|------------------|----------------------|
| EDIFICACION ESTACION B/VISTA GARZON HUILA | PLAC A | DESCRIPCION | COSTO | SUMA EDIFICACION | PROMEDIO EDIFICACION |
| | 166808 | ESTACION CERRO NEIVA RESOLUCION 027 | 161,200,000 | | |
| | 171803 | EDIF RURAL TESALIA NATAGA HUILA EST. SECUNDARIA | 61,800,000 | | |
| | 172502 | EDIFICACION ESTACION LA PLATA - HUILA SEGUN RESOLU | 17,360,000 | 240,360,000 | 80,120,000 |
| EDIFICACION MONTERIA | 169403 | ESTACION EL PIOJO | 40,500,000 | | |
| | 170271 | ESTACION RURAL LAS TINAS | 25,500,000 | | |
| | ED166804 | EDIFICACION ESTACION SABANAGRANDE | 52,200,000 | 118,200,000 | 39,400,000 |
| EDIFICACIONES JURISDICCIONES Y CERRO ORIENTE | 166795 | ESTACION LEBRIJA SANTANDER RESOLUCION 018 | 83,050,000 | | 91,750,000 |
| | 166797 | ESTACION CHARTA SANTANDER RESOLUCION 019 | 27,000,000 | | |
| | 169756 | ESTACION PRIMARIA TASAJERO- CUCUTA (NTE S/DER) | 165,200,000 | 275,250,000 | 91,750,000 |
| VALOR TOTAL EDIFICACIONES | | | | | 303,020,000 |
| TOTAL INGRESO INMUEBLES | | | | | 542,699,002 |

10.3. Estimaciones

- Los métodos de depreciación utilizados son: Depreciación por el método de línea recta
- Las vidas útiles o las tasas de depreciación utilizadas son las siguientes:

| DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE | | | AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta) | |
|----------------------------------|--|--|---|--------|
| TIPO | CONCEPTOS | | MÍNIMO | MÁXIMO |
| INMUEBLES | Maquinaria y equipo | | 1 | 15 |
| | Equipos de comunicación y computación | | 1 | 10 |
| | Equipos de transporte, tracción y elevación | | 1 | 10 |
| | Muebles, enseres y equipo de oficina | | 1 | 15 |
| | Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | | 1 | 10 |
| | Edificaciones | | 40 | 50 |

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

Este grupo refleja un saldo neto a septiembre de 2021 de \$3.543.803 miles representado así:

| DESCRIPCIÓN | | DESCRIPCIÓN | SALDOS A CORTES DE VIGENCIA | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|-----------------------------|------|-----------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2021 | 2020 | VALOR VARIACIÓN |
| | Db | ACTIVOS INTANGIBLES | 3,543,803 | 0 | 3,543,804 |
| 1.9.70.08 | Db | Softwares | 970,484 | 0 | 970,484 |
| 1.9.70.10 | Db | Activos intangibles en fase de desarrollo | 2,926,049 | 0 | 2,926,049 |
| 1.9.75 | Db | Amortización acumulada de activos intangibles (cr) | -352,730 | 0 | -352,730 |
| 1.9.75.08 | Db | Amortización: Softwares | -352,730 | 0 | -352,730 |



14.1. Detalle saldos y movimientos

A continuación, se presenta los movimientos de intangibles a septiembre 30 de 2021:

| CONCEPTOS Y TRANSACCIONES | SOFTWARES | TOTAL |
|---|----------------|----------------|
| SALDO INICIAL | 768,385 | 768,385 |
| + ENTRADAS (DB): | 3,082,948 | 3,082,948 |
| Adquisiciones en compras-en fase de desarrollo | 2,926,049 | 2,926,049 |
| Software o base de datos desarrollados localmente | 156,899 | 156,899 |
| Desarrollo de Software en RTVC (aplicativos) | 156,899 | 156,899 |
| Sistema de información integrado en implementación-ORACLE | 2,926,049 | 2,926,049 |
| = SUBTOTAL | 3,851,333 | 3,851,333 |
| = SALDO FINAL | 3,851,333 | 3,851,333 |
| - AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM) | 352,730 | 352,730 |
| Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada | 113,214 | 113,214 |
| + Amortización aplicada vigencia actual | 239,516 | 239,516 |
| = VALOR EN LIBROS | 3,498,603 | 3,498,603 |
| % AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento) | 9 | 9 |
| REVELACIONES ADICIONALES | | |
| CLASIFICACIÓN SEGÚN SU VIDA ÚTIL | 2.3 | 2.3 |
| + Vida útil definida | 2.3 | 2.3 |

14.2. Revelaciones adicionales

Los intangibles corresponden a 29 softwares o aplicativos desarrollados localmente por la fábrica de software de RTVC durante el año 2020 y 2021, con recursos, humanos y tecnológicos invertidos por RTVC, para ser utilizados por las áreas misionales y de soporte, con una vida útil estimada entre 1 y tres años por un valor de \$970.484 miles.

- El método de amortización utilizado es: Método lineal de amortización.
- Las vidas útiles o las tasas de amortización utilizadas son de 1 a 3 años para activos con vida útil finita.

Así mismo, se registra como intangibles el valor de \$2.926.049 miles por anticipos realizados para la implementación del sistema integrado de información – ORACLE, el cual se comenzará a amortizar a partir del momento en que empiece su utilización.

En el mes de febrero de 2021, se recibió del Fondo Único de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones-FUTIC trasferencia y entrega material a título gratuito de los derechos a perpetuidad que sobre el archivo de material audiovisual de propiedad de la extinta Comisión Nacional de Televisión- CNTV y que corresponde a 69 obras audiovisuales representadas en series, documentales, programas de televisión y archivo filmico entre otras, que en su momento recibiera la CNTV de las programadoras que tenían concesión de espacios en los canales públicos Uno y A. El Área de Señal Memoria, realizó una actualización a valor presente de los avalúos técnicos con los que se entregaron dichas obras, realizados por expertos de la época, en mayo de 2021, que arrojó un valor de \$28.350.046 miles. Dado el recibo de estas obras a título



gratuito, se revelan en las notas a los Estados 2021, por su carácter de bienes intangibles recibidos a perpetuidad, es decir con vida infinita para efectos del cálculo de su amortización, por un valor de cero pesos (\$0); sin embargo, se reconocerá en el ingreso a medida que se obtengan beneficios futuros de cualquiera de las obras recibidas.

A continuación, se detallan los softwares desarrollados informados por el área de T.I en miles de pesos:

| Tipo | Nombre | Descripción | Tiempo de uso probable | | | Valor incorporado software desarrollados |
|---|--|---|------------------------|------------|------------|--|
| | | | 3 años | 16/06/2020 | 16/06/2023 | |
| Sitio web | Señal Colombia | Portal web publicado en senalcolombia.tv que ofrece contenidos educativos y culturales. | 3 años | 16/06/2020 | 16/06/2023 | 39,930 |
| Sitio web | Canal Institucional | Portal web publicado en canalinstitucional.tv que ofrece contenido informativo. | 3 años | 12/10/2020 | 12/10/2023 | 66,813 |
| Sitio web | Proyecta Informativo | Portal web publicado en proyecta.senalcolombia.tv con información de las iniciativas del canal público educativo y cultural de Colombia | 3 años | 1/12/2020 | 1/12/2023 | 32,964 |
| Sistema de información | Convocatorias Proyeca | Plataforma para la gestión de convocatorias de co-producción que realiza Señal Colombia. | 3 años | 16/06/2020 | 16/06/2023 | 68,288 |
| Sitio web | Radio Nacional | Portal web publicado en radionacional.co que ofrece contenido informativo y cultural. | 3 años | 16/12/2020 | 16/12/2023 | 53,813 |
| Aplicación móvil | App Radio Nacional | Aplicación para iOS y Android que ofrece contenido informativo y cultural. | 3 años | 15/01/2020 | 15/01/2023 | 66,813 |
| Sitio web | Radiónica | Portal web publicado en radionica.rocks que ofrece contenido cultural, musical y juvenil. | 3 años | 27/11/2020 | 27/11/2023 | 53,813 |
| Aplicación móvil | App Radiónica | Aplicación para iOS y Android que ofrece contenido cultural, musical y juvenil. | 3 años | 26/02/2020 | 26/02/2023 | 39,930 |
| Sitio web | RTVCPlay | Portal web publicado en rtvoplay.co que ofrece contenidos audiovisuales para consumo bajo demanda o en vivo. | 3 años | 12/11/2020 | 12/11/2023 | 53,813 |
| Aplicación móvil | App RTVCPlay | Aplicación para iOS y Android que ofrece contenidos audiovisuales para consumo bajo demanda o en vivo. | 3 años | 6/11/2020 | 6/11/2023 | 39,930 |
| Sitio web | Sede electrónica RTVC | Portal web publicado en rtvc.gov.co con información de la entidad, ejercicios de participación, trámites y servicios. | 3 años | 23/03/2020 | 23/03/2023 | 79,268 |
| Sistema de información | Catálogo Señal Memoria | Software para la catalogación del contenidos histórico de la TV y Radio pública. | 3 años | 30/08/2020 | 30/08/2023 | 53,813 |
| Sitio web | Señal Memoria | Portal web publicado en senalmemoria.co con contenido histórico de la Radio y la TV pública. | 3 años | 21/02/2020 | 21/02/2023 | 65,385 |
| Sitio web | Intranet | Portal web publicado en intranet.rtvc.gov.co con información y espacios para el apoyo a la realización de actividades en RTVC. | 3 años | 30/11/2020 | 30/11/2023 | 53,813 |
| https://misenal.tv/guardianes | Mi Señal - para padres | Sitio para padres, sitio paralelo a mi señal donde se expondrán contenidos de información adaptadas a los tutores o guardianes | 3 años | 1/03/2021 | 28/02/2024 | 19,950 |
| https://www.senalcolombia.tv/deportes | Rediseño Señal Deportes | Rediseño home con la inclusión de un ABC del deporte que integrara todos los deportes que hacen parte de la programación deseñal Colombia Deportes | 3 años | 5/03/2021 | 4/03/2024 | 12,050 |
| https://misenal.tv/form/amigos-sinfronteras | Convocatoria amigos sin fronteras | Actividad que se llevará a cabo en dos fases, la fase 1 consiste en una landing donde se presenta un iframe y un carrusel de capítulos de la serie de televisión y la información de la actividad, la fase 2 es un formulario de participación con diferentes validaciones a nivel de usuarios y aceptación de términos y condiciones, la cual además deberá generar un correo electrónico automático a usuarios no registrados en el sitio pero inscritos por un usuario registrado. | 1 años | 9/03/2021 | 8/03/2022 | 5,650 |
| https://www.rtvcnoticias.com/ | RTVC Noticias | Sitio para el informativoRTVC noticias. | 2 años | 26/03/2021 | 25/03/2023 | 5,000 |
| https://catalogo.senalmemoria.co | Actualización y rediseño interfaz gráfica Catálogo | Actualización a KOHA Versión 16 | 1 años | 3/03/2021 | 2/02/2022 | 13,800 |
| https://misenal.tv/form/album-abuelosjani-galon | Formulario Juani & Galón - Mi señal | Formulario de participación condicionado al registro donde se suben imágenes de los niños y sus abuelos | 1 años | 31/03/2021 | 30/03/2022 | 5,650 |
| https://formulariosproyecto.senalcolumbia.tv/ | Mercado de Mercado de Coproducción | Convocatoria mercado de coproducción versión 2021 | 1 años | 1/06/2021 | 31/05/2022 | 22,600 |
| https://cta.senalcolombia.tv/ | Micrositio Vacunación | Micrositio que se aloja en el sitio web canal institucional donde se presenta todo lo relacionado con el proceso de vacunación COVID-19 en Colombia | 1 años | 3/06/2021 | 2/06/2022 | 27,000 |
| https://www.radionacional.co/explore | Micrositio Exploremos | Proyecto conjunto con el Ministerio de Educación y el Gobierno de Canadá para | 1 | 28/07/2021 | 27/07/2022 | 22,600 |
| https://www.rtvc.gov.co/festival-iberoamericano | Micrositio Festival de Podcas | Diseño y restrucción de este micrositio, que abarcará la información de Festival | 2 | 22/07/2021 | 21/07/2023 | 22,600 |
| https://migracion.radionacional.co/ | Micrositio Voces de niños y niñas | Micrositio tipo Webdoc con protagonismo de contenido audiovisual, artículos edito | 2 años | 12/08/2021 | 11/08/2023 | 22,600 |
| https://www.misenal.tv/form/los-profes | Formulario de Profes en tu casa | Formulario de participación para profesores para conocer si han usado el programa | 2 años | 2/08/2021 | 1/08/2023 | 22,600 |
| SUBTOTAL INTANGIBLES AÑO 2021 | | | | | | 202,100 |
| GRAN TOTAL INTANGIBLES-SOFTWARE DESARROLLADOS A LA FECHA: | | | | | | 970,484 |

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

Esta cuenta refleja un saldo a septiembre 30 de 2021 de \$2.624.301 miles, representados en recursos controlados por RTVC que no han sido incluidos en otro grupo y de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o beneficios económicos futuros. Su detalle es el siguiente:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | | | | | VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|---|----------------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|-----------------|
| | | | SALDO CTE 2021 | SALDO NO CTE 2021 | SALDO FINAL 2021 | SALDO CTE 2020 | SALDO NO CTE 2020 | SALDO FINAL 2020 | |
| | Db | OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS | 2,611,399 | 12,902 | 2,624,301 | 2,348,725 | 0 | 2,348,725 | 275,576 |
| 1.9.06 | Db | Avances y anticipos entregados | 1,269,631 | 0 | 1,269,631 | 500,214 | 0 | 500,214 | 769,417 |
| 1.9.07 | Db | Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones | 883,727 | 0 | 883,727 | 686,258 | 0 | 686,258 | 197,469 |
| 1.9.08 | Db | Recursos entregados en administración | 458,041 | 0 | 458,041 | 1,149,351 | 0 | 1,149,351 | -691,310 |
| 1.9.09 | Db | Depositos entregados en garantía | 0 | 12,902 | 12,902 | 12,902 | 0 | 12,902 | 0 |

Generalidades

Los avances y anticipos entregados por valor de \$1.269.631 están representados en:

| CONCEPTO | SEPT.2021 | SEPT.2020 | VALOR VARIACION EN MILES DE \$ | Variación % |
|--|-----------|-----------|--------------------------------|-------------|
| AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS | 1,269,631 | 500,214 | 769,417 | 153.82% |
| Avances Para Gastos De Viaje | 13,498 | 1,814 | 11,684 | 644.07% |
| Antic. Para Adq De Servicios | 1,049,715 | 493,795 | 555,920 | 112.58% |
| Antic Para Adq De Bienes Y Serv Por La Aom | 206,418 | 4,605 | 201,813 | 4382.93% |

Esta cuenta está representada en anticipos entregados a Soluciones de Audio y Video-SAVI (operador del contrato con el DAPRE) por un valor de \$415.026 miles, anticipo a Moderline por valor de \$604.690 miles (correspondiente a 20% para garantizar la iniciación actividades de reparaciones locativas en el CAN) entre otros.

A continuación, se detalla la cuenta de anticipos, retenciones y saldos a favor con corte a septiembre de 2021 por valor de \$883.727:

| CONCEPTO | SEPT.2021 | SEPT.2020 | VALOR VARIACION EN MILES DE \$ | Variación % |
|--|-----------|-----------|--------------------------------|-------------|
| ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTO | 883,727 | 686,258 | 197,469 | 28.77% |
| Anticipo De Impuesto Sobre La Renta | 0 | 388,747 | -388,747 | -100.00% |
| Retencion En La Fuente | 138,588 | 135,471 | 3,117 | 2.30% |
| Autoretencion Renta | 127,149 | 162,040 | -34,891 | -21.53% |
| Saldo a Favor Impuesto sobre la Renta | 415,991 | 0 | 415,991 | 100.00% |
| Saldo a Favor de Impuesto A Las Ventas | 201,672 | 0 | 201,672 | 100.00% |
| Impuesto sobre las ventas retenido | 327 | 0 | 327 | 100.00% |

A continuación, se detalla los recursos entregados en administración a septiembre 30 de 2021:



| CONCEPTO | SEPT.2021 | SEPT.2020 | VALOR VARIACION EN MILES DE \$ | Variación % |
|--|-----------|-----------|--------------------------------|-------------|
| RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN | 458,041 | 1,149,351 | -691,310 | -60.15% |
| ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN | 458,041 | 1,149,351 | -691,310 | -60.15% |
| Fiducia En Admon | 458,041 | 1,149,351 | -691,310 | -60.15% |

La variación en los Recursos Entregados en Administración por un valor de \$691.310 miles, corresponde a la legalización de anticipos del encargo fiduciario con FIDUCOLDEX para el desarrollo de los proyectos y demás actividades de los canales de Señal Colombia, Canal Institucional y RTVC Play, estos son legalizados en un período inferior a un año.

A continuación, se detalla el saldo a la cuenta de depósitos a septiembre 30 de 2021:

| CONCEPTO | SEPT.2021 | SEPT.2020 | VALOR VARIACION EN MILES DE \$ | Variación % |
|----------------------------------|-----------|-----------|--------------------------------|-------------|
| DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | 12,902 | 12,902 | 0 | 0.00% |
| PARA BIENES | 12,902 | 12,902 | 0 | 0.00% |
| Del Exterior | 12,902 | 12,902 | 0 | 0.00% |

Los depósitos entregados en garantía registrados en no corriente por valor de 12.902 miles, corresponde a un depósito entregado en garantía por el alquiler de un receptor satelital de marca propia de Eurovisión, que permite recibir la señal para transmitir los diferentes eventos deportivos y culturales que se distribuyen por esta plataforma como las transmisiones del Vaticano y carrera ciclísticas como el Giro de Italia, este equipo se sigue utilizando mientras se requieran estas transmisiones, el cual se sigue utilizando.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

Las cuentas por pagar reflejan a septiembre 30 de 2021 un saldo de \$6.767.097 miles, corresponden al giro ordinario de la operación de la Entidad y su composición es la siguiente:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | | | | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|---|----------------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|------------|
| | | | SALDO CTE 2021 | SALDO NO CTE 2021 | SALDO FINAL 2021 | SALDO CTE 2020 | SALDO NO CTE 2020 | SALDO FINAL 2020 | |
| 2.4 | Cr | CUENTAS POR PAGAR | -6,730,192 | -36,905 | -6,767,097 | -4,234,634 | 0 | -4,234,634 | -2,532,463 |
| 2.4.01 | Cr | Adquisición de bienes y servicios nacionales | -4,946,625 | 0 | -4,946,625 | -2,267,615 | 0 | -2,267,615 | -2,679,010 |
| 2.4.07 | Cr | Recursos a favor de terceros | -604,268 | -36,905 | -641,173 | -518,976 | 0 | -518,976 | -122,197 |
| 2.4.24 | Cr | Descuentos de nómina | -143,226 | 0 | -143,226 | -120,083 | 0 | -120,083 | -23,143 |
| 2.4.36 | Cr | Retención en la fuente e impuestos de timbre, | -1,012,880 | 0 | -1,012,880 | -817,274 | 0 | -817,274 | -195,606 |
| 2.4.40 | Cr | Impuesto sobre la renta y complementarios | 0 | 0 | 0 | -404,187 | 0 | -404,187 | 404,187 |
| 2.4.45 | Cr | Impuesto al valor agregado IVA | -3,161 | 0 | -3,161 | -95,764 | 0 | -95,764 | 92,603 |
| 2.4.90 | Cr | Otras cuentas por pagar | -20,032 | 0 | -20,032 | -10,735 | 0 | -10,735 | -9,297 |

Se presenta una variación especialmente en el rubro de adquisición de bienes y servicios por valor de \$2.679.010 miles, lo cual obedece al registro de cuentas al final del mes y que son canceladas al mes siguiente.

21.1. Revelaciones generales



21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

Las cuentas por pagar de bienes y servicios presentan un saldo por valor de \$4.946.625 miles, a continuación, se detalla su saldo por tercero a septiembre 30 de 2021.

| CÓDIGO CONTAB LE | DETALLE CONTABLE | | | | DETALLES DE LA TRANSACCIÓN | | | |
|------------------|---|-----------------|--|-----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|----------------|---------------------|
| | PN / PJ | ID TER (sin DV) | TERCERO | VALOR EN LIBROS EN MILES DE PESOS | PLAZO | FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa) | RESTRICCI ONES | TASA DE INTERES (%) |
| 2.4.01 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES | | | | (4,946,625) | | | 0,0 |
| 2.4.01.01 | Bienes y servicios | | | | (4,946,625) | | | 0,0 |
| | PJ | 900740734 | BROAD TELECOM SA SUCURSAL COLOMBIA . | (3,869,903) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PJ | 900319755 | KBT SAS | (487,691) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PJ | 901421099 | UNIÓN TEMPORAL MEDIOS PDAV 2.0 | (214,167) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PJ | 901071739 | ONNIX PRODUCCIONES S.A.S | (138,780) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PJ | 900015132 | YUMA VIDEO CINE EU | (97,500) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PJ | 901355747 | UNION TEMPORAL EL DORADO 2019 | (54,631) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PJ | 900171816 | VILLALON ENTRETENIMIENTO S A S | (27,484) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PJ | 860004871 | COMPÀNIA COMERCIAL CURACAO DE COLOMBIA S.A. | (24,440) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PJ | 800178148 | FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR S.A . | (6,260) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PN | 1140836597 | ADRIANA CAROLINA CHICA GARCIA | (4,149) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PN | 1030529791 | LUIS LEONARDO MOLINA MONROY | (3,979) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PN | 1143831746 | LAURA RAMIREZ LEON | (3,961) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PN | 52731347 | CAROLINA HERNANDEZ RODRIGUEZ | (3,800) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PJ | 901421099 | UNIÓN TEMPORAL MEDIOS PDAV 2.0 | (3,300) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PN | 1026266320 | DARWIN RICARDO FORERO MANRIQUE | (1,640) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PJ | 819006966 | MEDIA COMMERCE PARTNERS S A S | (1,637) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PN | 1016076201 | CATHERINE ISABEL PEREZ BELTRAN | (1,159) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PJ | 901086786 | CONSULTORIAS Y ASESORIAS DE LOS COLOMBIANOS SAS | (660) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PN | 1016006673 | JOSE GIOVANNY ALBARRACIN BARRERA | (495) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PJ | 900632808 | SOVIAC S.A.S | (455) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PN | 79968621 | RICARDO ARTURO DUARTE DIAZ | (400) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |
| | PN | 830095614 | FUNDACION SOCIAL VIVE COLOMBIA | (134) Menos de 3 meses | 30/10/2021 | Ninguna | 0 | |

21.1.5. Recursos a favor de terceros

Este ítem a septiembre 30 de 2021 está compuesto por un valor de \$641.173 según el siguiente detalle:

| | DETALLE CONTABLE | | | | DETALLES DE LA TRANSACCIÓN | | | |
|-----------|---|-----------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------|---------------------|------------|
| | PN / PJ | ID TER (sin DV) | TERCERO | VALOR EN LIBROS | PLAZO | RESTRICCI ONES | TASA DE INTERES (%) | |
| 2.4.07 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | | | | (641,173) | | | 0,0 |
| 2.4.07.04 | Ventas por cuenta de terceros | | | | (20,906) | | | 0,0 |
| | PJ | 890480268 | CORPORACION FESTIVAL INTERNACIONAL DE CINE DE CARTAGENA . | (17,439) Entre 1 y 3 años | NINGUNA | 0 | | |
| | PJ | 900276409 | BUENAVIDA FILMS SAS . | (857) Entre 1 y 3 años | NINGUNA | 0 | | |
| | PJ | 900946090 | PRECIOSA MEDIA SAS . | (2,610) Entre 1 y 3 años | NINGUNA | 0 | | |
| 2.4.07.26 | Rendimientos financieros | | | | (604,268) | | | 0,0 |
| | PJ | 800131648 | FONDO UNICO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS | (604,268) Menos de 3 meses | NINGUNA | | | |
| 2.4.07.90 | Otros recursos a favor de terceros | | | | (15,999) | | | 0,0 |
| | PJ | 800131648 | FONDO UNICO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS | (6,194) Entre 1 y 3 años | NINGUNA | 0 | | |
| | PJ | 899999053 | MINISTERIO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS | (6,082) Entre 1 y 3 años | NINGUNA | 0 | | |
| | PJ | 900517646 | AUTORIDAD NACIONAL DE TELEVISION - ANTV . | (1,162) Entre 1 y 3 años | NINGUNA | 0 | | |
| | PN | 35325017 | ALICIA LOPEZ RAMIREZ | (761) Entre 1 y 3 años | NINGUNA | 0 | | |
| | PJ | 900649119 | PATRIMONIO AUTONOMO FONDO NACIONAL DEL TURISMO FONTUR | (711) Entre 1 y 3 años | NINGUNA | 0 | | |
| | PN | 19184920 | ALVARO SANDOVAL | (600) Entre 1 y 3 años | NINGUNA | 0 | | |
| | PN | 19059129 | JAVIER SANDOVAL | (462) Entre 1 y 3 años | NINGUNA | 0 | | |
| | PJ | 901263627 | UNION TEMPORAL ACT CI2 | (24) Entre 1 y 3 años | NINGUNA | 0 | | |
| | PJ | 901008766 | SOLUCIONES ESTRUCTURALES Y CONSTRUCCIONES S.A.S . | (3) Entre 1 y 3 años | NINGUNA | 0 | | |

21.1.7. Descuentos de nómina

Este ítem a septiembre 30 de 2021 está compuesto por un valor de \$143.226 miles de acuerdo con el siguiente detalle:

| | | DETALLE CONTABLE | | | DETALLES DE LA TRANSACCIÓN | | | |
|-----------|-------------------------------------|--|--------------------|------------------|---|------------------|---------------------------|--|
| | ID TER (sin DV) | TERCERO | VALOR EN LIBROS | PLAZO | FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa) | RESTRI CIONES | TASA DE INTERES (%) | |
| 2.4.24 | DESCUENTOS DE NÓMINA | | (143,226) | | | | | |
| 2.4.24.01 | Aportes a fondos pensionales | | (92,138) | | | | | |
| PJ | 900336004 | ADMINISTRACION COLOMBIANA DE PENSIONES | (54,427) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |
| PJ | 800224808 | PORVENIR | (20,278) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |
| PJ | 800253055 | OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS | (10,282) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |
| PJ | 800229739 | PROTECCION | (3,957) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |
| PJ | 800227940 | COLFONDOS | (3,194) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |
| 2.4.24.02 | Aportes a seguridad social en salud | | (51,088) | | | | | |
| PJ | 800251440 | EPS SANITAS | (22,539) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |
| PJ | 860066942 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR . | (16,661) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |
| PJ | 830113831 | ALIANSALUD EPS . | (4,505) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |
| PJ | 830003564 | EPS FAMISANAR LTDA | (2,547) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |
| PJ | 900156264 | NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA- NUEVA EPS | (2,301) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |
| PJ | 800130907 | SALUD TOTAL | (1,510) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |
| PJ | 800088702 | EPS SURA . | (874) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |
| PJ | 900298372 | CAPITAL SALUD EPS S SAS | (151) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |

21.1.9. Impuestos al valor agregado IVA

Este ítem a septiembre 30 de 2021 está compuesto por un valor \$3.161 millones.

21.1.17. Otras cuentas por pagar

Este ítem está compuesto por un valor de \$20.133 y comprende los recursos no ejecutados por devolver al FUTIC por un valor de \$2.161 miles, y aportes a ICBF y SENA por un valor de \$17.872 miles, como se muestra a continuación:

| | | DETALLE CONTABLE | | | DETALLES DE LA TRANSACCIÓN | | | |
|------------------------|---|---|----------|--------------------|----------------------------|---|-------------------|---------------------------|
| CÓDIGO CONTAB LE | PN / PJ | ID TER (sin DV) | TERCERO | VALOR EN LIBROS | PLAZO | FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa) | RESTRICCIONE S | TASA DE INTERES (%) |
| 2.4.90 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | | (20,033) | | | | 0.0 |
| 2.4.90.24 | Recursos de FONTIC o FONTIV recibidos no ejecutados | | | (2,161) | | | | 0.0 |
| PJ | 800131648 | FONDO UNICO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES | (2,161) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |
| 2.4.90.50 | Aportes al icbf y sena | | | (17,872) | | | | 0.0 |
| PJ | 899999239 | INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR . | (10,723) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |
| PJ | 899999034 | SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA | (7,149) | Menos de 3 meses | 30/10/2021 | NINGUNA | 0 | |

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

Este grupo refleja un saldo a septiembre 30 de 2021 de \$1.046.849 miles y se compone de los siguientes rubros:



| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | | | | VARIACIÓN |
|---------------------|-----|--|----------------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|--------------------|
| | | | SALDO CTE 2021 | SALDO NO CTE 2021 | SALDO FINAL 2021 | SALDO CTE 2020 | SALDO NO CTE 2020 | |
| 2.5 | Cr | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | (1,046,849) | 0 | (1,046,849) | (1,115,715) | 0 | (1,115,715) 68,866 |
| 2.5.11 | Cr | Beneficios a los empleados a corto plazo | (1,046,849) | 0 | (1,046,849) | (1,115,715) | 0 | (1,115,715) 68,866 |
| (+) Beneficios | | RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS | (1,046,849) | 0 | (1,046,849) | (1,115,715) | 0 | (1,115,715) 68,866 |
| (-) Plan de Activos | | A corto plazo | (1,046,849) | 0 | (1,046,849) | (1,115,715) | 0 | (1,115,715) 68,866 |

Detalle de Beneficios y Plan de Activos

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

A continuación, se presenta en detalle los beneficios a corto plazo septiembre 30 de 2021:

| ID | | DESCRIPCIÓN | SALDO |
|-----------------|-----------|---|--------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | VALOR EN LIBROS |
| 2.5.11 | Cr | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO | (1,046,849) |
| 2.5.11.04 | Cr | Vacaciones | (368,470) |
| 2.5.11.05 | Cr | Prima de vacaciones | (240,447) |
| 2.5.11.06 | Cr | Prima de servicios | (47,273) |
| 2.5.11.07 | Cr | Prima de navidad | (321,748) |
| 2.5.11.09 | Cr | Bonificaciones | (43,493) |
| 2.5.11.11 | Cr | Aportes a riesgos laborales | (4,014) |
| 2.5.11.24 | Cr | Aportes a cajas de compensación familiar | (21,404) |

De acuerdo a la resolución No. 086 de 4 de mayo de 2020, se establece el Plan de incentivos para los funcionarios, con esté se “ Establece el sistema de estímulos, el cual estará conformado por el conjunto interrelacionado y coherente de políticas, planes, entidades, disposiciones legales y programas de bienestar e incentivos que interactúan con el propósito de elevar los niveles de eficiencia, satisfacción, desarrollo y bienestar de los empleados del Estado en el desempeño de su labor y de contribuir al cumplimiento efectivo de los resultados institucionales:

<https://s3.amazonaws.com/rtv-assets-intranet.rtv.gov.co/field/fileDocument/Resoluci%C3%B3n%20No.%20086%20Plan%20de%20Incentivos.pdf>.

Para dar cumplimiento a lo establecido en la resolución anterior, se diseñaron los lineamientos del Plan de Incentivos y Estímulos de RTVC Sistema de Medios Públicos, el cual está orientado al desarrollo del talento humano y busca otorgar reconocimiento por el buen desempeño laboral y a su vez, propiciar una cultura de trabajo orientada hacia la calidad y productividad, bajo el esquema de “mayor compromiso con los objetivos de la empresa”; a partir de los logros individuales, y de equipos de trabajo, con esté se reconoce el aporte sobresaliente a cada uno de los miembros que participaron en la creación y ejecución de proyectos, innovaciones e iniciativas que favorecen al desarrollo y cumplimiento del Plan Estratégico Institucional de RTVC.

<https://s3.amazonaws.com/rtv-assets-intranet.rtv.gov.co/field/fileDocument/Lineamientos%20Plan%20de%20Incentivos%202020.pdf>



| PLAN DE CAPACITACIÓN 2021 | |
|--|--|
| CAPACITACIONES EXTERNAS | |
| FRENTE ESTRATÉGICO | TEMÁTICA |
| Analítica de Datos Big Data | Gestión de métricas, analítica de datos y big data |
| | Análisis de redes sociales |
| Contenido | Gestión Documental y normatividad |
| | Diseño de contenidos para dispositivos móviles y diferentes plataformas |
| | Redacción con énfasis en escritura Creativa y para web |
| | Metodologías de Design thinking y conceptualización creativa |
| Funcionales | Contratación pública |
| | Gestión financiera |
| | Propiedad intelectual en la era digital |
| | Técnicas de auditoría para control interno |
| | Manejo de relaciones interpersonales y familiares enfatizando el trabajo en casa. |
| | Negociación |
| | Cultura Organizacional y comunicación Asertiva |
| | Metodologías Ágiles |
| Mercadeo | Estrategias de medios y pauta digitales |
| | SEO (search engine optimization) |
| Normativos | Actualización MIPG Temáticas: Gobernanza para la Paz, solución de conflictos, Derecho de acceso a la información, Gestión del Conocimiento, Creación de Valor público, Servicio al ciudadano, Conflicto de intereses basado en el trámite de los impedimentos y recusaciones de acuerdo con el artículo 12 de la Ley 1437 de 2011 y Gestión de riesgos |
| | Seguridad y Salud en el trabajo Temáticas: Actualización en Normatividad y reglamentación sobre COVID 19 Técnicas de Bioseguridad de acuerdo con normatividad vigente, Identificación y análisis de riesgos y peligros de seguridad y salud en el trabajo. |
| | Plan de Lucha Anticorrupción Temáticas: Rendición de Cuentas Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano Mecanismos para la transparencia y acceso a la información Lucha anticorrupción Estrategias de participación ciudadana. |
| | Google y sus aplicaciones |
| | Manejo de Redes IP |
| | Sistemas de Compresión y/o codificación H265 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| Tecnología | |

22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo

Actualmente en la Entidad no se tienen contemplados incentivos a largo plazo.

22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual (Nomina)

En la Entidad actualmente no se tienen contemplados gastos por terminación del vínculo laboral ya que la vinculación de los servidores públicos se da por libre nombramiento y remoción o por contrato laboral con aplicación de plazo presuntivo.

NOTA 23. PROVISIONES

Composición

A continuación, se refleja la composición de esta cuenta por valor de \$200.000 miles con corte a septiembre 30 de 2021:

| CÓDIGO CONTABL E | NAT | CONCEPTO | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | | | | | VARIACIÓN |
|------------------|-----|---------------------|----------------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|-----------|
| | | | SALDO CTE 2021 | SALDO NO CTE 2021 | SALDO FINAL 2021 | SALDO CTE 2020 | SALDO NO CTE 2020 | SALDO FINAL 2020 | |
| 2.7 | Cr | PROVISIONES | -200,000 | 0 | -200,000 | -219,000 | 0 | -219,000 | 19,000 |
| 2.7.01 | Cr | Litigios y demandas | -200,000 | 0 | -200,000 | -219,000 | 0 | -219,000 | 19,000 |

La cuenta de Litigios y demanda refleja la provisión con base en el informe realizado por la Oficina Asesora Jurídica de la entidad, quienes analizan cada proceso, de acuerdo con las indicaciones de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado. Se reconocen las provisiones con base a la Resolución 353 de 2016 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado – ANDJE y se procede a realizar la provisión afectando la cuenta de gasto y provisión para contingencias-litigios.

23.1 Litigios y demandas

A continuación, se detalla esta cuenta:

| IDENTIFICACIÓN | | | VALOR EN LIBROS - CORTE 2021 | | | | | | DETALLES DE LA TRANSACCIÓN | | |
|---------------------|--------------------|------------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|--|----------------------------|---|--------------------------|
| | | | INICIAL | ADICIONES (CR) | | DISMINUCIONES (DB) | | FINAL | | | |
| PN / PJ | ID TER (sin DV) | TERCERO | SALDO INICIAL | INCREMENTO DELA PROVISIÓN | AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN | DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN | AJUSTES POR CAMBIOS EN LA MEDICIÓN | SALDOS NO UTILIZADOS REVERTIDOS O LIQUIDADOS | SALDO FINAL | CONCEPTO DE LA PROVISIÓN (resumen) | ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO |
| LITIGIOS Y DEMANDAS | | | 219,000 | 0 | 0 | 19,000 | 0 | 0 | 200,000 | | |
| Administrativas | | | 119,000 | 0 | 0 | 19,000 | 0 | 0 | 100,000 | | |
| PJ | 8E+08 | CONSULTORIAS EN TELECOMUNICACIONES | 19,000 | 0 | 0 | 19,000 | 0 | 0 | 0 | Incumplimiento contractual, procesos en primera instancia | Entre 6 y 12 meses |
| PJ | 8E+08 | NYL ELECTRONICA S.A. NYL | 100,000 | 0 | | | | | 100,000 | Incumplimiento contractual, procesos en primera instancia | Entre 6 y 12 meses |
| Laborales | | | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | | |
| PN | 51735758 | CLAUDIA ESPERANZA ZULETA ULLOA | 40,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40,000 | Configuración contrato realidad | Entre 6 y 12 meses |
| PN | 79788876 | JAVIER MAURICIO MONTERO CEPEDA | 60,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60,000 | Configuración contrato realidad | Entre 6 y 12 meses |

En agosto de 2020 se provisionó \$100.000 miles, correspondiente al proceso ID eKOGUI 999650 de NYL Electrónica SA, en el cual RTVC actúa como demandante y en el curso de este, el demandado presentó



demandas de reconvenCIÓN o contrademanda en el mismo proceso judicial, en la que además de pedir la absolución introduce nuevas peticiones al Tribunal frente a RTVC.

En julio de 2021 se reversa provisión por valor de \$19.000 miles a favor de Consultorías de Telecomunicaciones Ltda, debido a que el 30 de junio de 2021 el Juzgado 3º profirió sentencia de primera instancia y decretaron la nulidad, la sentencia fue apelada, pero teniendo este precedente se considera que el riesgo procesal ahora es bajo, motivo por el cual se modificó la provisión.

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

A continuación, se presenta un saldo de \$104.134.306 miles, la composición de este grupo con corte septiembre 30 de 2021:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | | | | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--------------------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|------------|
| | | | SALDO CTE 2021 | SALDO NO CTE 2021 | SALDO FINAL 2021 | SALDO CTE 2020 | SALDO NO CTE 2020 | SALDO FINAL 2020 | |
| | Cr | OTROS PASIVOS | -104,134,306 | 0 | -104,134,306 | -102,097,266 | 0 | -102,097,266 | -2,037,040 |
| 2.9.02 | Cr | Recursos recibidos en administración | -581,246 | 0 | -581,246 | 0 | 0 | 0 | -581,246 |
| 2.9.10 | Cr | Ingresos recibidos por anticipado | -56,384 | 0 | -56,384 | -30,055 | 0 | -30,055 | -26,329 |
| 2.9.90 | Cr | Otros pasivos diferidos | -103,496,676 | 0 | -103,496,676 | -102,067,211 | 0 | -102,067,211 | -1,429,465 |

El rubro más representativo corresponde a otros pasivos diferidos por un valor de \$104.134.306 miles, en esta cuenta se registran las transferencias de inversión, las de funcionamiento y de operación asignadas por el FUTIC (transferencias condicionadas). Estas se registran en la cuenta 299002 como ingreso diferido por transferencias condicionadas y se amortizan a medida que se ejecuta el gasto o se adquiere el activo, dando cumplimiento a la Resolución No. 169 de octubre de 2020 expedida por la Contaduría General de la Nación, que incorporó en el marco normativo para Entidades de Gobierno el procedimiento contable para el registro de los hechos económicos relacionados con los recursos que el FUTIC transfiere a los operadores públicos de televisión y RTVC.

24.1. Desglose – Subcuentas otros

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTE DE VIGENCIA | | | | | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|---|----------------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|------------|
| | | | SALDO CTE 2021 | SALDO NO CTE 2021 | SALDO FINAL 2021 | SALDO CTE 2020 | SALDO NO CTE 2020 | SALDO FINAL 2020 | |
| | Cr | OTROS PASIVOS | -103,496,676 | 0 | -103,496,676 | -102,067,211 | 0 | -102,067,211 | -1,429,465 |
| 2.9.90.02 | Cr | Ingresos diferidos por transferencias condicionadas | -103,496,676 | 0 | -103,496,676 | -102,067,211 | 0 | -102,067,211 | -1,429,465 |
| | Cr | Recurs Recib Antv Plan Inversion | 0 | 0 | 0 | -197,704 | 0 | -197,704 | 197,704 |
| | Cr | Recurs Recib Del Fontic | 0 | 0 | 0 | -89,389 | 0 | -89,389 | 89,389 |
| | Cr | Recurs Recib Futic Inversion | -35,469,163 | 0 | -35,469,163 | -34,760,417 | 0 | -34,760,417 | -708,746 |
| | Cr | Transferencias Futic Funcionamiento | -5,087,758 | 0 | -5,087,758 | -7,688,347 | 0 | -7,688,347 | 2,600,589 |
| | Cr | Transferencias Futic Operacion | -62,939,755 | 0 | -62,939,755 | -59,331,354 | 0 | -59,331,354 | -3,608,401 |

A continuación, se presenta en detalle las resoluciones con los saldos de las transferencias asignadas por FUTIC pendientes por ejecutar a septiembre 30 de 2021:



| TRANSFERENCIA FUTIC POR EJECUTAR | | SALDO POR EJECUTAR FUTIC EN MILES DE \$ |
|---|--|---|
| RESOL 006/21 AOM | | -19,628,264 |
| RESOL 069/21 PROYECTO PARA EL DESPLIEGUE DE LA TDT | | -16,290,010 |
| RESOL 006/21 S. COLOMBIA | | -11,435,631 |
| RESOL 006/21 PROGRAMACION DE RADIO | | -10,300,420 |
| RESOL 070/21 EXT DESCENT Y COBERT DE LA RADIO PÚB NAC. | | -9,288,372 |
| RESOL 006/21 AOM DE LA RED DE RADIO | | -7,744,530 |
| RESOL 006/21 FUNCIONAMIENTO | | -5,087,758 |
| RESOL 006/21 ACONDIC RECURS TRANSV CONVERG. | | -4,529,060 |
| RESOL 006/21 RTVC PLAY | | -3,783,278 |
| RESOL 006/21 MEDIOS CONVERGENTES | | -3,699,042 |
| RESOL 069/21 IMPLEMENTC SIST INF RTVC | | -1,661,822 |
| RESOL 006/21 S. MEMORIA | | -1,422,928 |
| RESOL 069/21 CONTENIDOS EDUCATIVOS | | -1,358,410 |
| RESOL 119/21 ATLANTICO PARA EL MUNDO APOY OPERAD PÚB DEL SERV DE TV NAC. | | -1,281,259 |
| RESOL 069/21 DAPRE | | -1,124,541 |
| RESOL 1461/21 EL GENERAL EN SU LABERINTO | | -1,000,000 |
| RESOL 069/21 TALLERES CONSTRUYENDO PAIS | | -794,358 |
| RESOL 069/21 SEÑAL MEMORIA ADMON PAT HISTORICO | | -729,682 |
| RESOL 879/21 CONST/91 30 AÑOS Y CONMC BAT PIENTA/MARACAIBO Y DECLAR OROCUÉ PAT HIST | | -525,865 |
| RESOL 069/21 JUEGO DE KRONOS | | -421,228 |
| RESOL 069/21 PROC GRAL DE LA NAC | | -212,998 |
| RESOL 006/21 CLOSED CAPTION | | -211,990 |
| RESOL 069/21 DESARROLLO Y ASEG DE LA AUDIENCIA | | -198,730 |
| RESOL 069/21 ANÉCDOTAS BICENT | | -184,902 |
| RESOL 006/21 SEGMENTO SATELITAL | | -184,612 |
| RESOL 069/21 CONTRALORÍA GRAL DE LA REP | | -137,857 |
| RESOL 069/21 CONSEJO SUP DE LA JUDIC | | -98,989 |
| RESOL 069/21 FISCALIA GRAL NAC | | -71,729 |
| RESOL 069/21 DESFILE MILITAR - 20 DE JULIO | | -28,459 |
| RESOL 069/21 BATALLA DE BOYACÁ | | -21,790 |
| RESOL 069/21 CAM/NTA SOLID | | -20,605 |
| RESOL 069/21 LARG/JE GUERRA DE COREA | | -17,557 |
| SUBTOTAL RESOLUCINES 2021 POR EJECUTAR: | | -103,496,676 |

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

25.1. Activos contingentes

En este rubro, se encuentran las pretensiones por demandas realizadas por RTVC, por valor de \$3.723.668 miles.

La Oficina Asesora Jurídica de la entidad, analiza cada proceso, con base a la Resolución 353 de 2016 expedida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado – ANDJE y suministra al área contable la información para el respectivo registro contable.

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN | SALDOS A CORTES DE | | VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|--------------------|------------------|-----------------|
| | | | 2021 | 2020 | |
| | Db | ACTIVOS CONTINGENTES | 3,723,668 | 3,532,542 | 191,126 |
| 8.1.20 | Db | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | 3,723,668 | 3,532,542 | 191,126 |



25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes

| DESCRIPCIÓN | | CONCEPTO | CORTE 2020 | CANTIDAD |
|-----------------|-----|---|-----------------|--------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | | VALOR EN LIBROS | (Procesos o casos) |
| | Db | ACTIVOS CONTINGENTES | | 3,723,668 8 |
| 8.1.20 | Db | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | 3,723,668 8 |
| 8.1.20.01 | Db | Civiles | | 1,763 2 |
| 8.1.20.04 | Db | Administrativas | | 3,721,905 6 |

A continuación, se detallan los activos contingentes a favor de la entidad:

| conta do r Elogui | Número del proceso | Código único del proceso | Jurisdicción | Calidad | Despacho Judicial Actual | Fecha de registro del proceso | Contraparte persona jurídica/natural | Causa proceso | Zona en o era de ero val | Valor Económico Inicial | Valor Económico Indexado | Valor Provisión Contable | VALOR EN LIBROS CXC | SALDO FINAL EN LIBROS CTAS DE ORDEN | Instancia | Estado General Del Proceso | Hechos |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------------|-----------------|---------|-----------------------------|-------------------------------------|--|----------------------|-----------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------|---|-------------------|----------------------------------|--|
| 1 | 999650 | 250002369000 | CONTENCIOSO | DEMAN | DESPACHO 00 | 2017/04/17 | 80017972/NYL ELECTRONICA SA | INCUMPLIMIENTO | SI D | 3,209,963 | 3,086,176 | 100,000 | 0 | 3,086,176 | PRIMERA INSTANCIA | ACTIVO | La RTVC CONTRATÓ BAJO LA MODALIDAD LLAVE EN MANO CON NYL ELECTRONICA SA PARA LOS ESTUDIOS TÉCNICOS. |
| 1 | 1035638 | 250002341000 | CONTENCIOSO | DEMAN | DESPACHO 00 | 2017/07/06 | 900517646/AUTORIDAD NACIONAL DE AD NACIONAL DE | INCONSTITUCIONALIDAD | SI D | 211,862 | 241,610 | 0 | 211,862 | 29,747 | PRIMERA INSTANCIA | ACTIVO | La ANTV DECLARA LA PÉRDIDA DE FUERZA EJECUTORIA DE LA RESOLUCIÓN A TRAVÉS DE LA CUAL SE OTORGAN RECURSOS A |
| 1 | 2065412 | 110013343059 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 59 | 2019/09/15 | 900656056/LA MAR MEDIA LAB S.A.S. | INCUMPLIMIENTO | SI D | 340,000 | 361,747 | 0 | 340,000 | 21,747 | PRIMERA INSTANCIA | ACTIVO | 1. La demandada denominada en el contrato COPRODUCTOR Y mi representada el día 23 de diciembre de 2016 celebraron el CONTRATO |
| 1 | 2065672 | 110013343056 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 36 | 2019/09/05 | 830072150/MEIDIN G Y ASOCIADOS SAS | INCUMPLIMIENTO | N D | 2,082 | 2,215 | 0 | 32 | 2,183 | PRIMERA INSTANCIA | ACTIVO | PRIMERO: RTVC y MEIDIN G ASOCIADOS S.A.S. celebraron, el 26 de julio de 2013, CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS |
| 1 | 2102784 | 540013333006 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 06 | 2019/12/17 | 900765220/CABLE Y MEDIA SAS | INCUMPLIMIENTO | N D | 5,982 | 6,421 | 0 | 5,982 | 439 | PRIMERA INSTANCIA | ACTIVO | La empresa demandada ha cancelado los cánones de arrendamiento causados en virtud del contrato No. 012 de 2016 RTVC y la empresa |
| 1 | 2136921 | 440013340003 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 03 | 2020/07/16 | 892115155/MUNICIPIO DE URIBIA - LA DEL | ILEGALIDAD | SI D | 78,150 | 81,612 | 0 | 0 | 81,612 | PRIMERA INSTANCIA | ACTIVO | Radio Televisión Nacional de Colombia-RTVC, es una empresa Industrial y Comercial del Estado, cuyo objeto y actividades están |
| 1 | 2163163 | 110014189037 | ORDINARIO CIVIL | DEMAN | JUZGADO 37 | 2020/11/26 | 860052688/FEDERACION MUNICIPAL DE ION COLOMBIANA | INCUMPLIMIENTO | SI D | 13,976 | 14,559 | 0 | 13,046 | 1,513 | PRIMERA INSTANCIA | ACTIVO | RTVC le suministró los servicios de emisión en Serial Colombia, a la FEDERACIÓN COLOMBIANA DE FÚTBOL DE SALÓN, según orden de |
| 1 | 2222094 | 110014189038 | ORDINARIO CIVIL | DEMAN | JUZGADO 38 | 2021/08/12 | 901197531/letkom SAS | INCUMPLIMIENTO | SI D | 5,283 | 5,321 | 0 | 5,071 | 269 | PRIMERA INSTANCIA | ACTIVO | Primer: La sociedad comercial LETKOM SAS a través de su representante legal NADIA ALEXANDRA PEREZ GOMEZ y mi |
| | | | | | | | | | TOTALES: | 3,367,289 | 4,399,681 | 100,000 | 575,993 | 3,723,668 | | | |

25.2. Pasivos contingentes

Este rubro está compuesto por un valor de \$5.119.358 miles a septiembre 30 de 2021.

| | | DESCRIPCIÓN | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|--------------------|------|-------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2021 | 2020 | VALOR VARIACIÓN |
| | | PASIVOS CONTINGENTES | -5,119,358 | | -3,575,848 |
| 9.1.20 | Cr | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | -5,119,358 | | -3,575,848 |

25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes



| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN | CORTE 2021 | CANTIDAD (Procesos o casos) |
|-----------------|-----|--|-----------------|--------------------------------|
| | | | VALOR EN LIBROS | |
| | Db | PASIVOS CONTINGENTES | (5,119,358) | 15 |
| 9.1.20 | Db | Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | (5,119,358) | 15 |
| 9.1.20.02 | Db | Laborales | -1,915,624 | 6 |
| 9.1.20.04 | Db | Administrativos | -3,203,734 | 9 |

A continuación, se relacionan en detalle los proceso en contra de la entidad:

| Número Exigual | Código único del proceso | Jurisdicción | Categoría | Despacho Judicial Actual | Fecha de registro del proceso | Contraparte persona jurídica/natural | Causa proceso | Tiempo de trámite y valor | Valor Económico Inicial | Valor Económico Indexado | Valor Provisional Contable | SALDO FINAL CUENTAS DE ORDEN | Año estimado | Cálculo de la fecha de la Defensa | Cálculo de la fecha de la Falsa Probatoria | Cálculo de la fecha de la Jurisdicción | Probabilidad de perder el caso | Instancia | Estado General Del Proceso | Hechas |
|----------------|--------------------------|--------------|-----------|--|-------------------------------|--------------------------------------|---------------|---------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------------|--|-----------------------------------|---|---|--------------------------------|-----------|----------------------------|--------|
| 781849 | 200013105004 | ORDINARIO | DACO | DESPACHO 01 DE LA SALA | 2016/05/19 | 27024973/JOSE TILIO FONSECA | CONIFERARUC | SI D | 86,457 | 107,347 | 0 | 107,347 | 2022 BAJO BAJO BAJO BAJO REMOTA | SEGUNDA INSTANCIA | PROCESO ACTIVO | I. EL DEMANDANTE SE VINCULO A LA ENTIDAD CON CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS. 2. EL DEMANDANTE MANIFIESTA | | | | |
| 965308 | 110013336034 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 03 LABORAL | 2017/10/27 | 6001136361/CONSUL TORIAS EN | INCUMPLIME | SI D | 17,738 | 22,317 | 0 | 22,317 | 2021 MEDIO MEDIO MEDIO MEDIO MEDIO | PRIMERA INSTANCIA | PROCESO ENTRE LAS PARTES SE SUSCRIBIO EL CONTRATO DE INTERVENCIONES 03/2013 CON CADA UNA DE VERIFICAR | | | | | |
| 1115086 | 110013024100 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 00 ADMINISTRATIVO | 2017/11/05 | 1703925234/EMP VOLACIONES EN | INCUMPLIME | SI D | 318,575 | 362,568 | 0 | 362,568 | 2021 MEDIO MEDIO MEDIO MEDIO MEDIO | PRIMERA INSTANCIA | PROCESO ACTIVO | INTERVENCIONES 03/2013 CON CADA UNA DE VERIFICAR | | | | |
| 1122084 | 110013105005 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 00 LABORAL | 2017/11/05 | 1703925234/EMP VOLACIONES EN | INCUMPLIME | SI D | 40,000 | 45,498 | 40,000 | 5,498 | 2021 MEDIO MEDIO MEDIO MEDIO MEDIO | PRIMERA INSTANCIA | PROCESO ACTIVO | MENOR A LA RESOLUCION 03/2013 CON CADA UNA DE VERIFICAR | | | | |
| 1377442 | 170012333000 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 05 DEL TRIBUNAL ADMINISTRATIVO | 2019/04/07 | 1703925235/ANIA MARIA SINGU | INCUMPLIME | SI D | 624,994 | 687,960 | 0 | 687,960 | 2023 BAJO BAJO BAJO BAJO REMOTA | PRIMERA INSTANCIA | PROCESO ACTIVO | LA PARTE DEMANDANTE FUE INCULCADA MEDIANTE CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS A LA ENTIDAD. | | | | |
| 1363261 | 050013333002 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 02 LABORAL | 2019/04/02 | 1703925235/ANIA MARIA NAVARRO | INCUMPLIME | SI D | 8,853 | 9,550 | 0 | 9,550 | 2023 BAJO BAJO BAJO BAJO REMOTA | PRIMERA INSTANCIA | PROCESO ACTIVO | QUE SE DECLARE SOLIDAMENTE Y ADMINISTRATIVAMENTE RESPONSABLE AL ICBF UNIVERSIDAD DE CALDAS MIN | | | | |
| 2005869 | 050013333003 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 02 ADMINISTRATIVO | 2019/05/07 | 1703925235/ANIA MARIA NAVARRO | INCUMPLIME | SI D | 167,636 | 184,093 | 0 | 184,093 | 2023 BAJO BAJO BAJO BAJO REMOTA | PRIMERA INSTANCIA | PROCESO ACTIVO | LOS DEMANDANTES PRETENDEN SE ELIMINE DE LA PÁGINA WEB DEL NOTICIERO NOTICIAS UNO Y DE CUALQUIER OTRA PÁGINA WEB. | | | | |
| 2008563 | 050013330405 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 16 ADMINISTRATIVO | 2019/05/20 | 1703925235/ANIA MARIA NAVARRO | INCUMPLIME | SI D | 588,534 | 645,615 | 0 | 645,615 | 2023 BAJO BAJO BAJO BAJO REMOTA | PRIMERA INSTANCIA | PROCESO ACTIVO | NOTICIERO NOTICIAS UNO Y DE CUALQUIER OTRA PÁGINA WEB. | | | | |
| 2067361 | 050013333015 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 15 ADMINISTRATIVO | 2019/09/10 | 1703925235/ANIA MARIA NAVARRO | INCUMPLIME | SI D | 1,002,592 | 1,099,650 | 0 | 1,099,650 | 2023 BAJO BAJO BAJO BAJO REMOTA | PRIMERA INSTANCIA | PROCESO ACTIVO | NOTICIAS UNO Y DE CUALQUIER OTRA PÁGINA WEB. | | | | |
| 2067723 | 110013105008 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 08 LABORAL | 2019/11/01 | 1703925235/ANIA MARIA NAVARRO | INCUMPLIME | SI D | 414,058 | 454,283 | 0 | 454,283 | 2022 MEDIO MEDIO MEDIO MEDIO MEDIO | PRIMERA INSTANCIA | PROCESO ACTIVO | El demandante fue contratado desde el 10 de junio de 2016 para laborar en la red pública de radio y televisión de RTVC. Estación de Alto | | | | |
| 2114242 | 110013105023 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 01 LABORAL | 2020/02/19 | 1703925235/ANIA MARIA NAVARRO | INCUMPLIME | SI D | 646,007 | 679,349 | 60,000 | 619,349 | 2021 MEDIO MEDIO MEDIO MEDIO ALTO BAJO ALTO BAJO REMOTA | PRIMERA INSTANCIA | PROCESO ACTIVO | RTVC vincula a JAVIER MAURICIO MONTERO CEPEA mediante contrato de prestación de servicios, para desempeñar el cargo de | | | | |
| 2181401 | 110013105020 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 32 LABORAL | 2021/03/01 | 1703925235/ANIA MARIA NAVARRO | INCUMPLIME | SI D | 481,771 | 479,695 | 0 | 479,695 | 2022 MEDIO MEDIO MEDIO MEDIO BAJO BAJO ALTO BAJO BAJO REMOTA | PRIMERA INSTANCIA | PROCESO ACTIVO | RTVC TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA- el canal de radio y televisión más grande y más antiguo de Colombia. | | | | |
| 2191858 | 110013335015 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 02 LABORAL | 2021/04/15 | 1703925235/ANIA MARIA NAVARRO | INCUMPLIME | SI D | 181,705 | 181,705 | 0 | 181,705 | 2023 BAJO BAJO BAJO BAJO REMOTA | PRIMERA INSTANCIA | PROCESO ACTIVO | El demandante laboró en el Instituto Nacional de Radio y Televisión hasta el 20 de Abril 1993. Cuando fue notificada la resolución 0558 del | | | | |
| 2206098 | 110013105004 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 04 LABORAL | 2021/06/08 | 1703925235/ANIA MARIA NAVARRO | INCUMPLIME | SI D | 247,499 | 249,272 | 0 | 249,272 | 2022 ALTO MEDIO MEDIO MEDIO BAJO BAJO BAJO REMOTA | PRIMERA INSTANCIA | PROCESO ACTIVO | La RADIOTELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC, vincula a la señora LEANA MARLINA HERRERA SERNA, a través de las mal | | | | |
| 2228198 | 050013336032 | CONTENCIOSO | DEMAN | JUZGADO 32 ADMINISTRATIVO | 2021/09/05 | 1703925235/ANIA MARIA NAVARRO | INCUMPLIME | SI D | 10,258 | 10,258 | 0 | 10,258 | 2023 BAJO BAJO BAJO BAJO REMOTA | PRIMERA INSTANCIA | PROCESO ACTIVO | UN PROCESO DE CONTRATACION POR LA MODALIDAD | | | | |
| | | | | | | | | TOTAL | 4,818,857 | 5,219,358 | 100,000 | 5,119,358 | | | | | | | | |

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

La composición de las cuentas de orden deudoras con corte a septiembre 30 de 2021 es el siguiente:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--------------------------------------|--------------------|-------------|------------------------------|
| | | | 2021 | 2020 | |
| 8 | Db | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0 | 0 | 0 |
| 81 | | ACTIVOS CONTINGENTES | 3,723,668 | 3,532,542 | 191,126 |
| 83 | Db | DEUDORAS DE CONTROL | 25,979,951 | 13,767,763 | 12,212,188 |
| 8.3.06 | Db | Bienes entregados en custodia | 93,871 | 59,517 | 34,354 |
| 8.3.15 | Db | Bienes y derechos retirados | 17,051 | 17,051 | 0 |
| 8.3.47 | Db | Bienes entregados a terceros | 236,625 | 236,625 | 0 |
| 8.3.61 | Db | Responsabilidades en proceso | 58,951 | 58,951 | 0 |
| 8.3.90 | Db | Otras cuentas deudoras de control | 25,573,453 | 13,395,619 | 12,177,834 |
| 89 | CR | DEUDORAS POR EL CONTRARIA | -29,703,619 | -17,300,305 | -12,403,314 |
| 8.9.05 | CR | ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR) | -3,723,668 | -3,532,542 | -191,126 |
| 8.9.15 | CR | DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR) | -25,979,951 | -13,767,763 | -12,212,188 |



En esta cuenta se registra bienes en custodia, derechos retirados, bines entregados a terceros, y los contratos suscritos por prestación de servicios que se encuentran la ejecución con el propósito de revelar los futuros ingresos.

26.2. Cuentas de orden acreedoras

La composición de las cuentas de orden acreedoras con corte septiembre 30 de 2021 es el siguiente:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN | SALDOS A CORTES DE | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|--------------------|--------------------|
| | | CONCEPTO | 2021 | 2020 |
| 9 | CR | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 | 0 |
| 91 | | PASIVOS CONTINGENTES | -5,119,358 | -3,575,848 |
| 9.1.20 | CR | Otras Cuentas Acreedoras De Control | -5,119,358 | -3,575,848 |
| 93 | CR | ACREEDORAS DE CONTROL | -99,380,331 | -55,502,422 |
| 9.3.90 | CR | Otras Cuentas Acreedoras De Control | -99,380,331 | -55,502,422 |
| 99 | DB | ACREEDORAS POR CONTRA (DB) | 104,499,689 | 59,078,270 |
| 9.9.05 | DB | PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB) | 5,119,358 | 3,575,848 |
| 9.9.15 | DB | ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB) | 99,380,331 | 55,502,422 |

En este grupo se registran los contratos suscritos de prestación de servicios y/o adquisición de activos que se encuentran la ejecución con el propósito de revelar los futuros costos y/o gastos.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

La cuenta de patrimonio refleja a septiembre 30 de 2021 un saldo de \$290.681.186 miles y se encuentra representada por los siguientes ítems:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN | SALDOS A CORTES DE | VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|---------------------|---------------------|
| | | CONCEPTO | 2021 | 2020 |
| 3.1 | Cr | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | -290,681,186 | -303,193,496 |
| 3.1.05 | Cr | Capital fiscal | -59,041,387 | -59,041,387 |
| 3.1.07 | Cr | Aportes sociales | -5,557,031 | -5,557,031 |
| 3.1.09 | Cr | Resultados de ejercicios anteriores | -223,651,291 | -251,037,868 |
| 3.1.10 | Cr | Resultado del ejercicio | 4,775,079 | 26,871,612 |
| 3.1.14 | Cr | Reservas | -7,206,556 | -14,428,822 |

La variación más representativa en el grupo del patrimonio se observa en la cuenta resultados de ejercicios anteriores por un valor de \$27.386.577 miles, lo cual obedece al traslado de la pérdida año 2020 por valor de \$34.608.843 miles menos el traslado del uso de las reservas ocasionales por valor de \$7.222.266 miles.

27.1. Capital fiscal

El capital fiscal fue constituido antes de la implementación del nuevo marco normativo NICSP por los trasladados de la cuenta de Patrimonio Institucional Incorporado (código contable bajo el anterior marco normativo RCP:3255) a Capital Fiscal (código contable en RCP:3208 hoy NCISP:3105); por los registros contables de los bienes y derechos recibidos de Entidades de Gobierno para uso permanente y sin contraprestación con corte a diciembre 31 de 2017. Esta cuenta representa a la fecha un valor de \$59.041.387 miles.

27.2. Aportes sociales

Los aportes sociales de RTVC, de acuerdo con el Artículo 6° (Capital) del capítulo II Estatutos sociales están conformados de la siguiente manera:

| APORTES SOCIALES | NIT | % PARTICIPACIÓN | No. CUOTAS | Cifras en miles de \$ | |
|-------------------------------|-------------|-----------------|-------------------|-----------------------|------------------|
| | | | | VALOR NOMINAL | VALOR APORTES |
| TEVEANDINA | 830,005,370 | 70% | 35,000,000 | 111.14 | 3,889,922 |
| MINTIC | 899,999,053 | 30% | 15,000,000 | 111.14 | 1,667,109 |
| TOTAL APORTES SOCIALES | | 100% | 50,000,000 | | 5,557,031 |

Mediante escritura No. 2116 de Julio 17 de 2020 de la Notaría 73 del Circuito de Bogotá D. C. Artículo 2°, se realizó la transferencia a título de restitución de las QUINCE MILLONES (15.000.000) de cuotas sociales de Patrimonio Autónomo de Remanentes - Par Apostol en liquidación a favor del Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones- MINTIC, identificado con el NIT. 899.999.053-1.

27.3. Resultados de ejercicios anteriores

Este rubro presenta a septiembre 30 de 2021 un valor de \$223.651.291 miles.

Dando aplicación al instructivo No.001 de 2018 expedido por la CNG, al iniciar el período 2019, se trasladaron los saldos de la cuenta Impactos por Transición al nuevo marco normativo a Resultados de Ejercicios Anteriores así:

| CUENTA | NOMBRE CUENTA | VALOR |
|-------------|--|--------------------|
| 3145 | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN | 234.431.675 |
| 314502 | Inversiones e instrumentos derivados | -14,364 |
| 314503 | Cuentas por cobrar | 169.233 |
| 314506 | Propiedades, planta y equipo | 184.523.462 |
| 314512 | Otros activos | 11.196.259 |
| 314515 | Cuentas por Pagar | 181.965 |
| 314516 | Beneficios a Empleados | -11.027 |
| 314518 | Provisiones | 33.857 |
| 314519 | Otros pasivos | 38.246.642 |
| 314590 | Otros impactos por transicion | 105.648 |

27.4. Reservas:

A continuación, se presenta el detalle de las reservas por valor de \$7.206.556 miles y su variación:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACI ÓN VALOR VARIACI ÓN | DETALLE DE LA VARIACIÓN |
|-----------------|-----|---|--------------------|-------------|-----------------------------|--|
| | | | 2,021 | 2,020 | | |
| 3.1.14 | CR | RESERVAS | -7,206,556 | -14,428,822 | 7,222,266 | |
| 3.1.14.01 | CR | RESERVAS DE LEY | -2,673,276 | -2,673,276 | 0 | |
| 3.1.14.01 | CR | Reserva Legal | -2,673,276 | -2,673,276 | 0 | |
| 3.1.14.03 | CR | RESERVAS OCASIONALES | -4,533,280 | -11,755,546 | 7,222,266 | |
| 31140301 | | Proyecto Mejoramiento Archivo Audiovisual | -685,638 | -685,638 | 0 | Traslado de la reserva al proyecto adquisición de equipos aprobada por los socios por valor de |
| 31140303 | | Proyecto Mejora Estratégica Ambiente Digital | -1,739,853 | -1,739,853 | 0 | \$8.606.000, de la cual se uso en el último trimestre de |
| 31140304 | | Transfer No Operacionales | -724,055 | -724,055 | 0 | 2020 un valor de \$1.309.976 miles y en 2021 \$5.912.290 miles para un total de reserva utilizada de |
| 31140305 | | Proyecto Adquisición Equipos, Fortalecimiento de Producción y Montaje Sistemas de Información | -1,383,734 | -8,606,000 | 7,222,266 | \$7.222-266: |

Mediante acta 002/20 aprobada por los miembros de la Junta de socios en reunión extraordinaria del 3 de agosto de 2020 aprobaron utilizar una parte de la reserva ocasional para la financiación del “Proyecto de adquisición de equipos, fortalecimiento de producción y montaje de sistema de información” por un valor de \$8.606.000 miles por lo que se creó una cuenta contable a nivel auxiliar para tal fin, durante el último trimestre del año 2020 se utilizaron \$1.309.976 miles y en el transcurso del 2021 se usó \$5.912.290 miles, quedando un saldo de \$1.383.734 pendientes por utilizar.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

RTVC recibe ingresos de transacciones sin contraprestación e ingresos de transacciones con contraprestación y su saldo a septiembre 30 de 2021 asciende a \$136.617.504 miles.

- El grupo de los ingresos está compuesto por los siguientes conceptos:



| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|-------------------------------|--------------------|-------------|---------------------------|
| | | | 2021 | 2020 | |
| 4 | Cr | INGRESOS | -154,953,157 | -94,644,799 | -60,308,358 |
| 4.3 | Cr | Venta de servicios | -14,578,662 | -17,038,306 | 2,459,644 |
| 4.4 | Cr | Transferencias y subvenciones | -139,059,384 | -74,318,534 | -64,740,850 |
| 4.8 | Cr | Otros ingresos | -1,315,111 | -3,287,959 | 1,972,848 |

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Los ingresos de transacciones sin contraprestación a septiembre de 2021 presentan un saldo de \$139.059.384 miles.

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|--------------------|-------------|---------------------------|
| | | | 2021 | 2020 | |
| | Cr | INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN | -139,059,384 | -74,318,534 | -64,740,849 |
| 4.4 | Cr | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | -139,059,384 | -74,318,534 | -64,740,850 |
| 4.4.28 | Cr | Otras transferencias | -139,059,384 | -74,318,534 | -64,740,850 |

Esta cuenta refleja las transferencias condicionadas sin contraprestación, que recibe RTVC de FUTIC para operación y funcionamiento de la entidad, y aportes de acuerdo con el artículo 21 de la Ley 14 de 1991 provenientes de las entidades públicas del nivel nacional descentralizados 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.

Tanto las transferencias de inversión como las de funcionamiento y operación asignadas por el FUTIC en el 2021 y 2020 fueron transferencias condicionadas; por lo tanto, se registran en la cuenta 299002 como ingreso diferido por transferencias condicionadas y se reconoce el ingreso por transferencia a medida que se ejecuta el gasto o se adquiere el activo, dando cumplimiento a la Resolución No. 169 de octubre de 2020 expedida por la Contaduría General de la Nación, que incorporó en el marco normativo para Entidades de Gobierno el procedimiento contable para el registro de los hechos económicos relacionados con los recursos que el FUTIC transfiere a los operadores públicos de televisión y RTVC.

A continuación, se detalla este grupo por resoluciones ejecutadas durante la vigencia 2021:



| RESOLUCIONES FUTIC REGISTRADAS DURANTE EL AÑO 2021 | VALOR REGISTRADO 2021 EN MILES DE \$ |
|--|--|
| RESOL 006/21 AOM | -17,223,245 |
| RESOL 069/21 MEJORA/MTO CAPC TECNOLOG INST DE LA RED DE TDT | -16,670,840 |
| RESOL 006/21 FUNCIONAMIENTO | -13,567,392 |
| RESOL 006/21 S. COLOMBIA | -10,086,038 |
| RESOL 006/21 PROGRAMACION DE RADIO | -8,239,580 |
| RESOL 006/21 SEGMENTO SATELITAL | -7,008,136 |
| RESOL 006/21 AOM DE LA RED DE RADIO | -4,366,792 |
| RESOL 069/21 SEÑAL MEMORIA ADMON PAT HISTORICO | -3,236,711 |
| RESOL 006/21 ACONDIC RECURS TRANSV CONVERG. | -2,952,922 |
| RESOL 069/21 IMPLEMENTC SIST INF RTVC | -2,638,178 |
| RESOL 069/21 DAPRE | -2,559,963 |
| RESOL 006/21 RTVC PLAY | -1,881,722 |
| RESOL 006/21 S. MEMORIA | -1,820,679 |
| RESOL 006/21 MEDIOS CONVERGENTES | -1,740,958 |
| RESOL 119/21 ATLANTICO PARA EL MUNDO APOY OPERAD PÚB DEL SERV DE TV NAC. | -1,718,697 |
| RESOL 069/21 CONTENIDOS EDUCATIVOS | -968,590 |
| RESOL 069/21 TALLERES CONSTRUYENDO PAIS | -780,642 |
| RESOL 069/21 DESARROLLO Y ASEGU DE LA AUDIENCIA | -541,262 |
| RESOL 879/21 CONST/91 30 AÑOS Y CONMC BAT PIENTA/MARACAIBO Y DECLAR OROCUÉ PAT HIST Y CULT | -475,454 |
| RESOL 069/21 ANÉCDOTAS BICENT | -369,049 |
| RESOL 069/21 PROYECTO PARA EL DESPLIEGUE DE LA TDT | -345,973 |
| RESOL 006/21 CLOSED CAPTION | -212,370 |
| RESOL 1461/21 FESTIVAL DE MUSICA DE IBAGUE | -199,201 |
| RESOL 069/21 JUEGO DE KRONOS | -197,668 |
| RESOL 069/21 LARG/JE GUERRA DE COREA | -168,891 |
| RESOL 069/21 CONSEJO SUP DE LA JUDIC | -92,076 |
| RESOL 069/21 PROC GRAL DE LA NAC | -81,758 |
| RESOL 069/21 CONTRALORÍA GRAL DE LA REP | -55,023 |
| RESOL 069/21 DESFILE MILITAR - 20 DE JULIO | -45,286 |
| RESOL 069/21 FISCALIA GRAL NAC | -16,727 |
| RESOL 069/21 BATALLA DE BOYACÁ | -13,614 |
| RESOL 070/21 EXT DESCENT Y COBERT DE LA RADIO PÚB NAC. | -7,407 |
| SUBTOTAL RESOLUCINES EJECUTADAS 2021: | -100,282,844 |
| RESOL 244/20 AOM DE LA RED DE RADIO | -12,301,930 |
| RESOL 243/20 PROGRAMACION DE RADIO | -5,331,589 |
| RESOL 535/20 ADQUISC EQUIP FORT/MTO INFRAEST TECNOLÓGICA INST RELAC CON LA PROD DE CONT | -4,877,250 |
| RESOL 071/20 AOM | -4,733,041 |
| RESOL 072/20 TRANSFORMACION DIGITAL | -2,278,843 |
| RESOL 071/20 SEÑAL COLOMBIA | -1,195,723 |
| RESOL 067/20 RTVC PLAY | -883,354 |
| RESOL 070/20 PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA | -681,266 |
| RESOL 071/20 FUNCIONAMIENTO | -440,114 |
| RESOL 465/20 ESTUDIO DE AUDIENCIAS | -385,818 |
| RESOL 070/20 JUEGO DE KRONOS | -306,112 |
| RESOL 066/20 TALLERES CONSTRUY PAIS | -203,733 |
| RESOL 070/20 TRANSMISIONES BICENTENARIO 2020 | -198,830 |
| RESOL 465/20 CONTENIDO EDUC MI SEÑAL - 2DA SEÑAL TDT CANAL REG | -181,199 |
| RESOL 068/20 MEDIOS CONVERGENTES | -128,329 |
| RESOL 070/20 PROCURADURIA GENERAL DE LA NAC | -101,081 |
| RESOL 535/20 FIMPU | -59,068 |
| RESOL 071/20 CLOSED CAPTION | -1,204 |
| SUBTOTAL RESOLUCINES EJECUTADAS 2020: | -34,288,484 |
| SUBTOTAL TRANSFERENCIAS FUTIC REGISTRADAS EN EL INGRESO DURANTE 2021: | -134,571,328 |

Durante el año 2021 se han ejecutado resoluciones FUTIC de la vigencia 2020 por valor de \$34.288.484 miles y de la vigencia 2021 se ha ejecutado un valor de \$84.450.226 miles, y se recibió transferencias ley 14/91 por valor de \$993.647 miles. Por otro lado, se recibió donaciones por valor de \$3.491.409 miles, corresponden al registro de dos estaciones transmisoras (Arauquita y Florida) y un estudio de centro de



emisión de radio (Florida) ofertados en el contrato 1471/20 de UT EB SYSTEM como ponderables, los cuales le fueron entregados sin costo alguno para RTVC, así mismo se registró bienes recibidos sin contraprestación de FUTIC por valor de \$3.000 miles.

28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

Los ingresos de transacciones con contraprestación se originan principalmente en la prestación de servicios de producción y programación de televisión, de radio, de alojamiento en la red pública de Radio y Televisión, segmento satelital y señal memoria, entre otros.

Los ingresos de transacciones con contraprestación a la fecha presentan un valor de \$15.893.773 miles los cuales se detallan a continuación así:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----------|---|--------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | 2021 | 2020 | |
| | Cr | INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN | -15,893,773 | -20,326,265 | 4,432,492 |
| 4.3 | Cr | Venta de servicios | -14,578,662 | -17,038,306 | 2,459,644 |
| 4.3.33 | Cr | Servicios de comunicación | -15,286,057 | -17,383,031 | 2,096,974 |
| 4.3.95 | Cr | Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db) | 707,395 | 344,725 | 362,670 |
| 4.8 | Cr | Otros ingresos | -1,315,111 | -3,287,959 | 1,972,848 |
| 4.8.02 | Cr | Financieros | -231,309 | -1,090,962 | 859,653 |
| 4.8.06 | Cr | Ajuste por diferencia en cambio | -6,324 | -302,662 | 296,338 |
| 4.8.08 | Cr | Ingresos diversos | -1,077,478 | -1,894,335 | 816,857 |

A continuación, se detalla por unidad de negocios la venta de servicios por el año 2021 y 2020:

| DETALLE | sep-21 | sep-20 | VALOR VARIACION EN MILES DE \$ | Variación % |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------|
| VENTA DE SERVICIOS | 14,578,662 | 17,038,306 | -2,459,644 | -14% |
| SERVICIOS DE RADIO | 1,051,324 | 813,584 | 237,740 | 29% |
| SERVICIOS TV CENTRO DE EMISIÓN | 12,422 | 729,929 | -717,507 | -98% |
| SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL | 7,547,955 | 11,667,909 | -4,119,954 | -35% |
| SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA | 244,103 | 25,141 | 218,962 | 871% |
| OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES | 1,930,033 | 2,068,675 | -138,642 | -7% |
| CENTRAL DE MEDIOS | 687,258 | 3,200 | 684,058 | 100% |
| SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL | 1,580,614 | 646,827 | 933,787 | 144% |
| SERVICIOS SEÑAL MEMORIA | 1,524,953 | 1,083,041 | 441,912 | 41% |

El ítem más representativo se ve reflejado en las ventas, de servicios del Canal Institucional por un valor de \$7.547.955 miles con una participación del 52% con respecto al total de las ventas, sin embargo, frente al año anterior se observa una disminución en ventas del canal institucional del 35%; También se observa un segundo ítem representativo en ventas del año 2021 por Señal Memoria por un valor de \$1.524.953 miles.

En el grupo de otros ingresos se encuentran los financieros, los cuales corresponden a los rendimientos generados durante el año 2021 en CDTs, y en las cuentas de ahorros por recursos propios por un valor de



\$231.309 miles, diferencia en cambio por valor de \$6.324 miles e ingresos por diversos conceptos por valor de \$1.077.478 miles.

Este rubro de otros ingresos diversos se detalla a continuación:

| CONCEPTO | sep-21 | sep-20 | VALOR VARIACION EN MILES DE \$ |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
| INGRESOS DIVERSOS | -1,077,478 | -1,894,334 | 816,856 |
| Ganancia Por Baja En Ctas Act No Financ | -8,000 | | -8,000 |
| Fotocopias | 0 | -392 | 392 |
| Arrendamiento | 0 | -6,763 | 6,763 |
| Recuperaciones | -119,173 | -71,718 | -47,455 |
| Recuperacion Incapacidades | -3,341 | -2,780 | -561 |
| Recuperacion Servicio Telefonico | -1,528 | | -1,528 |
| Recuperacion Gastos Admon | -101,136 | -115,090 | 13,954 |
| Recuperación De Costos Y Gastos Gravados Iva | -381,648 | 0 | -381,648 |
| Recuperación Provisiónes | -19,000 | -1,254 | -17,746 |
| Aprovechamientos | 0 | -980 | 980 |
| Indemnizaciones | -56,255 | -12,178 | -44,077 |
| Compensacion Contratos de Transacción | 0 | -1,308,000 | 1,308,000 |
| Coproducción | 0 | -108,585 | 108,585 |
| Descuentos Financieros Central de Medios | -78,469 | -5,790 | -72,679 |
| Descuentos por Volumen Central de Medios | -310,900 | -20,158 | -290,742 |
| Baja en cuentas por pagar que no generaran salida de | -17,080 | 0 | -17,080 |
| Derechos de explotación en material audiovisuales | 0 | -242,471 | 242,471 |
| Costas Judiciales | -227 | 0 | -227 |
| Dev Descuentos por Volumen | 19,279 | 1,826 | 17,453 |

NOTA 29. GASTOS

Composición

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 para funcionamiento y operación recibidas del FUTIC, así como los pagos realizados con transferencias LEY 14/91 y recursos propios. El aplicativo contable SEVEN, cuenta con centros de costo y proyecto, lo cual permite conocer el monto y aplicación de recursos en cada caso.

A continuación, se detalla el grupo de gastos a septiembre 30 de 2021 por un valor de \$147.586.864 miles:



| | | DESCRIPCIÓN | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN |
|-----------------|-----------|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2021 | 2020 | VALOR VARIACIÓN |
| 5 | Db | GASTOS | 147,586,864 | 109,901,540 | 37,685,324 |
| 5.1 | Db | De administración y operación | 14,300,585 | 11,753,253 | 2,547,332 |
| 5.2 | Db | De ventas | 111,186,059 | 76,528,115 | 34,657,944 |
| 5.3 | Db | Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones | 21,643,173 | 20,977,988 | 665,185 |
| 5.8 | Db | Otros gastos | 457,047 | 642,184 | -185,137 |

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

Los gastos generales tanto en administración como en ventas son los más representativos, debido a que la contratación para actividades operativas y misionales se realiza en su mayoría por concepto de honorarios y servicios, su pago en los gastos de ventas se realiza en su mayor parte con recursos de transferencias recibidas de FUTIC.

Este grupo de gastos de administración y ventas se compone según el siguiente detalle:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN | DETALLE | |
|-----------------|-----------|---|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------|
| | | | 2021 | 2020 | | EN DINERO 2021 | EN ESPECIE 2021 |
| | Db | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS | 125,486,644 | 88,281,368 | 37,205,276 | 125,486,644 | 0 |
| 5.1 | Db | De Administración y Operación | 14,300,585 | 11,753,253 | 2,547,332 | 14,300,585 | 0 |
| 5.1.01 | Db | Sueldos y salarios | 1,968,039 | 1,893,639 | 74,400 | 1,968,039 | 0 |
| 5.1.03 | Db | Contribuciones efectivas | 457,222 | 613,102 | -155,880 | 457,222 | 0 |
| 5.1.04 | Db | Aportes sobre la nómina | 65,874 | 59,284 | 6,590 | 65,874 | 0 |
| 5.1.07 | Db | Prestaciones sociales | 897,219 | 882,135 | 15,084 | 897,219 | 0 |
| 5.1.08 | Db | Gastos de personal diversos | 271,345 | 166,241 | 105,104 | 271,345 | 0 |
| 5.1.11 | Db | Generales | 9,768,085 | 7,433,860 | 2,334,225 | 9,768,085 | 0 |
| 5.1.20 | Db | Impuestos, contribuciones y tasas | 872,801 | 704,992 | 167,809 | 872,801 | 0 |
| 5.2 | Db | De Ventas | 111,186,059 | 76,528,115 | 34,657,944 | 111,186,059 | 0 |
| 5.2.02 | Db | Sueldos y salarios | 1,906,286 | 1,668,455 | 237,831 | 1,906,286 | 0 |
| 5.2.04 | Db | Contribuciones efectivas | 418,955 | 173,626 | 245,329 | 418,955 | 0 |
| 5.2.07 | Db | Aportes sobre la nómina | 41,461 | 15,432 | 26,029 | 41,461 | 0 |
| 5.2.08 | Db | Prestaciones sociales | 678,241 | 670,697 | 7,544 | 678,241 | 0 |
| 5.2.11 | Db | Generales | 107,057,919 | 73,114,985 | 33,942,934 | 107,057,919 | 0 |
| 5.2.20 | Db | Impuestos, contribuciones y tasas | 1,083,197 | 884,920 | 198,277 | 1,083,197 | 0 |

Los gastos administrativos de la entidad a septiembre 30 de 2021 presentan un saldo de \$14.300.585 miles, corresponden a los registros por gastos de funcionamiento de RTVC, Este grupo frente al periodo anterior presenta un incremento del \$2.547.332 miles, siendo el incremento más representativo el concepto de gastos generales por un valor de \$2.334.225.

Por ser los gastos generales lo más significativos en el grupo de administrativos se presenta el detalle a continuación:



| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|--------------------|-----------|------------------------------|
| | | | 2021 | 2020 | |
| 5.1.11 | Db | Gastos generales de Administración y Operación | 9,768,085 | 7,433,860 | 2,334,225 |
| 5.1.11.13 | Db | Vigilancia y seguridad | 131,227 | 107,242 | 23,985 |
| 5.1.11.14 | Db | Materiales y suministros | 103,556 | 177,141 | -73,585 |
| 5.1.11.15 | Db | Mantenimiento | 311,811 | 206,660 | 105,151 |
| 5.1.11.17 | Db | Servicios públicos | 148,163 | 126,444 | 21,719 |
| 5.1.11.18 | Db | Arrendamiento operativo | 546,711 | 271,751 | 274,960 |
| 5.1.11.19 | Db | Viáticos y gastos de viaje | 61,686 | 44,753 | 16,933 |
| 5.1.11.21 | Db | Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones | 114 | 1,155 | -1,041 |
| 5.1.11.23 | Db | Comunicaciones y transporte | 22,773 | 96,762 | -73,989 |
| 5.1.11.25 | Db | Seguros generales | 228,793 | 22,842 | 205,951 |
| 5.1.11.46 | Db | Combustibles y lubricantes | 2,043 | 1,385 | 658 |
| 5.1.11.49 | Db | Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería | 63,503 | 53,948 | 9,555 |
| 5.1.11.64 | Db | Gastos legales | 3,196 | 2,166 | 1,030 |
| 5.1.11.65 | Db | Intangibles | 1,507,133 | 876,912 | 630,221 |
| 5.1.11.78 | Db | Comisiones | 17,638 | 1,617 | 16,021 |
| 5.1.11.79 | Db | Honorarios | 5,623,032 | 4,825,715 | 797,317 |
| 5.1.11.80 | Db | Servicios | 996,706 | 617,367 | 379,339 |

El grupo de gastos de ventas presenta un saldo de \$111.186.059 miles correspondiente a los gastos incurridos y pagados con recursos del FUTIC, el incremento frente al mismo período del año anterior fue por valor de \$31.657.944 miles, principalmente corresponde a gastos generales por un valor de \$33.942.934 miles.

Por ser los gastos generales lo más significativos en el grupo de ventas se presenta el detalle a continuación:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | CONCEPTO | 2021 | 2020 | VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|-------------|------------|-----------------|
| 5.2.11 | Db | Gastos generales de Ventas | 107,057,919 | 73,114,985 | 33,942,934 |
| 5.2.11.11 | Db | Vigilancia y seguridad | 1,077,103 | 697,669 | 379,434 |
| 5.2.11.13 | Db | Mantenimiento | 3,441,680 | 5,203,254 | -1,761,574 |
| 5.2.11.14 | Db | Reparaciones | 3,574,192 | 1,901,468 | 1,672,724 |
| 5.2.11.15 | Db | Servicios públicos | 9,529,062 | 8,871,074 | 657,988 |
| 5.2.11.16 | Db | Arrendamiento operativo | 4,145,240 | 1,758,401 | 2,386,839 |
| 5.2.11.17 | Db | Viáticos y gastos de viaje | 853,495 | 563,209 | 290,286 |
| 5.2.11.25 | Db | Publicidad y propaganda | 120,361 | 0 | 120,361 |
| 5.2.11.21 | Db | Comunicaciones y transporte | 1,777,521 | 400,536 | 1,376,985 |
| 5.2.11.23 | Db | Seguros generales | 1,077,018 | 1,924,232 | -847,214 |
| 5.2.11.44 | Db | Combustibles y lubricantes | 494,996 | 1,192,990 | -697,994 |
| 5.2.11.47 | Db | Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería | 164,910 | 248,864 | -83,954 |
| 5.2.11.63 | Db | Gastos legales | 477,949 | 462,169 | 15,780 |
| 5.2.11.71 | Db | Comisiones | 636,441 | 106,000 | 530,441 |
| 5.2.11.72 | Db | Honorarios | 51,113,937 | 29,790,202 | 21,323,735 |
| 5.2.11.73 | Db | Servicios | 28,574,014 | 19,994,917 | 8,579,097 |

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Este grupo a septiembre 30 de 2021 estaba conformado por un valor de \$21.643.173 miles:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|---|--------------------|------------|------------------------------|
| | | | 2021 | 2020 | |
| 5.3 | Db | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 21,643,173 | 20,977,988 | 665,185 |
| | | DEPRECIACIÓN | 21,414,370 | 20,816,988 | 597,382 |
| 5.3.60 | Db | De propiedades, planta y equipo | 21,414,370 | 20,816,988 | 597,382 |
| | | AMORTIZACIÓN | 228,803 | 0 | 228,803 |
| 5.3.66 | Db | De activos intangibles | 228,803 | 0 | 228,803 |
| | | PROVISIÓN | 0 | 161,000 | -161,000 |
| 5.3.68 | Db | De litigios y demandas | 0 | 161,000 | -161,000 |

29.7. Otros gastos

El rubro de otros gastos por un valor de 457.047 está compuesto de la siguiente manera:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|---|--------------------|---------|------------------------------|
| | | | 2021 | 2020 | |
| 5.8 | Db | OTROS GASTOS | 457,047 | 642,184 | -185,137 |
| 5.8.03 | Db | AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO | 1,011 | 0 | 1,011 |
| 5.8.03.01 | Db | Efectivo y equivalentes al efectivo | 925 | 0 | 925 |
| 5.8.03.02 | Db | Cuentas por cobrar | 86 | 0 | 86 |
| 5.8.04 | Db | FINANCIEROS | 50,442 | 225,855 | -175,413 |
| 5.8.04.17 | Db | Pérdida por baja en cuentas de inversiones de administración de liquidez al costo | 24,608 | 0 | 24,608 |
| 5.8.04.90 | Db | Otros gastos financieros(comisiones bancarias) | 25,834 | 225,855 | -200,021 |
| 5.8.21 | Db | IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE | 0 | 404,187 | -404,187 |
| 5.8.21.01 | Db | Impuesto sobre la renta y complementarios | 0 | 404,187 | -404,187 |
| 5.8.90 | Db | GASTOS DIVERSOS | 405,594 | 12,142 | 393,452 |
| 5.8.90.17 | Db | Pérdidas en siniestros | 293,295 | 0 | 293,295 |
| 5.8.90.19 | Db | Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros | 103,729 | 6,631 | 97,098 |
| 5.8.90.90 | Db | Otros gastos diversos | 8,570 | 5,511 | 3,059 |

La pérdida e cuentas de inversiones de administración de liquidez al costo, es debido a que el valor nominal de la acción en Servicios Postales Nacionales 4-72 disminuyó de acuerdo con lo establecido en la reforma de estatutos aprobada por la Asamblea extraordinaria de Accionistas en el cual se aumentó el capital autorizado y se disminuyó el capital suscrito y pagado, quedando el valor nominal de cada acción en \$924.566.977.80, valor que está certificado en el nuevo título emitido por dicha entidad a RTVC con el número 046 en febrero 24 de 2021, por tal razón se opta por registrar como una pérdida en lugar de deterioro

El impuesto a las ganancias no se presenta para este año fiscal, teniendo en cuenta que la entidad genera impuesto sobre la renta sobre la renta presuntiva, pero esta desaparece de acuerdo con el Artículo 90 de la Ley 2010 de 2019 que modificó el Art.188 ET, el cual establece: " El porcentaje de renta presuntiva al que se refiere este artículo se reducirá a cero puntos cinco por ciento (0,5%) en el año gravable 2020; y al cero por ciento (0 %) a partir del año gravable 2021".



NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

Este grupo refleja a septiembre 30 de 2021 un saldo de \$12.141.372 miles. En esta cuenta se contabilizan los costos directos correspondientes a la producción de los servicios de la entidad, especialmente de Canal institucional.

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|------------------------------|--------------------|------------|---------------------------|
| | | | 2021 | 2020 | |
| 6 | Db | COSTOS DE VENTAS | 12,141,372 | 11,614,871 | 526,501 |
| 6.3 | Db | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | 12,141,372 | 11,614,871 | 526,501 |
| 6.3.90 | Db | Otros servicios | 12,141,372 | 11,614,871 | 526,501 |

30.1. Costo de ventas de servicios

Los costos de ventas de servicios se detallan a continuación:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS A CORTES DE | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|--------------------|------------|---------------------------|
| | | | 2021 | 2020 | |
| 6.3 | Db | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | 12,141,372 | 11,614,873 | 526,499 |
| 6.3.90 | Db | OTROS SERVICIOS | 12,141,372 | 11,614,873 | 526,499 |
| 6.3.90.90 | Db | Otros servicios | 12,141,372 | 11,614,873 | 526,499 |
| 63909002 | | Honorarios Y Prestacion De Servicios-Radio | 417,918 | 211,398 | 206,520 |
| 63909003 | | Costos Central de Medios | 527,797 | 0 | 527,797 |
| 63909004 | | Comisiones- Radio | 674 | 0 | 674 |
| 63909006 | | Produccion Y Realizacion De Programas-Tv | 119,045 | 0 | 119,045 |
| 63909007 | | Honorarios | 7,873,038 | 8,034,189 | -161,151 |
| 63909008 | | Alquiler de Bienes Inmuebles | 6,359 | 1,950 | 4,409 |
| 63909009 | | Alquiler Equipos-Tv | 522,526 | 324,748 | 197,778 |
| 63909010 | | Gastos De Viaje | 458,257 | 351,296 | 106,961 |
| 63909011 | | Servicios | 949,826 | 1,920,270 | -970,444 |
| 63909012 | | Servicios De Alimentacion | 24,294 | 26,290 | -1,996 |
| 63909013 | | Servicio De Transporte | 518,694 | 581,130 | -62,436 |
| 63909014 | | Materiales De Grabacion | 159,244 | 48,213 | 111,031 |
| 63909015 | | Otras compras | 413,718 | 0 | 413,718 |
| 63909016 | | Comisiones | 104,721 | 78,308 | 26,413 |
| 63909018 | | Polizas De Cumplimiento | 45,261 | 37,081 | 8,180 |

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA

Composición:

| CÓDIGO CONTABLE | NAT | DESCRIPCIÓN CONCEPTO | SALDOS DE VIGENCIA | | VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN |
|-----------------|-----|--|--------------------|---------|---------------------------|
| | | | 2021 | 2020 | |
| | | VALOR NETO DEL AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO | 5,313 | 302,662 | -297,349 |
| 4.8.06 (+) | Cr | Ingresos por ajuste por diferencia en cambio | 6,324 | 302,662 | -296,338 |
| 5.8.03 (-) | Db | Gastos por ajuste por diferencia en cambio | -1,011 | 0 | -1,011 |



La diferencia en cambio corresponde a las transacciones en moneda extranjera por pagos al exterior en la adquisición de bienes y/o servicios por parte de la entidad.

34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio

| CONCEPTO | EFECTOS EN EL RESULTADO VIGENCIA ACTUAL | | | EFECTOS EN EL PATRIMONIO POR AJUSTES DE VIGENCIAS ANTERIORES | | | |
|--|---|------------|----------|--|--------------|------------|-----------------|
| | (+) INGRESOS | (-) GASTOS | (=) NETO | SALDO INICIAL | (+) INGRESOS | (-) GASTOS | (=) SALDO FINAL |
| INGRESOS POR AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO | 6,324 | 1,011 | 5,313 | 302,740 | 0 | 86 | 302,826 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 6,324 | 925 | 5,399 | 302,661 | 0 | 0 | 302,661 |
| Cuentas por cobrar | 0 | 86 | -86 | 79 | 0 | 86 | 165 |

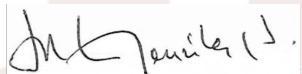
La diferencia en cambio en el rubro efectivo corresponde al efecto por conversión a la TRM de la cuenta en dólares que la entidad posee en Miami.

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido

El impuesto a las ganancias no se presenta para este año fiscal, teniendo en cuenta que la entidad genera impuesto sobre la renta sobre la renta presuntiva, pero esta desaparece de acuerdo con el Artículo 90 de la Ley 2010 de 2019 que modificó el Art.188 ET, el cual establece: " El porcentaje de renta presuntiva al que se refiere este artículo se reducirá a cero puntos cinco por ciento (0,5%) en el año gravable 2020; y al cero por ciento (0 %) a partir del año gravable 2021".


ALVARO EDUARDO GARCIA JIMENEZ
Representante Legal


JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ
Subgerente de Soporte Corporativo


FABIAN ANDRES ROMERO ACOSTA
Revisor Fiscal
En Representación de Nexia Montes & Asociados S.A.S. TP No.
TP No. 118310-T


JUDITH DEL CARMEN GARCIA VELASQUEZ
Contador Público
82409 -T


NASLY TORRES BERNAL.
Coordinadora del Área de Contabilidad

