

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS**NIT 900.002.583 – 6****ESTADOS FINANCIEROS****JUNIO 30 DE 2024**

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS
NIT:900.002.583-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2024 Y 31 MARZO DE 2024
(Cifras en pesos colombianos)



ACTIVO CORRIENTE		Nota	Periodo Actual Jun-2024	Periodo Anterior Mar-2024	Variacion Absoluta	Variacion %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		278.329.848.196	187.596.591.196	90.733.256.999	48,37%
1105	CAJA		5.900.000	5.900.000	0	100,00%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		278.323.948.196	187.590.691.196	90.733.256.999	48,37%
13	CUENTAS POR COBRAR		17.948.310.802	48.626.495.048	-30.678.184.246	-63,09%
1317	PRESTACION DE SERVICIOS		10.564.584.650	11.607.944.003	-1.043.359.353	-8,99%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		6.119.330.472	36.871.798.974	-30.752.468.502	100,00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1.264.395.680	146.752.071	1.117.643.609	761,59%
19	OTROS ACTIVOS		10.817.258.165	11.059.948.189	-242.690.023	-2,19%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		796.068.496	1.470.177.602	-674.109.106	-45,85%
1907	ANTICIPOS, RETENCIones Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CON-		8.961.526.722	8.234.134.203	727.392.518	8,83%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		1.059.662.947	1.355.636.383	-295.973.436	-21,83%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			\$ 307.095.417.163	\$ 247.283.034.433	\$ 59.812.382.730	24,19%
ACTIVO NO CORRIENTE						
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		282.756.475	282.756.475	0	0,00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		933.343.000	933.343.000	0	0,00%
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-650.586.525	-650.586.525	0	0,00%
13	CUENTAS POR COBRAR		1.194.832.383	1.235.392.800	-40.560.417	-3,28%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		211.862.360	211.862.360	0	0,00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		61.281.916	61.281.915	1	0,00%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		11.355.378.611	11.395.939.029	-40.560.418	-0,36%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-10.433.690.504	-10.433.690.504	0	0,00%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		261.078.168.582	267.452.979.930	-6.374.811.347	-2,38%
1605	TERRENOS		119.908.504.047	119.908.504.047	0	0,00%
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE		1.089.085.425	1.089.085.425	0	0,00%
1640	EDIFICACIONES		34.386.572.409	34.386.572.409	0	0,00%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		41.547.290.673	41.444.112.953	103.177.720	0,25%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		3.115.618.231	3.113.718.241	1.899.990	0,06%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		343.211.758.371	343.085.607.128	126.151.243	0,04%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		1.192.180.944	1.192.180.944	0	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		163.720.632	157.116.132	6.604.500	4,20%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-269.893.047.721	-263.267.045.170	-6.626.002.552	2,52%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-13.643.514.428	-13.656.872.180	13.357.751	-0,10%
19	OTROS ACTIVOS		10.342.367.805	10.314.416.357	27.951.448	0,27%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		462.901.520	462.901.520	0	0,00%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		11.799.196.405	11.617.982.459	181.213.946	1,56%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-1.919.730.120	-1.766.467.622	-153.262.498	8,68%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			\$ 272.898.125.245	\$ 279.285.545.562	\$ -6.387.420.316	-2,29%
TOTAL ACTIVO			\$ 579.993.542.408	\$ 526.568.579.995	\$ 53.424.962.414	10,15%

CUENTAS DE ORDEN

81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.911.439.442	1.357.511.487	553.927.955	40,80%
83	DEUDORAS DE CONTROL		\$ 48.167.842.333	\$ 35.617.556.798	\$ 12.550.285.535	35,24%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		\$ -50.079.281.775	\$ -36.975.068.285	\$ -13.104.213.490	35,44%



RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS
NIT:900.002.583-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2024 Y 31 MARZO DE 2024
(Cifras en pesos colombianos)

PASIVO CORRIENTE	Nota	Periodo Actual Jun-2024	Periodo Anterior Mar-2024	Variacion Absoluta	Variacion %
24 CUENTAS POR PAGAR		8.932.259.910	8.078.003.403	854.256.507	10,58%
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		3.694.631.718	5.467.960.362	-1.773.328.644	-32,43%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		1.691.217.187	172.281.290	1.518.935.897	881,66%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		164.484.300	131.583.811	32.900.489	25,00%
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		1.502.058.918	929.891.808	572.167.110	61,53%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		1.863.997.000	1.911.043.000	-47.046.000	-2,46%
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		0	-588.556.151	588.556.151	0,00%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		15.870.787	53.799.283	-37.928.496	-70,50%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		1.131.826.309	930.406.300	201.420.009	21,65%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		1.131.826.309	930.406.300	201.420.009	21,65%
27 PROVISIONES		289.529.831	260.000.000	29.529.831	100,00%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		260.000.000	260.000.000	0	100,00%
2790 PROVISIONES DIVERSAS		29.529.831	0	29.529.831	#DIV/0!
29 OTROS PASIVOS		162.791.254.993	72.760.280.856	90.030.974.137	123,74%
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		809.472.475	884.784.924	-75.312.449	-8,51%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIADO		3.134.647	1.846.503	1.288.144	69,76%
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS		161.978.647.871	71.873.649.429	90.104.998.442	125,37%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 173.144.871.043	\$ 82.028.690.559	\$ 91.116.180.484	111,08%
PASIVO NO CORRIENTE					
24 CUENTAS POR PAGAR		20.906.299	22.729.299	-1.823.000	-8,02%
240704 VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS		20.906.299	22.729.299	-1.823.000	-8,02%
29 OTROS PASIVOS		0	812.554	-812.554	-100,00%
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIADO		0	812.554	-812.554	-100,00%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 20.906.299	\$ 23.541.853	\$ -2.635.554	-11,20%
TOTAL PASIVO		\$ 173.165.777.342	\$ 82.052.232.412	\$ 91.113.544.930	111,04%
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO					
3105 CAPITAL FISCAL		59.041.386.593	59.041.386.593	0	0,00%
3108 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		5.557.030.758	5.557.030.758	0	0,00%
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		235.940.577.427	270.429.220.761	-34.488.643.334	-12,75%
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO		99.005.863.634	102.205.802.816	-3.199.939.183	-3,13%
3114 RESERVAS		7.282.906.654	7.282.906.654	0	0,00%
TOTAL PATRIMONIO PUBLICO		\$ 406.827.765.066	\$ 444.516.347.583	\$ -37.688.582.517	-8,48%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 579.993.542.408	\$ 526.568.579.995	\$ 53.424.962.414	10,15%
CUENTAS DE ORDEN					
91 PASIVOS CONTINGENTES		-3.867.760.495	3.169.608.862	-7.037.369.357	-222,03%
93 ACREDORAS DE CONTROL		\$ -108.001.318.586	\$ 98.101.933.347	\$ -206.103.251.933	-210,09%
99 ACREDORAS POR CONTRA (DB)		\$ 111.869.079.081	\$ -101.271.542.209	\$ 213.140.621.290	-210,46%


HOLLMAN FELIPE MORRIS RINCON
 Representante Legal
 CC: 72.044.067


MARIA EUGENIA TOVAR ROJAS
 Subgerente de Soporte Corporativo


FABIO ANDRES ROMERO ACOSTA
 Revisor Fiscal(s)- En representación de Nexia M & A S.A.S
 T.P: 118310-T

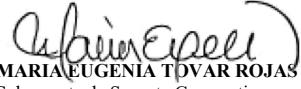

NASLY TORRES BERNAL
 Contador Público
 T.P: 97696 -T
 CC: 52.052.695

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS
NIT:900.002.583-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2024 Y 31 MARZO DE 2024
(Cifras en pesos colombianos)

PASIVO CORRIENTE		Nota	Periodo Actual Jun-2024	Periodo Anterior Mar-2024	Variacion Absoluta	Variacion %	
24	CUENTAS POR PAGAR		8.932.259.910	8.078.003.403	854.256.507	10,58%	
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		3.694.631.718	5.467.960.362	-1.773.328.644	-32,43%	
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		1.691.217.187	172.281.290	1.518.935.897	881,66%	
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		164.484.300	131.583.811	32.900.489	25,00%	
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		1.502.058.918	929.891.808	572.167.110	61,53%	
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		1.863.997.000	1.911.043.000	-47.046.000	-2,46%	
2445	IMPUUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		0	-588.556.151	588.556.151	0,00%	
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		15.870.787	53.799.283	-37.928.496	-70,50%	
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		1.131.826.309	930.406.300	201.420.099	21,65%	
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		1.131.826.309	930.406.300	201.420.099	21,65%	
27	PROVISIONES		289.529.831	260.000.000	29.529.831	100,00%	
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		260.000.000	260.000.000	0	100,00%	
2790	PROVISIONES DIVERSAS		29.529.831	0	29.529.831	#;DIV/0!	
29	OTROS PASIVOS		162.791.254.993	72.760.280.856	90.030.974.137	123,74%	
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		809.472.475	884.784.924	-75.312.449	-8,51%	
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		3.134.647	1.846.503	1.288.144	69,76%	
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		161.978.647.871	71.873.649.429	90.104.998.442	125,37%	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 173.144.871.043	\$ 82.028.690.559	\$ 91.116.180.484	111,08%	
24	PASIVO NO CORRIENTE						
	CUENTAS POR PAGAR		20.906.299	22.729.299	-1.823.000	-8,02%	
240704	VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS		20.906.299	22.729.299	-1.823.000	-8,02%	
29	OTROS PASIVOS		0	812.554	-812.554	-100,00%	
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		0	812.554	-812.554	-100,00%	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 20.906.299	\$ 23.541.853	\$ -2.635.554	-11,20%	
	TOTAL PASIVO		\$ 173.165.777.342	\$ 82.052.232.412	\$ 91.113.544.930	111,04%	
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO						
3105	CAPITAL FISCAL		59.041.386.593	59.041.386.593	0	0,00%	
3108	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		5.557.030.758	5.557.030.758	0	0,00%	
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		235.940.577.427	270.429.220.761	-34.488.643.334	-12,75%	
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		99.005.863.634	102.205.802.816	-3.199.939.183	-3,13%	
3114	RESERVAS		7.282.906.654	7.282.906.654	0	0,00%	
	TOTAL PATRIMONIO PUBLICO		\$ 406.827.765.066	\$ 444.516.347.583	\$ -37.688.582.517	-8,48%	
3	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 579.993.542.408	\$ 526.568.579.995	\$ 53.424.962.414	10,15%	
	CUENTAS DE ORDEN						
91	PASIVOS CONTINGENTES			-3.867.760.495	3.169.608.862	-7.037.369.357	-222,03%
93	ACREDORAS DE CONTROL		\$ -108.001.318.586	\$ 98.101.933.347	\$ -206.103.251.933	-210,09%	
99	ACREDORAS POR CONTRA (DB)		\$ 111.869.079.081	\$ -101.271.542.209	\$ 213.140.621.290	-210,46%	

HOLLMAN FELIPE MORRIS RINCON
Representante Legal
CC: 72.044.067

FABIAN ANDRES ROMERO ACOSTA
Revisor Fiscal(s)- En representación de Nexia M & A S.A.S
T.P: 118310-T


MARIA EUGENIA TOVAR ROJAS
Subgerente de Soporte Corporativo


NASLY TORRES BERNAL
Contador Público
T.P: 97696 -T
CC: 52.052.695

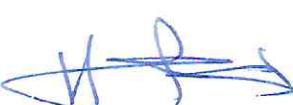
RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS
NIT: 900.002.583-6
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2024 Y ENERO 1 A JUNIO 30 DE 2023
(Cifras en pesos colombianos)



	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Variacion	Variacion
		Jun-2024	Jun-2023	Absoluta	%
INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION					
43 VENTA DE SERVICIOS	28	\$ 23.270.330.180	\$ 8.041.544.933	\$ 15.228.785.246	189,38%
4333 SERVICIOS DE RADIO		23.270.330.180	8.041.544.933	15.228.785.246	189,38%
4333 SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION		210.281.838	312.525.677	-102.243.840	-32,72%
4333 SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL		4.011.652	11.073.825	-7.062.173	-63,77%
4333 SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA		4.602.246.757	3.209.660.767	1.392.585.990	43,39%
4333 OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES		33.350.400	217.857.512	-184.507.112	-84,69%
4333 CENTRAL DE MEDIOS		1.526.146.023	1.313.713.688	212.432.335	16,17%
4333 SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL		16.513.829.166	2.478.085.459	14.035.743.707	566,39%
4333 SERVICIOS SEÑAL MEMORIA		159.742.492	425.475.825	-265.733.334	-62,46%
		220.721.852	73.152.180	147.569.672	201,73%
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION					
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	28	\$ 180.350.780.064	\$ 186.978.442.623	\$ -6.627.662.559	-3,54%
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACIÓN		180.350.780.064	186.978.442.623	-6.627.662.559	-3,54%
4428 TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO		131.920.911.384	123.060.551.664	8.860.359.720	7,20%
4428 TRANSFERENCIAS DE INVERSION FUTIC		25.079.893.616	23.395.422.336	1.684.471.280	7,20%
4428 TRANSFERENCIAS LEY 14/91		22.380.911.789	39.172.477.059	-16.791.565.270	-42,87%
4428 BIENES/DERECHOS RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION		969.063.275	541.259.269	427.804.006	79,04%
		0	808.732.295	-808.732.295	-100,00%
TOTAL INGRESOS		\$ 203.621.110.244	\$ 195.019.987.556	\$ 8.601.122.688	4,41%
TOTAL COSTOS Y GASTOS DE PRODUCCION		\$ 76.927.123.541	\$ 75.768.154.678	\$ 1.158.968.863	1,53%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	30	\$ 12.121.950.655	\$ 6.986.889.147	\$ 5.135.061.509	73,50%
52 DE VENTAS	29	\$ 64.805.172.886	\$ 68.781.265.531	\$ -3.976.092.645	-5,78%
5202 SUELDOS Y SALARIOS		1.273.140.760	1.174.494.246	98.646.514	8,40%
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		237.837.000	270.886.600	-33.049.600	-12,20%
5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA		3.984.300	18.634.200	-14.649.900	-78,62%
5208 PRESTACIONES SOCIALES		431.539.127	387.074.004	44.465.123	11,49%
5211 GENERALES		61.572.701.950	65.233.077.261	-3.660.375.311	-5,61%
5220 "IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS"		1.285.969.749	1.697.099.220	-411.129.471	-24,23%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA BRUTA		\$ 126.693.986.703	\$ 119.251.832.878	\$ 7.442.153.825	6,24%
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	29	\$ 18.655.077.172	\$ 9.370.571.726	\$ 9.284.505.446	99,08%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		1.836.794.375	1.194.461.504	642.332.871	53,78%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		387.672.800	235.999.000	151.673.800	64,27%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		57.164.300	23.736.800	33.427.500	140,83%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		952.642.299	444.166.782	508.475.517	114,48%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		9.366.997	40.528.356	-31.161.359	-76,89%
5111 GENERALES		14.636.911.564	6.935.602.746	7.701.308.818	111,04%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		774.524.837	496.076.538	278.448.300	56,13%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	29	\$ 14.530.330.755	\$ 16.394.850.800	\$ -1.864.520.045	-11,37%
5346 DETERIORO DE INVERSIONES		0	52.746.443	-52.746.443	100,00%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		13.955.342.608	16.109.472.940	-2.154.130.332	-13,37%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		314.988.147	232.631.417	82.356.730	35,40%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		260.000.000	0	260.000.000	100,00%
TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS		\$ 33.185.407.927	\$ 25.765.422.526	\$ 7.419.985.401	28,80%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL		\$ 93.508.578.776	\$ 93.486.410.352	\$ 22.168.424	0,02%
48 OTROS INGRESOS	28	\$ 5.955.477.057	\$ 8.413.637.448	\$ -2.458.160.392	-29,22%
4802 FINANCIEROS		4.705.323.283	7.676.168.506	-2.970.845.223	-38,70%
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		8.319.895	2.369.260	5.950.634	251,16%
4808 INGRESOS DIVERSOS		1.241.833.879	675.654.767	566.179.112	83,80%
4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		0	59.444.915	-59.444.915	0,00%

58 OTROS GASTOS	29	\$ 458.192.199	\$ 169.088.603	\$ 289.103.594	170,98%
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		22.479.511	33.926.890	-11.447.379	-33,74%
5804 FINANCIEROS		1.142.447	6.592.415	-5.449.969	-82,67%
5890 GASTOS DIVERSOS		434.570.241	128.569.298	306.000.942	238,00%
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL		\$ 5.497.284.858	\$ 8.244.548.845	\$ -2.747.263.986	-33,32%

UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO DE RENTA	\$ 99.005.863.634	\$ 101.730.959.197	\$ -2.725.095.563	-2,68%
5821 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	29	0	0	0,00%
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 99.005.863.634	\$ 101.730.959.197	\$ -2.725.095.563



HOLLMAN FELIPE MORRIS RINCON
Representante Legal
CC: 72.044.067



MARIA EUGENIA TOVAR ROJAS
Subgerente de Soporte Corporativo



FABIAN ANDRES ROMERO ACOSTA
Revisor Fiscal (s)- En representación de NEXIA M & A S.A.S
T.P: 118310-T



NASLY TORRES BERNAL
Contador Público
T.P: 97696 -T
CC: 52.052.695

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS

NIT 900.002.583 – 6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

JUNIO 30 DE 2024

Contenido-

1. NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE.....	5
1.1. Identificación y funciones	5
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones	6
1.3. Base normativa y período cubierto.....	7
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura.....	8
2. NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....	11
2.1. Bases de medición.....	11
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad	13
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera	13
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable.....	14
3. NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	15
3.1. Juicios.....	15
3.2. Estimaciones y supuestos.....	15
3.3. Correcciones contables	17
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros.....	24
4. NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES.....	24
5. NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	31
Composición	31
5.1. Depósitos en instituciones financieras	31
5.4. Saldos en moneda extranjera	33
6. NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	33
Composición	33
6.1. Inversiones de administración de liquidez.....	33
7. NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	35
Composición	35
7.3. Prestación de servicios	36
7.4. Transferencias por Cobrar	37
7.5. Otras cuentas por Cobrar	38
7.6. Cuentas por cobrar de difícil recaudo.....	38

10. NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	42
Composición	42
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles	43
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles	44
10.4. Estimaciones	46
14. NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	47
Composición	47
14.1. Detalle saldos y movimientos	47
14.2. Revelaciones adicionales.....	48
16. NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....	51
Composición	51
Generalidades	51
21. NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	56
Composición	56
21.1. Revelaciones generales.....	57
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales.....	57
21.1.3. Recursos a favor de terceros	60
21.1.4. Descuentos de nómina	61
21.1.5. Impuestos, contribuciones y tasas	61
21.1.6. Otras cuentas por pagar:	62
22. NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	62
Composición	62
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo.....	63
22.2. Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	66
22.3. Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual (Nómina) .	66
22.4. Beneficios y plan de activos post empleo – pensiones y otros.....	67
23. NOTA 23. PROVISIONES	67
Composición	67
23.1. Litigios y demandas	67
23.3. Provisiones Derivadas.....	68
24. NOTA 24. OTROS PASIVOS.....	69

Composición	69
24.1. Desglose – Subcuentas otros.....	69
25. NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	71
Composición	71
25.1. Activos contingentes.....	71
25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes	71
25.2. Pasivos contingentes.....	72
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	72
26. NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	73
26.1. Cuentas de orden deudoras.....	73
26.2. Cuentas de orden acreedoras	74
27. NOTA 27. PATRIMONIO	75
Composición	75
27.1. Capital	77
27.5. Resultados de ejercicios anteriores.....	78
27.6. Reservas	78
28. NOTA 28. INGRESOS	79
Composición	80
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación	80
28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación	81
29. NOTA 29. GASTOS.....	84
Composición	84
29.1. Gastos de administración, de operación y ventas.....	84
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	89
29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros	89
29.2.2. Depreciación	90
29.7. Otros gastos	90
30. NOTA 30. COSTOS DE VENTAS	91
Composición	91
30.2. Costo de ventas de servicios	91

34. NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA	94
34.1. Conciliación de ajustes por diferencia en cambio	94
35. NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS	95
35.1. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido	95

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC S.A.S**NIT. 900.002.583****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****A JUNIO 30 DE 2024****(En pesos colombianos)****1. NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE****1.1. Identificación y funciones**

RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA – RTVC – S.A.S. es una sociedad entre entidades públicas, indirecta, del orden nacional, del tipo de sociedades por acciones simplificadas, 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 Carrera. 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 S.A.S, 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, creativos, 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, o 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, opera el Canal Uno canal mixto de operación pública y concesionado a privados, actualmente a un único concesionario Plural TV, 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 S.A.S, identificada con NIT 900.002.583-6 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 junio 30 de 2024 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; y la resolución 193/20, en lo concerniente en la preparación y presentación de las notas a los estados financieros, cumpliendo con la estructura uniforme detallada en el documento anexo denominado “PLANTILLA PARA LA PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN UNIFORME DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS”. Así mismo se aplica la Resolución No 411 de noviembre 29 de 2023 la CGN, la cual derogó la Resolución 706 de 2016.

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 la Resolución 1519 de 2020, y de acuerdo con lo establecido con 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 los planes y líneas estratégicas que

permitirán desarrollar su gestión, enmarcada en el Plan Estratégico Institucional, el cual constituye la hoja de ruta de RTVC.

1.3. Base normativa y período 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 los 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 le 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 incluyen 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,
- Las notas a los estados financieros.

Los estados financieros son presentados en pesos colombianos conforme a lo establecido en la resolución No. 356 de diciembre 30 de 2022, emitida por la Contaduría General de la Nación (CGN), estos, son suscritos por el Representante Legal, Revisor Fiscal, Subgerente de Soporte Corporativo y Contador, son aprobados por la Asamblea General de Accionistas 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 Informes contables trimestrales con corte a junio 30 de 2024 y comparativos con el trimestre inmediatamente anterior, teniendo en cuenta la resolución No.356 de 2022.

➤ 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.
- Resolución 169 de 2020 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 218 de 2020 emitida por la Contaduría General de la Nación.
- Resolución 211 de 2021 emitida por la Contaduría General de la Nación
- Resolución 331 de 2022 emitida por la Contaduría General de la Nación
- Resolución 356 de 2022 emitida por la Contaduría General de la Nación
- Resolución 180 de 2023 emitida por la Contaduría General de la Nación
- Resolución 411 de 2023 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 a cabo bajo el nuevo marco normativo para todos los efectos.

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

RTVC, cuenta con una Coordinación de contabilidad, 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 313 estaciones a nivel nacional para cobertura de la red pública de la radio y la televisión así:

- 1 Estación No. 1 CAN - Centro Administrativo Nacional en Bogotá,
- 46 Estaciones primarias
- 227 Estaciones secundarias
- 26 Estudios de radio
- 7 Estaciones Microondas
- 6 Estaciones AM

Las estaciones están discriminadas por tipo de acuerdo con su servicio de la siguiente manera:

📍 Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C. Colombia - Código Postal: 111321

Teléfonos: (+57)(601) 2200700

Línea gratuita nacional: 018000123414

Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

ESTACION No.1 CAN-CENTRO ADMINISTRATIVO NACIONAL	NUMERO
ESTACION PROPIA	1
TOTAL	1

ESTACION PRIMARIA ANALOGICA	NUMERO
ESTACION PRIMARIA ANALOGICA	1
TOTAL	1

ESTACIONES PRIMARIAS	
TIPO	NUMERO
ESTACION PRIMARIA ANALOGICA + RADIO + TDT	31
ESTACION PRIMARIA ANALOGICA + TDT O RADIO + TDT	4
ESTACION PRIMARIA TDT	4
TOTAL	39

CABECERA REGIONAL	
TIPO	NUMERO
CABECERA TRO	1
CABECERA TELEPACIFICO	1
CABECERA TELEISLAS	1
CABECERA TELECARIBE	1
CABECERA TELECAFE	1
CABECERA TELEANTIOQUIA	1
TOTAL	6

ESTACION AM	
TIPO	NUMERO
MARINILLA	1
SABANAGRANDE	1
LARUMBA	1
LAENEA	1
ELROSAL	1
JAMUNDI	1
TOTAL	6

ESTACIONES PRIMARIAS	
TIPO	NUMERO
ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA + RADIO + TDT (CON G.E)	2
ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA + RADIO + TDT	13
ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA + RADIO	2
ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA + TDT O RADIO + TDT (CON G.E)	9
ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA + TDT O RADIO + TDT	24
ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA O RADIO	149
ESTACIÓN SECUNDARIA TDT (CON G.E)	10
ESTACIÓN SECUNDARIA TDT	16
ESTACIÓN SECUNDARIA REPETIDORA TDT	2
TOTAL	227

ESTACIONES DE RADIO	
TIPO	NUMERO
ESTUDIOS DE RADIO	26
TOTAL	26

ESTACION MICROHONDAS	
TIPO	NUMERO
DELICIAS	1
PIOJO	1
LASTINAS	1
ELCABRITO	1
FUNDACIÓN	1
TODOSLOSSANTOS	1
GAVILANES	1
TOTAL	7

La conformación de la red está determinada por las necesidades técnicas de la misma para la prestación del servicio, así como por las decisiones que tome el ente regulador, la Comisión Nacional de Televisión en su momento-CNTV, determinó para el caso de la ampliación de las estaciones de la red, que las alcaldías que estuvieran interesadas en la prestación del servicio de televisión, debían ofrecer el predio en la cual se fuera a montar la estación y correr con los costos, principalmente el suministro de la energía eléctrica y demás, y la CNTV le financiaba a RTVC el CAPEX de dichas estaciones, esto con el fin de que no se incrementará en gran medida el costo del AOM de la red, así las cosas RTVC firma convenios con las diferentes alcaldías y los mantiene vigentes en la medida en que suceden los cambios de administraciones municipales.

Durante el segundo semestre de 2023 ingresó una nueva estación secundaria llamada Chocontá 02. Durante el primer semestre de 2024, ingresaron 13 estaciones a nivel nacional, de las cuales son 7 estaciones Microondas y 6 de Cabecera Regional.

RTVC SAS cuenta con 313 estaciones a nivel nacional para cobertura de la red pública de la radio y la televisión, ubicadas en predios propios, arrendados o en convenio con alcaldías, existen 39 predios que se encuentran en proceso de legalización o trámite de titularidad, los cuales por no ser propiedad de RTVC no se encuentran registrados como Propiedad Planta y Equipo.

RTVC, a través de una mesa de predios conformada por tres áreas de la Entidad, esto es: Dirección de Tecnologías Convergentes, la Oficina Asesora Jurídica y la Subgerencia de Soporte Corporativo, estudian y gestionan según corresponda, las situaciones técnicas, administrativas y jurídicas presentadas en los predios donde están ubicadas las distintas estaciones para la prestación del servicio público esencial de radio y televisión.

A continuación, se presenta el avance de acuerdo con el reporte de la mesa de predios a 31 de diciembre de 2023, así:

AVANCES DEPURACIÓN PREDIOS DICIEMBRE 2023	
EN TRAMITE	39
DEPURADA	42
TOTAL	81
AVANCES RTVC DICIEMBRE 2023	
En proceso de compra - Suspendido	1
Gestión predial	23
Gestionar convenio con la Alcaldía	7
Hacer baja administrativa	3
Ordenar desmonte al AOM	2
PRIMARIA GESTIONAR FALSA TRADICION MINTIC	1
Proceso Judicial y/o Administrativo	1
Suscribir convenio Fuerzas Militares	1
TOTAL	39



2. 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 la política contable, y de acuerdo con los pronunciamientos de la CGN. La Resolución 508 de 2017 adopta el manual de política contable y mediante la Resolución 274 de 2023 se adopta el manual de políticas contables versión 2 para la elaboración y presentación de estados financieros de Radio Televisión Nacional de Colombia RTVC

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 desprendérse 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 decrecimiento 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 decrecimiento 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, definidas 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), conforme a lo establecido en la resolución No. 356 de 2023 emitida por la CGN.

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, teniendo en cuenta la tasa representativa del último día del periodo contable.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

Durante los meses de mayo y junio de 2024 se realizó el análisis de causalidad de los costos asociados a los ingresos registrados en los estados financieros de 2024, por medio de una serie de conciliaciones y la revisión de los documentos digitales registrados en el Sistema de Información Financiera y Contable SEVEN de Enero a Mayo de 2024.

Se identificaron 822 facturas de costos radicadas y contabilizadas durante el primer semestre de 2024 cuyos proveedores prestaron sus servicios efectivamente en 2023. Así mismo, se recibió la información de facturas con fecha de 2023 que hasta el mes de Junio de 2024 no habían sido tramitadas ni contabilizadas, por lo tanto, en cumplimiento del Proceso de Ejecución Financiera se realizó el registro contable de estas facturas de proveedores una vez estas fueron radicadas a través del Sistema de Gestión Documental Orfeo; al cierre de este informe contable y financiero las facturas que fueron radicadas han sido tramitadas contablemente y canceladas según corresponde, la sumatoria de estas facturas es por valor de \$34.488.643.334 representados en Servicios de Comunicación ATL y BTL (Central de Medios). Dado que estas facturas no fueron tramitadas durante la vigencia 2023 fueron causadas por error en la vigencia 2024, afectando el costo del año en curso y por ende el resultado de los estados financieros del año 2024.

En vista del impacto en los Estados Financieros del año 2023 y 2024, la materialidad de las cifras y la causalidad de los costos con respecto a los ingresos generados en 2023, RTVC solicitó un concepto a la Contaduría General de la Nación CGN en el que se especificará lo siguiente:

- Procedimiento para la corrección de errores
- Procedimiento para la reexpresión de estados financieros de acuerdo con la materialidad
- Manejo contable para el registro de la corrección de errores
- Manejo contable del reconocimiento costos y gastos en los resultados de ejercicios anteriores

De acuerdo con la respuesta al concepto solicitado por RTVC a la CGN, Radicado CGN: 20241100023511 del 10 de Julio de 2024, en virtud de la Norma de Cambios en las Estimaciones Contables y Corrección de Errores, la corrección de errores de periodos anteriores se debe realizar en el periodo en que se detecta el error, sin afectar el resultado del periodo, por lo tanto, los estados financieros autorizados para su publicación con fecha de corte del 31 de diciembre de 2023 no se modificarán por la corrección del error detectado durante el año 2024.

RTVC procedió de acuerdo con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, a realizar el ajuste contable correspondiente a la corrección del error encontrado de acuerdo con lo conceptualizado por la Contaduría General de la Nación en el Radicado CGN 20241100023511 de fecha 10 de julio de 2024, al cierre del mes de junio de 2024 reversando los costos inherentes a los servicios prestados en 2023 que fueron registrados en 2024 y afectando la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores. Este registro tiene como soporte los análisis y cruces de información realizados e informados a la gerencia de RTVC en los memorandos 202405400021793 y 202402590017093.

Se realiza esta revelación debido a que los hechos detectados ocurren con posterioridad al cierre del año 2023 y afectará el resultado reflejado en ejercicios de años anteriores. Para realizar la corrección la entidad ajustará los valores en sus estados financieros para evidenciar la incidencia de los hechos ocurridos después del periodo contable de cierre 2023.

Durante la vigencia 2023 se realizó el cálculo de la provisión de renta por valor de \$1.863.997.000 con una base gravable determinada en la utilidad resultante en el Estados de Resultados, sin embargo, al registrar fiscalmente los costos faltantes mencionados anteriormente fue necesario realizar el cálculo nuevamente y una vez determinado el costo deducible asociado se presenta con saldo a favor la declaración de renta del año 2023 en el mes de Mayo de 2024.

3. 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 asignará 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 efectúe 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 se registrará un pasivo contingente, Remoto no se reconocerá en los estados financieros.

- 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 legales vigentes o lo estipulado por la CGN.
Activos Intangibles	Activos intangibles que superen en su costo histórico individual, 35 Salarios mínimos mensuales legales 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 y es registrado en el estado de 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 la utilidad gravable del período. Por efecto de las disposiciones de la ley tributaria la utilidad fiscal y la utilidad contable difiere conforme a la aplicación de esta, en cuanto a partidas que pueden considerarse gravables, no gravables, deducibles o no deducibles.

3.3. Correcciones contables

El Dr. Hollman Felipe Morris Rincón asume el Cargo de Gerente de RTVC según Acta de Posesión No 096 el día 17 de abril de 2024, como parte del reconocimiento inicial de los estados financieros de la entidad y el análisis contable realizado a su llegada a la Gerencia de RTVC encuentra que durante el primer semestre de 2024 se registraron en la cuenta del costo de servicios de comunicaciones un valor de \$34.459.113.503 por concepto de Servicios de Comunicaciones ATL y BTL - Órdenes de Pauta de Central de Medios, estos costos correspondían a servicios prestados en la vigencia 2023 por proveedores que facturaron en diciembre 2023 pero que las facturas no fueron tramitadas por parte de la administración anterior, quienes solicitaron la anulación de las facturas por medio de notas crédito, y la refacturación de los servicios de 2023 con documentos 2024 para su registro contable en esta vigencia.

De esta situación no se evidenció por parte de la administración anterior un plan de acción para la mitigación de los riesgos presentados, así como tampoco fueron tramitados los pagos a los proveedores, no se encontró que los hechos fueran revelados en los estados financieros de cierre de diciembre 2023 o de marzo de 2024 haciendo claridad en la materialidad de las cifras objeto de la presente nota. Entiéndase como la administración anterior los cargos responsables de la gestión y trámite de las facturas de Gestión Comercial con la autorización del Ordenador del Gasto, que para el caso fueron la Subgerencia de Soporte Corporativo ejercida por Jorge Luis Arzuaga, la Gerencia ejercida por Nórida Rodríguez y la Coordinación de Contabilidad o quien hayan hecho sus veces ejercida por Oscar Iván Aguilar (marzo 2024) y Angelica María Forero (diciembre 2023).

Las implicaciones contables y/o fiscales de los registros avalados por la administración anterior es que al registrar las facturas objeto de esta nota en el año 2024 se estaban desconociendo costos y gastos en la vigencia 2023, esto generaba una utilidad en el resultado del ejercicio de \$ 23.472.882.212, además generaba un impuesto de renta a pagar errado por un valor por valor de \$3.612.564.000; adicionalmente, al incluir estos costos en 2024, estos no serían deducibles de renta en el presente año, debido a que los servicios no fueron prestados en la vigencia y hubiese tenido un impacto en el resultado del ejercicio de 2024 al registrar estos por valor de \$34.488.643.334 afectando la realidad contable de la entidad.

A la fecha de llegada del Dr. Hollman Felipe Morris Rincón a asumir el cargo de Gerente de RTVC se encontraba un valor de \$4.511.564.750. pendiente de pago a los proveedores de Servicios de Comunicaciones ATL y BTL - Central de Medios que emitieron la factura durante el año 2023 y el primer semestre de 2024 y que sus servicios fueron prestados en la vigencia anterior, pero que estas no habían sido recibidas, radicadas o tramitadas para pago por la administración anterior. De acuerdo con el proceso de pagos establecido en la entidad, se procedió con la recepción de las facturas de los proveedores con sus debidos soportes y se tramitó el pago correspondiente. Para el corte de junio de 2024, los pagos realizados a estas facturas fueron de \$3.055.776.805 antes de impuestos. el valor pendiente de pago con corte al 30 de junio de 2024 es de \$1.455.787.945.

En cumplimiento con las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, actualizadas con las resoluciones 342 de 2022 y 285 de 2023, RTVC aplicó la política establecida para la Corrección de errores de períodos anteriores en vista del impacto en los Estados Financieros del año 2023 y 2024, la materialidad de las

cifras y la causalidad de los costos con respecto a los ingresos generados en 2023 y no afectar el resultado del ejercicio en 2024.

Los informes financieros y contables tienen el objetivo de contribuir en el ejercicio de control social del que tratan los artículos 34 y 35 de la Ley 489 de 1998 y demás normas vigentes, de acuerdo con ello no habrá lugar a la reexpresión de los informes financieros y contables comparativos. Sin embargo, revelará en las notas a estos informes la naturaleza del error y el valor del ajuste de las partidas afectadas. Dada la materialidad y para efectos de presentación, RTVC reexpresará de manera retroactiva la información comparativa afectada por el error en el juego completo de Estados Financieros del cierre del presente año, por ello los saldos iniciales de los pasivos y patrimonio en los estados financieros que se presenten comparativamente en diciembre 31 de 2024 se modificarán según corresponde y como si los errores no se hubieran cometido nunca.

La naturaleza del error corregido en el presente informe contable está dada por la identificación de 822 facturas de costos radicadas durante el primer semestre de 2024 cuyos proveedores prestaron sus servicios efectivamente en 2023, así como de facturas con fecha de 2023 que hasta el mes de junio de 2024 no habían sido tramitadas ni contabilizadas, por lo tanto, en cumplimiento con el Proceso de Ejecución Financiera se realizó el registro contable de las facturas de proveedores una vez estas fueron radicadas a través del Sistema de Gestión Documental Orfeo representados en Servicios de Comunicación ATL y BTL (Central de Medios). Dado que estas facturas no fueron tramitadas durante la vigencia 2023 fueron causadas por error en la vigencia 2024, afectando el costo del año en curso y por ende el resultado de los estados financieros del año 2024.

Durante el primer semestre se registraron en la cuenta 639090 - otros servicios de comunicaciones \$34.459.113.503 por concepto de Servicios de Comunicaciones ATL y BTL - Órdenes de Pauta de Central de Medios, estos costos corresponden a servicios prestados en la vigencia 2023, adicionalmente mediante comunicaciones internas se evidenció un total de \$29.529.831 correspondientes a servicios prestados en la vigencia 2023 y que a Junio 2024 no se han recibido a conformidad las facturas para tramitar y contabilizar.

El ajuste realizado en virtud con la respuesta al concepto solicitado por RTVC a la CGN, Radicado CGN: 20241100023511 del 10 de Julio de 2024 y de la política de Corrección de errores fue revertir de la cuenta 639090 - otros servicios de comunicaciones el valor de \$34.459.113.503, debitar la subcuenta correspondiente al patrimonio 310901-Utilidades o Excedentes Acumulados por valor de \$34.488.643.334 y a su vez registrar como provisión en la cuenta 279090 - Otras Provisiones Diversas por valor de \$29.529.831.

Estos registros fueron realizados con el nivel de detalle requerido en el Sistema de Información Contable y Financiero SEVEN incluyendo Tercero, No de Factura, Centro de Costo, Proyecto y Fuente de Financiación con el fin de reflejar la realidad económica de los hechos que se presentaron con posterioridad al cierre de Estados Financieros 2023. Producto del ajuste realizado el valor de la cuenta 310901-Utilidades o Excedentes Acumulados que en el informe financiero y contable del mes de marzo 2024 presentaba un saldo de \$270.429.220.761, en junio de 2024 presenta un saldo de \$235.002.856.188.

En ningún caso, el presente informe financiero y contable reemplazará la preparación y presentación, al cierre del periodo contable, del juego completo de estados financieros, la cual está regulada en los marcos normativos expedidos por la CGN. Si bien, los criterios establecidos en este Procedimiento aplican para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables, la entidad de manera voluntaria y con la intención de brindar la información pertinente a los usuarios de esta, se realizan las revelaciones y explicaciones correspondientes a la corrección de errores.

Para la preparación y presentación, al cierre del periodo contable, del juego completo de estados financieros, la entidad aplicará el marco normativo expedido por la CGN para Entidades de Gobierno.

A continuación, se detalla la relación de Proveedores y el valor del registro contable realizado en 2024:

RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA S.A.S

RELACION SERVICIOS PRESTADOS EN EL 2023 CONTABILIZADOS EN EL 2024

CONSOLIDADO POR TERCEROS

ITE	NIT	NOMBRE TERCERO	VALOR
1	860.014.923	CARACOL PRIMERA CADENA RADIAL COLOMBIANA S.A.	4.996.559.229,00
2	860.025.674	CARACOL TELEVISION S.A.	4.357.880.842,00
3	830.029.703	RCN TELEVISION S.A.	2.870.385.368,00
4	890.903.910	RADIO CADENA NACIONAL S A S	1.898.580.744,00
5	901.361.197	EXPONENCIAL-MENTE SAS	1.666.440.843,00
6	900.449.016	PLUMA BLANCA COMUNICACION ESTRATEGICA SAS	1.517.261.201,00
7	890.103.197	ORGANIZACION RADIAL OLIMPICA S.A.	912.888.487,00
8	900.065.414	ORGANIZACION CENDERAS S.A.S	893.164.200,00
9	830.075.502	J&M COMUNICACIONES S A S	871.167.598,00
10	900.080.081	MARCAS VITALES BMV SAS	748.458.915,00
11	901.032.662	PLURAL COMUNICACIONES S A S	737.292.235,00
12	901.204.288	SOCIAL EXPERIENCE SAS	726.310.606,00
13	900.717.825	QUIROGA AGENCIA MEDIOS SUCURSAL COLOMBIA	679.364.883,00
14	900.654.047	R360 SAS	606.960.287,00
15	901.093.455	H&Y BROAD SOLUTIÓNS S.A.S.	582.986.400,00
16	805.000.085	METROVIA SAS	579.025.000,00
17	900.365.212	4E S.A.S.	525.551.519,00
18	900.632.808	SOVIAC SAS	499.900.000,00
19	900.283.966	MULTIMEDIOS PLUS S.A.S. .	437.383.907,00
20	900.613.742	POLIEDRO DIGITAL SAS	400.000.000,00
21	901.336.265	INTEGRAMOS BTL SAS	393.824.558,00
22	900.983.664	IWALL COLOMBIA S.A.S	383.556.000,00
23	830.107.841	SINTONIZAR MEDIOS SAS	371.802.200,00
24	900.677.188	MIACOM S.A.S.	360.000.000,00
25	900.498.583	DORTIZ PUBLICIDAD Y MEDIOS SAS	324.195.751,00
26	900.312.618	QUANTUM PROMOCIONALES SAS	308.920.565,00
27	800.146.415	PUBLICIDAD Y ALGO MAS S.A.S	296.228.460,00
28	900.535.453	AF CHAGO S.A.S.	293.319.318,00
29	860.354.098	PRODUCCIONES WILLVIN S.A	244.405.032,00
30	901.170.021	FERDERACION DE MEDIOS COMUNITARIOS DE COLOMBIA	228.250.880,00
31	900.203.806	ASOCIACION DE MEDIOS DE COMUNICACION	224.133.951,00
32	890.800.234	EDITORIAL LA PATRIA S.A.	196.365.170,00
33	900.147.111	GRUPO NACIONAL DE MEDIOS S.A	192.734.799,00
34	901.040.728	ALL SPORTS BROADCAST S.A.S	177.559.608,00
35	900.837.060	TNT MARKETING S.A.S	167.724.000,00
36	901.535.489	CAMBIO COMUNICACIONES COLOMBIA SAS	151.702.521,00
37	901.178.324	MEDIA BROKER SAS	151.132.290,00
38	900.366.489	JORGE BARON PRODUCCIONES SAS	145.000.000,00
39	890.901.352	EL COLOMBIANO S.A.S.	132.177.868,00
40	900.075.108	IMAGROUP COLOMBIA S.A.S.	130.854.000,00

41	900.115.126	LATIN COLOR GROUP S.A.S	129.366.720,00
42	900.678.042	MAS ESTRATEGICA SAS	126.226.812,00
43	860.052.616	NTC NACIONAL DE TELEVISION Y COMUNICACIONES S. A .	122.179.050,00
44	890.301.752	EL PAIS S.A.	113.730.051,00
45	900.381.836	ASOCIACION DE PRENSA COMUNITARIA	94.082.073,00
46	900.787.247	TAKTIKOS SAS	93.323.182,00
47	860.006.628	MCCANN ERICKSON CORPORATION S.A.	91.643.515,00
48	901.071.099	CAMINO SAS	89.959.995,00
49	800.212.052	ORGANIZACION AXON360 S.A.S.	87.728.027,00
50	800.011.951	CENTRO NACIONAL DE CONSULTORIA .	83.550.000,00
51	900.653.412	A2 MARKETING NEW'S S.A.S	81.652.750,00
52	901.676.599	RED MARKETING BTL SAS BIC	75.385.294,00
53	860.509.265	PUBLICACIONES SEMANA S A	74.249.210,00
54	446.026.693.673	CRIMSON HEXAGON, INC. .	73.670.805,00
55	900.814.719	ANNY PRODUCCIONES BTL SAS	69.350.200,00
56	901.407.407	SCELTO DA DIO S.A.S	67.573.400,00
57	830.047.431	GLOBALNEWS GROUP COLOMBIA S.A.S	67.405.878,00
58	900.868.129	BLESS PUBLICIDAD INFLABLES S.A.S	67.377.000,00
59	900.271.164	GRUPO ERCA COMUNICACIONES INTEGRAL SAS	66.101.670,00
60	901.608.604	CASA TERNARIO S.A.S.	61.344.538,00
61	900.005.809	CORPORACION GRUPO RED ANDINA A3 COLOMBIA	60.922.861,00
62	830.045.071	VOCES CONSULTORES LIMITADA ASAISTENCIA INTEGRAL EN LA C	60.000.000,00
63	890.807.724	SOCIEDAD DE TELEVISION DE CALDAS RISARALDA Y QUINDIO .	56.412.000,00
64	215.405.770.015	VIXUR SRL .	54.466.231,00
65	800.181.154	PUNTOS SUSPENSIVOS EDITORES CONSULTORES LIMITADA	50.000.000,00
66	900.718.831	FUNDACION CULTURA POPULAR	49.920.000,00
67	901.017.183	EDITORIAL LA REPUBLICA S.A.S.	49.058.540,00
68	901.580.139	OPERADORA HABITEL SAS	41.438.706,00
69	890.100.477	EL HERALDO S.A.	40.350.000,00
70	860.002.464	CORPORACIÓN DE FERIAS Y EXPOSICIONES S.A. USUARIO OPERAD	37.012.500,00
71	890.116.965	CANAL REGIONAL DE TELEVISION DEL CARIBE LTDA TELECARIBE	34.299.039,00
72	901.750.802	FUNDACIÓN CLICK+CLACK	33.000.000,00
73	800.153.993	COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A	30.769.200,00
74	79.294.865	MARDEN DEVIA NIÑO	30.000.000,00
75	860.013.570	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM	30.000.000,00
76	860.536.029	EDITORIAL LA UNIDAD S.A. .	29.191.300,00
77	890.331.524	SOCIEDAD TELEVISION DEL PACIFICO TELEPACIFICO .	29.091.578,00
78	860.505.253	AMERICA RADIO LTDA	26.666.945,00
79	901.517.587	MILLENIUM CONTINENTAL S.A.S	26.020.000,00
80	900.519.447	TOTAL GRAPHICS S.A.S	25.276.000,00

81	800.220.327	EDITORASURCOLOMBIANA SAS	22.970.806,00
82	900.823.449	PATALETA SAS	21.780.000,00
83	901.364.264	TABLERO CREATIVO DISEÑO Y PUBLICIDAD S.A.S	20.830.000,00
84	830.009.099	LA CORRALEJA PUBLICIDAD SAS .	20.339.200,00
85	79.751.910	JULIAN ANDRES BOHORQUEZ TELLEZ	20.000.000,00
86	900.438.134	PUBLIMETRO COLOMBIA S.A.S. .	20.000.000,00
87	830.072.071	SIGLO DATA S.A.S	18.998.100,00
88	900.446.126	M D E CONSULTING GROUP SAS	18.686.534,00
89	860.520.395	ASOCIACION COLOMBIANA DE PERIODISTAS DEPORTIVOS- ACORD	17.500.000,00
90	891.411.166	R.R EDITORES RAMIREZ Y RAMIREZ LIMITADA	16.963.140,00
91	900.236.807	LATITUD SUR S A S	16.619.364,00
92	901.359.680	SISTEMA DE COMUNICACIONES DEL CARIBE S.A.S	16.581.531,00
93	79.427.436	PEDRO CARLOS ZAMBRANO	15.316.425,00
94	901.277.677	LA AUTOMATICA EVENTOS SAS	12.516.800,00
95	807.000.294	TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE LIMITADA. CANAL TRO	12.328.776,00
96	901.138.745	STAKEHOLDERS COLOMBIA SAS	11.940.000,00
97	900.410.579	FUNDACION GESTION INTEGRAL Y AMBIENTE PARA EL DESARROL	10.396.681,00
98	830.005.370	CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA S.A.S .	10.250.720,00
99	900.254.014	DC EDICIONES S.A.S.	9.500.000,00
100	72.127.627	CARLOS JULIO CASTAÑEDA ESCOBAR	9.000.000,00
101	1.136.879.004	JUAN SEBASTIAN TOBON BRUGGESSER	8.800.000,00
102	830.067.096	REVISTA EL CONGRESO SIGLO XXI S.A.S	7.780.890,00
103	900.562.114	INTERPRETING COLOMBIA S.A.S.	7.172.500,00
104	811.022.288	PUNTO CARDINAL COMUNICACIONES S.A.S	7.033.879,00
105	900.189.120	GRUPO FOCUS COMUNICACIONES S A S	7.000.000,00
106	16.753.896	JOHN DIDIER RODRIGUEZ MARIN	6.820.000,00
107	1.081.925.750	MIGUEL DE LOS SANTOS BRIEGA DIAZ	6.000.000,00
108	7.226.940	MIGUEL ANGEL CRISTANCHO CORDERO	5.886.000,00
109	800.248.597	CORPORACION RADIO COMUNITARIA COSTA ATLANTICA	5.833.100,00
110	860.522.855	MUNDO CICLISTICO S.A.S	5.300.000,00
111	900.447.654	FUNDACION PARA LA COMUNICACION Y EL PERIODISMO	5.100.000,00
112	63.342.083	SORAYA JAIMES TAVERA	5.060.000,00
113	70.122.265	GONZALO MARIA GONZALEZ TOBON	5.050.000,00
114	42.114.520	ROSA ELENA LONDOÑO CASTAÑEDA	5.000.000,00
115	900.438.464	O.P.R DIGITAL S.A.S	4.967.000,00
116	91.245.245	ALEXANDER MONSALVE AMADO	4.800.000,00
117	830.510.447	STUDIO SELECTION LIMITADA	4.800.000,00
118	901.519.659	CORPORACION COLECTIVA SANACCION	4.762.500,00
119	79.554.157	JIMY ALFONSO LOPEZ VASQUEZ	4.300.000,00
120	1.057.582.091	DIEGO ALEXANDER PEREZ SANABRIA	4.200.000,00

121	900.476.888	MSM PROMOCIONALES SAS	4.180.498,00
122	900.914.560	PUBLICACIONES TEMPO S.A	4.000.000,00
123	900.089.541	ANTONNINO PRODUCCIONES SAS	3.955.000,00
124	92.505.589	SIXTO ALFREDO PINTO CASTRO	3.824.000,00
125	91.286.183	JULIO CESAR SANDOVAL SILVA	3.600.000,00
126	56.082.723	ELIANA PATRICIA MEJIA OSPINA	3.500.000,00
127	800.210.203	GRUPO EDITADO SAS	3.500.000,00
128	900.351.655	PRODUGRAFIA SERVICIOS PROMOCIONALES LTDA	3.418.580,00
129	827.000.481	SOCIEDAD DE TELEVISION DE LAS ISLAS LTDA .	3.328.564,00
130	10.138.928	ADOLFO ARTURO CARVAJAL BONILLA	3.200.000,00
131	72.145.401	ROBIN ALFONSO CASTRO HAYDAR	3.200.000,00
132	800.141.676	LA CRONICA S.A.S	3.200.000,00
133	901.097.430	CORPORACION OR	3.200.000,00
134	901.304.293	EL BÚHO PRODUCCIONES SAS	3.200.000,00
135	1.057.574.172	DIANA CAROLINA BAYONA NIÑO	3.000.000,00
136	900.584.568	GRUPO GAVIRIA CANO S.A.S	2.954.575,00
137	830.002.304	CORPORACION PARA LA COMUNICACION Y LA EDUCACION SUBA A	2.940.000,00
138	900.360.261	GRUPO HEROICA SAS	2.890.000,00
139	1.016.037.185	LAURA NATALIA CRUZ PRIETO	2.600.000,00
140	900.270.026	GAMEZ EDITORES - SISTEMA CARDENAL SAS	2.552.000,00
141	7.213.278	ORLANDO FERNANDEZ OSORIO	2.400.000,00
142	800.090.098	ANTENA DE LOS ANDES LTDA	2.330.000,00
143	1.118.553.416	MICHAEL STIVER BARRAGAN GUTIERREZ	2.250.000,00
144	31.176.088	ANA MILENA GARCIA DOMINGUEZ	2.200.000,00
145	1.112.461.973	YASLIHN MARTINEZ GUZMAN	2.045.455,00
146	32.727.930	MARTHA BEATRIZ CARRILLO ACOSTA	2.000.020,00
147	17.847.853	TOMAS ESTEBAN PEREZ RAMIREZ	2.000.000,00
148	34.980.912	CARLINA DEL CARMEN TORRES MEJIA	2.000.000,00
149	901.508.525	EL BOLIVARENSE S.A.S	2.000.000,00
150	32.735.907	MONICA ROCIO MERCADO CONTRERAS	1.800.000,00
151	808.004.025	EMISORA RADIO COLINA LTDA	1.641.600,00
152	19.439.747	RODRIGO HERNAN ACOSTA BARRIOS	1.545.000,00
153	7.551.427	PEDRO PABLO GORDILLO FAJARDO	1.500.000,00
154	900.611.904	ENGITECH SOLUCIONES INFORMATICAS S.A.S	1.500.000,00
155	1.049.795.239	CARLOS HERNANDO MOLINA CASTAÑEDA	1.500.000,00
156	900.049.404	SION TRADE S.A.S	1.421.350,00
157	817.007.121	PROCLAMA DEL CAUCA EMPRESA ASOCIATIVA DE TRABAJO	1.400.000,00
158	11.003.216	ALFONSO TERCERO CHICA CASTILLA	1.300.000,00
159	901.502.684	MG DISEÑO Y PUBLICIDAD SAS	1.248.000,00
160	78.708.702	EDGAR JOSE PERNET HERNANDEZ	1.200.000,00
161	830.504.153	CORPORACION PERIFERIA COMUNICACION ALTERNATIVA LA CUAI	1.200.000,00
162	39.765.578	SILVIA JOBANA RAYO CORTES	1.080.000,00
163	900.629.588	CORPORACION: MEDIO PARA LA EDUCACION, COMUNICACION, CU	1.040.000,00
164	19.218.165	WILLIAM VLADIMIR MONTERO GARCIA	1.036.610,00
165	92.543.691	JORGE ELIECER ROMERO MONTIEL	1.000.000,00
166	1.012.337.156	MARIA ALEJANDRA PEREZ OSPINA	975.000,00
167	6.756.571	ULISES OCHOA	825.000,00
168	900.012.574	LA VOZ DEL CINARUCO LTDA	504.000,00
169	79.881.430	JOSE FERNANDO PERILLA	500.000,00
SUBTOTAL FACTURAS CONTABILIZADAS			34.459.113.503,00

ITEM	RELACION DE FACTURAS NO RADICADAS		VALOR
1	900.410.579	FUNDACION GESTION INTEGRAL Y AMBIENTE PARA EL DESARROL	247.846,00
2	901.017.183	EDITORIAL LA REPUBLICA S.A.S.	1.432.600,00
3	901.040.728	ALL SPORTS BROADCAST S.A.S	2.000.000,00
4	800.052.169	EDITORIAL AGUASCLARAS SA	9.643.814,00
5	900.137.648	CORPORACION COMUNITARIA DE COMUNICACION LA NORTE 94.4 F	4.734.990,00
6	901.225.298	TELEVISTA INNOVA S.A.S.	11.470.581,00
SUBTOTAL FACTURAS NO RADICADAS			29.529.831,00
TOTAL SERVICIOS 2023			34.488.643.334,00

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 o coactivo a cargo de la Oficina Asesora Jurídica de la Entidad.

4. 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 clasificará 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 clasificará 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.

El funcionamiento y operación de RTVC en su calidad de gestor y operador nacional de la radio y la televisión públicas en todas las plataformas, está garantizado por el mandato legal contenido en los artículos 21 y 45 de la Ley 1978 de 2019, que ordenan esta financiación como transferencia corriente, sin contraprestación, dando continuidad a lo ordenado originalmente por la Ley 182 de 1995 y la Ley 1341 de 2009.

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 éste, 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 sólo 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.

➤ Provisiónes

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. Préstamos 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

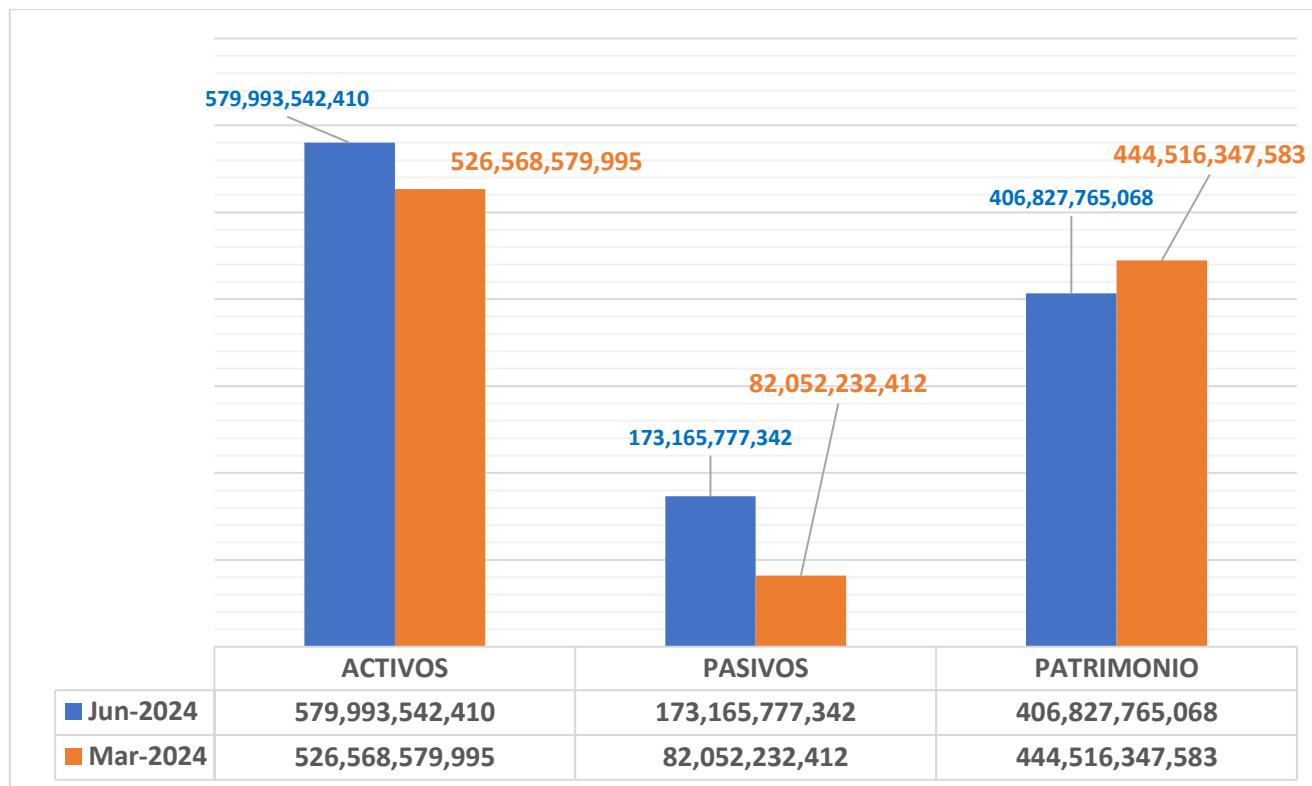
Nota 32. Acuerdos de concesión - entidad concedente

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CON CORTE A 30 DE JUNIO Y 31 DE MARZO DE 2024, SE COMPORTA DE LA SIGUIENTE MANERA EN PESOS



ACTIVO		Jun-2024
EFEKTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		278.329.848.196
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		282.756.475
CUENTAS POR COBRAR		19.143.143.185
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		261.078.168.583
OTROS ACTIVOS		21.159.625.971
TOTAL ACTIVO		579.993.542.410



5. NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Composición

El efectivo y equivalente al efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro en pesos por un valor de \$278.329.848.196. El cual presenta los siguientes saldos en junio 30 de 2024 y marzo 31 de 2024:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			JUN.2024	MAR.2024	
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	278.329.848.196	187.596.591.196	90.733.256.999
1.1.05	Db	Caja	5.900.000	5.900.000	0
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	278.323.948.196	187.590.691.196	90.733.256.999

La variación por valor de \$90.733.256.999 con respecto al trimestre anterior, se presenta debido a que en el trimestre de abril a Junio de 2024 hubo un alto volumen en el recaudo de cartera por un valor aproximado de \$15.974.705.030, por otro lado se recibió el desembolso de las resoluciones No. 092/2024 por valor de \$8.304.910.964, No. 211/2024 por valor de \$28.566.888.010, No. 480/2024 por valor de \$13.818.412.270, No. 90/2024 por valor de \$19.941.535.934 y No. 91/2024 por valor de \$5.388.498.488. Así mismo en este grupo también se incluyen transferencias recibidas por concepto de Ley 14 de 1991 por valor de \$576.243.100.

5.1. Depósitos en instituciones financieras

Este grupo refleja un saldo de \$278.323.948.196. A nivel subcuenta presenta los siguientes saldos en junio 30 de 2024 y marzo 31 de 2024 distribuido así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
			JUN.2024	MAR.2024		RENTABILIDAD AD CIERRE 2023 (Vr Inter Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	278.323.948.196	187.590.691.196	90.733.256.999	13.215.136.908	0,5
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	121	121	0	0	0,0
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	278.128.141.633	187.402.148.257	90.725.993.377	9.982.727.739	1,1
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior	79.908.050	75.011.763	4.896.287	0	0,0
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	115.898.391	113.531.056	2.367.336	3.232.409.169	1,0
		Fondo de Inversión Cartera Colectiva No 00200347653 FIDUBOGOTA	115.898.391	113.531.056	2.367.336	3.232.409.169	1,0

Los depósitos en bancos a junio 30 de 2024 se encuentran compuestos por ; Recursos recibidos por concepto de ley 14 de 1991 por valor de \$3.061.911.191, recaudos por indemnización (siniestros) recibidos de aseguradoras por valor de \$1.433.440.314, para funcionamiento y operación por valor de \$114.416.662.982; 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 por valor de \$5.057.110.855 transferencias recibidas de FUTIC para proyectos de Inversión por valor de \$154.354.822.854. A continuación, se presenta el detalle de saldos contables en cuentas bancarias a junio 30 de 2024:

CUENTA	ENTIDAD FINANCIERA	TIPO	NOMBRE DE LA CUENTA	CONCEPTO	SALDO FINAL EN ENTIDADES FINANCIERAS A 30 JUNIO DE 2024
LEY 14/1991					
12620848946	Bancolombia	Ahorros	LEY 14/91	Recursos para cubrir gastos de señal colombia	3.061.911.191,38
TOTAL					
INDEMNIZACION DE SEGUROS					
000903260	Bogotá	Ahorros	SEG SINIESTROS	Recursos para cubrir bienes siniestrados	1.433.440.313,93
TOTAL					
RECURSOS PROPIOS					
690000005327	Bancolombia	Ahorros	RESOL 005/23 FUNCIONAMIENTO Y OPERACIÓN 2023		5.493.319.833,01
690000007588	Bancolombia	Ahorros	RESOL 017/2024 FUNCIONAMIENTO Y OPERACIÓN		108.923.343.149,27
18823222801	Bancolombia	Corriente	RECURSOS PROPIOS		121,22
18821569245	Bancolombia	Ahorros	RECURSOS PROPIOS		3.860.049.400,96
000287003	Bogotá	Ahorros	RECURSOS PROPIOS RTVC		296.633.930,84
251852786	Occidente	Ahorros	RECURSOS PROPIOS RTVC		165.925.102,89
4602016513	Colpatria	Ahorros	INVERSION RECURSOS PROPIOS		66.218.321,79
473000098938	Davivienda	Ahorros	RECURSOS PROPIOS		52.325.661,87
00200347653	Fiduciaria Bogotá	Ahorros	FONDO DE INVERSION CARTERA COLECTIVA FIDUBOGOTA		115.898.391,06
90878	Bogotá	Ahorros	RECURSOS PROPIOS MIAMI EU		79.908.049,96
005707647	ITAU	Ahorros	RECUEROS PROPIOS		420.151.874,89
TOTAL					
PROYECTOS DE INVERSION FUTIC					
000032581	Bogotá	Ahorros	RESOL 013/23 COFINANCIACION Y PROGRAMACION CANAL INSTITUCIONAL		5.364.729,00
000032565	Bogotá	Ahorros	RESOL 050/23 GENERACION DE CONTENIDOS NUMERALES 2.2,y 2.5		9.941,41
000753574	Bogotá	Ahorros	RESOL 090/2024 CONTENIDOS MULTIPLATAFORMA - CANAL EXPLOREMOS		1.161.011.974,00
000753798	Bogotá	Ahorros	RESOL. 092/2024 COFINANCIACION PROGRAMACION CANAL INSTITUCIONAL 2024		7.809.745.287,00
000754622	Bogotá	Ahorros	RESOL 090/2024 TRANSMISIONES ESPECIALES Y NUEVOS CONTENIDOS PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA		1.167.487.050,00
268841897	Occidente	Ahorros	RESOL 050/23 SISTEMA INFORMATIVO Y PRODUCCION TRANSVERSAL		0,10
268841889	Occidente	Ahorros	RESOL 088/23 EXTENSION, DESC. Y COBERTURA DE LA RADIO PUBLICA		9.882.677.384,41
268843604	Occidente	Ahorros	RESOL 090/2024 SISTEMA INFORMATIVO Y PRODUCCION TRANSVERSAL		3.459.003.665,99
268843620	Occidente	Ahorros	RESOL 090/2024 GEN DE CONT NUM 2.2 y 6.5 DE ACUERDO FINAL DE LA TERMINACION DEL CONFLICTO Y LA CONSTRUCCION DE LA PAZ ESTABLE Y DURADERA		5.724.426.825,58
268843638	Occidente	Ahorros	RESOL 091/2024 DESARROLLO Y ASEGURAMIENTO DE LA AUDICENCIA DIGITAL NACIONAL		848.134.383,31
0032971414	Colpatria	Ahorros	RESOL 681/2023 PLAN DE COMUNICACIONES 360° CON ALCANCE NAL		505,77
622995020	Colpatria	Ahorros	RESOL 090/2024 AVENTURAS ASOMBROSAS		3.217.808.677,59
622995021	Colpatria	Ahorros	RESOL 090/2024 PRODUCCIONES AUDIOVISUALES LEYES DE LA REPUBLICA		274.797.115,22
622995019	Colpatria	Ahorros	RESOL_480/2024 FORT INTEG OPERAD PUB SERV TV		13.818.973.350,04
005075976	ITAU	Ahorros	RESOL 050/23 REPOSICION Y FORTALECIMIENTO S.EMISSION Y POS Y PRODUCCION RTVC		5,44
005075786	ITAU	Ahorros	RESOL 051/23 IMPLEMENTACION DE DESPLIEGE Y COBERTURA TDT PUBLICA NAL Y REGIONAL		0,04
5127919	ITAU	Ahorros	RESOL 091/2024 ADMINISTRACION DEL PATRIMONIO HISTORICO DE LA RADIO Y LA TELEVISION PUBLICA A TRAVES DE LAS TIC		1.627.257.275,39
005131115	ITAU	Ahorros	RESOL_211/2024 COBERTURA DE LA TDT PUBLICA NACIONAL Y REGIONAL		18.199.389.126,11
005127926	ITAU	Ahorros	RESOL_391/2024 DESPLIEGUE IMPLEMENT ESTAC TDT OP NAL Y REG PROG PLAN DESPLIEGUE TDT 2024-2026		87.158.735.556,23
TOTAL					
SUBTOTAL					
5			BANCOLOMBIA		121.338.623.695,84
8			BOGOTÁ		11.953.601.276,14
5			COLPATRIA		17.377.797.970,41
1			FIDUBOBOGOTA		115.898.391,06
6			ITAU		107.405.533.838,10
6			OCCIDENTE		20.080.167.362,28
1			DAVIVIENDA		52.325.661,87
32 SALDO FINAL EN ENTIDADES FINANCIERAS					
278.323.948.195,7					

5.4. Saldos en moneda extranjera

Esta cuenta se detalla a continuación:

CÓDIGO CONTABL E	NAT	CONCEPTO	JUN.2024			MAR.2024			VARIACIÓN EN PESOS (COP)
			VALOR EN MONEDA ORIGEN	VALOR TASA DE CAMBIO	VALOR EN PESOS (COP)	VALOR EN MONEDA ORIGEN	VALOR TASA DE CAMBIO	VALOR EN PESOS (COP)	
	Db	TOTAL	19.264,05	4.148,04	79.908.050	19.522,62	3.842,30	75.011.763	4.896.287
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	19.264,05	4.148,04	79.908.050	19.522,62	3.842,30	75.011.763	4.896.287
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior	19.264,05	4.148,04	79.908.050	19.522,62	3.842,30	75.011.763	4.896.287

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 de los servicios prestados en el exterior con recursos propios, como capacidad satelital y/o adquisición de licencias por compra de derechos de producciones, entre otros.

La variación de \$4.896.287 corresponde a la valorización de la cuenta por el cambio de la Tasa Representativa del Mercado al cierre de mes y los rendimientos obtenidos en la cuenta en el segundo trimestre de 2024.

6. NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

6.1. Inversiones de administración de liquidez

Esta cuenta a junio 30 de 2024 presenta inversiones de administración de liquidez al costo por valor de \$282.756.475, así:

CÓDIGO CONTAB LE	NAT	CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	-0	282.756.475	282.756.475	-8.766.022	282.756.475	307.531.981	-24.775.506
	Db	Inversiones de administración de liquidez	0	933.343.000	933.343.000	-8.766.022	933.343.000	924.576.978	8.766.022
-	Db	Deterioro acumulado de inversiones de administración de liquidez (cr)	-0	-650.586.525	-650.586.525		0	-650.586.525	-617.044.997
									-33.541.528

La variación por valor de \$24.775.506 corresponde al comportamiento de la inversión frente al resultado del ejercicio del periodo con corte a junio de 2024 donde su resultado fue negativo, por ello el cambio en el valor intrínseco de la acción, según información del certificado patrimonial.

- Las inversiones de administración de liquidez al costo: Corresponden a las acciones ordinarias registradas al costo en Servicios Postales Nacionales y Colombia Telecomunicaciones por valor de \$933.343.000, menos el deterioro registrado a junio 30 de 2024 por un valor de \$650.586.525 para un valor neto de la inversión por \$282.756.475, así:

El detalle de las inversiones de liquidez al costo se presenta a continuación:

CLASIFICACION	NOMBRE	No. ACCIONES	VALOR NOMINAL (en pesos \$)	VALOR APORTES (en pesos \$)	VALOR DETERIORO	VALOR NETO
EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO	SERVICIOS POSTALES NACIONALES SAS	1	933.333.000	933.333.000	-650.586.525	282.746.475
EMPRESAS PRIVADAS	COLOMBIA DE TELECOMUNICACIONES SA	10.000	1	10.000	0	10.000
TOTALES		10.001	933.343.000	-650.586.525	282.756.475	

La acción en servicios postales Nacionales ha sufrido los siguientes cambios del valor inicial así:

1) En la reforma de estatutos aprobada por la Asamblea de accionistas de Servicios Postales Nacionales 4-72 el 12 de febrero de 2021, autorizó el incremento del capital autorizado y la disminución del capital suscrito y pagado, por lo que el valor nominal de la acción disminuyó en Veinte Cuatro Millones Seiscientos Ocho Mil Doscientos ochenta pesos con catorce centavos (\$24.608.280,14) pasando de novecientos cuarenta y nueve millones ciento setenta y cinco mil doscientos cincuenta y siete con noventa y cuatro centavos (\$949.175.257,94), a novecientos veinticuatro millones quinientos sesenta y seis mil novecientos setenta y siete pesos con ochenta centavos (\$924.566.977,80), por tal razón en 2021 se registra en libros de RTVC este valor como una pérdida en lugar de deterioro, dado que la variación del valor razonable obedecía a la disminución del valor nominal por decisión de la Asamblea de Accionistas.

2) En sesión de extraordinaria de la Asamblea General de Accionistas de Servicios Postales Nacionales 4-72, celebrada el 4 de septiembre de 2023 en modalidad mixta, deciden capitalizar la reserva estatutaria con cargo a la disminución del capital suscrito y pagado sin reembolso de aportes que la Asamblea General de Accionistas aprobó en su reunión extraordinaria del 11 de febrero de 2021 (Acta No. 28), por lo que se aprueba incrementar el valor nominal de las acciones de la Sociedad a la suma de novecientos treinta y tres millones trescientos treinta y tres mil pesos (\$933.333.000,00) cada una, cómo lo establece el nuevo título identificado con el No.054 del 17 de noviembre de 2023.

De acuerdo con lo anteriormente expuesto y teniendo en cuenta que no hubo salida de dinero por parte de RTVC, se optó por reconocer el mayor valor de la inversión como ingresos por dividendos pagados en acciones por un valor de ocho millones setecientos sesenta y seis mil veintidós pesos con veinte centavos (\$8.766.022,20).

7. 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 valor de \$19.143.143.185 y sus saldos comparativos de junio 30 de 2024 y marzo 31 de 2024 se presentan a continuación:

CÓDIGO CONTAB LE	NAT	CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VALOR VARIACIÓN
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
			JUN 2024	JUN 2024	JUN 2024	MAR 2024	MAR 2024	MAR 2024	
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	17.948.310.803	1.194.832.382	19.143.143.185	48.626.495.048	1.235.392.800	49.861.887.848	-30.718.744.663
1.3.17	Db	Prestación de servicios	10.564.584.650	0	10.564.584.650	11.607.944.003	0	11.607.944.003	-1.043.359.353
1.3.37	Db	Transferencias por cobrar	6.119.330.472	211.862.360	6.331.192.832	36.871.798.974	211.862.360	37.083.661.334	-30.752.468.502
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	1.264.395.681	61.281.915	1.325.677.596	146.752.071	61.281.915	208.033.986	1.117.643.610
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	11.355.378.611	11.355.378.611	0	11.395.939.029	11.395.939.029	-40.560.418
1.3.86	Db	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-0	-10.433.690.504	-10.433.690.504	0	-10.433.690.504	-10.433.690.504	-0
1.3.86.02	Db	Deterioro: Prestación de servicios	-0	-10.433.690.504	-10.433.690.504	0	-10.433.690.504	-10.433.690.504	-0

La variación de \$30.718.744.663 con respecto al trimestre anterior, corresponde al recaudo de lo facturado por prestación de servicios de central de medios y servicios de Televisión de los siguientes clientes: ANT por valor de \$ 1.127.481.928, DAPRE por valor de \$1.648.626.849, Defensoría del Pueblo por valor de \$1.265.469.898, ICBF por valor de \$3.191.221.732, MINJUSTICIA por valor de \$ 1.143.900.566, entre otros, por otra parte los desembolsos de las resoluciones FUTIC en este último trimestre fue por valor de \$158.264.116.503.

Las cuentas por cobrar de deudas de difícil recaudo están constituidas por un valor de \$11.355.378.611; así mismo, se registra el deterioro de las cuentas por cobrar, por valor de \$10.433.690.504.

De la cartera de difícil recaudo la más representativa, corresponde al cobro coactivo por concepto del aporte ordenado por la Ley 14 de 1991 a cargo de Colombia Telecomunicaciones, que se encuentra en controversia jurídica y cuyo valor inicial corresponde a \$10.302.202.329.

RTVC se rige por el reglamento interno de cartera, Resolución 267 de 2017, el cual aplica para el cobro persuasivo, cobro jurídico y cobro coactivo, RTVC tiene jurisdicción coactiva únicamente para el cobro del aporte ordenado por la Ley 14 de 1991.

A continuación, se detalla la totalidad de la cartera administrativa, jurídica y coactiva por un valor de \$21.955.952.713, compuesta por aportes por ley 14/91, venta de servicios de comunicaciones, arrendamientos y recuperación de costos y gastos por servicios públicos así:

CARTERA ADMINISTRATIVA Y JURIDICA								
UNIDAD DE NEGOCIO	Suma de 0 - 30 DIAS	31 - 60 DIAS	61 - 90 DIAS	91 - 180 DIAS	181 - 360 DIAS	Suma de 361 O MAS DIAS	Suma de TOTAL	
Ley 14	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 10.302.202.329	\$ 10.302.202.329	
Señal Colombia	\$ -	\$ 13.510.320	\$ -	\$ 5.712.000	\$ -	\$ 13.045.700	\$ 32.268.020	
Radio	\$ 125.969.067	\$ 8.823.913	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 134.792.980	
Torres de Transmisión	\$ 160.415.942	\$ 5.413.043	\$ 2.759.778	\$ -	\$ -	\$ 530.977.718	\$ 699.566.481	
Segmento Satelital	\$ -	\$ 2.628.389	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2.628.389	
Recuperación de Costos y Gastos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 330.177.397	\$ 330.177.397	
Central de Medios	\$ 258.587.511	\$ 854.588.751	\$ 1.795.439.658	\$ 6.077.321.925	\$ 648.142.451	\$ -	\$ 9.634.080.296	
Canal Institucional	\$ 405.352.442	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 106.659.487	\$ 512.011.929	
Señal Memoria	\$ 199.919.460	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 199.919.460	
Reintegro de Costos y Gastos	\$ 9.719.246	\$ 8.147.260	\$ 8.543.052	\$ 9.579.894	\$ 72.315.980	\$ -	\$ 108.305.432	
0	1.159.963.668	893.111.676	1.806.742.488	6.092.613.819	720.458.431	11.283.062.631	21.955.952.713	

7.3. Prestación de servicios

Esta cuenta refleja un saldo a junio 30 de 2024 \$10.564.584.650, como cartera corriente, el cual corresponde a cuentas por cobrar a clientes por prestación de servicios de comunicaciones:

DESCRIPCIÓN		JUN 2024			DETERIORO ACUMULADO 2024				PRINCIPALES CONDICIONES DE LA CARTERA				
CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO	SALDO FINAL	%	PLAZO	TASA DE INTERÉS (%E.A.)	VENCIMIENTO	INTERESES RECIBIDOS DURANTE LA VIGENCIA
13.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	10.564.584.650	0	10.564.584.650	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0				0,0
13.17.10	Servicios de comunicaciones	10.564.584.650	0	10.564.584.650	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0 a 3 meses		0 a 3 meses	

La cartera corriente de prestación de servicios de comunicaciones se detalla a continuación por unidad de negocio y de forma comparativa con respecto al trimestre anterior:

CONCEPTO	JUN 2024	MAR 2024	VARIACION \$	VARIACION %
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	10.564.584.650	11.607.944.003	- 1.043.359.353	-10%
Servicios De Radio	134.792.980	3.907.917,00	130.885.063	97%
Servicios De Torres De Transmision	168.588.763	404.095.448,00	235.506.685	-140%
Servicios Tv Señal Colombia	19.222.320	160.315.165,00	141.092.845	-734%
Servicios Tv Canal Institucional	405.352.442	29.326.032,00	376.026.410	93%
Segmento Satelital	2.628.389		2.628.389	100%
Señal Memoria	199.919.460	97.612,25	199.821.848	100%
Central de medios	9.634.080.296	11.010.201.828,94	- 1.376.121.533	-14%

Se presenta una variación de \$1.043.359.353 representada por el movimiento corriente de las cuentas por cobrar; disminuye por la recuperación de cartera de Central de medios, servicios de torres de transmisión y servicios de tv Señal Colombia y aumenta por la facturación en servicios de Radio, Servicios de TV Canal Institucional, Segmento Satelital y Señal memoria.

7.4. Transferencias por Cobrar

Esta cuenta refleja un saldo a junio 30 de 2024 \$211.862.360, así:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	JUN 2024			DETERIORO ACUMULAD	(+) DETERIORO	(-) REVERSIÓN DE	SALDO FINAL	%
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL					
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	211.862.360	211.862.360	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.37.12	Otras transferencias	0	211.862.360	211.862.360	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Transferencias Operacion ANTV (FUTIC)		211.862.360	211.862.360	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

El valor de transferencias por cobrar reflejadas en no corriente por un valor de \$211.862.360, corresponde a la Resolución No. 1413 de 2014 de la ANTV para la “transmisión jornadas electorales” la cual se encuentra en trámite procesal Nulidad y restablecimiento del Derecho No. 250002341000201601703001. 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. De acuerdo con la información suministrada por la OAJ, presenta a la fecha el siguiente estado: Despacho: Tribunal Administrativo de Cundinamarca, 16/07/2018: Al despacho para sentencia; 27/09/2021: Ante las reiteradas solicitudes de impulso procesal por parte de la apoderada, el Tribunal respondió indicando que la decisión será proferida en el mismo orden de ingreso del expediente al despacho y que no se encuentra causal para conceder prelación; 01/07/2022: Sentencia de primera instancia. Niega las pretensiones de RTVC y condena en costas; 21/07/2022: Notificación de la sentencia; 03/08/2022: Se interpuso recurso de apelación; 02/02/2023: Auto concede recurso de apelación; 09/02/2023: Envío del expediente al Consejo de Estado; 15/03/2023: Reparto y radicación en el Consejo de Estado; 17/03/2023: Al despacho por reparto; 14/04/2023: Auto que admite recurso de apelación; 08/05/2023: Al despacho para sentencia. 20/03/2024 RTVC radica poder.

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	0			DETERIORO ACUMULAD	(+) DETERIORO APlicado EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL					
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6.119.330.472	0	6.119.330.472	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.37.12	Otras transferencias	6.119.330.472	0	6.119.330.472	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Transferencias Futic Inversion	6.119.330.472	0	6.119.330.472	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

El saldo por valor de \$6.119.330.472 corresponde a la Resolución No. 326/2024 Fortalecimiento de la Red Pública en el territorio Nacional el cual se encuentra pendiente de desembolso por parte del FUTIC.

7.5. Otras cuentas por Cobrar

Esta cuenta refleja a junio 30 de 2024 un saldo de \$1.325.677.596 correspondientes al siguiente detalle:

CÓDIGO CONTAB LE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	JUN 2024			DETERIORO ACUMULADO				
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO	SALDO FINAL	%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.264.395.681	61.281.915	1.325.677.596	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar:	1.264.395.681	61.281.915	1.325.677.596	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Recup De Costos Y Gastos	35.989.452	0	35.989.452					0,0
	Otros Deudores	1.228.406.229	61.281.915	1.289.688.144					0,0

El saldo de otras cuentas por cobrar reflejado como corriente, corresponde a la recuperación de costos y gastos de los servicios públicos facturados a Teveandina según Acta de compromiso No.001 consumo de servicios públicos por valor total de \$35.989.452

Por otro lado, el valor de los \$1.228.406.229 registrados como corriente se encuentran desagregados en: otros deudores por valor de \$1.186.438.000 por concepto de pago en exceso a la DIAN de la declaración de retención en la fuente correspondiente al periodo 4 de abril 2024, se está realizando la solicitud de compensación ante la DIAN; el valor de \$41.968.229 corresponde al valor de retenciones de Estampillas y Fonsecon de los periodos de abril a junio de 2024 que debe girar BROAD BETESA.

En la subcuenta Otros deudores registrados como no corriente por valor de \$61.281.915, corresponde al registro de Consorcio Consultel-Redcom, interventor de la AOM de la Red (Colombia Telecomunicación), por un pago no realizado oportunamente a Parques Naturales generando intereses por este valor, 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.

7.6. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

Esta cuenta refleja un saldo a junio 30 de 2024 \$11.355.378.611 correspondientes al siguiente detalle:

CÓDIGO CONTAB LE	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	JUN 2024			DETERIORO ACUMULADO				
		SALDO CORRIEN TE	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	11.757.871.988	11.757.871.988	11.395.939.029	(40.560.418)	0	11.355.378.611	96,58
1.3.85.02	Prestación de servicios y Ley 14/91	0	11.355.378.611	11.355.378.611	11.395.939.029	(40.560.418)	0	11.355.378.611	100,00
1.3.85.90	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	0,0	402.493.377	402.493.377	0	0	0	0	0,0

Del total de la cartera por cobrar de difícil recaudo, se encuentra en cobro coactivo el valor correspondiente a aportes de acuerdo con el artículo 21 de la Ley 14/91 cobrado a Colombia Telecomunicaciones por valor de \$10.302.202.329, representando el 90.72%, esta cuenta está deteriorada al 100%; Así mismo el valor de \$650.710.492 corresponde a otros clientes por prestación de servicios que se encuentran en cobro jurídico a cargo de la Oficina Asesora Jurídica.

Por otro lado, se registró el valor de \$402.493.377 a TELEISLAS por concepto los servicios públicos (energía AC KWH y alumbrado en la estación Simón Bolívar) que corresponden a consumo en el periodo comprendido entre el 31 de agosto de 2017 y junio 30 de 2023 bajo los contratos de comodato No. 1000 de 2017 y contrato No. 595 de 2023, el cual se encuentra en proceso de mediación con la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.

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 por valor de \$10.302.202.329. 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."; 21/03/2023: Se radicó solicitud de impulso procesal; 23/03/2023: Se radicó solicitud de impulso procesal; 26/06/2023: Se radicó solicitud de información acerca de las fechas de ingreso al despacho de los negocios que actualmente están siendo fallados; 26/06/2023: Se radicó solicitud de información acerca de las fechas de ingreso al despacho de los negocios que actualmente están siendo fallados. 29/09/2023: Se radicó solicitud de impulso procesal; 08/11/2023: Reiteración solicitud de información. 21/11/2023: Se radica solicitud de información. 21/11/2023: RTVC radica solicitud de información. 20/03/2024: RTVC Radica poder 29/04/2024: RTVC Radica solicitud información de turno 16/05/2024: El despacho da respuesta a la solicitud radicada "Actualmente el número de turno para fallo, en el proceso de la referencia es el 88" Durante el periodo correspondiente al informe, no se presentaron movimientos en el proceso.
2. **Instituto Nacional de Vigilancia de Medicamentos:** Factura No. 17390 por valor de \$67.574.100. 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; 12/10/2021: Al despacho; 10/03/2022: Auto admite demanda. Ordena notificar. 20/04/2022: Notificación de la demanda; 06/06/2022: Invima radica contestación de la demanda; 11/07/2022: Al despacho. 03/11/2022: Auto da Aplicación artículo 182A del CPACA –sentencia anticipada– y ordena correr traslado para alegar de conclusión; 21/11/2022: Se remitieron alegatos de conclusión; 02/12/2022: Al despacho para sentencia; 29/09/2023: Dicta fallo anticipado; 13/10/2023: Se radica recurso de apelación; 11/12/2023: Concede apelación. 13/02/2024:

Remitido al tribunal administrativo 09/04/2024: RTVC Radica poder Durante el periodo correspondiente al informe, no se presentaron movimientos en el proceso

3. **Federación de Futbol de Salón:** Facturas No. 16024, 16057, 16056, 16115, 16127, 16234, 17237 por valor de \$13.045.700. Proceso monitorio 11001418900372020064400; El 27/10/2020 Auto libra mandamiento ejecutivo y decreta medidas; 19/04/2021: Se radicó, vía correo electrónico oficios de embargo a todas las entidades bancarias; 08/06/2021: Solicitud información respuesta entidades bancarias; 11/08/2021: Reiteración solicitud de información; 08/11/2021: Notificación al demandado; 30/03/2022: Radicación de solicitud de impulso procesal; 14/06/2022: Reiteración solicitud de impulso procesal 14/06/2022: Auto no tiene en cuenta notificación; 22/06/2022: Envío citación para notificación personal; 29/07/2022: Radicación de solicitud de impulso procesal; 29/08/2022: Notificación; 25/10/2022: Al despacho; 10/04/2023: Auto ordena seguir adelante con la ejecución Ley 1395/2010; 18/04/2023: Solicitud de ejecución de la sentencia; 22/08/2023: Se radicó solicitud de impulso procesal; 08/11/2023: Se radicó solicitud de impulso procesal 02/02/2024: Ordena oficial – abonar demanda 20/03/2024: RTVC Radica poder 22/04/2024: Reconoce personería y abona demanda 08/05/2024: Al despacho para calificar Proceso ejecutivo con radicado 11001418903720240060200 27/06/2024: Aprueba liquidación de costas (Monitorio)
4. **Asociación Colombiana de Periodistas Deportivos:** \$20.669.259: Facturas 16823, 16917, 17206, Proceso ejecutivo: 11001334306520210010200; 28/04/2021: Radicación de la demanda ejecutiva ante los juzgados administrativos (con la orden de servicios obtenida posterior); 28/07/2021: Auto requiere previo al estudio de la demanda; 10/08/2021: Respuesta requerimiento previo; 30/03/2022: Auto que libra mandamiento de pago; 31/05/2022: Memorial precisa medidas cautelares; 23/09/2022: Solicitud de impulso procesal; 28/09/2022: Auto niega solicitud parte ejecutante; 31/10/2022: RTVC radicó solicitud de identificación bienes del ejecutado al Despacho, una vez Transunión (antes CIFIN) indicó no poder remitir información de los productos bancarios por Ley de Habeas Data; 06/12/2023: Ordena seguir adelante con la ejecución.
5. **Asociación Regional de Municipios de la Amazonía y de la Orinoquia:** Facturas No. 11333, 11473, 11921, 12043, 12248 por valor de \$18.416.128. 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. 31/01/2022: Remite expediente a la Oficina de Apoyo para la práctica de la liquidación del crédito. 31/01/2022: Remite expediente a la Oficina de Apoyo para la práctica de la liquidación del crédito; 22/06/2022: Al despacho. 29/08/2022: Auto aprueba

liquidación del crédito y ordena la práctica de liquidación de costas; 29/08/2022: Auto aprueba liquidación del crédito y ordena la práctica de liquidación de costas; 26/09/2022: Solicitud de medidas; 27/02/2023: Auto ordena oficiar a Transunión Colombia (antes IFIN); 27/02/2023: Auto que aprueba la liquidación de costas; 27/03/2023: Respuesta Transunión informando que el demandado no tiene cuentas bancarias activas. Realizada la consulta de propietarios en la Superintendencia de Notario y Registro, el demandado a la fecha no registra bienes inmuebles a su nombre; 22/08/2023: Solicitud de reiteración a Transunión; 11/12/2023: Ordena requerir a Transunión.

5. **Ingeniería Cables y Media S.A.S:** Facturas No. 15661, 15825, 15909, 15993, 16083, 16187, 16303, 16463, 16507 por valor de \$5.981.774. 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; 02/11/2021: Se reiteró solicitud de elaboración de oficios. 12/01/2022: Se reiteró solicitud de elaboración de oficios; 22/02/2022: Se reiteró solicitud de elaboración de oficios; 18/04/2022: Se reiteró solicitud de elaboración de oficios; 18/04/2022: Se realizó solicitud de acompañamiento preventivo a la Procuraduría – Regional Norte de Santander; 05/07/2022: Se reiteró solicitud de elaboración de oficios; 10/08/2022: Procuraduría realiza requerimiento al despacho; 10/08/2022: Oficios elaborados y remitidos por el despacho a las entidades bancarias; 10/08/2022: Auto ordena remitir proceso a la contadora delegada para los Juzgados Administrativos para la liquidación del crédito; 31/08/2022: Al despacho para aprobación de liquidación del crédito; 17/02/2023: Auto aprueba liquidación del crédito. 10/04/2023: Solicitud de información sobre las respuestas de los bancos sobre las medidas cautelares; 02/08/2023: Reiteración solicitud de información sobre las respuestas de los bancos sobre las medidas cautelares, pendiente pronunciamiento del juzgado; 18/10/2023: Solicitud información medidas cautelares.
6. **Unidad Administrativa Especial De Catastro Distrital – UAECD:** Facturas No. 3191, 3236, 3363, registra en cartera valor \$0 , dado que, en noviembre 21 de 2023 fue cancelado el saldo de acuerdo con la información suministrada por Catastro; sin embargo, el proceso ejecutivo 11001310300420230037100 está vigente por tema de intereses y presenta la siguiente trazabilidad: 31/08/2023: Se radica virtualmente la demanda, la cual es asignada al Juzgado 04 Civil del Circuito de Bogotá. Actualmente se encuentra pendiente de admisión; 20/10/2023: Auto Niega Mandamiento de Pago; 24/10/2023: Recurso de reposición y en subsidio apelación; 05/12/2023: Auto no repone recurso de reposición y remite apelación al superior; 19/12/2023: Se remite al Tribunal por apelación en efecto suspensivo; 16/02/2024: Revocar el auto objeto de

censura adiado 19 de octubre de 2023 proferido en el juzgado 4o civil del circuito de Bogotá, mediante el cual se negó el mandamiento de pago, de conformidad con lo expuesto en la parte motiva y, en su lugar, deberá calificar nuevamente la demanda. Sin condena en costas. Devuélvase el expediente al juzgado de origen 28/02/2024: Se recibe proceso del Tribunal 13/03/2024: Auto resuelve renuncia poder 13/03/2024: Auto obedézcase y cúmplase 10/05/2024: Libra mandamiento ejecutivo y decreta medida cautelar. 18/06/2024: Se radican oficios de embargo ante entidades financieras 26/06/2024: Demandado CATASTRO se notifica personalmente 27/06/2024: Demandado CATASTRO interpone recurso de reposición mediante excepción previa contra el mandamiento de pago y contestada demanda.

7. **Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil.** Facturas No. 3257 y 3337; por valor de \$524.995.944; 22/11/2023: Se recibió memorando No. 202305400030503 mediante el cual se solicita acciones de cobro Sobre facturas FE3257; FE3337; 19/12/2023: Se radicó demanda por el aplicativo de la rama judicial; 30/04/2024: Se radicó nuevamente demanda por el aplicativo de la rama judicial. 02/05/2024: Se recibe el proceso en el juzgado 07/05/2024: Ingresó al despacho para calificación de la demanda. Durante el periodo correspondiente al informe, no se presentaron movimientos en el proceso.

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 No. 267 de 2017, 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. Su valor corresponde a \$10.433.690.504.

10. NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Composición

Los activos de RTVC se encuentran asegurados con la póliza No. 1003959 desde 01/01/2024 a 15/12/2024 contra todo riesgo y daño material combinado, incluyendo los bienes recibidos en comodato, suscrita con La Previsora S.A. Compañía de Seguros.

Este grupo refleja saldo \$261.078.168.582, los hechos más relevantes de su manejo se presentan a continuación de manera comparativa en junio 30 de 2024 y marzo 31 de 2024, así:

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	JUN 2024	MAR 2024	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	261.078.168.582	267.452.979.930	-6.374.811.347
1.6.05	Db	Terrenos	119.908.504.047	119.908.504.047	0
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje	1.089.085.425	1.089.085.425	0
1.6.40	Db	Edificaciones	34.386.572.409	34.386.572.409	0
1.6.55	Db	Maquinaria y Equipo	41.547.290.673	41.444.112.953	103.177.720
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.115.618.231	3.113.718.241	1.899.990
1.6.70	Db	Equipo de comunicación computación	343.211.758.371	343.085.607.128	126.151.243
1.6.75	Db	Equipo de transporte, tracción y elevación	1.192.180.944	1.192.180.944	0
1.6.80	Db	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	163.720.632	157.116.132	6.604.500
1.6.85	Db	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-269.893.047.721	-263.267.045.170	-6.626.002.552
1.6.95	Db	Deterioro acumulado de PPE (cr)	-13.643.514.428	-13.656.872.180	13.357.751
1.6.85.01	Db	Depreciación: Edificaciones	-4.440.998.431	-4.269.073.014	-171.925.417
1.6.85.04	Db	Depreciación: Maquinaria y equipo	-27.409.788.470	-26.723.048.412	-686.740.059
1.6.85.06	Db	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-2.234.047.150	-2.176.115.384	-57.931.766
1.6.85.07	Db	Depreciación Equipo de comunicación computación	-235.043.490.077	-229.362.509.534	-5.680.980.543
1.6.85.08	Db	Depreciación Equipo de transporte, tracción y elevación	-672.093.192	-648.078.697	-24.014.495
1.6.85.09	Db	Depreciación Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-92.630.401	-88.220.130	-4.410.271
1.6.95.08	Db	Deterioro Maquinaria y equipo	-1.812.762.577	-1.812.762.577	0
1.6.95.11	Db	Deterioro Equipo de comunicación y computación	-11.805.323.003	-11.805.323.002	-1
1.6.95.12	Db	Deterioro Equipo de transporte, tracción y elevación	-38.786.600	-38.786.600	0

La variación por valor de \$6.374.811.347, con respecto al trimestre anterior, es debido a: I) Registro durante la última vigencia de la depreciación \$6.626.002.552 y reversión de deterioro \$13.357.751 de PPYE, por el desgaste y/o uso de los activos; II) Adquisiciones por compras de activos para cobertura de la radio y la red pública nacional por valor de \$237.833.454.

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	41.438.460.843	341.020.832.161	1.192.180.944	3.087.977.741	146.108.632	386.885.560.320
+ ENTRADAS (DB):	118.706.830	2.826.385.061	0	27.640.490	17.612.000	2.990.344.381
Adquisiciones en compras	118.706.830	2.826.385.061	0	27.640.490	17.612.000	2.990.344.381
- SALIDAS (CR):	9.877.000	635.458.851	0	0	0	645.335.850
Baja en cuentas	9.877.000	635.458.851	0	0	0	645.335.850
= SUBTOTAL	41.547.290.673	343.211.758.371	1.192.180.944	3.115.618.231	163.720.632	389.230.568.851
+ CAMBIOS EN LA MEDICIÓN	0	0	0	0	0	0
= SALDO FINAL	41.547.290.673	343.211.758.371	1.192.180.944	3.115.618.231	163.720.632	389.230.568.851
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	27.409.788.470	235.043.490.077	672.093.192	2.234.047.150	92.630.401	265.452.049.290
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	26.029.372.092	223.199.011.858	624.064.202	2.117.404.158	84.424.494	252.054.276.803
+ Depreciación aplicada vigencia actual	1.380.416.379	11.844.478.219	48.028.991	116.642.992	8.205.907	13.397.772.487
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE	1.812.762.577	11.791.965.251	38.786.600	0	0	13.643.514.427
Saldo inicial del Deterioro acumulado	1.812.762.577	11.805.323.002	38.786.600	0	0	13.656.872.180
- Reversión de deterioro acumulado vigencia actual	0	13.357.751	0	0	0	13.357.752
= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	12.324.739.625	96.376.303.044	481.301.152	881.571.080	71.090.231	110.135.005.133
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA	66	68	56	72	57	68
% DETERIORO ACUMULADO	63	65	52	68	52	65
CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES						
USO O DESTINACIÓN	12.324.739.625	96.376.303.044	481.301.152	881.571.080	71.090.231	110.135.005.133
+ En servicio	12.324.739.625	96.376.303.044	481.301.152	881.571.080	71.090.231	110.135.005.133

Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C. Colombia - Código Postal: 111321

Teléfonos: (+57)(601) 2200700
Línea gratuita nacional: 018000123414
Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

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 y en el 2019 FONTIC (hoy FUTIC) entregaron 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 LIQUIDACIÓN como propiedad de RTVC, mediante acto jurídico firmado el 30 de diciembre de 2020. los valores históricos estaban representados en \$56.550.710.000, menos los valores por bienes siniestrados por \$7.243.088.000, por lo tanto, pasaron de cuentas de comodato a cuentas de propiedad de RTVC por un valor de \$49.307.622.000, así:

• Maquinaria y Equipo	\$10.258.152.000
• Equipos de Comunicación	\$25.279.201.000
• Antenas	<u>\$13.770.269.000</u>
Total, bienes comodato 017/06	\$49.307.622.000

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 \$51.890.000.

10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	EDIFICACIONES	TOTAL
SALDO INICIAL	119.908.504.047	34.386.572.409	154.295.076.456
+ ENTRADAS (DB):	0	0	0
Adquisiciones en compras			0
- SALIDAS (CR):	0	0	0
Disposiciones (enajenaciones)	0		0
= SUBTOTAL	119.908.504.047	34.386.572.409	154.295.076.456
= SALDO FINAL	119.908.504.047	34.386.572.409	154.295.076.456
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0	4.440.998.431	4.440.998.431
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0	4.097.148.789	4.097.148.789
+ Depreciación aplicada vigencia actual	0	343.849.642	343.849.642
= VALOR EN LIBROS	119.908.504.047	29.945.573.978	149.854.078.026
= (Saldo final - DA - DE)			
% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0	13	3
% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0	12	3
USO O DESTINACIÓN	119.908.504.047	29.945.573.978	149.854.078.026
+ En servicio	119.908.504.047	29.945.573.978	149.854.078.026

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.

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% es de propiedad de TEVEANDINA.

Predio Simón Bolívar-San Andrés Islas:

Con el fin de realizar la transferencia a título gratuito del predio a la Central de Inversiones S.A. – CISA, entregado por esta a TELEISLAS de una parte del lote de terreno en mayor extensión (Simón Bolívar) de acuerdo con la Resolución No. 5582 del 11 de julio de 2023 de la Secretaría de Planeación del Departamento de San Andrés, Providencia y Santa Catalina ubicado en el sector La Loma en San Andrés Islas, identificado con matrícula inmobiliaria No.450-24802 se realizó el desenglobe del predio así:

Descripción	Área M2	Proporción	Valor proporción
TERRENO CORT HOUSE LOTE 1	4.554,92	68%	\$ 177.538.128
TERRENO CORT HOUSE LOTE 2	2.162,08	32%	\$ 84.271.872
TOTALES	6.717,00	1,00	\$ 261.810.000

El valor en libros del predio englobado se tenía en \$261.810.000. Al realizar el desenglobe se realizó un nuevo avalúo comercial de los predios unificados el cual refleja los siguientes valores:

Descripción	Avalúo
TERRENO CORT HOUSE LOTE 1	\$ 1.944.749.000
TERRENO CORT HOUSE LOTE 2	\$ 899.500.000

De acuerdo con el concepto de la CGN, y a sabiendas que no hay lugar a registrar valorizaciones sobre los predios de las Entidades de Gobierno, se procedió en julio 31/23 mediante documento 2002# 1355 a retirar el predio inicial y registrar nuevamente en el sistema contable el predio con el documento 5007#31 según el valor existente en libros por \$261.810.000 realizando el prorratoe según las áreas de los lotes para asignarle el valor a cada predio, manteniendo inicialmente ese valor en los registros contables de

RTVC; Sin embargo, En octubre 24 de 2023 mediante documento tipo 2002#1356, se realiza la baja definitiva de la contabilidad de RTVC del predio denominado terreno Court House lote #2 y se transfiere a CISA, para ser entregado a título gratuito a TELEISLAS, según resolución Cisa No. 004-2023 por un valor en libros de \$84.271.272.

Predios En Comodato:

A la fecha se tienen bienes bajo el Comodato No. 011 de 2016 con MINTIC por valor de \$8.201.520.163, representados en los siguientes bienes inmuebles: Estación El Rosal, Paz del Rio, Azalea y Montezuma. En la vigencia 2022 se legalizó el traspaso a RTVC del predio de la estación primaria analógica Uribia (Guajira) con matrícula No. 212-30205 mediante certificado de tradición con fecha 25 de marzo de 2022, se resalta que dicho inmueble lo entregó el MINTIC a RTVC a título de comodato desde la vigencia 2017, en virtud del Contrato de bienes en comodato No. 011 de 2016 del MINTIC y en 2022 se realiza el traslado del comodato a propiedad de la entidad.

10.4. Estimaciones

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.

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:

CUENTA	CONCEPTO	VIDA UTIL APLICADA
1640	EDIFICACIONES	50 A 75 AÑOS
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	10 A 20 AÑOS
1665	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	10 A 15 AÑOS
1670	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	5 A 10 AÑOS
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	5 A 10 AÑOS
1680	EQUIPO DE COMEDOR COCINA Y ELECTRODOMESTICOS	5 A 10 AÑOS

14. NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

Este grupo refleja un saldo neto de \$9.879.466.285, presentado de manera comparativa en junio 30 de 2024 y marzo 31 de 2024, así:

DESCRIPCIÓN		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			JUN 2024	MAR 2024	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO			VALOR VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	9.879.466.285	9.851.514.837	27.951.448
1.9.70.08	Db	Softwares	2.296.376.213	2.115.162.267	181.213.946
1.9.70.10	Db	Activos intangibles en fase de desarrollo	9.502.820.192	9.502.820.192	0
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles	-1.919.730.120	-1.766.467.622	-153.262.498

Este grupo presenta una variación por valor de \$27.951.448, el cual obedece a: 1. nuevos desarrollos por la fábrica de software por valor de \$181.213.946, menos las amortizaciones registradas en el último trimestre por valor de \$153.262.498.

14.1. Detalle saldos y movimientos

A continuación, se presenta los movimientos de intangibles a junio 30 de 2024:

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES		SOFTWARES	EN FASE DE DESARROLLO	TOTAL
SALDO INICIAL		2.083.184.535	9.502.820.192	11.586.004.727
+ ENTRADAS (DB):		213.191.678	0	213.191.678
Adquisiciones en compras-en fase de desarrollo		0	0	0
Sistema de información Integrado en implementacion-ORACLE		0	0	0
Software o base de datos desarrollados localmente		213.191.678	0	213.191.678
Desarrollo de Software en RTVC (aplicativos)		213.191.678	0	213.191.678
= SUBTOTAL(Saldo inicial + Entradas - Salidas)		2.296.376.213	9.502.820.192	11.799.196.405
= SALDO FINAL(Subtotal + Cambios)		2.296.376.213	9.502.820.192	11.799.196.405
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)		1.919.730.120	0	1.919.730.120
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada		1.604.741.973	0	1.604.741.973
+ Amortización aplicada vigencia actual		314.988.147	0	314.988.147
= VALOR EN LIBROS(Saldo final - AM - DE)		376.646.093	9.502.820.192	9.879.466.285
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)		84	0	16

14.2. Revelaciones adicionales

Los intangibles están representados por:

- Desembolsos realizados para el desarrollo e implementación del sistema integrado de información – ORACLE, de acuerdo con el contrato No.2039 de 2020 por valor de \$9.502.820.192.
- 92 softwares o aplicativos desarrollados localmente por la fábrica de software de RTVC durante los años 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024 por valor de \$2.296.376.213, 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 5 años.

El método de amortización utilizado es: Método lineal de amortización.

- Las vidas útiles o las tasas de amortización utilizadas son de 1 a 5 años para activos con vida útil finita.

El método de amortización lineal consiste en dividir el valor del bien por el número de años de su vida útil, donde el valor del activo pierde la misma cantidad cada año hasta llegar a 0 al final de su vida útil.

El método de amortización contable lineal o constante se caracteriza por basarse en cuotas de amortización constantes.

La amortización contable lineal implica agotar uniformemente un activo o deuda durante un período predeterminado.

A continuación, se detallan los softwares desarrollados informados por el área de Tecnologías de la Información de RTVC en miles de pesos:

NOMBRE	DESCRIPCION	TIEMPO USO PROBABLE	No.MESES	FECHA ENTREGA	FECHA VIGENCIA	VALOR DEL INTANGIBLE EN PESOS \$	AMORTIZACION MENSUAL	AMORTIZACION JUN 2024	TOTAL AMORTIZACION ACUMULADA A LA FECHA	SALDO POR AMORTIZAR A LA FECHA
Migración Radionica Drupal 9	Migración de la web a nuevo CMS. Se revisará si se mantiene el diseño actual y la modificación de secciones	3 Años	36	17/12/2021	16/12/2024	35.800.000,00	994.444,00	994.444,00	30.297.402,00	5.502.598,00
AMP Señal Colombia	Implementación de AMP para los sitios web enfocado a artículos, galerías, podcast y videos, y a Web Stories.	4 Años	48	20/12/2021	19/12/2025	18.200.000,00	379.167,00	379.167,00	11.514.032,00	6.685.968,00
Elecciones 2022	Micrositio y módulo de elecciones para los sitios de RTVC	4 Años	48	1/06/2022	31/05/2026	20.400.000,00	425.000,00	425.000,00	10.610.833,00	9.789.167,00
Fase 2 Radionic a we	Páginas básicas (frecuencias, quienes somos, contactenos, últimas noticias) y la funcionalidad del player y el listado de reproducción de podcast	2 Años	24	25/08/2022	24/08/2024	11.600.000,00	483.333,00	483.333,00	10.729.996,00	870.004,00
Especial es RTVC Noticias	Sección especiales en el sitio del noticiero	2 Años	24	5/08/2022	4/08/2024	11.600.000,00	483.333,00	483.333,00	11.052.218,00	547.782,00
Contenedor de	Contenedor para la sección de videos personalizado	2 Años	24	2/09/2022	1/09/2024	11.600.000,00	483.333,00	483.333,00	10.601.107,00	998.893,00
Migración canal institucion al drupal 9	Actualización n del Drupal de la versión 8 a 9	2 Años	24	20/09/2022	19/09/2024	11.600.000,00	483.333,00	483.333,00	10.311.107,00	1.288.893,00
Racionalización de Tramites CRC	Web Services con la CRC para solicitud a RTVC	2 Años	24	4/10/2022	3/10/2024	13.800.000,00	575.000,00	575.000,00	12.017.500,00	1.782.500,00
Actualización SDK y ajustes APP Colombia	Actualizar SDK de la aplicación y realizar ajustes a la aplicación	2 Años	24	3/10/2022	2/10/2024	6.066.667,00	252.778,00	252.778,00	5.291.484,00	775.183,00
Especial Magallans	Sección de especial Magallanes	2 Años	24	4/10/2022	3/10/2024	6.066.667,00	252.778,00	252.778,00	5.283.058,00	783.609,00
Micrositio Nación Rebelde	Especial interactivo que complementa serie documental de televisión. Contempla un home interactivo con 6 espacios que llevan a una interna por	2 Años	24	1/11/2022	31/10/2024	14.900.000,00	620.833,00	620.833,00	12.395.968,00	2.504.032,00
Liveblog Radiónica	Desarrollar el tipo de contenido tipo Liveblog para los eventos especiales, paragraph con fecha de creación y opción de publicación de cada bloque de	3 Años	36	15/11/2022	14/11/2025	14.900.000,00	413.889,00	413.889,00	8.070.835,00	6.829.165,00
Actualización Schemas	Implementación de Schemas en todos los sitios web de RTVC ya que generan información a los buscadores sobre de qué trata cada uno de los	2 Años	24	1/11/2022	31/10/2024	14.900.000,00	620.833,00	620.833,00	12.395.968,00	2.504.032,00
Relatos Amarillos Fase 3	Nuevas secciones de comunidad, música, teatro, ilustraciones y colaboradores	2 Años	24	1/03/2023	28/02/2025	14.800.000,00	616.667,00	616.667,00	9.866.671,00	4.933.329,00
Landing Frailejón Ernesto Pérez	Landing tipo parallax de recopilación de elementos visuales referentes al frailejón Ernesto Pérez	2 Años	24	15/04/2023	14/04/2025	20.600.000,00	858.333,00	858.333,00	12.445.829,00	8.154.171,00
Links app	Permitir compartir links por separado de la aplicación	2 Años	24	25/05/2023	24/05/2025	14.800.000,00	616.667,00	616.667,00	8.140.003,00	6.659.997,00
Proyecta web	Rediseño estructural y grafica del sitio web S	2 Años	24	26/05/2023	25/05/2025	23.500.000,00	979.167,00	979.167,00	12.892.364,00	10.607.636,00
Pruebasusabilidad Convergente	Pruebas de usabilidad aplicadas a los diseños navegables del sitio web convergente RTVC	1 Año	12	25/07/2023	24/07/2024	41.200.000,00	3.433.333,00	3.433.333,00	38.453.331,00	2.746.669,00
Rediseño en vivo Señal Colombi	Rediseño de la interna del envivo de señal Colombia, agregando bloques de contenido y funcionalidad de pestanas si hay más de una	1 Año	12	1/08/2023	31/07/2024	17.700.000,00	1.475.000,00	1.475.000,00	16.225.000,00	1.475.000,00
Conservación, restauración y preservación	Se crea plataforma donde los usuarios internos de Señal memoria, podrán llevar el control y el archivo de los contenidos audiovisuales	2 Años	24	16/08/2023	15/08/2025	17.700.000,00	737.500,00	737.500,00	7.743.750,00	9.956.250,00
Copnes 4021	Interna donde se visualizan banners, noticias, videos referentes al programa Copnes	1 Año	12	1/09/2023	31/08/2024	20.600.000,00	1.716.667,00	1.716.667,00	17.166.669,00	3.433.331,00
Formulari o participación nueva serie Frailejon	Formulario de participación para una nueva versión de la serie Frailejón Ernesto Pérez	1 Año	12	1/09/2023	31/08/2024	14.800.000,00	1.233.333,00	1.233.333,00	12.333.331,00	2.466.669,00
Pauta Radio Nacional	Espacio de pauta para Google, bloques que se visualizan en home cuando se tiene pauta pagada	1 Año	12	1/10/2023	31/08/2024	20.600.000,00	1.716.667,00	1.716.667,00	15.450.002,00	5.149.998,00
Pauta Señal Colombia	Espacio de pauta para Google, bloques que se visualizan en home cuando se tiene pauta pagada	1 Año	12	1/10/2023	31/08/2024	20.600.000,00	1.716.667,00	1.716.667,00	15.450.002,00	5.149.998,00

Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C. Colombia - Código Postal: 111321

Teléfonos: (+57)(601) 2200700

Línea gratuita nacional: 018000123414

Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

NOMBRE	DESCRIPCION	TIEMPO USO PROBABLE	No.MESES	FECHA ENTREGA	FECHA VIGENCIA	VALOR DEL INTANGIBLE EN PESOS \$	AMORTIZACION MENSUAL	AMORTIZACION JUN 2024	TOTAL AMORTIZACION ACUMULADA A LA FECHA	SALDO POR AMORTIZAR A LA FECHA
Rediseño Interna especiales	Se agrega bloques administrables para video, podcast, infografia y carrusel de videos en la interna del especial	1 Año	12	1/10/2023	31/08/2024	20.600.000,00	1.716.667,00	1.716.667,00	15.450.002,00	5.149.998,00
Rediseño APP Podcast RTVCPlay	Se cambia el diseño actual de Podcast dentro de la aplicación, se agrega reproductor flotante y se agrega créditos	1 Año	12	1/10/2023	31/08/2024	11.900.000,00	991.667,00	991.667,00	8.925.002,00	2.974.998,00
Festival de podcast fase I	Interna creada desde un tipo de contenido y administrada bajo Paragraph y contiene los siguientes bloques: Destacado banner	1 Año	12	1/11/2023	31/10/2024	38.000.000,00	3.166.667,00	3.166.667,00	25.333.335,00	12.666.665,00
Auditoria SEO Señal Colombia	Ajustes en parámetros que determinan el/ajustes en parámetros que determinan el	1 Año	12	1/11/2023	31/10/2024	26.400.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	17.600.000,00	8.800.000,00
Core web Vitals Home	Solicitud del seo de la marca, para mejorar posicionamiento aplicando las políticas y sugerencias del core web vitals	1 Año	12	1/11/2023	31/10/2024	14.800.000,00	1.233.333,00	1.233.333,00	9.866.665,00	4.933.335,00
Especial es Deportes - Juegos nacionales	Desarrollo para juegos nacionales que lleva bloque de múltiples streaming con programación, bloque de noticias destacadas con	1 Año	12	9/11/2023	8/11/2024	20.600.000,00	1.716.667,00	1.716.667,00	13.218.335,00	7.381.665,00
Especial Respira Amazonía	Desarrollo creado para el especial de respira Amazonía, el cual lleva bloques de videos, bloques de audio e imágenes.	1 Año	12	10/12/2023	9/12/2024	24.600.000,00	2.050.000,00	2.050.000,00	13.735.000,00	10.865.000,00
Rediseño Señal Memoria	Desarrollo de rediseño de la página señal memoria incluyendo sus páginas internas	1 Año	12	28/12/2023	27/12/2024	17.400.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	8.845.000,00	8.555.000,00
Especial Grupo Niche	Desarrollo creado para especiales totalmente administrable bloques que en este caso se tomo para el especial del grupo niche	1 Año	12	19/12/2023	18/12/2024	14.800.000,00	1.233.333,00	1.233.333,00	7.893.332,00	6.906.668,00
Festival de podcast fase II	Interna creada desde un tipo de contenido y administrada bajo Paragraph y contiene los siguientes bloques: Destacado banner	1 Año	12	20/12/2023	19/12/2024	26.600.000,00	2.216.667,00	2.216.667,00	14.112.779,00	12.487.221,00
Señal Memoria	Actualización de Drupal 9 a 10	2 Años	24	1/03/2024	28/02/2026	15.988.866,00	666.202,75	666.202,75	2.664.811,00	13.324.055,00
RTVC Play	Desarrollo de Notificaciones Push para Android en App RTVC Play	2 Años	24	1/03/2024	28/02/2026	15.988.866,00	666.202,75	666.202,75	2.664.811,00	13.324.055,00
Migración D10 Canal Institucional	Migración de core de Drupal de 9 a la última versión de 10	2 Años	24	3/04/2024	28/02/2026	20.600.000,00	858.333,33	858.333,33	2.575.000,00	18.025.000,00
Inclusión fuentes Especial	Inclusión de familias de fuentes al tipo de contenido especiales Señal Colombia	2 Años	24	9/04/2024	28/02/2026	14.800.000,00	616.666,67	616.666,67	1.850.000,00	12.950.000,00
Migración drupal 10 y rediseño Mi Señal	Migración de core de Drupal 9 a la última versión de drupal 10 y adicional se realiza el rediseño de todo el sitio web	2 Años	24	1/05/2024	30/04/2026	42.631.045,00	1.776.293,54	1.776.293,54	3.552.587,08	39.078.457,92
Rediseño Escuela de padres	Se realiza el rediseño de todo el micrositio escuela de padres	2 Años	24	1/05/2024	30/04/2026	30.108.245,00	1.254.510,21	1.254.510,21	2.509.020,42	27.599.224,58
Migració n Drupal 10 Señal Colombia	Migración de core de Drupal 9 a la última versión de drupal 10 y adicional se realiza el rediseño de todo	2 Años	24	1/06/2024	31/05/2026	30.108.245,00	1.254.510,21	1.254.510,21	1.254.510,21	28.853.734,79
Migración Noticiero de Wordpress a Drupal	Migrar el noticiero del core de wordpress a la última versión del core de Drupal 10 y aplica	2 Años	24	1/06/2024	31/05/2026	42.966.411,00	1.790.267,13	1.790.267,13	1.790.267,13	41.176.143,88
GRAN TOTAL INTANGIBLES A LA						2.296.376.213	111.103.057	51.085.769	1.919.730.120	306.616.217

Otros intangibles:

En el año 2021 se recibió del Fondo Único de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones-FUTIC transferencia y entrega material a título gratuito de los derechos a perpetuidad que sobre el archivo de material audiovisual que fuera 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 fílmico 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, 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.

16. NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición

Esta cuenta refleja un saldo de \$11.280.159.685, 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 se presenta de manera comparativa en junio 30 de 2024 y marzo 31 de 2024, así:

CÓDIGO CONTAB LE	NAT	CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
CÓDIGO CONTAB LE	NAT	CONCEPTO	JUN 2024	JUN 2024	JUN 2024	MAR 2024	MAR 2024	MAR 2024	VALOR VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	10.817.258.165	462.901.520	11.280.159.685	11.059.948.189	462.901.520	11.522.849.709	-242.690.023
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	796.068.496	0	796.068.496	1.470.177.602	0	1.470.177.602	-674.109.106
1.9.07	Db	Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	8.961.526.722	0	8.961.526.722	8.234.134.203	0	8.234.134.203	727.392.518
1.9.08	Db	Recursos entregados en administración	1.059.662.947	0	1.059.662.947	1.355.636.383	0	1.355.636.383	-295.973.436
1.9.09	Db	Depósitos entregados en garantía	0	462.901.520	462.901.520	0	462.901.520	462.901.520	0

Este grupo presenta una variación de \$242.690.023, correspondiente especialmente a la legalización de anticipos que se encontraban abiertos en el trimestre anterior los avances y anticipos entregados disminuyeron en un valor de \$674.109.106 producto de las legalizaciones radicadas; la cuenta de anticipos y retenciones y saldos a favor se incrementa con respecto al trimestre anterior en \$727.392.518 por concepto de la autorretención de renta del trimestre de abril a junio 2024; se evidencia una disminución en la cuenta de recursos entregados en administración por valor de \$295.973.436 a razón de la legalización de los recursos fiduciarios y gastos de producción.

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

Generalidades

Los avances y anticipos entregados por valor de \$796.068.496 están representados en:

Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C. Colombia - Código Postal: 111321

Teléfonos: (+57)(601) 2200700

Línea gratuita nacional: 018000123414

Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

CONCEPTO	JUN 2024	MAR 2024	VALOR VARIACION EN	VARIACION %
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	796.068.496	1.470.177.602	- 674.109.106	-175,17%
Avances para Gastos de viaje	7.006.530	35.445.375	- 28.438.845	-80,23%
Anticipo para Adquisicion de Servicios	575.890.000	965.095.000	- 389.205.000	-40,33%
Anticipo para Adquisicion de Bienes y Serv por la AOM	213.171.966	469.637.227	- 256.465.261	-54,61%

La disminución por valor de \$28.438.845 en la cuenta de Avances para gastos de viaje se da por la radicación de Legalizaciones del periodo entre abril a junio 2024.

La cuenta de anticipos para adquisición de servicios está representada en desembolsos entregados contratistas y proveedores por un valor de \$575.890.000, el más representativo fue girado a Soluciones de Audio y Video-SAVI (operador del contrato con el DAPRE) por un valor de \$480.000.000.

En la cuenta de Anticipos para Adquisición de Bienes y Servicios por la AOM corresponde a un giro realizado a Vos Arquitectura Total Ltda por un valor de \$213.171.966.

La cuenta de anticipos, retenciones y saldos a favor presenta un saldo por valor de \$4.527.996.631 detallado así:

CONCEPTO	JUN 2024	MAR 2024	VALOR VARIACION EN PESOS	VARIACION %
ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	4.527.996.631	4.069.648.999	458.347.631	38,89%
Retencion En La Fuente	1.500.608.631	1.258.456.999	242.151.631	19,24%
Autorretencion Renta	1.316.654.000	1.100.458.000	216.196.000	19,65%
Saldo a Favor Impuesto sobre la Renta	1.710.734.000	1.710.734.000	-	0,00%

Esta cuenta se encuentra conformada por las retenciones en la fuente aplicadas por los clientes, las autorretenciones de renta pagadas a la Dirección de Impuestos Nacionales mensualmente y el saldo a favor en renta.

RTVC presenta un saldo a favor en renta por valor de \$1.710.734.000 correspondiente a la renta del año gravable 2022. El 15 de mayo de 2024 se realiza la liquidación de la declaración de renta con un parcial de los costos asociados a Servicios de Comunicaciones ATL y BTL (Central de Medios) y genera un saldo a favor por \$155.643.000.

Durante los meses de Mayo y Junio de 2024 se detectaron facturas de costos radicadas por Gestión Comercial (822 facturas) durante el primer semestre de 2024 cuyos proveedores prestaron sus servicios efectivamente en 2023. Así mismo se recibió la información de facturas con fecha de 2023 que hasta el mes de Junio no habían sido tramitadas ni contabilizadas por lo tanto, en cumplimiento con el Proceso de Ejecución Financiera implementado en RTVC, se realizó el registro de la información de las facturas de proveedores en el Sistema de Información Financiera y Contable una vez estas fueron radicadas a través

de la Central Única de Recepción de Cuentas (CURC) del Sistema de Gestión Documental Orfeo, la sumatoria de estas facturas son por valor de \$34.488.643.334 representados en Servicios de Comunicación ATL y BTL (Central de Medios). Una vez determinado el costo deducible asociado al año 2023 se realiza nuevamente el cálculo de la declaración de renta del año 2023, siendo necesario realizar la corrección a la declaración de la renta por el año gravable 2023 ya presentada en el mes de Mayo de 2024 con el fin de que refleje la realidad económica y fiscal de la entidad. Esta corrección será realizada en el siguiente trimestre.

Los recursos entregados en administración presentan un saldo por valor de \$1.059.662.947 así:

CONCEPTO	JUN 2024	MAR 2024	VALOR VARIACION EN PESOS	VARIACION %
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.059.662.947	1.355.636.383	- 295.973.436	-21,83%
ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRA	1.059.662.947	1.355.636.383	- 295.973.436	-21,83%
Fiducia En Admon	1.059.662.947	1.355.636.383	- 295.973.436	-21,83%

La variación en los Recursos Entregados en Administración por un valor de \$295.973.436, obedecen a legalizaciones de los desembolsos realizados bajo el contrato 2620/23 para el encargo fiduciario-Fiducoldex para llevar a cabo 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 de la cuenta de depósitos entregados en garantía por valor de \$462.901.520:

CONCEPTO	JUN 2024	MAR 2024	VALOR VARIACION EN PESOS	VARIACION %
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	462.901.520	462.901.520	-	0,00%
PARA BIENES	12.901.520	12.901.520	-	0,00%
Del Exterior	12.901.520	12.901.520	-	0,00%
DEPOSITOS JUDICIALES	450.000.000	450.000.000	-	0,00%
Depósitos Judiciales en Garantía por embargos	450.000.000	450.000.000	-	0,00%

I) Los depósitos entregados en garantía del exterior por valor de 12.901.520, 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, por lo que actualmente está activo.

II) Depósito judicial en el Banco Agrario por valor de \$450.000.000, correspondiente al embargo y retención preventiva de la cuenta del Banco Colpatria, en atención al auto dictado el 14-10-21 por el Juzgado 22 Civil del Circuito de Bogotá ref. ejecutivo singular No. 11001310302220210002200, como resultado de la demanda interpuesta por Fresa Producciones Comunicaciones SAS, por servicios prestados sin que existiera disponibilidad presupuestal que los amparara, pretenden que se reconozcan en

desarrollo del contrato de prestación de servicios No. 1164-2019. Este caso presenta las siguientes situaciones: Demandante Fresa Producciones y Comunicaciones SAS, Demandado RTVC, Pretensiones \$251.056.810.

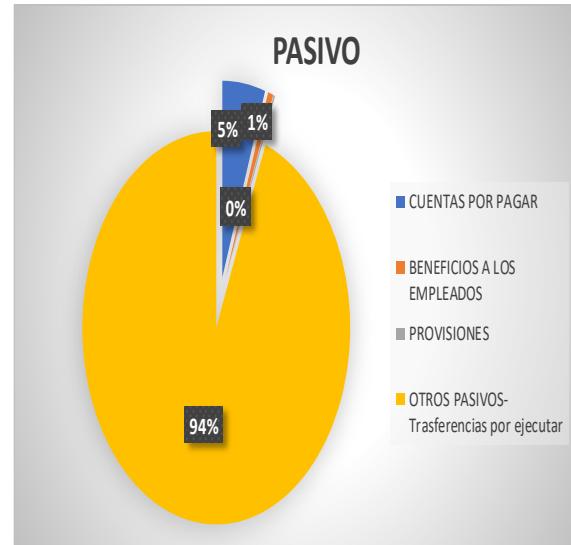
Adicionalmente, y dado que el contrato 1164-2019 es un contrato misional que se rige por el derecho privado contenido en el manual de contratación de RTVC, la entidad interpuso demanda de controversias contractuales radicada en la oficina judicial de reparto (virtual) el 05 de abril de 2021, para dirimir las diferencias presentadas entre las partes dentro de la ejecución del contrato y con el cual se busca que se declare el incumplimiento por parte de Fresa Producciones y Comunicaciones SAS, proceso judicial que se encuentra en curso.

A continuación, se relaciona la información sobre el proceso suministrada por OAJ de RTVC así: “Despacho: Juzgado 22 Civil del Circuito de Bogotá; 14/12/2021: El banco Colpatria pone en conocimiento a RTVC, la existencia del oficio de embargo 880 de 2021 por \$450.000.000 15/12/2021: Se notifica el apoderado de RTVC del mandamiento de pago; 16/12/2021: Se presenta por parte de RTVC, recurso de reposición en contra del auto de mandamiento de pago; 12/01/2022: RTVC radica escrito de contestación, excepciones de mérito y previas en contra de las pretensiones de FRESA; 13/01/2022: RTVC radica solicitud especial de medidas cautelares, se solicita autorización para prestar caución, requerir demandante para que constituya póliza, limitar la medida cautelar y ordenar el desembargo de los dineros embargados en entidades financieras diferentes a Colpatria; 04/02/2022: Juzgado accede a lo solicitado por RTVC y requiere a FRESA, para que aporte póliza por el 10% del valor de las pretensiones so pena de levantar medidas, requiere demandante para prescindir de algunos embargos por ser excesivos, autoriza a RTVC prestar caución por la suma de \$251.056.810 más el 30% adicional; 04/02/2022 Admite reforma de la demanda ejecutiva promovida por parte de FRESA; 09/02/2022: RTVC presenta recurso de reposición en contra del auto que admitió la reforma; 08/03/2022: Ingresa al Despacho para resolver el recurso de reposición presentado por RTVC; 31/05/22: Se radica memorial de solicitud especial – impulso procesal y se allegó demanda de reconvención presentada por FRESA dentro del proceso – medio de control 2021-00108 promovido por el Dr. Estrada en nombre de RTVC y en contra de FRESA; 01/06/22: Se presenta solicitud de impulso procesal 08/07/22: Se notifica por estado auto que mantiene incólume auto que ordena contabilizar términos. Ordena tener en cuenta manifestación; 13/07/22: Se presenta por parte de RTVC, recurso de reposición en contra del mandamiento de pago; 19/07/22: RTVC solicita se dé trámite al memorial radicado el 13 de enero de 2022 relacionado con las medidas cautelares decretadas; 22/07/22: FRESA descorre traslado del recurso de reposición presentado por RTVC; 11/08/2022: Al despacho para proveer sobre el recurso presentado por RTVC en contra del mandamiento de pago; 13/09/2022: RTVC reitera solicitud de desembargo de cuentas por exceder el límite de las medidas cautelares decretadas y solicita se resuelva el recurso presentado en contra del mandamiento de pago; 27/10/2022: Juzgado resuelve recurso, decide revocar el mandamiento de pago proferido en contra de RTVC, ordena el levantamiento de medidas cautelares, condena a FRESA a pagar a RTVC la suma de 3 SMLMV; 02/11/2022: FRESA presenta recurso de reposición en subsidio de apelación en contra del auto que revoco el mandamiento de pago; 09/11/2022: RTVC presenta escrito descorriendo el traslado del recurso presentado por parte de FRESA en contra del auto que revocó el mandamiento de pago; 17/11/2022: RTVC presenta memorial de impulso procesal; 17/01/2023: RTVC presenta memorial de impulso procesal; 10/02/2023: Juzgado resuelve recurso, decide confirmar en su integridad el auto que revocó el mandamiento de pago proferido en contra de RTVC y ordena remitir al

Tribunal – Sala Civil, para que se surta el recurso de apelación concedido por el Juzgado de conocimiento; 23/02/2023: RTVC presenta memorial de impulso procesal; 13/03/2023: RTVC presenta memorial de impulso procesal; 15/03/2023: Expediente se remite al Tribunal; 17/03/2023: Radicación del proceso en el Tribunal Al despacho; 29/06/2023: Providencia que confirma apelación; 11/07/2023: Devolución al juzgado de origen por parte del Tribunal; 12/07/2023: Llega al juzgado providencia del superior; 18/07/2023: Al despacho; 14/08/2023: Se presenta solicitud de impulso procesal y levantamiento de medidas cautelares de los embargos decretados en los bancos Davivienda e Itaú; 28/08/2023: Se asiste al despacho de manera presencial con el fin de solicitar el levantamiento de las medidas cautelares de los recursos con uso restringido; 30/08/2023: El despacho realiza la entrega de los oficios de levantamiento de medidas cautelares a los bancos Davivienda e Itaú; 31/10/2023: Solicitud devolución de títulos; 19/12/2023: RTVC radica impulso procesal y devolución de títulos judiciales. 16/05/2024: Mediante auto se libró mandamiento de pago por \$3.000.000 a favor de RTVC y en contra de fresa producciones y comunicaciones SAS, por concepto de agencias en derecho, ese mismo día, RTVC presentó oficio solicitando la devolución de los títulos embargado; 25/06/2024: Entró a despacho la solicitud presentada, para resolver sobre ello. La entidad se encuentra a la espera de que se pronuncie el Juzgado.

Los bancos proceden a levantar la medida de uso restringido, quedando en proceso de reintegro el depósito judicial constituido por valor de \$450.000.000 del banco Scotiabank Colpatria, el cual fue puesto a disposición en el Banco Agrario de Colombia, se está gestionando por parte de la Oficina Asesora Jurídica, dado que, éste requiere de un trámite ante el juzgado con el fin de ser entregado a la Entidad.

PASIVO	Jun-2024
CUENTAS POR PAGAR	8.953.166.209
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.131.826.309
PROVISIONES	289.529.831
OTROS PASIVOS-Trasferencias por ejecutar	162.791.254.993
TOTAL PASIVO	173.165.777.342



21. NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

Las cuentas por pagar reflejan a junio 30 de 2024 un saldo de \$8.953.166.209, corresponden al giro ordinario de la operación de la Entidad y su composición se presenta de manera comparativa en junio 30 de 2024 y marzo 31 de 2024, así:

CÓDIGO CONTA BLE	NAT	CONCEPTO	SALDOS A CORTE JUN.2024			SALDOS A CORTE MAR.2024			VARIACIÓN
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	-8.932.259.910	-20.906.299	-8.953.166.209	-8.078.003.403	-22.729.299	-8.100.732.702	-852.433.507
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	-3.694.631.718	0	-3.694.631.718	-5.467.960.362	0	-5.467.960.362	1.773.328.644
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	-1.691.217.187	-20.906.299	-1.712.123.486	-172.281.290	-22.729.299	-195.010.589	-1.517.112.897
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	-164.484.300	0	-164.484.300	-131.583.811	0	-131.583.811	-32.900.489
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuestos de timbre,	-1.502.058.918	0	-1.502.058.918	-929.891.808	0	-929.891.808	-572.167.110
2.4.40	Cr	Impuestos, contribuciones y tasas	-1.863.997.000	0	-1.863.997.000	-1.911.043.000	0	-1.911.043.000	47.046.000
2.4.45	Cr	Impuesto al valor agregado IVA	0	0	0	588.556.151	0	588.556.151	-588.556.151
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	-15.870.787	0	-15.870.787	-53.799.283	0	-53.799.283	37.928.496

Este grupo presenta una variación de \$852.433.507, con respecto al trimestre anterior, debido a que en el segundo trimestre 2024 se realizó el pago de proveedores por la adquisición de bienes y servicios dentro del mismo trimestre, por tanto, quedó un menor valor de cuentas por pagar respecto al primer trimestre en un valor de \$1.773.328.644.

Los recursos a favor de terceros corresponden a los recursos por Rendimientos Financieros de las cuentas bancarias de las Resoluciones FUTIC de los períodos 2023 - 2024 cuyos saldos a junio incrementaron con respecto a los del trimestre anterior en un valor \$1.517.112.897.

Los descuentos de nómina incrementaron con respecto al trimestre anterior en un valor de \$32.900.489; la subcuenta de Retención en la fuente e impuestos de timbre incremento con respecto al trimestre anterior debido a las retenciones aplicadas por la ejecución de proyectos en un valor de \$572.167.110.

La subcuenta Impuestos, contribuciones y tasas disminuyó en un valor de \$47.046.000 con respecto al trimestre anterior dado al pago de obligaciones tributarias tales como el Impuesto predial que fue cancelado en abril 2024; disminuyó la subcuenta de impuesto de IVA debido a que se trasladaron las retenciones de IVA e ICA que nos retuvieron para consolidar el valor neto a pagar con una variación de \$588.556.151.

La subcuenta de otras cuentas por pagar tiene una variación de \$37.928.496 que corresponde a pagos a terceros, entre otros.

21.1. Revelaciones generales

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

Las cuentas por pagar de bienes y servicios presentan un valor de \$3.694.631.718 y se componen por:

- Cuentas por pagar a contratistas y proveedores de bienes y servicios por valor de \$1.423.794.592, según la operación normal y ejecución del presupuesto de la vigencia 2024.
- La cuenta control de ingreso de activos por valor de \$60.883.672, correspondiente a la legalización por parte de la Coordinación de Gestión Administrativa de los activos fijos y consumibles recibidos y pagados a los proveedores.
- Cuentas por pagar a proveedores de Central de Medios por valor de \$2.209.953.454 por operación de Servicios de Comunicaciones ATL y BTL

A la fecha de llegada del Dr. Hollman Felipe Morris Rincón a asumir el cargo de Gerente de RTVC se encontraba un valor pendiente de pago a los proveedores de Servicios de Comunicaciones ATL y BTL - Central de Medios que emitieron la factura durante el año 2023 y que sus servicios fueron prestados en esa vigencia, pero que estas no habían sido recibidas, radicadas ni tramitadas para pago por la administración anterior.

De acuerdo con el proceso de pagos establecido en la entidad, se procedió con la recepción de las facturas de los proveedores con sus debidos soportes y para realizar el pago correspondiente, trámite realizado bajo el liderazgo del Dr. Hollman Morris para solucionar a los proveedores de Servicios de Central de Medios los inconvenientes presentados en la mora de pago incurrida por la administración anterior. El valor pendiente de pago de las facturas emitidas por proveedores en 2023 y no radicadas que se encuentran en proceso de normalización de pago con corte al 30 de junio de 2024 es de \$538.923.258

Por otro lado, durante el primer semestre de 2024, se radicaron y tramitaron facturas de proveedores de Servicios de Comunicaciones ATL y BTL - Central de Medios, parte de estas facturas radicadas corresponden a servicios que fueron prestados en la vigencia 2023, y que en su momento la administración anterior solicitó a los proveedores que se hiciera cambio de las facturas en los meses de enero y febrero de 2024, esta situación generó que a los proveedores recibieran sus pagos en un mayor tiempo con respecto a los servicios prestados para la entidad.

Los pagos realizados a los proveedores que cambiaron las facturas durante el primer semestre de 2024 fueron por valor de \$9.654.754.844 por parte de la administración anterior, sin

embargo, la situación presentada no fue revelada en las notas a los estados financieros de la entidad ni mencionada como situación de riesgo en los informes de los cargos responsables de la gestión y trámite de las facturas de Gestión Comercial con la autorización del Ordenador del Gasto, que para el caso fueron la Subgerencia de Soporte Corporativo ejercida por Jorge Luis Arzuaga, la Gerencia ejercida por Nórida Rodríguez. Para el corte de junio de 2024, los pagos realizados a estas facturas por parte de la actual administración fueron de \$96.661.510 antes de impuestos. El valor pendiente de pago de las facturas emitidas por proveedores en 2023 y cambiadas a fecha de 2024 con corte al 30 de junio de 2024 es de \$181.325.177.

Adicionalmente, durante el primer semestre de 2024, se radicaron y tramitaron facturas de proveedores de Servicios de Comunicaciones ATL y BTL – Central de Medios correspondientes a servicios que fueron prestados en la vigencia 2023, y que los proveedores radicaron la factura en 2024 por orientación de la administración anterior. Los pagos realizados a estas facturas durante el primer semestre de 2024 por parte de la administración anterior fueron por valor de \$20.319.661.132. Para el corte de junio de 2024, los pagos realizados a estas facturas por parte de la actual administración fueron de \$2.959.115.295 antes de impuestos, trámite realizado para solucionar a los proveedores de Servicios de Central de Medios los inconvenientes presentados en la mora de pago incurrida por la administración anterior. El valor pendiente de pago de las facturas emitidas por proveedores en 2024 de servicios de Comunicaciones Central de Medios con corte al 30 de junio de 2024 es de \$708.672.287

En resumen, el valor pendiente de pago de las facturas emitidas por proveedores de servicios de comunicaciones ATL y BTL – Central de medios que se encontraba pendiente de pago a la fecha de la posesión del Dr. Hollman Morris como gerente de RTVC que no había sido tramitadas por parte de la administración anterior era de \$4.511.564.750, de las cuales se adelantó el trámite correspondiente según lo establecido en el proceso de Gestión de Pagos establecido para RTVC y se realizó el pago de proveedores de servicios de comunicaciones ATL y BTL Central de Medios prestados en la vigencia 2023 pagando un valor de \$3.055.776.805 y el valor pendiente de pago con corte al 30 de junio de 2024 es de \$1.455.787.945.

Durante el primer semestre de 2024, se radicaron y tramitaron facturas de proveedores de Servicios de Comunicaciones ATL y BTL – Central de Medios, que corresponden a servicios prestados durante la vigencia actual, de estas facturas el saldo por pagar es de \$754.165.509.

CÓDIGO CONTABLE	DETALLE CONTABLE				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS EN PESOS \$	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES				3.694.631.718			0,0
2.4.01.01	Bienes y servicios				3.694.631.718			0,0
	PN	1010207453	LAURA MARCELA LOPEZ DOMINGUEZ	2.989.440	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PN	1018426417	JUAN PABLO RAMOS RODRIGUEZ	1.753.913	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PN	1077431782	FRANCISCO RAFAEL PALACIOS PALACIOS	49.266	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PN	19256308	CARLOS GAVIRIA PEREZ	14.304.987	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PN	43578720	ANA ISABEL CALLEJAS MONTOYA	9.503.360	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PN	70123312	ALBERTO JAVIER QUIROGA JIMENEZ	46.714.362	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PN	72145401	ROBIN ALFONSO CASTRO HAYDAR	2.880.000	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PN	7226940	MIGUEL ANGEL CRISTANCHO CORDERO	5.258.540	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	800088357	NEXIA MONTES & ASOCIADOS SAS	9.318.374	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	800248597	CORPORACION RADIO COMUNITARIA COSTA ATLANTICA	5.833.100	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PN	80271076	RAMIRO ALBERTO ACERO HERNANDEZ	45.240	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	830047431	GLOBALNEWS GROUP COLOMBIA S.A.S	17.111.111	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	830075502	J&M COMUNICACIONES S A S	36.293.680	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	860009578	SEGUROS DEL ESTADO S.A.	91.665.380	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	860014923	CARACOL PRIMERA CADENA RADIAL COLOMBIANA S.A.	168.257.933	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	860025674	CARACOL TELEVISION S.A.	18.371.251	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	860354098	PRODUCCIONES WILLVIN S.A	10.030.436	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	860509265	PUBLICACIONES SEMANA S A	7.203.409	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	890903910	RADIO CADENA NACIONAL S A S	98.157.733	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	900159716	FFUNDACION CINE POSIBLE	76.000.000	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	900203806	ASOCIAACION DE MEDIOS DE COMUNICACION	171.138.346	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	900254014	DC EDICIONES S.A.S.	9.759.920	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	900283966	MULTIMEDIOS PLUS S.A.S .	12.582.876	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	900312618	QUANTUM PROMOCIONALES SAS	14.076.982	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	900351655	PRODUGRAFIA SERVICIOS PROMOCIONALES LTDA	3.852.191	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	900438134	PUBLIMETRO COLOMBIA S.A..	2.688.702	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	900446126	M D E CONSULTING GROUP SAS	36.867.864	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	900562114	INTERPRETING COLOMBIA S.A.S.	7.541.884	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	900629588	CORPORACION MEDIO PARA LA EDUCACION, COMUNICACION, CULTURA Y AMBIENTE	1.029.954	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	900717825	QUIROGA AGENCIA MEDIOS SUCURSAL COLOMBIA	53.357.732	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	900886333	PANGEA LAB S A S	75.012.480	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	900914560	PUBLICACIONES TEMPO S.A	15.157.575	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	901016927	CABEZA RODANTE PRODUCCIONES S.A.S	54.000.000	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	901040728	ALL SPORTS BROADCAST S.A.S	12.616.352	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	901097430	CORPORACION OR	3.364.800	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	901178324	MEDIA BROKER SAS	15.901.648	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	901204288	SOCIAL EXPERIENCE SAS	5.350.717	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	901361197	EXPONENCIAL-MENTE SAS	250.262.098	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
	PJ	901502684	MG DISEÑO Y PUBLICIDAD SAS	1.406.296	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0

PJ	901608604	CASA TERNARIO S.A.S.	56.075.000	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	91523259	SANTIAGO MIGUEL ORTIZ ACEVEDO	9.660	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	800178148	FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR	7.085.032	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	900740734	BROAD TELECOM SA SUCURSAL COLOMBIA .	53.798.640	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PN	11003216	ALFONSO TERCERO CHICA CASTILLA	1.157.000	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PN	31536499	MARIA DEL PILAR RUIZ MESA	2.907.582	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PN	6756571	ULISES OCHOA	867.487	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PN	72342017	ISAAC JAIR MONSALVO ALVAREZ	1.620.000	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	800090098	ANTENA DE LOS ANDES LTDA	2.073.700	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	805000085	METROVIA SAS	2.186.925	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	817007121	PROCLAMA DEL CAUCA EMPRESA ASOCIATIVA DE TRABAJO	1.400.000	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	819003317	EDITORIAL MAGDALENA SA	20.067.264	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	830008059	CORPORACION PARA EL DESARROLLO DE LOS PARQUES Y LA RECREACION EN POCATAS CORPAPARQUES	788.298	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	830029703	RCN TELEVISION S.A.	51.538.204	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	830034395	ALVARTE COMUNICACIONES LTDA	1.787.514	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	830047431	GLOBALNEWS GROUP COLOMBIA S.A.S	5.703.705	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	830075502	J&M COMUNICACIONES S A S	163.641.776	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	830098884	PRANA PUBLICIST SAS	6.671.040	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	830504153	CORPORACION PERIFERIA COMUNICACION ALTERNATIVA LA CUAL TAMBIEN SE IDENTIFICA COMO PEDICEDIA	1.068.000	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	860007590	COMUNICAN S.A.	354.515.978	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	860014923	CARACOL PRIMERA CADENA RADIAL COLOMBIANA S.A.	179.401.929	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	860025674	CARACOL TELEVISION S.A.	288.852.829	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	860052616	NTC NACIONAL DE TELEVISION Y COMUNICACIONES S. A.	22.067.846	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	860354098	PRODUCCIONES WILLVIN S.A	25.941.232	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	860505253	AMERICA RADIO LTDA	17.079.553	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	890103197	ORGANIZACION RADIAL OLIMPICA S.A.	253.700.006	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	890201798	VANGUARDIA LIBERAL - GALVIS RAMIREZ Y CIA S.A.	50.335.161	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	890331524	SOCIEDAD TELEVISION DEL PACIFICO TELEPACIFICO .	23.259.309	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	890807724	SOCIEDAD DE TELEVISION DE CALDAS RISARALDA Y QUINDIO .	67.130.280	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	890903910	RADIO CADENA NACIONAL S A S	116.990.451	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	900141687	PROPIUESTA DE MARCAS SAS	69.231.507	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	900283966	MULTIMEDIOS PLUS S.A.S. .	64.832.428	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	900360261	GRUPO HEROICA SAS	3.038.835	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	900381315	MIO EN CONEXION SAS	19.568.601	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	900410579	FUNDACION GESTION INTEGRAL Y AMBIENTE PARA EL DESARROLLO SOCIAL	9.253.044	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	900446126	M D E CONSULTING GROUP SAS	23.511.476	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	901017183	EDITORIAL LA REPUBLICA S.A.S.	58.163.667	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	901040728	ALL SPORTS BROADCAST S.A.S	138.922.846	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	901277677	LA AUTOMATICA EVENTOS SAS	31.372.629	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	901354621	CORPORACION PLANETA TIERRA C	826.066	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0
PJ	901361197	EXPONENCIAL-MENTE SAS	128.479.286	Menos de 3 meses	31/07/2024	Ninguna	0

21.1.3. Recursos a favor de terceros

Este ítem a junio 30 de 2024 está compuesto por un valor de \$1.712.123.486, de acuerdo con el siguiente detalle:

PN / PJ	DETALLE CONTABLE			DETALLES DE LA TRANSACCIÓN		
	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS	PLAZO	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		1.712.123.486			0,0
2.4.07.04	Ventas por cuenta de terceros		20.906.299			0,0
	PJ	890480268	CORPORACION	17.439.000	Entre 1 y 3 años	NINGUNA
	PJ	900946090	PRECIOSA MEDIA	2.609.820	Entre 1 y 3 años	NINGUNA
	PJ	900276409	BUENAVIDA	857.479	Entre 1 y 3 años	NINGUNA
2.4.07.26	Rendimientos financieros		1.689.394.187			0,0
	PJ	800131648	FONDO UNICO	1.689.394.187	Menos de 3 meses	NINGUNA
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros		1.823.000			0,0
	PN	35325017	ALICIA LOPEZ	761.500	Entre 1 y 3 años	NINGUNA
	PN	19059129	JAVIER	461.500	Entre 1 y 3 años	NINGUNA
	PN	19184920	ALVARO	600.000	Entre 1 y 3 años	NINGUNA

Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C. Colombia - Código Postal: 111321

Teléfonos: (+57)(601) 2200700

Línea gratuita nacional: 018000123414

Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

Esta cuenta está compuesta por la venta a favor de terceros de Derechos de Transmisión con un valor de \$20.906.299, los ingresos recibidos para terceros por concepto rendimientos financieros de las cuentas de ahorro por resoluciones de inversión-FUTIC por valor de \$1.689.394.187, para ser reintegradas al fondo y se registró el cobro de costas judiciales a favor de la extinta Inravisión, valores que se girarán al MINTIC por valor de \$1.823.000.

21.1.4. Descuentos de nómina

Este ítem a junio 30 de 2024 está compuesto por un valor de \$164.484.300 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)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA		164.484.300				
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales		115.181.600				
PJ	800224808	PORVENIR	31.091.100	Menos de 3 meses	30/09/2024	NINGUNA	0
PJ	800227940	COLFONDOS	5.083.800	Menos de 3 meses	30/09/2024	NINGUNA	0
PJ	800229739	PROTECCION	5.808.400	Menos de 3 meses	30/09/2024	NINGUNA	0
PJ	800253055	UDL MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS MONERARIO	10.400.800	Menos de 3 meses	30/09/2024	NINGUNA	0
PJ	900336004	ADMINISTRACION COLOMBIANA DE PENSIONES COI PENSIONES	62.797.500	Menos de 3 meses	30/09/2024	NINGUNA	0
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud		49.302.700				
PJ	800088702	EPS SURA .	1.285.100	Menos de 3 meses	30/09/2024	NINGUNA	0
PJ	800130907	SALUD TOTAL	822.000	Menos de 3 meses	30/09/2024	NINGUNA	0
PJ	800251440	EPS SANITAS	21.443.900	Menos de 3 meses	30/09/2024	NINGUNA	0
PJ	830003564	EPS FAMISANAR LTDA	1.355.700	Menos de 3 meses	30/09/2024	NINGUNA	0
PJ	830113831	ALIANSALUD EPS .	5.938.000	Menos de 3 meses	30/09/2024	NINGUNA	0
PJ	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR .	18.458.000	Menos de 3 meses	30/09/2024	NINGUNA	0

Este grupo está conformado por los aportes a fondos pensionales por valor de \$108.140.400, aportes al fondo de solidaridad por \$7.041.200 y los aportes a seguridad social en salud por \$49.302.700.

21.1.5. Impuestos, contribuciones y tasas

Este grupo está compuesto de la siguiente manera:

	DETALLE CONTABLE			DETALLES DE LA TRANSACCIÓN				
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			1.863.997.000				0,0
2.4.40.01	Impuesto sobre la renta y complementarios			1.863.997.000				0,0
PJ	800197268	U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES .		1.863.997.000	Menos de 3 meses	30/09/2024	NINGUNA	0

Este valor corresponde a la provisión de renta calculada sobre la base de la utilidad generada durante el respectivo periodo.

21.1.6. Otras cuentas por pagar:

Las otras cuentas por pagar con corte a junio 30 de 2024 por un valor de \$15.870.787 están representadas así:

CÓDIGO CONTABLE	DETALLE CONTABLE				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR				15.870.787			0,0
2.4.90.24	Recursos de FUTIC recibidos no ejecutados				44.770			0,0
	PJ	800131648	FONDO UNICO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	44.770	Menos de 3 meses	31/07/2024	NINGUNA	0
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena				12.495.500			0,0
	PJ	899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR .	7.497.100	Menos de 3 meses	31/07/2024	NINGUNA	0
	PJ	899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	4.998.400	Menos de 3 meses	31/07/2024	NINGUNA	0
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar				3.330.517			0,0
	PN	80800786	JUAN CARLOS MONCAYO DIAZGRANADOS	8.396	Menos de 3 meses	31/07/2024	NINGUNA	0
	PN	1018444629	LAURA LIZETH VANEGAS ANGEL	440.000	Menos de 3 meses	31/07/2024		0
	PN	860025674	CARACOL TELEVISION S.A.	2.882.121	Menos de 3 meses	31/07/2024		0

Este grupo está representado por los recursos no ejecutados del FUTIC por valor de \$44.770, los aportes parafiscales al ICBF y SENA por valor de \$12.495.500 y otras cuentas por pagar por \$3.330.517 correspondiente a descuentos por volumen de central de medios.

22. NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

Este grupo refleja un saldo a junio 30 de 2024 por valor de \$1.131.826.309 y se compone de las siguientes cuentas presentados de forma comparativa con el trimestre inmediatamente anterior:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
			SALDO CTE JUN 2024	SALDO NO CTE JUN 2024	SALDO FINAL JUN 2024	SALDO CTE MAR 2024	SALDO NO CTE MAR 2024	SALDO FINAL MAR 2024	
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.131.826.309	0	1.131.826.309	930.406.300	0	930.406.300	201.420.009
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.131.826.309	0	1.131.826.309	930.406.300	0	930.406.300	201.420.009
(+) Beneficios		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	1.131.826.309	0	1.131.826.309	930.406.300	0	930.406.300	201.420.009
(-) Plan de Activos		A corto plazo	1.131.826.309	0	1.131.826.309	930.406.300	0	930.406.300	201.420.009
(=) NETO									

La variación por valor de \$201.420.009 con respecto al trimestre anterior, corresponde al cumplimiento de las obligaciones laborales adquiridas con los servidores públicos de RTVC durante la vigencia 2024, aumentando la carga prestacional como: vacaciones, primas y bonificaciones, entre otros.

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 a junio 30 de 2024:

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.131.826.309
2.5.11.01	Cr	Nòmina Por Pagar	138.184.185
2.5.11.02	Cr	Cesantias	44.910.380
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	272.855.892
2.5.11.05	Cr	Prima de Vacaciones	193.465.798
2.5.11.06	Cr	Prima de Servicios	193.783.418
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	224.902.212
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	33.255.524
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	25.732.100
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	4.736.800

Los beneficios a empleados están representados en las prestaciones sociales de los servidores de planta de personal de RTVC, de estas prestaciones sociales se causan desde un periodo anterior, generando una cuenta por pagar, como es el caso de la prima de servicios, la cual se causa desde el 1 de julio del año anterior y hasta el 30 de junio de la siguiente vigencia, generando un saldo final; las demás prestaciones con valor en libros, se causan por cada vigencia cumplida de los servidores, ejemplo por cada año de servicio se inicia una nueva causación del siguiente periodo de vacaciones, prima de vacaciones, bonificación por recreación y bonificación por servicios prestados.

Adicionalmente, en la resolución No. 0137 de abril del 2023, establece el Plan de incentivos para los funcionarios, con este 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.

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.

La planeación estratégica del Talento Humano para la vigencia 2024 en la Empresa, se enfoca en agregar valor a las actividades de la Coordinación de Talento Humano, a través del desarrollo o fortalecimiento de las competencias, capacidades, conocimientos, habilidades y calidad de vida, de tal manera que se vea

reflejado en la motivación y compromiso de los servidores y conlleve a mejorar la productividad, logrando una mejora continua en la calidad de vida de los colaboradores.

Este documento se constituye en una herramienta de organización, estructuración y seguimiento de las actividades de Talento Humano, orientándola hacia la gestión estratégica exitosa y efectiva, la mejora continua, el cierre de brechas en las necesidades identificadas en los diferentes diagnósticos y, el análisis de las características de la población objetivo.

A la fecha se han desarrollado 7 capacitaciones, las cuales apuntan a 4 de los 7 módulos establecido en el plan de capacitación de la vigencia 2024, dentro de los cuales están: Congreso Nacional de Gestión Financiera Pública, Diplomado Storytelling “Narrativa de historias”, Jornada de actualización nuevo clasificador programático del gasto de funcionamiento para entidades del orden nacional, Congreso Nacional de Talento Humano en el Sector Público, Especialización en Gestión Pública, Diplomado en Estrategia de Marketing y Analítica Digital, Diplomado en Excel y el Congreso Nacional de Derecho Disciplinario.

PLAN DE CAPACITACIÓN 2024		
EJE TEMÁTICO	FRENTE ESTRATÉGICO	MÓDULOS
Eje 1. Paz total, memoria y derecho humano	FUNCIONALES	Módulo de Servicio al Ciudadano
		Claves en el mejoramiento de política pública de relación con el ciudadano
		Relacionamiento con el ciudadano
		Lenguaje Concordante y no discriminación
		Participación Ciudadana
		Participación Pública
		Comunicación Interpersonal
		Módulo de servicio al cliente
		Servicio al cliente interno
		Servicio de postventa o atención a clientes
Eje 2. Territorio, vida y ambiente	FUNCIONALES	Módulo de redacción y comunicación
		Comunicación escrita y presentación de informes
		Escritura de artículos de investigación o científicos
		Mejoramiento de la comunicación
		Lenguaje Claro y comprensible
		Comunicación Asertiva
Eje 3. Mujeres, inclusión y diversidad	CONTENIDO	Módulo de contenido con enfoque de género inclusión y diversidad
		Cómo hacer información o contenidos con enfoque de género
		Liderazgo femenino
		Protocolos de prevención, atención y protección de violencias y discriminaciones
		Resolución de conflictos

Eje 4. Transformación digital y cibercultura	ANALITICA DE DATOS - BIG DATA	Módulo de Analítica
		Power BI
		Nuevas necesidades en usuarios de plataformas OTT
		Depuración y limpieza de bases de datos bibliográficas
		Big Data
		Competencias Digitales
	CONTENIDO	Industrias 4.0
		Analítica de Datos
		Seguridad digital y de la información
		Módulo de contenidos digitales
Eje 5. Probidad, ética e identidad de lo público	FUNCIONALES	Monetización de contenidos digitales
		Podcast y el mundo digital
		Narrativas digitales: Creación de guiones y narrativas de productos audiovisuales para redes y pantallas.
		Módulo de Ofimática
		Excel financiero o avanzado
		Módulo de Habilidades Blandas y Liderazgo
		Comunicación asertiva
Eje 6. Habilidades y competencias	FUNCIONALES	Adaptación al cambio
		Liderazgo y trabajo en equipo
		Módulo de Código de integridad
		Valores del Servicio Público
		Código de integridad
		Conflictos de intereses
		Módulo de Contratación Estatal
		Contratación estatal
		Secop II y como contratar con el estado
		Supervisión de contratos
		Módulo de Gestión Financiera
		Actualización de normas tributarias para la vigencia 2024
		Actualización seguridad social
		Actualización tributaria
		Análisis financiero
		Ejecución presupuestal
		Gestión de tesorería, flujos de caja, indicadores financieros
		Presupuesto y finanzas básicas
		Gestión de proyectos

		Módulo Normativo
NORMATIVOS		Actualización de normatividad presupuestal
		Actualización en derecho administrativo
		Actualización en finanzas y presupuesto público
		Aspectos probatorios
		Congreso de derecho administrativo
		Congreso de derecho disciplinario
		Congreso de derecho procesal
		Congreso de finanzas
		Control de la calidad de los procesos técnicos de preservación, conservación - patrimonio audiovisual
		Gestión de documentos electrónicos y sistemas de información para la gestión de documentos electrónicos de archivo.
		Redacción jurídica
		Contratación estatal
		Presupuesto y finanzas públicas
		Seminario de control interno
OFERTA SECTOR PÚBLICO		SENA-MIPG-DAFP
		Divulgación de la Oferta del sector Función Pública
		Bilingüismo
		Actualización en MIPG
		Plan de lucha anticorrupción y transparencia
		Convenio SENA
APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL		Módulo de capacitaciones internas
		Compras públicas sostenibles, inclusión de criterios ambientales dentro de los procesos de contratación.
		Archivística básica
		Derecho autoral en música
		Derechos de autor, conexos e implicaciones legales
		Legislación sobre patrimonio audiovisual colombiano
		Gestión de residuos

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 (Nómina)

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 para el caso de los trabajadores oficiales, y en ningún caso se maneja la indemnización laboral.

22.4. Beneficios y plan de activos post empleo – pensiones y otros

En la Entidad actualmente no se tienen contemplados gastos por este concepto.

23. NOTA 23. PROVISIONES

Composición

El saldo con corte a junio 30 de 2024 está representado de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTA BLE	NAT	CONCEPTO	JUN 2024			MAR 2024			VALOR VARIACIÓN
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
2.7	Cr	PROVISIONES	289.529.831	0	289.529.831	260.000.000	0	260.000.000	-29.529.831
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	260.000.000	0	260.000.000	260.000.000	0	260.000.000	0
2.7.90	Cr	Provisiones diversas	29.529.831	0	29.529.831	0	0	0,00	-29.529.831

23.1. Litigios y demandas

A continuación, se detalla esta cuenta:

	IDENTIFICACIÓN			VALOR EN LIBROS - CORTE A JUN 30 DE 2024				FINAL
				INICIAL	ADICIONES (CR)	DISMINUCIONES		
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	SALDO FINAL DEL PERÍODO	
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS			260.000.000	0	0	260.000.000	
2.7.01.03	Administrativas			260.000.000	0	0	260.000.000	
	PJ	10274236	JUAN CARLOS VARGAS CARDONA	120.000.000	0	0	120.000.000	
	PJ	79911863	JOHN JAVIER MORA AYALA	140.000.000	0	0	140.000.000	

Los Litigios y demandas se registran con base en el informe realizado por la Oficina Asesora Jurídica de la entidad, quienes analizan cada proceso, de acuerdo lo establecido en la resolución 431 de julio de 2023 expedida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado-ANDAJE, la cual derogó la Resolución 353 de 2016 y actualizó la metodología allí contenida en lo referente a la calificación de riesgo procesal y al cálculo de la obligación contingente para los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales para el registro en el Sistema único de Gestión e Información Litigiosa del Estado

eKogui, con base en lo anterior se procede a registrar la provisión afectando la cuenta de gasto y la provisión para contingencias-litigios.

- Proceso número 2326884 por valor de \$120.000.000 por concepto de reconocimiento y pago de prestaciones sociales, cesantías e intereses a las cesantías, devolución de dineros cancelados al pago al sistema de seguridad social, reconocimiento y pago de bonificaciones, reconocimiento y pago de dineros de mecanismo de protección al cesante e indemnización de perjuicios a favor del señor Juan Carlos Vargas Cardona.
- Proceso número 2412030 por valor de \$140.000.000 por concepto de Declarar probada la existencia de una relación laboral entre el señor John Javier Mora Ayala y RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA-RTVC entre los años 2012 al año 2021 por existir y estar probada la concurrencia de los tres elementos constitutivos, prestación personal, salario y subordinación de tipo técnico y administrativa, Conforme a lo establecido en la ley la constitución política y la jurisprudencia.

23.3. Provisiones Derivadas

El saldo con corte a junio 30 de 2024 está representado de la siguiente manera:

	IDENTIFICACIÓN			VALOR EN LIBROS - CORTE A 30 JUNIO DE 2024			
				INICIAL	ADICIONES	DISMINUCIÓN	FINAL
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	DECREMENTO S DE LA PROVISIÓN	SALDO FINAL
2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS			29.529.831	0	0	29.529.831
2.7.90.90	Otras provisiones diversas			29.529.831	0	0	29.529.831
	PJ	800052169	EDITORIAL AGUASCLARAS SA	9.643.814	0	0	9.643.814
	PJ	900137648	CORPORACION COMUNITARIA DE COMUNICACION LA NORTE 94.4 FM	4.734.990	0	0	4.734.990
	PJ	900410579	FUNDACION GESTION INTEGRAL Y AMBIENTE PARA EL DESARROLLO SOCIAL	247.846	0	0	247.846
	PJ	901017183	EDITORIAL LA REPUBLICA S.A.S.	1.432.600	0	0	1.432.600
	PJ	901040728	ALL SPORTS BROADCAST S.A.S	2.000.000	0	0	2.000.000
	PJ	901225298	TELEVISTA INNOVA S.A.S.	11.470.581	0	0	11.470.581

Se realiza esta provisión en la cuenta 279090 - Otras Provisiones Diversas de acuerdo con la política de Corrección de errores establecida en el manual de políticas contables de RTVC y según el análisis realizado se evidenció un total de \$29.529.831 correspondientes a servicios prestados en la vigencia 2023 por concepto de Servicios de Comunicaciones ATL y BTL - Órdenes de Pauta de Central de Medios, a junio de 2024 no se han recibido las facturas de los proveedores, este valor constituye una cuenta por pagar. Estos registros fueron realizados con el nivel de detalle requerido en el Sistema de Información Contable y Financiero SEVEN incluyendo Tercero, No de Factura, Centro de Costo, Proyecto y Fuente de Financiación con el fin de reflejar la realidad económica de los hechos que se presentaron con posterioridad al cierre de Estados Financieros 2023.

24. NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

Este grupo presenta un saldo de \$162.791.254.993, su composición es la siguiente con corte a junio 30 de 2024 y marzo 31 de 2024:

CÓDIGO CONTABE L E	NAT	CONCEPTO	SALDOS A CORTE A:					VARIACIÓN	
			JUN 2024		MAR 2024				
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	VARIACIÓN	
	Cr	OTROS PASIVOS	162.791.254.993	0	162.791.254.993	72.760.280.856	812.554	72.761.093.410	90.030.161.583
2.9.02	Cr	Recursos recibidos en el periodo	809.472.475	0	809.472.475	884.784.924	0	884.784.924	-75.312.449
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado	3.134.647	0	3.134.647	1.846.503	812.554	2.659.057	475.590
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	161.978.647.871	0	161.978.647.871	71.873.649.429	0	71.873.649.429	90.104.998.442

La variación en este grupo con respecto al trimestre anterior por valor de \$90.030.161.583, obedece a la disminución de \$75.312.449 por concepto de incentivos por volumen de central de medios concedidos por los proveedores del plan de medios, los cuales fueron descontados en el momento del pago y se facturan posteriormente, los ingresos recibidos por anticipado aumentaron en \$475.590 por concepto de venta de servicios y otros ingresos pendientes de identificar, por otro lado se incrementa la cuenta de otros pasivos diferidos, que corresponde a las transferencias de inversión por ejecutar entregadas por el FUTIC a RTVC por valor de \$90.104.998.442.

24.1. Desglose – Subcuentas otros

Esta cuenta esta presenta los siguientes conceptos:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDOS A CORTE A						VARIACIÓN	
			JUN 2024			MAR 2024				
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL		
	Cr	OTROS PASIVOS	161.981.782.518	809.472.475	162.791.254.993	71.876.308.486	884.784.924	72.761.093.410	90.030.161.583	
2.9.02.01	Cr	En Administracion	0	809.472.475	809.472.475	0	884.784.924	884.784.924	-75.312.449	
	Cr	Descuentos por Volumen- Central de Medios	0	809.472.475	809.472.475		884.784.924	884.784.924	-75.312.449	
2.9.10.07	Cr	Ventas	1.299.944	0	1.299.944	940.183	0	940.183	359.761	
	Cr	Venta de Servicios	1.299.944		1.299.944	940.183		940.183	359.761	
2.9.10.90	Cr	Otros ingresos recibidos por anticipado	1.834.703	0	1.834.703	1.718.874	0	1.718.874	115.829	
	Cr	Ingresos por identificar	1.578.594	0	1.578.594	1.462.765.00	0	1.462.765	115.829	
	Cr	MAPFRE	256.109	0	256.109	256.109		256.109	0	
2.9.90.02	Cr	Ingresos diferidos por transferencias condicionadas	161.978.647.871	0	161.978.647.871	71.873.649.429	0	71.873.649.429	90.104.998.442	
	Cr	Recurs Recib Futic Inversion	161.978.647.871	0	161.978.647.871	71.873.649.429	0	71.873.649.429	90.104.998.442	

La variación por valor de \$75.312.449 corresponde a la disminución de descuentos por volumen de central de medios debido a la facturación emitida en este periodo. El aumento por valor de \$359.761 corresponde a partidas que no se identificaron en la conciliación bancaria de junio 2024 las cuales están en proceso de verificación por parte de las diferentes áreas. La disminución de los ingresos recibidos por anticipado por valor de \$115.829 comprenden consignaciones recibidas de terceros, las cuales están en proceso de identificación y registro correspondiente. En cuanto al aumento del grupo de Ingresos diferidos por transferencias condicionadas con corte a junio 30 de 2024 por valor de \$90.104.998.442, corresponden a transferencias de inversión asignadas por FUTIC en el segundo trimestre de 2024 para proyectos que están en ejecución y son legalizadas a medida que se ejecuta el proyecto.

El valor por ejecutar de cada resolución a junio 2024 se presenta a continuación:

RESOLUCIONES FUTIC PENDIENTES POR EJECUTAR A JUNIO 30 DE 2024	VALOR POR EJECUTAR FUTIC
RESOL 013/23 PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	5.286.060
RESOL 088/23 EXT, DESCENT Y COBERT DE LA RADIO PÚB NAC	10.930.061.304
RESOL 050/23 REPOSIC FORTALEC SIST DE EMISIÓN, POSTPROD Y PRODUC RTVC	1.344.251.108
RESOL 92/24 CONTRALORÍA GRL REP	777.504.266
RESOL 92/24 PROCURADURÍA GRL NAC	330.072.601
RESOL 92/24 DAPRE - CONT INST DE LA PRESID DE LA REP.	4.104.889.053
RESOL 92/24 FISCALÍA GRL NAC	109.839.489
RESOL 92/24 CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	208.154.589
RESOL 92/24 TRANSM ESP CELEB DÍA DE INDEP - DESF MILITAR	91.572.903
RESOL 92/24 TRANSM ESP CELEB DÍA DEL EJERCITO BAT DE BOYACÁ	43.963.266
RESOL 92/24 TRANSM ESP CAMINATA SOLID POR COL 2024	25.585.927
RESOL 92/24 PROGR DE FICC HIST (NOMBRE POR DEFINIRSE)	768.513.141
RESOL 92/24 SERIE DOCUMENTAL (NOMBRE POR DEFINIRSE)	687.868.996
RESOL 92/24 DOCUMENTAL CONMEMORACIÓN HISTÓRICA (NOMBRE POR DEFINIRSE)	231.521.378
RESOL 92/24 PROGR DE REPORTAJE: (NOMBRE POR DEFINIRSE)	231.968.135
RESOL 92/24 PROYECTO NUEVO : PROGR SERV CIUDADANO TEMÁTICA ECONÓMICA (NOMBRE POR DEFINIRSE)	158.072.976
RESOL 90/24 AVENTURAS ASOMBROSAS	3.156.409.873
RESOL 90/24 CANAL EDUCATIVO EXPLOREMOS	1.137.580.671
RESOL 90/24 GENERAC CONT NUMER 2.2 Y 6.5 ACUERDO FINAL P/ TERM DEL CONFLICTO Y LA CONST DE UNA PAZ ESTA	5.663.744.771
RESOL 90/24 PRODUC AUDIOV LEYES REP	268.000.000
RESOL 90/24 SIST INFORM/TVO Y PRODUC TRANSV	3.479.463.462
RESOL 90/24 TRANS ESP Y NVOS CONT PRESID REP	1.606.954.984
RESOL 91/24 DESAR Y ASEG/MTO AUD DIG (MEDIOS CONVERGENTES)	847.248.425
RESOL 91/24 ADMÓN PATRIM HIST RAD TELEV PÚB A TRAV DE LAS TIC	1.554.603.220
RESOL 211/24 COBERT DE LA TDT PUB NAC Y REG	17.943.222.678
RESOL 391/24 DESPLIEG E IMPLÉM/CIÓN DE LAS ESTACIONES TDT DE OPERAC NAC Y REG PROGR DENTRO DEL PLAN DE	86.334.551.853
RESOL 326/24 FORT/MTO DE LA RAD PÚB EN EL TERRITORIO NAC	6.119.330.472
RESOL 480/24 FORT/MTO INTEG DE LOS OPER PÚB DEL SERV TV NAC	13.818.412.270
TOTAL	161.978.647.871

Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C. Colombia - Código Postal: 111321

Teléfonos: (+57)(601) 2200700

Línea gratuita nacional: 018000123414

Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

25. NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Composición

25.1. Activos contingentes

La Oficina Asesora Jurídica de la entidad, analiza cada proceso de acuerdo lo establecido en la resolución 431 de julio de 2023 expedida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado-ANDAJE, la cual derogó la Resolución 353 de 2016 y actualizó la metodología allí contenida en lo referente a la calificación de riesgo procesal y al cálculo de la obligación contingente para los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales para el registro en el Sistema único de Gestión e Información Litigiosa del Estado eKOGUI, con base en la información suministrada por la OAJ, se procede a registrar los activos contingentes.

A continuación, se detalla de manera comparativa junio 30 de 2024 y marzo 31 de 2024 así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS CON CORTE EN		VARIACIÓN
		CONCEPTO	JUN2024	MAR2024	VALOR VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	1.911.439.442	1.357.511.487	553.927.955
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.911.439.442	1.357.511.487	553.927.955

En esta cuenta, se encuentran las pretensiones por demandas realizadas por RTVC, por valor de \$1.911.439.442 y su variación de \$553.927.955, obedece principalmente a la indexación de los procesos durante el segundo trimestre del año 2024.

25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	CONCEPTO	JUN2024	CANTIDAD (Procesos o casos)
		Db		VALOR EN LIBROS	
	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	ACTIVOS CONTINGENTES	1.911.439.442	11
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.911.439.442	11
8.1.20.01	Db	Civiles	Civiles	676.890.418	4
8.1.20.04	Db	Administrativas	Administrativas	1.234.549.024	7

A continuación, se presentan en detalle los activos contingentes a favor de la entidad:

Máximo Efecto	Código Unico del proceso	Jurisdicción	Fecha de registro del proceso	Número participante	Categoría principal	Días de ejecución	Valor Económico Inicial	VALOR EN LIBROS CXC	SALDO FINAL EN LIBROS CXC DE OTRAS	Instancia	Hechos
1054638	118802341	CONTENCIOSO	2023/07/06	MINISTERIO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	SI	D	213.862.360	313.862.360	313.862.360	PRIMERA INSTANCIA	LA ANTIVIOLACIONES DECLARA LA PÉRDIDA DE FUERZA EXECUTIVA DE LA RESOLUCIÓN 1100 DE 2018, A TRAVÉS DE LA CUAL SE OTORGAN RECURSOS A RTVC.
2136821	440013340	CONTENCIOSO	2023/07/06	MUNICIPIO DE UMBIA - LA CHAGA	SI	D	78.118.363	105.857.494	105.857.494	PRIMERA INSTANCIA	1 Radio Televisión Nacional de Colombia (RTVC), como empresa estatal al servicio del Estado, cumple objetivos públicos en la materia.
1163167	118814189	ORDINARIO CIVIL	2023/07/06	FEDERACION COLOMBIANA DE FUTBOL DE SALÓN	SI	D	13.975.500	18.981.388	44.754.441	PRIMERA INSTANCIA	RTVC le suministra los servicios de emisión en Señal Colombia, a la Federación Colombiana de Fútbol de Salón, según orden de pago.
2250227	118813343	CONTENCIOSO	2023/11/25	EL RONBLE PRODUCCIONES SAS	SI	D	34.779.664	44.754.441	44.754.441	PRIMERA INSTANCIA	El 29-10-2018 RTVC y EL RONBLE PRODUCCIONES S.A. se confirmaron el cierre 1188-2018. El término de ejecución del contrato actual se fija hasta el 15 de diciembre de 2023.
2254892	118813103	ORDINARIO CIVIL	2023/12/13	INDETERMINADO INDETERMINADO	NO	D	338.158.800	431.975.347	431.975.347	PRIMERA INSTANCIA	RADIO-TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA (RTVC) viene ejerciendo la calidad de prestador del servicio de 2000 Metros cuadrados de terreno, ubicado en Bogotá D.C.
2362598	118813358	CONTENCIOSO	2023/01/31	FRUSA PRODUCCIONES Y COMUNICACIONES SAS	NO	D	347.308.800	436.439.439	436.439.439	PRIMERA INSTANCIA	Primeras RTVC, a través de la Resolución No. 257 del 22 de mayo de 2019, ordenó la ejecución del proceso de licitación Pública No. 10 de 2019, con el propósito de que
2362608	118813343	CONTENCIOSO	2023/04/05	INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS	SI	D	134.737.336	167.387.379	167.387.379	PRIMERA INSTANCIA	RTVC y el INVIMA celebraron, a través de la plataforma de BBDOQ II, el CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 234-2018, cuyo objeto es la
2262807	118813343	CONTENCIOSO	2023/04/05	ASOCIACION COLOMBIANA DE PERIODISTAS DEPORTIVOS	SI	D	22.744.185	27.842.298	27.842.298	PRIMERA INSTANCIA	RTVC le suministra los servicios de emisión en Canal Institucional, a la Asociación Colombiana de Periodistas Deportivos, pagaderos de acuerdo al contrato interadministrativo 134-2018.
2303198	118814003	ORDINARIO CIVIL	2023/06/01	EXCURSIONES AMESTIAS SAS YO A DESCUBRIR TRAVEL & ADVENTURE SAS	NO	D	3.508.460	6.981.864	6.981.864	PRIMERA INSTANCIA	Primeras Licitación concerniente EXCURSIONES AMESTIAS SAS YO A DESCUBRIR TRAVEL & ADVENTURE SAS identificada con el
2517964	118813343	CONTENCIOSO	2023/07/06	INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS	NO	D	134.737.336	138.515.382	138.515.382	PRIMERA INSTANCIA	RTVC y el INVIMA CELEBRARON, A TRAVÉS DE LA PLATAFORMA DE BBDOQ II, EL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 134-2018. EL OBJETO
2540444	118813103	ORDINARIO CIVIL	2024/05/20	U.E. DE CATASTRO DISTRITAL	NO	D	32.053.270	219.933.278	219.933.278	PRIMERA INSTANCIA	Licitud UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE CATASTRO DISTRITAL (UACD) a través de su representante legal HENRY RODRIGUEZ SOGA y sus
							TOTAL	1.849.391.894	1.811.439.443		

25.2. Pasivos contingentes

El valor de esta cuenta es de \$3.867.760.495 y su detalle se presenta a continuación de manera comparativa con corte junio 30 de 2024 y marzo 31 de 2024:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES EN:		VARIACIÓN
		CONCEPTO	PASIVOS CONTINGENTES	JUN2024	MAR2024	
	Cr		PASIVOS CONTINGENTES	3.867.760.495	3.169.608.862	698.151.633
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		3.867.760.495	3.169.608.862	698.151.633

En esta cuenta se encuentran los procesos en contra de RTVC, por valor de \$3.867.760.495 y su variación por valor de \$698.151.633 obedecen principalmente a la incorporación de nuevos procesos y al registro de la indexación de los procesos durante el trimestre abril – junio 2024, entre otros.

25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN		JUN2024	VALOR EN LIBROS	CANTIDAD (Procesos o casos)
		Db	PASIVOS CONTINGENTES			
9.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		3.867.760.495		16
9.1.20.02	Db	Laborales			757.121.732	1
9.1.20.04	Db	Administrativos			3.110.638.763	15

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

Número Ekogui	Código único del proceso	Jurisdicción	Despacho Judicial Inicial	Fecha de registro del proceso	Fecha de Admisión o del Mandamiento	Identificación contrapartida	Nombre contraparte	Valor Económico Indexado
903304	11001333502020100000000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 20 ADMINISTRATIVO ORAL DE LA SECCION SEGUNDA DE	2016/10/18	2016/08/26	51735758	CLAUDIA ESPERANZA ZULETA ULLOA	53.718.874
1115096	25000234100020100000000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DESPACHO 00 DE LA SECCION PRIMERA DEL TRIBUNAL	2017/12/05	2017/08/25		EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA SA EBSA	470.723.504
2087723	11001310500820100000000	ORDINARIO LABORAL	JUZGADO 08 LABORAL DEL CIRCUITO DE BOGOTA	2019/11/01	2019/09/23	12233647	PEDRO ZENON CASTIBLANCO	650.000.000
2228196	11001333603220200000000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 32 ADMINISTRATIVO ORAL DE LA SECCION TERCERA DE	2021/09/03	2021/08/13	79569444	RICARDO ANTONIO HERRERA GANEM	13.331.350
2326884	11001333501620200000000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 16 ADMINISTRATIVO ORAL DE LA SECCION SEGUNDA DE	2022/07/28	2022/05/23	10247236	juan carlos vargas cardona	82.859.857
2421104	11001334205220200000000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 52 ADMINISTRATIVO DE LA SECCION SEGUNDA DE	2023/04/24	2023/03/08	79788876	JAVIER MAURICIO MONTERO CEPEDA	673.810.177
2465999	11001334204620200000000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 46 ADMINISTRATIVO DE LA SECCION SEGUNDA DE	2023/08/29	2023/08/28	63508479	ILEANA MARIUXI HERRERA SERNA	260.166.870
2516828	11001334205220200000000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 52 ADMINISTRATIVO DE LA SECCION SEGUNDA DE	2024/02/22	2024/02/14	79683896	WILBER GABRIEL MURCIA FORERO	309.978.851
2522468	11001334204920200000000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 49 ADMINISTRATIVO DE LA SECCION SEGUNDA DE	2024/03/12	2024/03/01	19229894	FERNANDO RINCON CASTILLO	466.754.784
2539305	11001334204820200000000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 48 ADMINISTRATIVO DE LA SECCION SEGUNDA DE	2024/05/16	2024/04/04	52187297	PAULA ANDREA POVEDA GONZALEZ	442.160.222
2539583	11001333501820200000000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 18 ADMINISTRATIVO ORAL DE LA SECCION SEGUNDA DE	2024/05/16	2024/05/03	52553549	LUZ MYRIAM NIETO MONROY	362.222.315
2539819	11001333502320200000000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 23 ADMINISTRATIVO ORAL DE LA SECCION SEGUNDA DE	2024/05/17	2024/05/14	79572200	CARLOS ALBERTO PEREZ JIMENEZ	82.033.691
			TOTAL					3.867.760.495

26. NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

La composición de las cuentas de orden deudoras con corte a junio 30 de 2024 y marzo 31 de 2024 es la siguiente:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS CON CORTES EN:		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			JUN 2024	MAR 2024	
8	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
81		ACTIVOS CONTINGENTES	1.911.439.442	1.357.511.487	553.927.955
8.1.20	Db	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.911.439.442	1.357.511.487	553.927.955
83	Db	DEUDORAS DE CONTROL	48.167.842.333	35.617.556.798	12.550.285.535
8.3.47	Db	Bienes entregados a terceros	2.862.842	2.862.842	0
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso	58.950.852	58.950.852	0
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control	48.106.028.640	35.555.743.104	12.550.285.535
89	CR	DEUDORAS POR EL CONTRA	-50.079.281.775	-36.975.068.285	-13.104.213.490
8.9.05	CR	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-1.911.439.442	-1.357.511.487	-553.927.955
8.9.15	CR	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-48.167.842.333	-35.617.556.798	-12.550.285.535

La variación de la cuenta 8120 por valor de \$553.927.955, obedece principalmente a la indexación de procesos mediante la plataforma Ekogui.

En las cuentas deudoras de control se registran bienes de propiedad de RTVC entregados a terceros; con la Presidencia de la República, RTVC tiene el comodato No. 120 de 2012 de elementos de Maquinaria y Equipo y Equipo de comunicación, los cuales por control administrativo se tienen registrados en cuentas de orden 8347.

La principal variación se evidencia en la cuenta 8390-Otras cuentas deudoras de control por valor de \$12.550.285.535, en el segundo trimestre de 2024 se suscribieron nuevos contratos por prestación de servicios los cuales están en ejecución y fueron registrados en este grupo con el propósito de revelar los futuros ingresos como: ANT, MINSALUD, DAPRE, SENA, MINCULTURA, COLPENSIONES, DIAN, SENA, MINJUSTICIA, MININTERIOR, Defensoría del Pueblo y Agencia para la Reincorporación-ARN, entre otros.

26.2. Cuentas de orden acreedoras

La composición de las cuentas de orden acreedoras con corte junio 30 de 2024 y marzo 31 de 2024 es el siguiente:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES EN:		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			JUN 2024	MAR 2024	
9	CR	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0
91	CR	PASIVOS CONTINGENTES	-3.867.760.495	-3.169.608.862	-698.151.633
9.1.20	CR	Otras Cuentas Acreedoras De Control	-3.867.760.495	-3.169.608.862	-698.151.633
93	CR	ACREEDORAS DE CONTROL	-87.420.566.061	-98.101.933.347	10.681.367.286
9.3.90	CR	Otras Cuentas Acreedoras De Control	-87.420.566.061	-98.101.933.347	10.681.367.286
99	DB	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	91.288.326.556	101.271.542.209	-9.983.215.653
9.9.05	DB	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	3.867.760.495	3.169.608.862	698.151.633
9.9.15	DB	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	87.420.566.061	98.101.933.347	-10.681.367.286

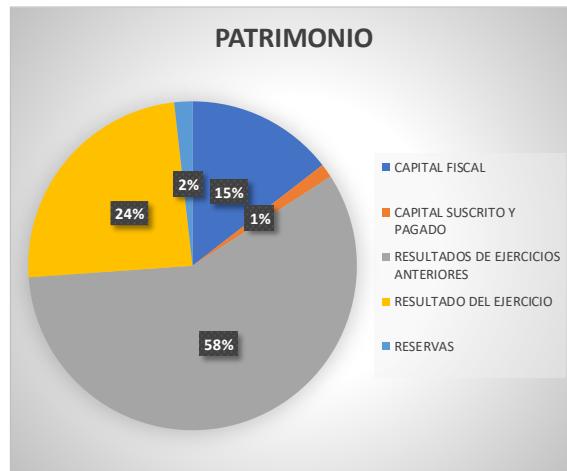
En el grupo de otras cuentas acreedoras de control, se registran los contratos suscritos de prestación de servicios y/o adquisición de activos que se encuentran en ejecución, con el propósito de revelar los futuros costos y/o gastos.

Existe un incremento en pasivos contingentes por valor de \$698.151.633, obedece a la incorporación de nuevos procesos y al registro de la indexación económica de los procesos durante el segundo trimestre de 2024, entre otros.

Por otro lado, se generó una disminución en la cuenta de Acreedoras de control por valor de \$10.681.367.286, esto obedece a la finalización de contrato de prestación de servicios, entre otros.

27. NOTA 27. PATRIMONIO

PATRIMONIO PUBLICO		Jun-2024
CAPITAL FISCAL		59.041.386.593
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		5.557.030.758
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		235.940.577.427
RESULTADO DEL EJERCICIO		99.005.863.634
RESERVAS		7.282.906.654
TOTAL PATRIMONIO PUBLICO		406.827.765.066
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		579.993.542.408



Composición

La cuenta de patrimonio refleja un saldo de \$406.827.765.066 y está representada por los siguientes ítems de manera comparativa con corte a junio 30 de 2024 y marzo 31 de 2024, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS CON CORTE EN:		VALOR VARIACIÓN
			JUN2024	MAR2024	
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	406.827.765.066	444.516.347.583	-37.688.582.517
3.1.05	Cr	Capital fiscal	59.041.386.593	59.041.386.593	0
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado	5.557.030.758	5.557.030.758	0
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	235.940.577.427	270.429.220.761	-34.488.643.334
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	99.005.863.634	102.205.802.816	-3.199.939.183
3.1.14	Cr	Reservas	7.282.906.654	7.282.906.654	0

Mediante Acta No. 2 del 13 de julio de 2022 de la Junta de Socios de RTVC, inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 27 de julio de 2022, con el No. 02862008 del Libro IX la sociedad se transformó a sociedad por acciones simplificada y cambió su denominación o razón social de RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA RTVC a RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA RTVC S.A.S, con un capital compuesto de la siguiente manera:

- Capital autorizado por valor de: \$5.557.030.758
- Capital suscrito por valor de: \$5.557.030.758
- Capital pagado por valor de: \$5.557.030.758

Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C. Colombia - Código Postal: 111321

Teléfonos: (+57)(601) 2200700
Línea gratuita nacional: 018000123414
Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

La variación en el grupo del patrimonio por valor de \$37.688.582.517, corresponde a que en el primer trimestre de 2024 se registraron ingresos por transferencias de funcionamiento y operación recibidas del FUTIC por valor de \$157.000.805.000

La variación de \$34.488.643.334 corresponde al ajuste realizado en virtud con la respuesta al concepto solicitado por RTVC a la CGN, Radicado CGN: 20241100023511 del 10 de Julio de 2024 y de la política de Corrección de errores fue revertir de la cuenta 639090 - otros servicios de comunicaciones el valor de \$34.459.113.503, debitar la subcuenta correspondiente al patrimonio 310901-Utilidades o Excedentes Acumulados por valor de \$34.488.643.334 y a su vez registrar como provisión en la cuenta 279090 - Otras Provisiones Diversas por valor de \$29.529.831.

De esta situación no se encontró que los hechos fueran revelados en los estados financieros de cierre de diciembre 2023 o de marzo de 2024 haciendo claridad en la materialidad de las cifras objeto de la presente nota, debido a que los registros avalados por la administración anterior de las facturas mencionadas previamente en el año 2024 se estaban desconociendo costos y gastos en la vigencia 2023, esto generaba una resultado del ejercicio de \$ 23.472.882.212, el cual es errado, siendo el resultado real del año 2023 una perdida por valor de \$11.015.761.122.

Entiéndase como la administración anterior los cargos responsables de la gestión y trámite de las facturas de Gestión Comercial con la autorización del Ordenador del Gasto, que para el caso fueron la Subgerencia de Soporte Corporativo ejercida por Jorge Luis Arzuaga, la Gerencia ejercida por Nórda Rodríguez y la Coordinación de Contabilidad o quien hayan hecho sus veces ejercida por Oscar Iván Aguilar (marzo 2024) y Angelica María Forero (diciembre 2023).

A continuación, se discriminan los resultados del ejercicio por cada periodo así:

RESULTADO DEL EJERCICIO A JUNIO 2024	VALOR
ACTIVO	579.993.542.408
PASIVO	173.165.777.342
PATRIMONIO	307.821.901.433
	406.827.765.066
RESULTADO	99.005.863.634
INGRESOS	209.576.587.300
GASTOS	98.448.773.012
COSTOS	12.121.950.655
RESULTADO	99.005.863.634

RESULTADO DEL EJERCICIO A MARZO 2024	VALOR
ACTIVO	526.568.579.995
PASIVO	82.052.232.412
PATRIMONIO	342.310.544.767
	444.516.347.583
RESULTADO	102.205.802.816
INGRESOS	177.841.267.111
GASTOS	38.292.629.834
COSTOS	37.342.834.461
RESULTADO	102.205.802.816

27.1. Capital

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.

Capital autorizado, suscrito y pagado

ARTÍCULO 6. CAPITAL *. La sociedad RADIO TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC, tiene un capital autorizado, suscrito y pagado de cinco mil quinientos cincuenta y siete millones treinta mil setecientos cincuenta y ocho pesos con cuarenta y dos centavos mcte, (\$5.557.030.758,42), dividido en cincuenta millones (50.000.000) de acciones ordinarias, de un valor nominal de ciento once pesos con uno cuatro cero seis uno cinco uno seis ocho cuatro centavos(\$111,1406151684) cada una; repartida entre los accionistas de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	NIT	%PARTICIPACION	No.ACCIONES ORDINARIAS	VALOR NOMINAL	VALOR TOTAL CAPITAL
TEVEANDINA SAS	830005370	70%	35.000.000	111,140615	3.889.921.531
MINTIC	899999053	30%	15.000.000	111,140615	1.667.109.227
TOTAL APORTES SOCIALES		100%	50.000.000		5.557.030.758

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 acciones ordinarias de Patrimonio Autónomo de Remanentes - Par Adpostal en liquidación a favor del Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones- MINTIC, identificado con el NIT. 899.999.053.

27.5. Resultados de ejercicios anteriores

Esta cuenta presenta a junio 30 de 2024 un valor de \$235.940.577.427, correspondiente a los resultados generados en los años anteriores, así como el traslado de la utilidad de la vigencia 2023 por valor de \$23.472.882.212, según lo establece el instructivo No. 002 de diciembre 1° de 2023 expedido por la Contaduría General de la Nación.

Dando aplicación al instructivo No.001 de 2018 expedido por la CGN, a esta cuenta fueron trasladados los saldos de la cuenta Impactos por la transición al nuevo marco de regulación (3145), establecidos en cumplimiento de la Resolución 523 de 2018 expedida por la CGN por valor de \$234.431.675.000.

La variación de \$34.488.643.334 corresponde al ajuste realizado en virtud con la respuesta al concepto solicitado por RTVC a la CGN, Radicado CGN: 20241100023511 del 10 de Julio de 2024 y de la política de Corrección de errores fue revertir de la cuenta 639090 - otros servicios de comunicaciones el valor de \$34.459.113.503, debitar la subcuenta correspondiente al patrimonio 310901-Utilidades o Excedentes Acumulados por valor de \$34.488.643.334 y a su vez registrar como provisión en la cuenta 279090 - Otras Provisiones Diversas por valor de \$29.529.831.

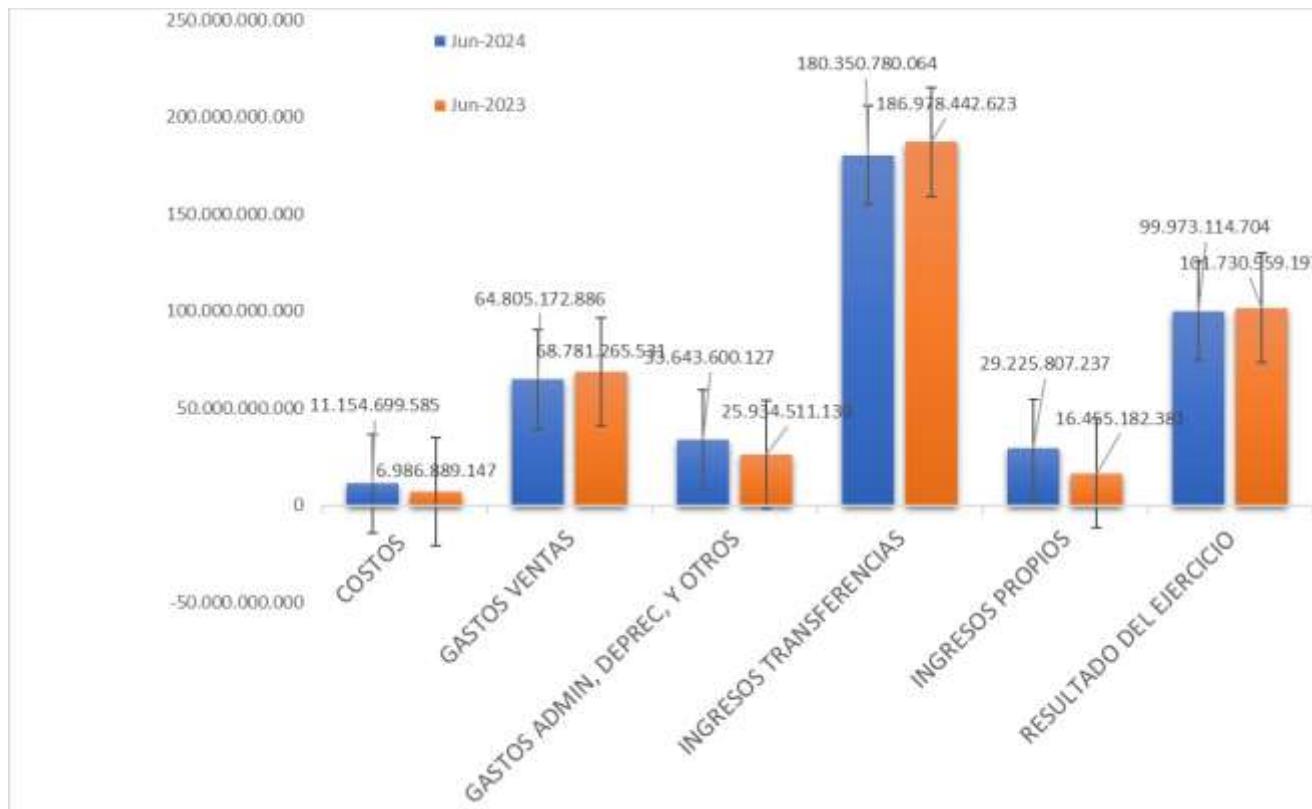
De esta situación no se encontró que los hechos fueran revelados en los estados financieros de cierre de diciembre 2023 o de marzo de 2024 haciendo claridad en la materialidad de las cifras objeto de la presente nota, debido a que los registros avalados por la administración anterior de las facturas mencionadas previamente en el año 2024 se estaban desconociendo costos y gastos en la vigencia 2023, esto generaba una resultado del ejercicio de \$ 23.472.882.212, el cual es errado, siendo el resultado real del año 2023 una perdida por valor de \$11.015.761.122. Entiéndase como la administración anterior los cargos responsables de la gestión y trámite de las facturas de Gestión Comercial con la autorización del Ordenador del Gasto, que para el caso fueron la Subgerencia de Soporte Corporativo ejercida por Jorge Luis Arzuaga, la Gerencia ejercida por Nórida Rodríguez y la Coordinación de Contabilidad o quien hayan hecho sus veces ejercida por Oscar Iván Aguilar (marzo 2024) y Angelica María Forero (diciembre 2023).

27.6. Reservas

A continuación, se presenta el detalle de las reservas por valor de \$7.282.906.654 así:

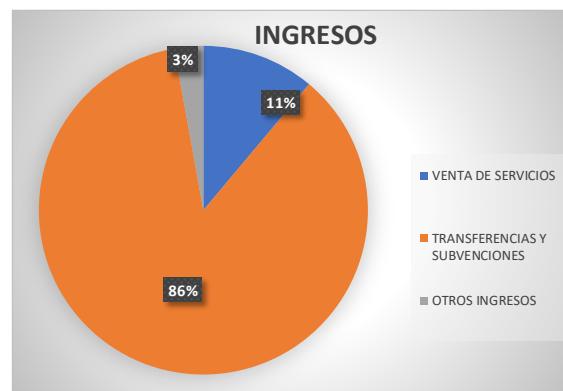
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDOS CON CORTES EN:		VALOR VARIACIÓN	DETALLE DE LA VARIACIÓN	
			0	0			
3.1.14	CR	RESERVAS	7.282.906.654	7.282.906.654	0		
3.1.14.01	CR	RESERVAS DE LEY	2.778.515.379	2.778.515.379	0		
3.1.14.01	CR	Reserva Legal	2.778.515.379	2.778.515.379	0	Constitución 10% reserva	
3.1.14.03	CR	RESERVAS OCASIONALES	4.504.391.275	4.504.391.275	0		
31140301		Proyecto Mejoramiento Archivo Audiovisual	685.637.938	685.637.938	0		
31140303		Proyecto Mejora Estratégica Ambiente Digital	1.739.852.885	1.739.852.885	0		
31140304		Transfer No Operacionales	724.055.365	724.055.365	0		
31140305		Proyecto Adquisición Equipos, Fortalecimiento de Producción y Montaje Sistemas de Información	1.354.845.087	1.354.845.087	0		

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024- 2023



28. NOTA 28. INGRESOS

INGRESOS	Jun-2024
VENTA DE SERVICIOS	23.270.330.179
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	180.350.780.064
OTROS INGRESOS	5.955.477.057
TOTAL INGRESOS	209.576.587.300



Composición

RTVC recibe ingresos de transacciones sin contraprestación e ingresos de transacciones con contraprestación y su saldo asciende a \$209.576.587.300.

El grupo de los ingresos está compuesto por los siguientes conceptos del período acumulado de enero 1 a junio 30 de 2024 comparado con el mismo período del año anterior así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
		CONCEPTO	JUN 2024	JUN 2023	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	209.576.587.300	203.433.625.004	6.142.962.296
4.3	Cr	Venta de servicios	23.270.330.179	8.041.544.933	15.228.785.246
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	180.350.780.064	186.978.442.623	-6.627.662.559
4.8	Cr	Otros ingresos	5.955.477.057	8.413.637.448	-2.458.160.391

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Los ingresos de transacciones sin contraprestación con corte a junio 30 de 2024 presentan un valor de \$180.350.780.064.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
		CONCEPTO	JUN 2024	JUN 2023	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	180.350.780.064	186.978.442.623	-6.627.662.559
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	180.350.780.064	186.978.442.623	-6.627.662.559
4.4.28	Cr	Otras transferencias	180.350.780.064	186.978.442.623	-6.627.662.559

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
		CONCEPTO	JUN 2024	JUN 2023	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	180.350.780.064	186.978.442.623	-6.627.662.559
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	180.350.780.064	186.978.442.623	-6.627.662.559
4.4.28	Cr	Otras transferencias	180.350.780.064	186.978.442.623	-6.627.662.559

Esta cuenta refleja las transferencias 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.

Este grupo presenta una variación por valor de \$6.627.662.559 con respecto al ingreso del periodo anterior por la ejecución de los proyectos de inversión.

Durante el semestre 1 del año 2024 se registraron en el ingreso resoluciones de FUTIC por un valor total de \$179.381.716.789, representados en: transferencias de inversión, operación y funcionamiento con recursos del FUTIC.

A continuación, se detallan las transferencias registradas durante el primer semestre de 2024 así:

RESOLUCIONES FUTIC REGISTRADAS INGRESO A JUNIO 2024	VALOR PESOS
RESOL 013/23 PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	351.146.195
RESOL 050/23 TRANS NVOS CONT PRESID REP	141.381.700
RESOL 050/23 SIST INFORM/TVO PROD TRANSV	167.644.807
RESOL 050/23 CONT EDUCAT MULTIPLAT	54.086.628
RESOL 088/23 EXT, DESCENT Y COBERT DE LA RADIO PÚB NAC	4.356.342
RESOL 050/23 REPOSC FORTALEC SIST DE EMISIÓN, POSTPROD Y PRODUC RTVC	219.205.652
RESOL 050/23 GENER CONT NUMERALES 2.2 Y 6.5 ACUERDO FINAL TERM CONFPLIC Y CONSTRUC PAZ EST	527.103.556
RESOL 051/23 AOM TDT DIGITAL	2.134.382.317
RESOL 750/23 CUBRIMIENTO Y TRANS XXII JUEGOS DEP/TVOS NAC Y VI JUEGOS DEP/TVOS PARANAC A DI	6.526.000
RESOL 92/24 PROCURADURÍA GRL NAC	35.940.388
RESOL 92/24 DAPRE - CONT INST DE LA PRESID DE LA REP.	470.343.752
RESOL 92/24 CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	29.100.104
RESOL 90/24 AVENTURAS ASOMBROSAS	87.022.718
RESOL 90/24 CANAL EDUCATIVO EXPLOREMOS	152.628.285
RESOL 90/24 GENERAC CONT NUMER 2.2 Y 6.5 ACUERDO FINAL P/ TERM DEL CONFLICTO Y LA CONST DE U	1.337.045.789
RESOL 90/24 SIST INFORM/TVO Y PRODUC TRANSV	1.443.736.845
RESOL 90/24 TRANS ESP Y NVOS CONT PRESID REP	1.608.948.536
RESOL 91/24 ADMÓN PATRIM HIST RAD TELEV PÚB A TRAV DE LAS TIC	2.986.646.843
RESOL 211/24 COBERT DE LA TDT PUB NAC Y REG	10.623.665.332
SUBTOTAL RESOLUCIONES FUTIC INVERSION Y OPERACIÓN	22.380.911.789
RESOL 017/24 TRANSF CTE (FUNC Y OPERAC)	157.000.805.000
SUBTOTAL RESOLUCIONES FUTIC FUNCIONAMIENTO	157.000.805.000
TRANSF LEY 14/91 RECIB 2024	969.063.275
SUBTOTAL OTRAS TRANSFERENCIAS	969.063.275
TOTAL INGRESOS REGISTRADOS POR TRANSFERENCIAS	180.350.780.064

28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

Los ingresos de transacciones con contraprestación se originan 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 presentan un valor de \$29.225.807.236, los cuales se detallan de manera comparativa del período acumulado de 1 de enero a 30 de junio de 2024-2023, así:

CÓDIGO DE CONTA	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS:		VARIACIÓN
			JUN 2024	JUN 2023	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	29.225.807.236	16.455.182.381	12.770.624.855
4.3	Cr	Venta de servicios	23.270.330.179	8.041.544.933	15.228.785.246
4.3.33	Cr	Servicios de comunicación	23.871.554.655	9.262.573.227	14.608.981.427
4.3.90	Cr	Otros servicios	0	4.384.939	-4.384.939
4.3.95	Cr	Devoraciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (1)	-601.224.475	-1.225.413.233	624.188.757
4.8	Cr	Otros ingresos	5.955.477.057	8.413.637.448	-2.458.160.391
4.8.02	Cr	Financieros	4.705.323.283	7.676.168.506	-2.970.845.223
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio	8.319.895	2.369.260	5.950.634
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	1.241.833.879	675.654.766	566.179.113
4.8.30	Cr	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	0	59.444.915	-59.444.915

- La venta de servicios presenta una variación por valor de \$15.228.785.246, obedeciendo a la gestión comercial que se desarrolló en conjunto con la administración, mediante la firma de contratos interadministrativos con las entidades del Estado, así como la firma de órdenes de compra y/o servicio con empresas del sector privado; asegurando la comercialización del portafolio de productos y servicios de RTVC e incrementando la facturación de central de medios.

A continuación, se detalla por unidad de negocios la venta de servicios comparativo de 1 de enero a 30 de junio de 2024-2023:

DETALLE	JUN 2024	JUN 2023	VARIACION	VARIACION %
VENTA DE SERVICIOS	23.270.330.179	8.041.544.933	15.228.785.246	65%
SERVICIOS DE RADIO	210.281.838	312.525.677	-102.243.840	-49%
SERVICIOS TV CENTRO DE EMISIÓN	4.011.652	11.073.825	-7.062.173	-176%
SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL	4.602.246.757	3.209.660.767	1.392.585.990	30%
SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA	33.350.400	217.857.512	-184.507.112	-553%
OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	1.526.146.023	1.313.713.688	212.432.335	14%
CENTRAL DE MEDIOS	16.513.829.166	2.478.085.459	14.035.743.707	85%
SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL	159.742.492	425.475.825	-265.733.334	-166%
SERVICIOS SEÑAL MEMORIA	220.721.852	73.152.180	147.569.672	67%

Los ingresos financieros presentan una disminución por valor de \$2.970.845.223 el cual corresponde al registro de los rendimientos financieros generados de las cuentas bancarias de recursos propios y transferencias de funcionamiento y operación.

DETALLE	JUN 2024	JUN 2023	VALOR VARIACION EN MILES DE \$	Variación %
FINANCIEROS	4.705.323.283	7.676.168.506	- 2.970.845.223	-38,70%
Intereses Depositos Instit. Financier.	4.695.048.026	3.569.231.194	1.125.816.832	32%
Intereses de fondos de uso restringido-Bancos	96.866	31.781.249	- 31.684.383	-100%
Rendimiento Efectivo De Inversiones De Administra	-	4.075.156.063	- 4.075.156.063	-100%
Intereses Mora	10.178.390		10.178.390	100%

- Los otros Ingresos presentan variación por valor de \$2.458.160.391, corresponden especialmente a: I) incremento en los ingresos por concepto de rendimientos en cuentas de ahorro, que incluyen los generados en las cuentas de transferencias de funcionamiento y operación. II) Por otro lado, se incrementó los descuentos financieros de Central de Medios otorgados por pronto pago, producto de la gestión comercial, al igual que la facturación de Descuentos por volumen.

La cuenta de diversos dentro del grupo de otros ingresos presentan un valor de \$1.241.833.879, los cuales se detallan a continuación:

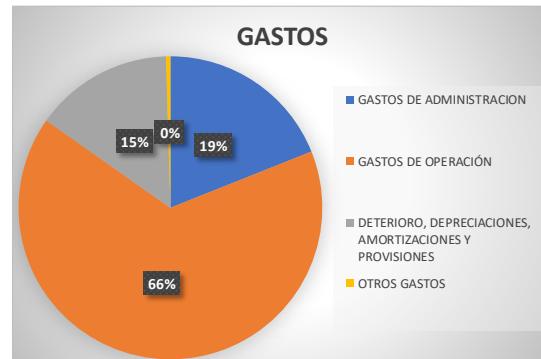
DETALLE	JUN 2024	JUN 2023	VARIACION	VARIACION %
INGRESOS DIVERSOS	1.241.833.879	675.654.766	566.179.113	46%
Arrendamiento	3.501.399		3.501.399	100%
Aprovechamientos	-	10.000.000	-10.000.000	0%
Sobrantes	68	4.075	-4.007	-5890%
Indemnizaciones	-	219.451.814	-219.451.814	0%
Reintegro de costos y gastos	125.616.992	91.155.729	34.461.263	27%
Coproducción	2.279.757	-	2.279.757	100%
Descuentos Financieros Central de Medios	245.037.534	31.786.153	213.251.381	87%
Ajuste por redondeo	747	104	644	86%
Descuentos por volumen Central de Medios	714.428.966	211.661.734	502.767.232	70%
Derechos de explotación en material audiovisuales	150.968.365	111.594.657	39.373.708	26%
Otros Ingresos	50	500	-450	-900%

La disminución de la perdida por deterioro corresponde a la recuperación del deterioro de la factura No.FE2817 cancelado en el año 2023.

CONCEPTO	JUN 2024	JUN 2023	VALOR VARIACIOS \$	Variación %
REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO	-	- 59.444.915	59.444.915	-100,00%
Cuentas por cobrar		- 59.444.915	59.444.915	-100,00%

29. NOTA 29. GASTOS

GASTOS		Jun-2024
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	18.655.077.172
52	GASTOS DE OPERACIÓN	64.805.172.886
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	14.530.330.755
58	OTROS GASTOS	458.192.198
TOTAL GASTOS		98.448.773.012



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.

El grupo de gastos está representado por un valor de \$98.448.773.012. A continuación, se detallan de manera comparativa del período acumulado de 1 de enero a 30 de junio de 2024-2023, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			JUN 2024	JUN 2023	
5	Db	GASTOS	98.448.773.012	94.715.776.660	3.732.996.351
5.1	Db	De administración y operación	18.655.077.172	9.370.571.725	9.284.505.447
5.2	Db	De ventas	64.805.172.886	68.781.265.531	-3.976.092.645
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	14.530.330.755	16.394.850.800	-1.864.520.045
5.8	Db	Otros gastos	458.192.198	169.088.604	289.103.594

29.1. Gastos de administración, de operación y 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.

El grupo de gastos de administración y ventas se compone según el siguiente detalle de forma comparativa:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VALOR VARIACIÓN	DETALLE	
			JUN 2024	JUN 2023		EN DINERO 2024	EN ESPECIE 2024
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	83.460.250.058	78.151.837.256	5.308.412.802	83.460.250.058	0
5.1	Db	De Administración y Operación	18.655.077.172	9.370.571.725	9.284.505.447	18.655.077.172	0
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	1.836.794.375	1.194.461.504	642.332.871	1.836.794.375	0
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	387.672.800	235.999.000	151.673.800	387.672.800	0
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	57.164.300	23.736.800	33.427.500	57.164.300	0
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	952.642.299	444.166.782	508.475.517	952.642.299	0
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	9.366.997	40.528.356	-31.161.359	9.366.997	0
5.1.11	Db	Generales	14.636.911.564	6.935.602.746	7.701.308.818	14.636.911.564	0
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	774.524.837	496.076.538	278.448.300	774.524.837	0
5.2	Db	De Ventas	64.805.172.886	68.781.265.531	-3.976.092.645	64.805.172.886	0
5.2.02	Db	Sueldos y salarios	1.273.140.760	1.174.494.246	98.646.514	1.273.140.760	0
5.2.04	Db	Contribuciones efectivas	237.837.000	270.886.600	-33.049.600	237.837.000	0
5.2.07	Db	Aportes sobre la nómina	3.984.300	18.634.200	-14.649.900	3.984.300	0
5.2.08	Db	Prestaciones sociales	431.539.127	387.074.004	44.465.123	431.539.127	0
5.2.11	Db	Generales	61.572.701.950	65.233.077.261	-3.660.375.311	61.572.701.950	0
5.2.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	1.285.969.749	1.697.099.220	-411.129.471	1.285.969.749	0

- Los gastos administrativos de la entidad a junio 30 de 2024 presentan un saldo de \$18.655.077.172, los cuales corresponden a los registros por gastos de funcionamiento de RTVC. Este grupo frente al periodo anterior presenta un incremento de \$9.284.505.447, representadas así: I) incremento en gastos de personal con respecto al mismo período del año anterior por valor de \$642.332.871, como resultado del incremento autorizado por el Gobierno Nacional. II) incremento en gastos generales por valor de \$7.701.308.818 en intangibles por valor de \$1.622.417.094 por adquisición de licencias de uso y adquisición de pólizas de seguros todo riesgo.

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VALOR VARIACIÓN
			JUN 2024	JUN 2023	
5.1.11	Db	Gastos generales de Administración y Operación	14.636.911.564	6.935.602.746	7.701.308.818
5.1.11.13	Db	Vigilancia y seguridad	577.023.476	65.260.561	511.762.915
5.1.11.14	Db	Materiales y suministros	89.519.899	74.787.561	14.732.338
5.1.11.15	Db	Mantenimiento	33.666.713	9.956.844	23.709.869
5.1.11.17	Db	Servicios públicos	172.404.686	145.332.869	27.071.817
5.1.11.18	Db	Arrendamiento operativo	2.739.447	8.800.573	-6.061.126
5.1.11.19	Db	Viáticos y gastos de viaje	132.665.617	112.120.407	20.545.210
5.1.11.20	Db	Publicidad y propaganda	0	0	0
5.1.11.21	Db	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1.150.600	293.977	856.623
5.1.11.23	Db	Comunicaciones y transporte	4.146.054	9.036.990	-4.890.936
5.1.11.25	Db	Seguros generales	3.821.150.297	473.147.595	3.348.002.702
5.1.11.46	Db	Combustibles y lubricantes	0	0	0
5.1.11.49	Db	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	131.535.724	40.621.180	90.914.544
5.1.11.64	Db	Gastos legales	2.825.900	2.551.200	274.700
5.1.11.65	Db	Intangibles	3.602.652.605	1.980.235.511	1.622.417.094
5.1.11.78	Db	Comisiones	0	0	0
5.1.11.79	Db	Honorarios	5.596.334.878	3.580.916.791	2.015.418.087
5.1.11.80	Db	Servicios	469.095.668	432.540.687	36.554.981

Los gastos por concepto de vigilancia y seguridad tuvieron un incremento de \$511.762.915 debido a los servicios prestados por parte de la Empresa Avizor Seguridad de los diferentes puestos de trabajo brindando un servicio integral en recurso humano, técnico y logístico.

En materiales y suministros se genera un aumento de \$14.732.338 producto de la incorporación de nuevos bienes consumibles tales como herramientas de consumo y elementos de ferretería entre otros.

En la cuenta de mantenimiento se generó un incremento por valor de \$23.709.869 debido a las adecuaciones realizadas en la sede CAN, mantenimiento preventivo de la infraestructura y parque automotor.

En cuanto a los servicios públicos se aumentó en un valor de \$27.071.817 producto del consumo de servicios en la Sede CAN.

En la cuenta de arrendamiento operativo hubo una disminución de \$6.061.126 de los equipos de cómputo arrendados para funcionamiento de la entidad.

En la cuenta de viáticos y gastos de viaje hubo un incremento de \$20.545.210 producto de la ejecución de los diferentes contratos para la realización de actividades, visitas y auditoria a las estaciones de la red pública de radio y televisión a nivel nacional.

En la cuenta de impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones se incrementó en un valor de \$856.623 por concepto de solicitud de certificados de tradición y libertad de los predios de RTVC.

En comunicaciones y transporte hubo una disminución de \$4.890.936 producto del bajo volumen de tiquetes y transporte.

En la cuenta de seguros generales se incrementó en un valor de \$3.348.002.702 producto de la expedición de pólizas de protección patrimonial para el aseguramiento de los bienes de RTVC.

En cuanto a los servicios de aseo y cafetería se incrementó en un valor de \$90.914.544 debido al contrato No.098 suscrito con Unión Temporal Serviasemos para la gestión de limpieza y servicios generales prestados en la entidad.

En la cuenta de gastos legales se generó un incremento en \$271.700 por el incremento de la tarifa para la renovación de cámara y comercio vigencia 2024.

En la cuenta de intangibles se generó un incremento de \$1.622.417.094 producto del aumento de las amortizaciones registradas de intangibles incluyendo también los desarrollos de software.

En la cuenta de honorarios el incremento por valor de \$2.015.418.087 producto del desarrollo de los diferentes contratos suscritos en la vigencia 2024.

Y en servicios también se generó un aumento de \$36.554.981 producto del desarrollo de los diferentes contratos suscritos.

- Los gastos de ventas presentan un saldo de \$64.805.172.886, los cuales corresponden a los gastos incurridos y pagados con recursos del FUTIC, aportes recibidos de ley 14/91 y recursos propios.

La disminución frente al mismo período del año anterior por valor de \$3.976.092.645, reflejado principalmente en gastos generales por un valor de \$3.660.375.311, entre los cuales disminuyó: reparaciones en \$657.274.967, seguros generales por valor de \$509.227.727, Gastos Legales en \$558.422.030, comisiones en \$203.417.893, honorarios en \$308.340.176, servicios por valor de \$4.112.305.187 en el año 2023, el más representativo fue el contrato con la Fundación Patrimonio Fílmico que representó el 16% del valor total de los Servicios en ese año.

El aumento de la cuenta de mantenimiento de \$828.522.993 corresponde a la administración y soporte de Red de gestión de las Estaciones de la AOM, servicio suministrado por el proveedor BROAD TELECOM, los servicios públicos tuvieron un incremento de \$1.573.317.728 debido a los servicios prestados para las estaciones de AOM, arrendamiento operativo por valor de \$25.117.412, viáticos y gastos de viaje en \$264.367.442, comunicaciones y transporte en \$30.442.306, promoción y divulgación en \$2.211.660, combustibles y lubricantes en \$15.897.904 y servicios de aseo y cafetería por valor de \$75.408.505.

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			JUN 2024	JUN 2023	
5.2.11	Db	Gastos generales de Ventas	61.572.701.950	65.233.077.261	-3.660.375.311
5.2.11.11	Db	Vigilancia y seguridad	514.404.184	632.077.465	-117.673.281
5.2.11.13	Db	Mantenimiento	2.009.290.612	1.180.767.619	828.522.993
5.2.11.14	Db	Reparaciones	1.199.004.414	1.856.279.381	-657.274.967
5.2.11.15	Db	Servicios públicos	8.821.011.911	7.247.694.183	1.573.317.728
5.2.11.16	Db	Arrendamiento operativo	1.541.964.478	1.516.847.066	25.117.412
5.2.11.17	Db	Viáticos y gastos de viaje	865.567.562	601.200.120	264.367.442
5.2.11.21	Db	Comunicaciones y transporte	692.459.712	662.017.406	30.442.306
5.2.11.23	Db	Seguros generales	298.318.087	807.545.814	-509.227.727
5.2.11.25	Db	Promoción y divulgación	2.297.400	85.740	2.211.660
5.2.11.44	Db	Combustibles y lubricantes	271.346.038	255.448.134	15.897.904
5.2.11.47	Db	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	263.810.390	188.401.885	75.408.505
5.2.11.63	Db	Gastos legales	76.800	558.498.830	-558.422.030
5.2.11.71	Db	Comisiones	81.668.462	285.086.355	-203.417.893
5.2.11.72	Db	Honorarios	32.524.662.179	32.833.002.355	-308.340.176
5.2.11.73	Db	Servicios	12.486.819.721	16.599.124.908	-4.112.305.187
5.2.11.90	Db	Otros gastos generales	0	9.000.000	-9.000.000

En la cuenta de Vigilancia y Seguridad se generó una disminución de \$117.673.281 debido a la baja contratación de prestación de servicios.

Por concepto de Mantenimiento se registra un aumento por \$828.522.993 debido a la administración de soporte de Red de las diferentes estaciones y mantenimiento correctivo de las Plantas.

En cuanto a la cuenta de reparaciones existe una disminución por valor de \$657.274.967

Se incremento en la cuenta de servicios públicos por valor de \$1.573.317.728

En cuanto a la variación de arrendamiento operativo hubo un aumento por valor de \$25.117.412 producto del arrendamiento de las diferentes estaciones ubicadas a nivel nacional.

Se incremento los viáticos y gastos de viaje en \$264.367.442 por la prestación de servicios generados de los diferentes contratos con el objeto de desarrollar las actividades propias en la ejecución de sus actividades.

En la cuenta de comunicaciones y transporte hubo un incremento por valor de \$30.442.306 por concepto de los gastos adquiridos en la legalización de anticipos entregados.

Hubo una disminución en la cuenta de Seguros Generales por valor de \$509.227.727 debido a que en la vigencia 2023 se amplio el amparo de bienes y protección de intereses patrimoniales.

La variación por valor de \$2.211.660 en la cuenta de promoción y divulgación corresponde a complementar alcances de cada uno de los medios, a través de las audiencias productos y servicios.

El aumento en la cuenta de combustibles y lubricantes por valor de \$15.897.704 corresponde al consumo de ACPM utilizado para las diferentes estaciones de la AOM para su respectivo funcionamiento.

El aumento en los servicios de aseo y cafetería por valor de \$75.408.505 por concepto de la prestación de servicios de aseo y mantenimiento general según contrato 098/2023 suscrito con la Empresa Union Temporal Serviaseamos.

La disminución por valor de \$558.422.030 obedece a que en la vigencia 2023 se suscribió un contrato con la Asociación Colombiana de Interpretes y Productores fonográficos – ACINPRO para utilizar efectivamente o tener la posibilidad de realizar la ejecución o comunicación pública de los fonogramas e interpretaciones artísticas o ejecuciones pertenecientes únicamente a sus titulares afiliados, en los medios relacionados.

Se genera una disminución en la cuenta de comisiones por valor de \$203.417.893 debido a que en la vigencia 2023 se tenían más Administraciones delegadas que en la vigencia actual.

Disminución en la cuenta de Honorarios por valor de \$308.340.176 respecto al periodo anterior debido a que la contratación para actividades operativas y misionales fue menor, lo mismo pasa con la cuenta de Servicios con una disminución respecto a la vigencia 2023 por valor de \$4.112.305.187.

Para el periodo junio 2023 se registró un valor de \$9.000.000 por concepto de actividades de adecuación y mantenimiento de Títeres para la franja infantil educativa de RTVC.

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Este grupo presenta un saldo de \$ 14.530.330.755, A continuación, se detallan de manera comparativa del período acumulado en el 1 de enero a 30 junio de 2024-2023:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN VARIACIÓN
			JUN 2024	JUN 2023	
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	14.530.330.755	16.394.850.800	-1.864.520.045
	Db	DETERIORO	0	52.746.443	-52.746.443
5.3.46	Db	De inversiones	0	52.746.443	-52.746.443
		DEPRECIACIÓN	13.955.342.608	16.109.472.940	-2.154.130.332
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	13.955.342.608	16.109.472.940	-2.154.130.332
		AMORTIZACIÓN	574.988.147	232.631.417	342.356.730
5.3.66	Db	De activos intangibles	314.988.147	232.631.417	82.356.730
5.3.68	Db	De litigios y demandas	260.000.000	0	260.000.000

La variación por valor de \$1.864.520.045 corresponde a que la depreciación fue mayor en el año anterior, con respecto a junio 30 de 2024, la variación de la depreciación es por valor de \$2.154.130.332, por otro lado, aumenta el valor de la Amortización de Intangibles producto de los nuevos desarrollos de software que se han realizado en el primer semestre con una variación de \$342.356.730.

29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros

Para este periodo no hubo indicios de deterioro:

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	DETERIORO 2024		
CÓDIGO CONTABLE	NAT		ACTIVOS FINANCIEROS	ACTIVOS NO FINANCIEROS	SALDO FINAL
	Db	DETERIORO	0	0	0
5.3.46	Db	De inversiones	0	0	0

29.2.2. Depreciación

La entidad utiliza el método de depreciación de activos por línea recta, incluyendo los bienes recibidos en comodato; La depreciación de propiedades, planta y equipo registrada en esta vigencia se detalla continuación:

CONCEPTO	JUN 2024	JUN 2023	VARIACION \$	VARIACION %
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	13.955.342.608	16.109.472.940	- 2.154.130.332	-47,79%
Edificaciones Y Casas	301.945.091	301.950.921,36	-5.830	0,00%
Edificaciones y Casas Rurales en Comodato	41.904.551	41.904.550,74	0	0,00%
Herramientas Y Accesorios	106.154.535	106.433.915,95	-279.381	-0,26%
Deprec. Otros Maquinaria Y Equipo	1.278.100.156	1.375.640.698,33	-97.540.543	-7,63%
Depreciacion Muebles, Enseres Y Eq De Ofic	116.642.992	129.888.567,12	-13.245.575	-11,36%
Depreciacion Equipo Comunicaciòn	10.032.199.349	12.104.706.727,42	-2.072.507.378	-20,66%
Eq. Computaciòn	1.350.256.557	1.147.531.073,24	202.725.483	15,01%
Sàtelites Y Antenas	671.904.480	840.523.789,00	-168.619.309	-25,10%
Transporte Terrestre	48.028.991	53.864.731,98	-5.835.741	-12,15%
Depreciacion Eq Comedor, Cocina Desp Y Hoteleria	8.205.907	7.027.964,72	1.177.943	14,35%

29.7. Otros gastos

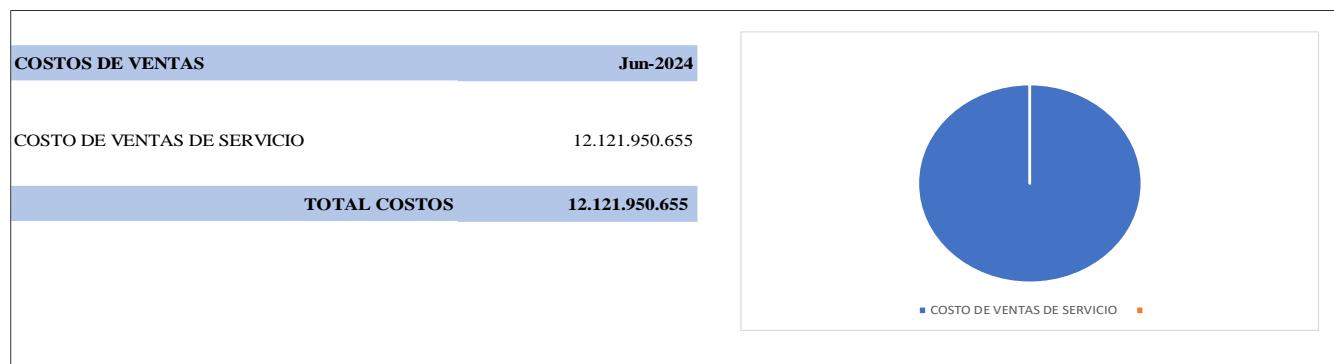
La cuenta de otros gastos presenta un valor de \$458.192.198, A continuación, se detallan de manera comparativa en enero 1 a junio 30 de 2024- 2023 así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			JUN 2024	JUN 2023	
5.8	Db	OTROS GASTOS	458.192.198	169.088.604	289.103.594
5.8.03	Db	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	22.479.511	33.926.890	-11.447.379
5.8.03.01	Db	Efectivo y equivalentes al efectivo	22.256.034	33.527.677	-11.271.643
5.8.03.02	Db	Cuentas por cobrar	223.477	399.213	-175.736
5.8.04	Db	FINANCIEROS	1.142.447	6.592.415	-5.449.969
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros(comisiones bancarias)	1.142.447	6.592.415	-5.449.969
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	434.570.241	128.569.298	306.000.942
5.8.90.17	Db	Pérdidas en siniestros	363.713.019	4.143.419	359.569.601
5.8.90.19	Db	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	54.544.602	123.355.037	-68.810.435
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	16.312.620	1.070.843	15.241.777

La variación por valor de \$289.103.594 corresponde a:

- I. La disminución de la cuenta de ajuste por diferencia en cambio por valor de \$11.447.379 debido a que se generaron menores diferencias cambiarias en pagos al exterior;
- II. La disminución de la cuenta de gastos financieros (comisiones bancarias por giros al exterior) por valor de \$5.449.969 debido a que para el año 2024 se han realizado menos pagos al exterior;
- III. El incremento en la cuenta gastos diversos por valor de \$306.000.942 representado por el reconocimiento de los siniestros generados en los operadores de la Red de transmisión de AOM por valor de \$359.569.601 por activos dados de baja por siniestros de elementos en algunas estaciones.

30. NOTA 30. COSTOS DE VENTAS



Composición

Este grupo refleja un saldo de \$12.121.950.655. En esta cuenta se contabilizan los costos directos relacionados con la venta de servicios correspondientes a la producción de contenidos audiovisuales, especialmente de Canal institucional y Servicios de Comunicaciones ATL y BTL - Central de medios, presentando los siguientes saldos de manera comparativa del período en enero 1 a junio 30 de 2024-2023, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
		CONCEPTO	JUN.2024	JUN.2023	VALOR VARIACIÓN
6	Db	COSTOS DE VENTAS	12.121.950.655	6.986.889.147	5.135.061.509
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	12.121.950.655	6.986.889.147	5.135.061.509
6.3.90	Db	Otros servicios	12.121.950.655	6.986.889.147	5.135.061.509

La variación del 42% representada en un valor de \$5.135.061.509 corresponden a la ejecución de los contratos interadministrativos suscritos durante la vigencia 2023 y 2024; el principal incremento está en los costos por honorarios, servicios y costos directos de Central de Medios.

30.2. Costo de ventas de servicios

En cumplimiento con las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, actualizadas con las resoluciones 342 de 2022 y 285 de 2023, RTVC aplicó la política establecida para la Corrección de errores de periodos

Av. El Dorado Cr. 45 # 26 - 33
Bogotá D.C. Colombia - Código Postal: 111321

Teléfonos: (+57)(601) 2200700

Línea gratuita nacional: 018000123414

Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

anteriores en vista del impacto en los Estados Financieros del año 2023 y 2024, la materialidad de las cifras y la causalidad de los costos con respecto a los ingresos generados en 2023 y no afectar el resultado del ejercicio en 2024.

Durante el primer semestre se registraron en la cuenta 639090 - otros servicios de comunicaciones \$34.459.113.503 por concepto de Servicios de Comunicaciones ATL y BTL - Órdenes de Pauta de Central de Medios, estos costos corresponden a servicios prestados en la vigencia 2023, adicionalmente mediante comunicaciones internas se evidenció un total de \$29.529.831 correspondientes a servicios prestados en la vigencia 2023 y que a Junio 2024 no se han recibido a conformidad las facturas para tramitar y contabilizar.

El ajuste realizado en virtud con la respuesta al concepto solicitado por RTVC a la CGN, Radicado CGN: 20241100023511 del 10 de Julio de 2024 y de la política de Corrección de errores fue revertir de la cuenta 639090 - otros servicios de comunicaciones el valor de \$34.459.113.503, debitar la subcuenta correspondiente al patrimonio 310901-Utilidades o Excedentes Acumulados por valor de \$34.488.643.334 y a su vez registrar como provisión en la cuenta 279090 - Otras Provisiones Diversas por valor de \$29.529.831.

Estos registros fueron realizados con el nivel de detalle requerido en el Sistema de Información Contable y Financiero SEVEN incluyendo Tercero, No de Factura, Centro de Costo, Proyecto y Fuente de Financiación con el fin de reflejar la realidad económica de los hechos que se presentaron con posterioridad al cierre de Estados Financieros 2023.

Los costos de ventas de servicios se detallan a continuación:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			JUN.2024	JUN.2023	
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	12.121.950.655	6.986.889.147	5.135.061.509
6.3.90	Db	OTROS SERVICIOS	12.121.950.655	6.986.889.147	5.135.061.509
6.3.90.90	Db	Otros servicios	12.121.950.655	6.986.889.147	5.135.061.509
63909002		Honorarios Y Prestacion De Servicios-Radio	12.501.967	0	12.501.967
63909003		Costos Central de Medios	5.414.316.199	3.475.886.672,00	1.938.429.527
63909005		Costo de Licencias de Mercadeo	0	119.878.050,00	-119.878.050
63909006		Produccion Y Realizacion De Programas-Tv	0	36.860.564,00	-36.860.564
63909007		Honorarios	4.349.983.720	2.294.351.955,49	2.055.631.765
63909008		Alquiler de Bienes Inmuebles	1.800.000	6.420.810,00	-4.620.810
63909009		Alquiler Equipos-Tv	563.721.268	16.572.918,00	547.148.350
63909010		Gastos De Viaje	432.522.462	196.847.361,00	235.675.101
63909011		Servicios	486.981.595	242.779.139,00	244.202.456
63909012		Servicios De Alimentacion	372.000	1.838.300	-1.466.300
63909013		Servicio De Transporte	563.149.492	410.128.630	153.020.862
63909014		Materiales De Grabacion	19.400.920	13.526.676	5.874.244
63909016		Comisiones	184.375.143	84.988.368	99.386.775
63909018		Polizas De Cumplimiento	92.247.889	86.809.703	5.438.186
63909019		Suscripciones y/o Afiliaciones	578.000	0	578.000

Disminución por valor de \$12.501.967 por concepto de suscripción de contratos de prestación de servicios para la producción de contenidos de radio.

Aumento por valor de \$1.938.429.527 de costos de central de Medios en la prestación de servicios para la ejecución de contratos suscritos con clientes tales como: Agencia Nacional de Tierras, ICBF, Bolsa Mercantil de Colombia, Colpensiones, Defensoría del Pueblo, Ministerio de Deporte y Justicia entre otros.

Disminución en Costo de Licencias de Mercadeo por valor de \$119.878.050 debido a que en la vigencia 2023 se cancelaron utilidades por concepto de comercialización de la marca Frailejon.

Disminución de la Producción y realización de programas por valor de \$36.860.564 producto de la ejecución de Encargos Fiduciarios para el desarrollo de proyectos.

Aumento en los honorarios por valor de \$2.055.631.765 por concepto de ejecución de prestaciones sociales de los diferentes proyectos de las necesidades de RTVC.

Disminución por valor de \$4.620.810 en Alquiler de Bienes inmuebles producto de la ejecución de los recursos entregados en administración a la Fiduciaria.

Aumento en el concepto de Bienes Muebles por valor de \$547.148.350 de acuerdo con lo ejecutado por la Fiduciaria los cuales son necesarios para el desarrollo de las diferentes actividades realizadas por la Fiduciaria.

Aumento por valor de \$235.675.101 en la cuenta de gastos de viaje generados por la realización de las actividades necesarias para la ejecución de los diferentes contratos de prestación de servicios, entre ellos tenemos las visitas a las diferentes estaciones ubicadas a nivel nacional.

Aumento en los servicios por valor de \$244.202.456 por la prestación de servicios de nuevos contratos suscritos durante el transcurso de este periodo.

Disminución en la cuenta de alimentación por valor de \$1.466.300 originados en la entrega de anticipos para viáticos.

Aumento por valor de \$153.020.862 en servicio de transporte los cuales se originaron en la legalización de viáticos entregados a los contratistas para el desarrollo de sus actividades relacionadas al objeto del contrato y la misionalidad de la entidad.

Aumento en Materiales de grabación por valor de \$5.874.244, por la adquisición de elementos necesarios para el desarrollo de las diferentes actividades de transmisión.

Aumento en el pago de comisiones por valor de \$99.386.775 el cual corresponde a los cobros que hacen las Administraciones delegadas por la prestación de sus servicios.

Aumento en la adquisición de pólizas de cumplimiento estatal para los diferentes contratos suscritos con las Entidades tales como Agencia Nacional de Tierras, Mincultura, Colpensiones entre otras por valor de \$5.438.186.

Aumento por valor de \$578.000 por concepto de suscripciones y afiliaciones de la contribución Segmento Satelital.

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDOS DE VIGENCIA		VALOR VARIACIÓN
			JUN 2024	JUN 2023	
		VALOR NETO DEL AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-14.159.616	-31.557.630	17.398.014
4.8.06 (+)	Cr	Ingresos por ajuste por diferencia en cambio	8.319.895	2.369.260	5.950.634
5.8.03 (-)	Db	Gastos por ajuste por diferencia en cambio	-22.479.511	-33.926.890	11.447.379

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 y por transferencias recibidas.

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	8.319.895	-22.479.511	-14.159.616	0	0	0	0
Efectivo y equivalentes al efectivo	8.054.301	-22.256.034	-14.201.733	0	0	0	0
Cuentas por cobrar	265.593	-223.477	42.116	0	0	0	0

La diferencia en cambio corresponde al efecto por conversión a la TRM de la cuenta en dólares que la entidad posee en Miami y al registro diferencia en cambio por facturación en dólares.

35. NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS**35.1. 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 generaba impuesto sobre la renta presuntiva, pero este actualmente tiene tarifa cero (0) de acuerdo con el Artículo 90 de la Ley 2010 de 2019 que modificó el Artículo 188 del Estatuto Tributario el cual establece lo siguiente: El porcentaje de renta presuntiva al que se refiere este Artículo se reducirá a cero por ciento (0%) a partir del año gravable 2021.

HOLLMAN FELIPE MORRIS RINCÓN
Representante Legal
CC: 72.044.067

MARÍA EUGENIA TOVAR ROJAS
Subgerente de Soporte Corporativo

FABIAN ANDRES ROMERO ACOSTA
Revisor Fiscal (s)
En representación de NEXIA M & A S.A.S
T.P: 118310-T

NASLY TORRES BERNAL
Contadora Pública
TP No. 97696 -T
CC: 52.052.695