

## **RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS**

**NIT 900.002.583 – 6**

### **ESTADOS FINANCIEROS**

**SEPTIEMBRE 30 DE 2024**

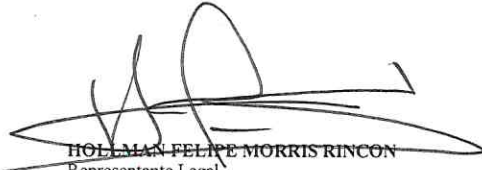
**RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS**  
**NIT:900.002.583-6**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024 Y 30 JUNIO DE 2024**  
**(Cifras en pesos colombianos)**



ACTIVO CORRIENTE		Nota	Periodo Actual Sep-2024	Periodo Anterior Jun-2024	Variacion Absoluta	Variacion %
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	229.645.491.159	278.329.848.196	-48.684.357.037	-17,49%
1105	CAJA	5	5.900.000	5.900.000	0	100,00%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		229.639.591.159	278.323.948.196	-48.684.357.037	-17,49%
13	CUENTAS POR COBRAR	7	14.972.757.980	17.948.310.802	-2.975.552.822	-16,58%
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		11.207.610.439	10.564.584.650	643.025.789	6,09%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7	2.482.780.196	6.119.330.472	-3.636.550.276	100,00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1.282.367.345	1.264.395.680	17.971.665	1,42%
19	OTROS ACTIVOS	16	12.413.197.678	10.817.258.165	1.595.939.513	14,75%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		742.697.302	796.068.496	-53.371.194	-6,70%
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CON		8.871.058.085	8.961.526.722	-90.468.637	-1,01%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		2.799.442.291	1.059.662.947	1.739.779.344	164,18%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			\$ 257.031.446.817	\$ 307.095.417.163	\$ -50.063.970.347	-16,30%
ACTIVO NO CORRIENTE						
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6	290.824.347	282.756.475	8.067.872	2,85%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		933.343.000	933.343.000	0	0,00%
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-642.518.653	-650.586.525	8.067.872	-1,24%
13	CUENTAS POR COBRAR	7	1.194.832.383	1.194.832.383	0	0,00%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		211.862.360	211.862.360	0	0,00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		61.281.916	61.281.916	0	0,00%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		11.355.378.611	11.355.378.611	0	0,00%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-10.433.690.504	-10.433.690.504	0	0,00%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	263.704.160.420	261.078.168.583	2.625.991.837	1,01%
1605	TERRENOS		119.908.504.047	119.908.504.047	0	0,00%
1620	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE		9.709.137.361	1.089.085.425	8.620.051.936	791,49%
1640	EDIFICACIONES		34.386.572.409	34.386.572.409	0	0,00%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		41.473.070.125	41.547.290.673	-74.220.548	-0,18%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		3.186.915.141	3.115.618.231	71.296.910	2,29%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		343.643.071.012	343.211.758.371	431.312.641	0,13%
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		165.267.580	163.720.632	1.546.948	0,94%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CF)		-276.320.640.482	-269.893.047.721	-6.427.592.761	2,38%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-13.639.917.717	-13.643.514.428	3.596.711	-0,03%
19	OTROS ACTIVOS		10.814.679.362	10.342.367.805	472.311.557	4,57%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	16	462.901.520	462.901.520	0	0,00%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	14	12.510.289.486	11.799.196.405	711.093.081	6,03%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (C)	14	-2.158.511.644	-1.919.730.120	-238.781.524	12,44%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			\$ 276.004.496.512	\$ 272.898.125.245	\$ 3.106.371.266	1,14%
TOTAL ACTIVO			\$ 533.035.943.329	\$ 579.993.542.408	\$ -46.957.599.081	-8,10%
CUENTAS DE ORDEN						
81	ACTIVOS CONTINGENTES		1.485.543.011	1.911.439.442	-425.896.431	-22,28%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$	56.285.456.593	48.167.842.333	8.117.614.260	16,85%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$	-57.770.999.604	-50.079.281.775	-7.691.717.829	15,36%


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

	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>Nota</b>	<b>Periodo Actual Sep-2024</b>	<b>Periodo Anterior Jun-2024</b>	<b>Variacion Absoluta</b>	<b>Variacion %</b>
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		19.591.574.176	8.932.259.910	10.659.314.266	119,34%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		13.560.737.323	3.694.631.718	9.866.105.605	267,04%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		810.742.005	1.691.217.187	-880.475.182	-52,06%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		139.388.366	164.484.300	-25.095.934	-15,26%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		1.420.980.339	1.502.058.918	-81.078.579	-5,40%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		1.863.997.000	1.863.997.000	0	0,00%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		595.892.956	0	595.892.956	0,00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1.199.836.187	15.870.787	1.183.965.400	7460,03%
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		1.029.310.563	1.131.826.309	-102.515.746	-9,06%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		1.029.310.563	1.131.826.309	-102.515.746	-9,06%
27	<b>PROVISIONES</b>		149.529.831	289.529.831	-140.000.000	100,00%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS		120.000.000	260.000.000	-140.000.000	100,00%
2790	PROVISIONES DIVERSAS		29.529.831	29.529.831	0	0,00%
29	<b>OTROS PASIVOS</b>		131.516.573.724	162.791.254.993	-31.274.681.269	-19,21%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION		894.428.423	809.472.475	84.955.948	10,50%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		140.815.825	3.134.647	137.681.178	4392,24%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS		130.481.329.476	161.978.647.871	-31.497.318.395	-19,45%
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 152.286.988.294</b>	<b>\$ 173.144.871.043</b>	<b>\$ -20.857.882.750</b>	<b>-12,05%</b>
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		25.688.269	20.906.299	4.781.970	22,87%
240704	VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS		25.688.269	20.906.299	4.781.970	22,87%
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 25.688.269</b>	<b>\$ 20.906.299</b>	<b>\$ 4.781.970</b>	<b>22,87%</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 152.312.676.563</b>	<b>\$ 173.165.777.342</b>	<b>\$ -20.853.100.780</b>	<b>-12,04%</b>
31	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>					
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	235.940.577.427	0	0,00%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		72.901.365.333	99.005.863.634	-26.104.498.301	-26,37%
3114	RESERVAS		7.282.906.654	7.282.906.654	0	0,00%
	<b>TOTAL PATRIMONIO PUBLICO</b>		<b>\$ 380.723.266.765</b>	<b>\$ 406.827.765.066</b>	<b>\$ -26.104.498.301</b>	<b>-6,42%</b>
3	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>\$ 533.035.943.328</b>	<b>\$ 579.993.542.408</b>	<b>\$ -46.957.599.081</b>	<b>-8,10%</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>					
91	PASIVOS CONTINGENTES		-7.169.000.052	3.867.760.495	-11.036.760.547	-285,35%
93	ACREEDORAS DE CONTROL		\$ -146.954.753.182	\$ 108.001.318.586	\$ -254.956.071.768	-236,07%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		\$ 154.123.753.234	\$ -111.869.079.081	\$ 265.992.832.315	-237,77%

  
**HOLMAN 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 SEPTIEMBRE 30 DE 2024 Y ENERO 1 A SEPTIEMBRE 30 DE 2023**  
**(Cifras en pesos colombianos)**





		Periodo Actual Sep-2024	Periodo Anterior Sep-2023	Variacion Absoluta	Variacion %
Nota					
<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION</b>					
		\$ 37.721.610.718	\$ 16.187.650.182	\$ 21.533.960.538	133,03%
<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>28</b>	<b>37.721.610.718</b>	<b>16.187.650.182</b>	<b>21.533.960.538</b>	<b>133,03%</b>
4333 SERVICIOS DE RADIO		407.404.404	615.356.436	-207.952.032	-33,79%
4333 SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION		15.685.140	17.276.291	-1.591.150	-9,21%
4333 SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL		9.176.786.818	7.241.084.420	1.935.702.399	26,73%
4333 SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA		370.718.071	307.851.636	62.866.435	20,42%
4333 OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES		2.287.668.790	2.096.818.336	190.850.453	9,10%
4333 CENTRAL DE MEDIOS		24.706.070.549	5.162.207.572	19.543.862.978	378,60%
4333 SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL		429.773.148	647.852.931	-218.079.783	-33,66%
4333 SERVICIOS SEÑAL MEMORIA		327.503.798	99.202.560	228.301.239	230,14%
<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION</b>					
		\$ 215.870.211.683	\$ 195.771.009.329	\$ 20.099.202.354	10,27%
<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>28</b>	<b>215.870.211.683</b>	<b>195.771.009.329</b>	<b>20.099.202.354</b>	<b>10,27%</b>
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACIÓN		131.920.911.384	123.060.551.664	8.860.359.720	7,20%
4428 TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO		25.079.893.616	23.395.422.336	1.684.471.280	7,20%
4428 TRANSFERENCIAS DE INVERSION FUTIC		56.320.982.437	47.557.019.375	8.763.963.062	18,43%
4428 TRANSFERENCIAS LEY 14/91		2.548.424.246	949.283.659	1.599.140.587	168,46%
4428 BIENES/DERECHOS RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION		0	808.732.295	-808.732.295	-100,00%
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>\$ 253.591.822.401</b>	<b>\$ 211.958.659.511</b>	<b>\$ 41.633.162.890</b>	<b>19,64%</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS DE PRODUCCION</b>					
		\$ 141.582.038.751	\$ 120.474.096.579	\$ 21.107.942.172	17,52%
<b>63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIO</b>	<b>30</b>	<b>\$ 21.075.613.546</b>	<b>\$ 13.455.819.831</b>	<b>7.619.793.715</b>	<b>56,63%</b>
<b>52 DE VENTAS</b>	<b>29</b>	<b>\$ 120.506.425.205</b>	<b>\$ 107.018.276.748</b>	<b>13.488.148.457</b>	<b>12,60%</b>
5202 SUELDOS Y SALARIOS		1.933.426.459	1.953.376.052	-19.949.593	-1,02%
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		400.650.687	445.436.700	-44.786.013	-10,05%
5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA		11.264.400	34.615.600	-23.351.200	-67,46%
5208 PRESTACIONES SOCIALES		612.962.528	651.927.573	-38.965.045	-5,98%
5211 GENERALES		115.969.590.429	102.089.849.857	13.879.740.572	13,60%
5220 "IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS"		1.578.530.702	1.843.070.966	-264.540.264	-14,35%
<b>TOTAL UTILIDAD O PERDIDA BRUTA</b>		<b>\$ 112.009.783.650</b>	<b>\$ 91.484.562.932</b>	<b>\$ 20.525.220.718</b>	<b>22,44%</b>
<b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>					
	<b>29</b>	<b>\$ 25.508.033.704</b>	<b>\$ 15.934.317.319</b>	<b>\$ 9.573.716.385</b>	<b>60,08%</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS		2.765.821.494	2.079.994.188	685.827.306	32,97%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		635.826.713	457.942.100	177.884.613	38,84%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		103.795.800	60.763.600	43.032.200	70,82%
5107 PRESTACIONES SOCIALES		1.371.210.439	835.590.981	535.619.458	64,10%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		10.752.999	174.020.069	-163.267.070	-93,82%
5111 GENERALES		19.676.995.197	11.648.991.250	8.028.003.946	68,92%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		943.631.062	677.015.131	266.615.931	39,38%
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIC</b>	<b>29</b>	<b>\$ 21.218.571.276</b>	<b>\$ 23.873.040.558</b>	<b>\$ -2.654.469.282</b>	<b>-11,12%</b>
5346 DETERIORO DE INVERSIONES		0	97.133.883	-97.133.883	100,00%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		20.544.801.605	23.406.168.921	-2.861.367.316	-12,22%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		553.769.671	369.737.754	184.031.917	49,77%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		120.000.000	0	120.000.000	100,00%
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS</b>		<b>\$ 46.726.604.980</b>	<b>\$ 39.807.357.877</b>	<b>\$ 6.919.247.104</b>	<b>17,38%</b>
<b>TOTAL UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL</b>					
		\$ 65.283.178.670	\$ 51.677.205.055	\$ 13.605.973.614	26,33%
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>28</b>	<b>\$ 8.109.479.010</b>	<b>\$ 11.842.672.486</b>	<b>\$ -3.693.193.476</b>	<b>-31,19%</b>
4802 FINANCIEROS		6.576.844.653	10.979.704.050	-4.402.859.397	-40,10%
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		9.812.305	6.921.709	2.890.596	41,76%
4808 INGRESOS DIVERSOS		1.514.754.180	756.601.812	758.152.368	100,20%
4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR		8.067.872	59.444.915	-51.377.043	0,00%
4831 REVERSION DE PROVISIONES			40.000.000		

58 OTROS GASTOS	29	\$	491.292.347	\$	180.625.465	\$	310.666.880	172,00%
5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO			23.622.312		42.183.619		-18.561.307	-44,00%
5804 FINANCIEROS			1.315.670		8.848.333		-7.532.663	-85,13%
5890 GASTOS DIVERSOS			466.354.365		129.593.513		336.760.851	259,86%
<b>TOTAL UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONAL</b>		\$	<b>7.618.186.663</b>	\$	<b>11.662.047.021</b>	\$	<b>-4.003.860.356</b>	<b>-34,33%</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO DE RENTA</b>		\$	<b>72.901.365.333</b>	\$	<b>63.339.252.076</b>	\$	<b>9.602.113.258</b>	<b>15,16%</b>
5821 IMPUESTO A LAS GANACIAS CORRIENTE	29		0		0		0	0,00%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		\$	<b>72.901.365.333</b>	\$	<b>63.339.252.076</b>	\$	<b>9.602.113.258</b>	<b>15,16%</b>

  
**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

## **RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC SAS**

**NIT 900.002.583 – 6**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**SEPTIEMBRE 30 DE 2024**



## Contenido

### Tabla de contenido-

<b>1. NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE</b>	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
<b>2. NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS</b>	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	13
<b>3. NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES</b>	14
3.1. Juicios	14
3.2. Estimaciones y supuestos	14
3.3. Correcciones contables	16
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros	23
<b>4. NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES</b>	23
<b>5. NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	30
Composición	30
5.1. Depósitos en instituciones financieras	30
5.4. Saldos en moneda extranjera	32
<b>6. NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	32
Composición	32
6.1. Inversiones de administración de liquidez	32
<b>7. NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR</b>	34
Composición	34
7.3. Prestación de servicios	35
7.4. Transferencias por Cobrar	36

7.5.	Otras cuentas por Cobrar .....	36
7.6.	Cuentas por cobrar de difícil recaudo.....	37
10.	NOTA 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO .....	41
	Composición .....	41
10.1.	Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles.....	42
10.2.	Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles .....	43
10.4.	Estimaciones.....	44
14.	NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES .....	45
	Composición .....	45
14.1.	Detalle saldos y movimientos.....	45
14.2.	Revelaciones adicionales .....	46
16.	NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS.....	49
	Composición .....	49
	Generalidades .....	50
21.	NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR .....	53
	Composición .....	53
21.1.	Revelaciones generales .....	54
21.1.1.	Adquisición de bienes y servicios nacionales.....	54
21.1.3.	Recursos a favor de terceros .....	57
21.1.4.	Descuentos de nómina .....	58
21.1.5.	Impuestos, contribuciones y tasas .....	58
21.1.6.	Otras cuentas por pagar: .....	59
22.	NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS .....	59
	Composición .....	59
22.1.	Beneficios a los empleados a corto plazo .....	60
22.2.	Beneficios y plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo.....	63
22.3.	Beneficios y plan de activos por terminación del vínculo laboral o contractual (Nómina) 64	
22.4.	Beneficios y plan de activos posempleo – pensiones y otros .....	64
23.	NOTA 23. PROVISIONES .....	64
	Composición .....	64
23.1.	Litigios y demandas.....	64



23.3.	Provisiones Derivadas .....	65
24.	NOTA 24. OTROS PASIVOS .....	66
	Composición .....	66
24.1.	Desglose – Subcuentas otros .....	66
25.	NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES .....	68
25.1.	Activos contingentes .....	68
25.1.1.	Revelaciones generales de activos contingentes .....	68
25.2.	Pasivos contingentes .....	69
25.2.1.	Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	70
26.	NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN .....	71
26.1.	Cuentas de orden deudoras .....	71
26.2.	Cuentas de orden acreedoras .....	71
27.	NOTA 27. PATRIMONIO .....	72
	Composición .....	73
27.1.	Capital .....	74
27.5.	Resultados de ejercicios anteriores .....	75
27.6.	Reservas.....	75
28.	NOTA 28. INGRESOS .....	76
	Composición .....	77
28.1.	Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	77
28.2.	Ingresos de transacciones con contraprestación.....	78
29.	NOTA 29. GASTOS .....	81
	Composición .....	81
29.1.	Gastos de administración, de operación y ventas .....	82
29.2.	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones .....	85
29.2.1.	Deterioro – Activos financieros y no financieros .....	85
29.2.2.	Depreciación .....	85
29.7.	Otros gastos.....	86
30.	NOTA 30. COSTOS DE VENTAS .....	86
	Composición .....	86
30.2.	Costo de ventas de servicios.....	87

<b>34.</b>	<b>NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA .....</b>	<b>89</b>
<b>34.1.</b>	<b>Conciliación de ajustes por diferencia en cambio .....</b>	<b>90</b>
<b>35.</b>	<b>NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS .....</b>	<b>90</b>
<b>35.4.</b>	<b>Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido .....</b>	<b>90</b>

## RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC S.A.S

NIT. 900.002.583

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A SEPTIEMBRE 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, recreativos, informativos, de ciencia y tecnología y entretenimiento. d) Prestar con carácter comercial, en régimen libre y leal competencia, servicios de transmisión de contenidos por cualquier tecnología. e) Prestar todo tipo de servicios para la distribución de contenidos en cualquier tipo de plataforma. f) Prestar directamente o contratar con terceros los servicios de transmisión de cualquiera de las plataformas en las diferentes modalidades destinadas a ser recibidas por el público. g) Comercializar directamente o a través de terceros los diferentes medios de comunicación. h) Emitir y transmitir mediante las redes terrestres, satelitales u otra tecnología, 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 septiembre 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 305 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
- 39 Estaciones primarias
- 223 Estaciones secundarias
- 26 Estudios de radio
- 3 Estaciones Microondas
- 7 Estaciones AM
- 6 Cabecera Regional TDT



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

TIPO DE ESTACIÓN	TOTAL
ESTACIÓN AM + ANALÓGICA	1
ESTACIÓN AM	6
CAN	1
ESTACIÓN MICROONDAS	3
ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA + RADIO + TDT	31
ESTACIÓN PRIMARIA ANALÓGICA + TDT O RADIO + TDT	4
ESTACIÓN PRIMARIA TDT	4
ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA + RADIO + TDT (CON G.E)	3
ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA + RADIO + TDT	12
ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA + RADIO	4
ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA + TDT O RADIO + TDT (CON G.E)	10
ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA + TDT O RADIO + TDT	23
ESTACIÓN SECUNDARIA ANALÓGICA O RADIO	143
ESTACIÓN SECUNDARIA TDT (CON G.E)	10
ESTACIÓN SECUNDARIA TDT	16
ESTACIÓN SECUNDARIA REPETIDORA TDT	2
ESTUDIO DE RADIO + ESTACIÓN DE RADIO	2
ESTUDIO RADIO	24
CABECERA REGIONAL	6
<b>TOTAL</b>	<b>305</b>

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 primer semestre de 2024, ingresaron 13 estaciones a nivel nacional, de las cuales son 7 estaciones Microondas y 6 de Cabecera Regional.

Durante el tercer trimestre la cantidad de estaciones disminuyó con respecto a las que se encontraban en operación en junio de 2024 debido a que a partir del nuevo contrato AOM las estaciones fueron recategorizadas con nuevas tipologías por necesidades del servicio identificadas desde el área de Ingeniería de Red. De igual manera, algunas estaciones fueron retiradas del servicio porque no se contaba con infraestructura tecnológica activa en sitio (4 estaciones Microondas); otras estaciones se combinaron para crear nuevas categorías ((2) Estudio de Radio + Estación de Radio) y las Unidades Móviles de Radio (2) fueron incluidas en la operación del CAN, para un total de 8 estaciones o sitios menos que el universo

de estaciones consideradas hasta 30 de junio de 2024.

Las estaciones que fueron retiradas del servicio definitivamente de la red de radio y televisión corresponden a cuatro (4) estaciones Microondas que no contaban con infraestructura tecnológica y equipos operativos funcionando en sitio; las estaciones se encuentran en desuso por obsolescencia de tecnología dado que el transporte de las señales de radio y TV de RTVC actualmente se hace por medio de satélite. Se determinó excluir esas estaciones al no cumplir con ningún objetivo dentro de la red, así como no encontrarse dentro de los planes de implementación de nuevas tecnologías.

Las estaciones retiradas del universo oficial de estaciones de la red.

- DELICIAS
- EL CABRITO
- FUNDACIÓN
- TODOS LOS SANTOS

RTVC cuenta con 305 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 desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio.
- RTVC reconocerá un **INGRESO** cuando éste represente un incremento en los beneficios económicos o potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, se presentan en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como salidas o decrementos de los pasivos que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con el incremento del capital fiscal.
- RTVC reconocerá un **GASTO** cuando éste represente un decremento en los beneficios económicos o potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios vendidos.
- RTVC reconocerá un **COSTO** cuando éste represente un decremento en los beneficios económicos o potenciales de servicio producidos a lo largo del periodo contable, que están asociados con la prestación de servicios vendidos y que dan como resultado decrementos en el patrimonio.

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

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

- Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

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

Un activo o un pasivo son corrientes cuando:

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

Los demás activos y pasivos se clasifican como no corrientes.

- Transición al Marco de Regulación Resolución 533 de 2015

En el contexto del proceso de convergencia hacia las Normas Internacionales del Sector Público emitidas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC), y de acuerdo a la Resolución 037 de 2017 emitida por la CGN (que derogó la Resolución 743 de 2013), que incorpora al RCP los marcos normativos para, entre otras, las Entidades de Gobierno mediante la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, RTVC en cumplimiento a los lineamientos establecidos en el Instructivo 002 de 2015 expedido por la CGN, elaboró los saldos iniciales en la fecha de transición a 1° 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 conceptuado 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 historico individual. 35 Salarios minimos mensuales legales vigentes o lo estipulado por la CGN.
Propiedades Planta y Equipo Inmuebles	Para las edificaciones y terrenos que superen en su costo historico individual, 35 Salarios minimos mensuales legales vigentes o lo estipulado por la CGN.
Activos Intangibles	Activos intangibles que superen en su costo historico individual, 35 Salarios minimos 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 saliente 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 saliente los cargos responsables de la gestión y tramite 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 Nórdida 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 saliente 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 un 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 \$4.511.564.750 antes de impuestos, no hay valores pendientes de pago con corte al 30 de septiembre de 2024.

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 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. 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 CENDERA 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 SOLUCIÓN S.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	EDITORIA SURCOLOMBIANA 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 BRUGGISSER	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 BRIEVA 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 CUAL	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, CUI	1.040.000,00
164	19.218.165	WILLIAM WLADIMIR 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
<b>SUBTOTAL FACTURAS CONTABILIZADAS</b>			<b>34.459.113.503,00</b>

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 I	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

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.

### 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 periodo.

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 sometidos 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 periodo.

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.

#### ➤ Provisiones

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

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

Las provisiones se medirán por el valor que refleje la mejor estimación del desembolso que se requeriría para cancelar la obligación presente o para transferirla a un tercero en la fecha de presentación y se

revisarán como mínimo al final del periodo contable o cuando se tenga evidencia de que el valor ha cambiado sustancialmente, y se ajustarán afectando el resultado del periodo para reflejar la mejor estimación disponible.

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

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

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

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

➤ **LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD:**

Nota 8. 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

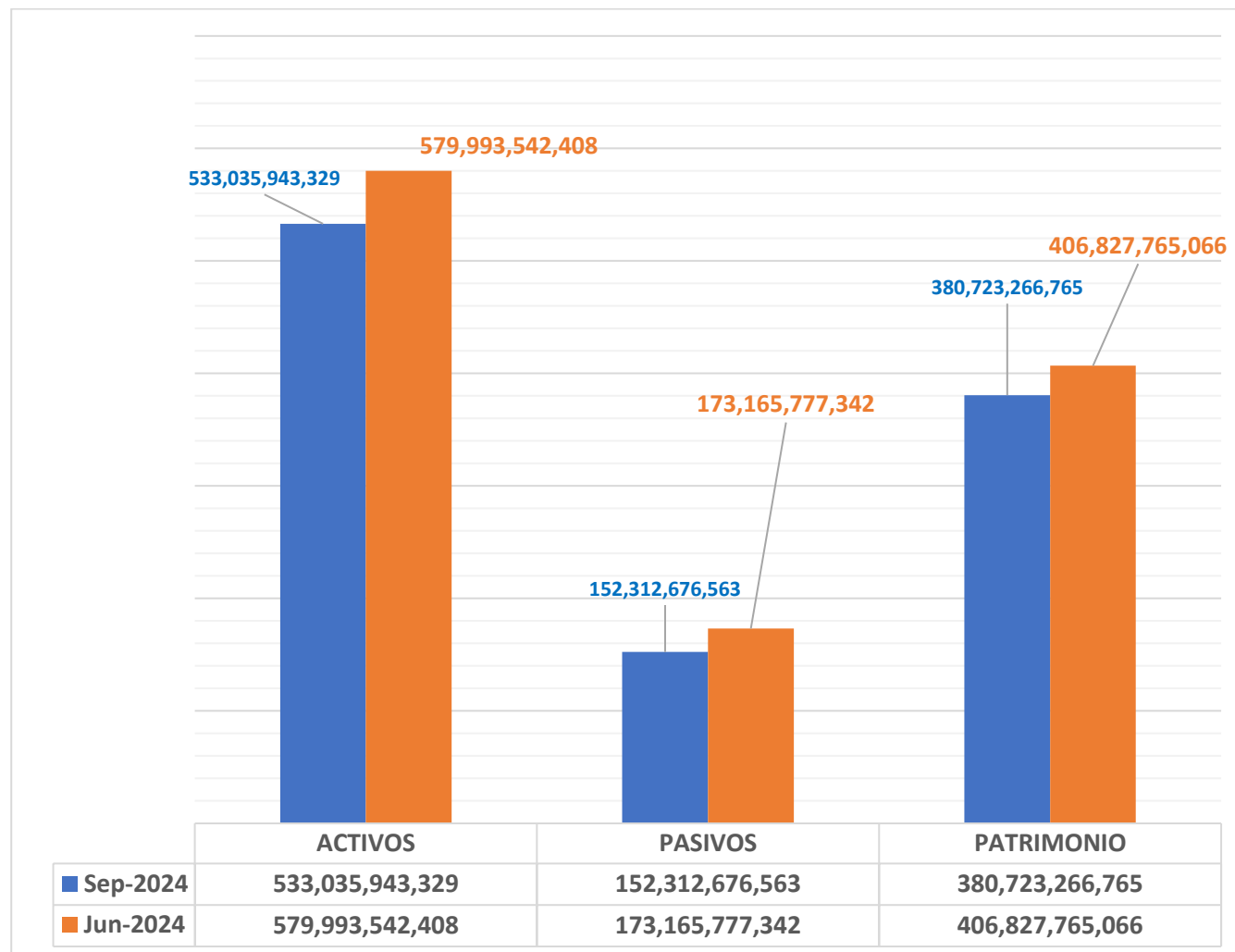
Nota 32. Acuerdos de concesión-Entidad concedente

Nota 33. Administración de Recursos de Seguridad social en Pensiones (Fondos de Colpensiones)

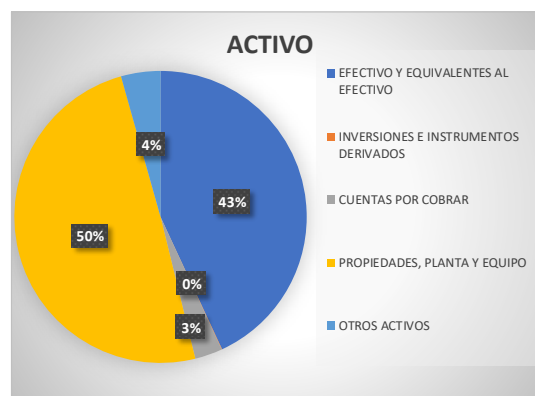
Nota 36. Combinación y traslado de operaciones

Nota 37. Revelaciones sobre el estado de flujo de efectivo

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CON CORTE A 30 DE SEPTIEMBRE Y 30 DE JUNIO DE 2024, SE COMPORTA DE LA SIGUIENTE MANERA EN PESOS \$:



ACTIVO		Sep-2024
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	229.645.491.159
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	290.824.347
13	CUENTAS POR COBRAR	16.167.590.363
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	263.704.160.420
19	OTROS ACTIVOS	23.227.877.040
TOTAL ACTIVO		533.035.943.329



## 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 \$229.645.491.159. El cual presenta los siguientes saldos en septiembre 30 de 2024 y junio 30 de 2024:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
		CONCEPTO	SEP.2024	JUN.2024	VALOR VARIACIÓN
<b>1.1</b>	<b>Db</b>	<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>229.645.491.159</b>	<b>278.329.848.196</b>	<b>-48.684.357.037</b>
1.1.05	Db	Caja	5.900.000	5.900.000	0
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	229.639.591.159	278.323.948.196	-48.684.357.037

Los depósitos en bancos a septiembre 30 de 2024 se encuentran compuestos por transferencias recibidas de FUTIC para proyectos de Inversión por valor de \$154.354.822.854 y 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; recaudos por indemnización (sinistros) recibidos de aseguradoras por valor de \$1.433.440.314; Recursos recibidos por concepto de ley 14 de 1991 por valor de \$3.061.911.191.

### 5.1. Depósitos en instituciones financieras

Este grupo refleja un saldo de \$229.639.591.159. A nivel subcuenta presenta los siguientes saldos en septiembre 30 de 2024 y junio 30 de 2024 distribuido así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
		CONCEPTO	SEP.2024	JUN.2024	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD AD CIERRE 2023 (Vr Inter Recib)	% TASA PROMEDIO
<b>1.1.10</b>	<b>Db</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>229.639.591.159</b>	<b>278.323.948.196</b>	<b>-48.684.357.037</b>	<b>13.215.136.908</b>	<b>0,5</b>
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	121	121	0	0	0,0
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	229.440.078.054	278.128.141.633	-48.688.063.579	9.982.727.739	1,1
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior	80.328.152	79.908.050	420.102	0	0,0
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	119.184.831	115.898.391	3.286.440	3.232.409.169	1,0
		Fondo de Inversión Cartera Colectiva No 00200347653 FIDUBOGOTA	119.184.831	115.898.391	3.286.440	3.232.409.169	1,0

Los depósitos en bancos a septiembre 30 de 2024 estaban compuestos por transferencias ley 14/1991 por valor de \$4.623.521.078, recaudos por indemnización (sinistros) recibidos de aseguradoras por valor de \$1.801.706.781, para funcionamiento y operación por valor de \$86.013.121.850; 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 \$7.746.152.711, transferencias recibidas de FUTIC para proyectos de inversión por valor de \$129.455.088.738.

A continuación, se presenta el detalle de saldos contables en cuentas bancarias a septiembre 30 de 2024:

CUENTA	ENTIDAD FINANCIERA	TIPO	NOMBRE DE LA CUENTA	CONCEPTO	SALDO FINAL EN ENTIDADES FINANCIERAS 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024
LEY 14 DE 1991					
12620848946	BANCOLOMBIA	Ahorros	LEY 14	Recursos para cubrir gastos de señal colombia	4.623.521.078,33
TOTAL					4.623.521.078,33
INDEMNIZACION DE SEGUROS					
903260	BOGOTA	Ahorros	INDEMNIZACIONES-RTVC	Recursos para recuperación de bienes siniestrados	1.801.706.780,93
TOTAL					1.801.706.780,93
RECURSOS PROPIOS					
18821569245	BANCOLOMBIA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS RTVC	Recursos obtenidos de la venta y prestación de servicios por parte de las áreas de negocio y Transferencias corrientes para Funcionamiento y Operación.	5.016.873.077,12
18823222801	BANCOLOMBIA	Corriente	RECURSOS PROPIOS RTVC		121,22
69000005327	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL. 005/23 FUNCIONAMIENTO Y OPERACIÓN 2023		5.482.062.354,01
69000007588	BANCOLOMBIA	Ahorros	RESOL. 017/24 FUNCIONAMIENTO Y OPERACIÓN 2024		80.531.059.495,88
287003	BOGOTA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS - BOGOTÁ		151.286.458,84
90878	BOGOTA	Corriente	RECURSOS PROPIOS MIAMI EU - CTA CTE REMUNERADA		80.328.152,25
4602016513	COLPATRIA	Ahorros	COLPATRIA		71.109.430,11
473000098938	DA VIVIENDA	Ahorros	RECURSOS PROPIOS RTVC		52.475.104,87
5707647	ITAU	Ahorros	RECURSOS PROPIOS RTVC		1.968.463.654,77
200347653	FIDUBOBOGOTA	Ahorros	FIDUBOGOTÁ		119.184.830,84
251852786	OCCIDENTE	Ahorros	RECURSOS PROPIOS RTVC		286.431.881,12
TOTAL					93.759.274.561,03

PROYECTOS DE INVERSIÓN FUTIC						
32565	BOGOTA	Ahorros	RESOL 050/23 GENERACIÓN DE CONTENIDOS NUMERALES 2.2 Y 2.5	Proyectos FUTIC	10.992,06	
32581	BOGOTA	Ahorros	RESOL. 013/23 COFINANCIACION Y PROGRAMACION CANAL INSTITUCIONAL		5.359.863,00	
753574	BOGOTA	Ahorros	RESOL. 090/2024 CONTENIDOS MULTIPLATAFORMA – CANAL EXPLOREMO		838.980.833,00	
754622	BOGOTA	Ahorros	RESOL. 090/2024 TRANSMISIONES ESPECIALES Y NUEVOS CONTENIDOS PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA		262.994.085,00	
753798	BOGOTA	Ahorros	RESOL. 092/2024 COFINANCIACIÓN PROGRAMACIÓN CANAL INSTITUCIONAL 2024		6.178.450.858,00	
622995019	COLPATRIA	Ahorros	RESOL. 480/2024 FORT.INTEG.OPERAD.PUB.SERV.TV		13.918.291.520,72	
622995020	COLPATRIA	Ahorros	RESOL. 090/2024 AVENTURAS ASOMBROSAS		3.130.678.405,45	
622995021	COLPATRIA	Ahorros	RESOL. 090/2024 PRODUCCIONES AUDIOVISUALES LEYES DE LA REPÚBLICA		217.319.300,12	
5127919	ITAU	Ahorros	RESOL. 091/2024 ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO DE LA RADIO Y LA TELEVISIÓN PÚBLICA A TRAVÉS DE LAS TIC		625.851.019,24	
5127926	ITAU	Ahorros	Resol. 391/2024 Despliegue Implement. Estac. TDT Op.Nal y Reg. Prog. Plan Despliegue TDT 2024-2026		71.819.189.845,15	
5131115	ITAU	Ahorros	Resol. 211/2024 COBERTURA DE LA TDT PUBLICA NACIONAL Y REGIONAL		14.833.333.062,00	
268841889	OCCIDENTE	Ahorros	RESOL. 088/23 EXTENSIÓN, DESC. Y COBERTURA DE LA RADIO PÚBLICA		4.931.245.290,17	
268843604	OCCIDENTE	Ahorros	RESOL. 090/2024 SISTEMA INFORMATIVO Y PRODUCCIÓN TRANSVERSAL		1.435.179.973,54	
268843620	OCCIDENTE	Ahorros	RESOL. 090/2024 GENERACIÓN DE CONTENIDOS NUMERALES 2.2 Y 6.5 DEL ACUERDO FINAL PARA LA TERMINACIÓN DEL CONFLICTO Y LA CONSTRUCCIÓN DE UNA PAZ ESTABLE Y DURADERA.		4.283.740.449,96	
268843612	OCCIDENTE	Ahorros	RESOL. 326/2024 FORTALEC. RADIO PUB. TERRITORIO NACIONAL		6.127.053.370,21	
268843638	OCCIDENTE	Ahorros	RESOL. 091/2024 DESARROLLO Y ASEGURAMIENTO DE LA AUDIENCIA DIGITAL NACIONAL		847.409.870,73	
TOTAL					129.455.088.738,35	
SUBTOTAL					229.639.591.158,64	

5	BANCOLOMBIA	95.653.516.126,56
8	BOGOTA	9.319.118.023,08
4	COLPATRIA	17.337.398.656,40
1	FIDUBOBOGOTA	119.184.830,84
4	ITAU	89.246.837.581,16
6	OCCIDENTE	17.911.060.835,73
1	DAVIVIENDA	52.475.104,87
<b>29</b>	<b>SALDO FINAL EN ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>229.639.591.159</b>



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

## 5.4. Saldos en moneda extranjera

Esta cuenta se detalla a continuación:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SEP.2024			JUN.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	19.290,13	4.164,21	80.328.152	19.264,05	4.148,04	79.908.050	420.102
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	19.290,13	4.164,21	80.328.152	19.264,05	4.148,04	79.908.050	420.102
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior	19.290,13	4.164,21	80.328.152	19.264,05	4.148,04	79.908.050	420.102

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 a RTVC 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 \$420.102 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 tercer trimestre de 2024.

## 6. NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

### Composición

#### 6.1. Inversiones de administración de liquidez

Esta cuenta a septiembre 30 de 2024 presenta solo inversiones de administración de liquidez al costo por valor de \$290.824.347, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	
			SEP 2024	SEP 2024	SEP 2024	JUN 2024	JUN 2024	JUN 2024	
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	-8.067.872	298.892.218	290.824.347	0	282.756.475	282.756.475	8.067.872
	Db	Inversiones de administración de liquidez	0	933.343.000	933.343.000	0	933.343.000	933.343.000	0
-	Db	Deterioro acumulado de inversiones de administración de liquidez (cr)	-8.067.872	-634.450.782	-642.518.653	0	-650.586.525	-650.586.525	8.067.872

La variación por valor de \$8.067.872 corresponde al comportamiento de la inversión frente al resultado del ejercicio del periodo con corte a septiembre 30 de 2024 donde su resultado fue positivo, 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 septiembre 30 de 2024 por un valor de \$642.518.653 para un valor neto de la inversión de \$290.824.347 así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
			SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	SALDO CTE	SALDO NO CTE	SALDO FINAL	
		CONCEPTO	SEP 2024	SEP 2024	SEP 2024	JUN 2024	JUN 2024	JUN 2024	VALOR VARIACIÓN
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	-8.067.872	298.892.218	290.824.347	0	282.756.475	282.756.475	8.067.872
	Db	Inversiones de administración de liquidez	0	933.343.000	933.343.000	0	933.343.000	933.343.000	0
-	Db	Deterioro acumulado de inversiones de administración de liquidez (cr)	-8.067.872	-634.450.782	-642.518.653	0	-650.586.525	-650.586.525	8.067.872
1.2.24	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	933.343.000	933.343.000	0	933.343.000	933.343.000	0
1.2.80.42	Db	Deterioro: Inversiones de administración de liquidez al costo	-8.067.872	-634.450.782	-642.518.653	0	-650.586.525	-650.586.525	8.067.872

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 CO.MERCIALES DEL ESTADO	SERVICIOS POSTALES NACIONALES SAS	1	933.333.000	933.333.000	-634.450.782	298.882.218
EMPRESAS PRIVADAS	COLOMBIA DE TELECOMUNICACIONES SA	10.000	1	10.000	0	10.000
TOTALES		10.001		933.343.000	-634.450.782	298.892.218

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 1 24 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) pesos 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 opta por registrar en libros de RTVC dicho 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 \$16.167.590.363 y sus saldos comparativos en septiembre 30 de 2024 y junio 30 de 2024 se presentan a continuación:

CÓDIGO CONTAB LE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VALOR VARIACIÓN
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
		CONCEPTO	SEP 2024	SEP 2024	SEP 2024	JUN 2024	JUN 2024	JUN 2024	
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	14.972.757.981	1.194.832.382	16.167.590.363	17.948.310.803	1.194.832.382	19.143.143.185	-2.975.552.822
1.3.17	Db	Prestación de servicios	11.207.610.439	0	11.207.610.439	10.564.584.650	0	10.564.584.650	643.025.789
1.3.37	Db	Transferencias por cobrar	2.482.780.196	211.862.360	2.694.642.556	6.119.330.472	211.862.360	6.331.192.832	-3.636.550.276
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	1.282.367.346	61.281.915	1.343.649.261	1.264.395.681	61.281.915	1.325.677.596	17.971.665
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	11.355.378.611	11.355.378.611	0	11.355.378.611	11.355.378.611	0
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 \$2.975.552.822 con respecto al trimestre anterior, corresponde al recaudo de facturación por prestación de servicios de central de medios y servicios de Televisión de los siguientes clientes: ICBF por valor de \$2.451.078.883, COLPENSIONES por valor de \$1.992.154.630, Agencia Nacional de Tierras ANT por valor de \$1.052.129.042, DAPRE por valor de \$975.709.287, Ministerio de las Culturas, Artes y los saberes por valor de \$ 1.776.232.174, entre otros, por otra parte los desembolsos de las resoluciones FUTIC en el tercer trimestre fueron por valor de \$6.119.330.472, en el primer y segundo trimestre se recibieron recursos por valor de \$162.354.797.519.

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.

El procedimiento de la cartera 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 y jurídica por un valor de \$22.625.768.802, compuesta por venta de servicios, recuperación de costos y gastos por servicios públicos y arrendamientos, 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	0	0	0	0	0	10.302.202.329	10.302.202.329
Señal Colombia	2.023.000	45.000.000	0	13.510.320	0	13.045.700	73.579.020
Radio	44.596.275	242.250	0	0	0	0	44.838.525
Torres de Transmisión	158.242.626	20.042.113	20.042.113	0	0	530.977.718	729.304.570
Segmento Satelital	248.479.488	62.119.872	0	0	0	0	310.599.360
Recuperación de Costos y Gastos	0	0	0	0	0	330.177.397	330.177.397
Central de Medios	2.537.308.227	2.359.029.755	0	139.367.663	5.278.652.380	0	10.314.358.025
Canal Institucional	232.872.129	40.328.883	0	0	0	106.659.487	379.860.499
RTVC Play	0	5.753.345	0	0	0	0	5.753.345
Reintegro de Costos y Gastos	18.541.833	0	8.248.467	26.409.558	9.579.894	72.315.980	135.095.732
-	3.242.063.578	2.532.516.218	28.290.580	179.287.541	5.288.232.274	11.355.378.611	22.625.768.802

### 7.3. Prestación de servicios

Esta cuenta refleja un saldo en septiembre 30 de 2024 de \$11.207.610.439, como cartera corriente, corresponde a cuentas por cobrar a clientes por prestación de servicios:

DESCRIPCIÓN		SEP 2024			DETERIORO ACUMULADO 2024					PRINCIPALES CONDICIONES DE LA CARTERA			
CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO O APLICADO	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO	SALDO FINAL	%	PLAZO	TASA DE INTERES (% E.A.)	VENCIMIENTO	INTERESES RECIBIDOS DURANTE LA VIGENCIA
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	11.207.610.439	0	11.207.610.439	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0				0,0
1.3.17.10	Servicios de comunicaciones	11.207.610.439	0	11.207.610.439	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	SEP 2024	JUN 2024	VARIACION \$	VARIACION %
<b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>11.207.610.439</b>	<b>10.564.584.650</b>	<b>643.025.789</b>	<b>6%</b>
Servicios De Radio	44.838.525	134.792.980,00	- 89.954.455	-201%
Servicios De Torres De Transmision	198.326.852	168.588.763,00	29.738.089	15%
Servicios Tv Señal Colombia	60.533.320	19.222.320,00	41.311.000	68%
Servicios Tv Canal Institucional	273.201.012	405.352.442,40	- 132.151.431	-48%
Segmento Satelital	310.599.360	2.628.389,00	307.970.971	99%
Señal Memoria	0	199.919.460,00	- 199.919.460	-100%
Rtvc Play	5.753.345	0	5.753.345	100%
Central de medios	10.314.358.025	9.634.080.295,72	680.277.729	7%

Se presenta una variación de \$643.025.789 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 televisión Señal Colombia y aumenta por la facturación en servicios de radio, servicios de televisión Canal Institucional, segmento satelital y Señal Memoria.

## 7.4. Transferencias por Cobrar

Esta cuenta refleja un saldo a septiembre 30 de 2024 \$2.694.642.556, así:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	SEP 2024			DETERIORO ACUMULADO	SALDO INICIAL	DET (+) TERIORO	REVERSIÓN (-) N DE	SALDO FINAL	%
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL						
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.482.780.196	211.862.360	2.694.642.556	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.37.12	Otras transferencias	2.482.780.196	211.862.360	2.694.642.556	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Transferencias Futic Inversion	2.482.780.196	0	2.482.780.196	0,0	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	0,0

El valor por \$2.482.780.196 corresponde al valor pendiente de desembolso de la Resolución Numero 757/2024 Plan de Comunicación Nacional con alcance Reg. TDT.

El valor de transferencias por cobrar reflejadas en no corriente por un valor de \$211.862.360, correspondiente 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.

## 7.5. Otras cuentas por Cobrar

Esta cuenta refleja a septiembre 30 de 2024 un saldo de \$1.343.649.261 correspondientes al siguiente detalle:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	SEP 2024			DETERIORO ACUMULADO				
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	DET (+) TERIORO APLICADO EN LA	REVERSIÓN (-) DE DETERIORO	SALDO FINAL	%
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.282.367.346	61.281.915	1.343.649.261	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar:	1.282.367.346	61.281.915	1.343.649.261	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Otros Deudores	1.282.367.346	61.281.915	1.343.649.261					0,0

El valor de otras cuentas por cobrar reflejado como corriente, en la cuenta otros deudores por valor de \$1.186.438.000 corresponde al pago en exceso a la DIAN de la declaración de retención en la fuente correspondiente al periodo de abril 2024, los cuales se van a compensar en la DIAN.

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.

Por otro lado, la recuperación de costos y gastos corresponden a los servicios públicos facturados a Teveandina según Acta de compromiso No.001 de 2024 consumo de en las zonas comunes por valor total de \$210.644.320

## 7.6. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

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

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	SEP 2024			DETERIORO ACUMULADO				
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	11.355.378.611	11.355.378.611	11.355.378.611	0	0	11.355.378.611	100
1.3.85.02	Prestación de servicios y Ley 14/91	0	10.952.885.234	10.952.885.234	10.952.885.234	0	0	10.952.885.234	100
1.3.85.90	Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	0,0	402.493.377	402.493.377,0	402.493.377	0,0	0,0	402.493.377	100

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 de los servicios públicos (energía AC KWH y alumbrado en estación Simón Bolívar) que fueron objeto de 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:

- 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 Fútbol 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 oficiar – 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 CIFI) 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.
  
6. **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 demandad; 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.

7. **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 obedéscase 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.
8. **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: Ingresa 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 \$263.704.160.420, los hechos más relevantes de su manejo se presentan a continuación de manera comparativa en septiembre 30 de 2024 y junio 30 de 2024, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	SEP 2024	JUN 2024	VALOR VARIACIÓN
<b>1.6</b>	<b>Db</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>263.704.160.420</b>	<b>261.078.168.583</b>	<b>2.625.991.837</b>
1.6.05	Db	Terrenos	119.908.504.047	119.908.504.047	0
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje	9.709.137.361	1.089.085.425	8.620.051.936
1.6.40	Db	Edificaciones	34.386.572.409	34.386.572.409	0
1.6.55	Db	Maquinaria y Equipo	41.473.070.125	41.547.290.673	-74.220.548
1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	3.186.915.141	3.115.618.231	71.296.910
1.6.70	Db	Equipo de comunicación computación	343.643.071.012	343.211.758.371	431.312.641
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	165.267.580	163.720.632	1.546.948
1.6.85	Db	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-276.320.640.482	-269.893.047.721	-6.427.592.761
1.6.95	Db	Deterioro acumulado de PPE (cr)	-13.639.917.717	-13.643.514.428	3.596.711
1.6.85.01	Db	Depreciación: Edificaciones	-4.612.926.234	-4.440.998.431	-171.927.803
1.6.85.04	Db	Depreciación: Maquinaria y equipo	-27.951.665.786	-27.409.788.470	-541.877.315
1.6.85.06	Db	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-2.293.174.025	-2.234.047.150	-59.126.874
1.6.85.07	Db	Depreciación Equipo de comunicación computación	-240.669.559.612	-235.043.490.077	-5.626.069.535
1.6.85.08	Db	Depreciación Equipo de transporte, tracción y elevación	-696.107.687	-672.093.192	-24.014.495
1.6.85.09	Db	Depreciación Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-97.207.138	-92.630.401	-4.576.737
1.6.95.08	Db	Deterioro Maquinaria y equipo	-1.809.165.866	-1.812.762.577	3.596.711
1.6.95.11	Db	Deterioro Equipo de comunicación y computación	-11.791.965.251	-11.791.965.251	0
1.6.95.12	Db	Deterioro Equipo de transporte, tracción y elevación	-38.786.600	-38.786.600	0

La variación por valor de \$2.625.991.837, con respecto al trimestre anterior, es debido a: I) Registro durante el último trimestre de la depreciación por valor de \$6.427.592.761 el deterioro por valor de \$3.596.711 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 \$429.935.951, el valor de \$8.620.051.936 corresponde a activos en tránsito (Activos que se encuentran en proceso de nacionalización o entrega en funcionamiento a los supervisores).

## 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
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>41.547.290.673</b>	<b>343.211.758.371</b>	<b>1.192.180.944</b>	<b>3.115.618.231</b>	<b>163.720.632</b>	<b>389.230.568.850</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	<b>65.297.400</b>	<b>487.940.390</b>	<b>0</b>	<b>71.296.910</b>	<b>1.546.948</b>	<b>626.081.648</b>
Adquisiciones en compras	65.297.400	487.940.390	0	71.296.910	1.546.948	626.081.648
<b>- SALIDAS (CR):</b>	<b>139.517.948</b>	<b>56.627.749</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>196.145.696</b>
Baja en cuentas	139.517.948	56.627.749	0	0	0	196.145.696
<b>= SUBTOTAL</b>	<b>41.473.070.125</b>	<b>343.643.071.012</b>	<b>1.192.180.944</b>	<b>3.186.915.141</b>	<b>165.267.580</b>	<b>389.660.504.802</b>
<b>+ CAMBIOS EN LA MEDICIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= SALDO FINAL</b>	<b>41.473.070.125</b>	<b>343.643.071.012</b>	<b>1.192.180.944</b>	<b>3.186.915.141</b>	<b>165.267.580</b>	<b>389.660.504.802</b>
<b>- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)</b>	<b>27.951.665.786</b>	<b>240.669.559.612</b>	<b>696.107.687</b>	<b>2.293.174.025</b>	<b>97.207.138</b>	<b>271.707.714.248</b>
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	27.409.788.470	235.043.490.077	672.093.192	2.234.047.150	92.630.401	265.452.049.290
<b>+ Depreciación aplicada vigencia actual</b>	<b>541.877.315</b>	<b>5.626.069.535</b>	<b>24.014.495</b>	<b>59.126.874</b>	<b>4.576.737</b>	<b>6.255.664.958</b>
<b>- DETERIORO ACUMULADO DE PPE</b>	<b>1.809.165.866</b>	<b>11.791.965.251</b>	<b>38.786.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.639.917.716</b>
Saldo inicial del Deterioro acumulado	1.812.762.577	11.791.965.251	38.786.600	0	0	13.643.514.428
<b>- Reversión de deterioro acumulado vigencia actual</b>	<b>3.596.711</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.596.712</b>
<b>= VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)</b>	<b>11.712.238.473</b>	<b>91.181.546.150</b>	<b>457.286.657</b>	<b>893.741.116</b>	<b>68.060.442</b>	<b>104.312.872.837</b>
<b>% DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>	<b>67</b>	<b>70</b>	<b>58</b>	<b>72</b>	<b>59</b>	<b>70</b>
<b>% DETERIORO ACUMULADO</b>	<b>66</b>	<b>68</b>	<b>56</b>	<b>70</b>	<b>56</b>	<b>68</b>
<b>CLASIFICACIONES DE PPE - MUEBLES</b>						
<b>USO O DESTINACIÓN</b>	<b>11.712.238.473</b>	<b>91.181.546.150</b>	<b>457.286.657</b>	<b>893.741.116</b>	<b>68.060.442</b>	<b>104.312.872.837</b>
<b>+ En servicio</b>	<b>11.712.238.473</b>	<b>91.181.546.150</b>	<b>457.286.657</b>	<b>893.741.116</b>	<b>68.060.442</b>	<b>104.312.872.837</b>

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	\$13.770.269.000
<b>Total, bienes comodato 017/06</b>	<b>\$49.307.622.000</b>

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
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>119.908.504.047</b>	<b>34.386.572.409</b>	<b>154.295.076.456</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adquisiciones en compras			0
<b>- SALIDAS (CR):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Disposiciones (enajenaciones)	0		0
<b>= SUBTOTAL</b>	<b>119.908.504.047</b>	<b>34.386.572.409</b>	<b>154.295.076.456</b>
<b>= SALDO FINAL</b>	<b>119.908.504.047</b>	<b>34.386.572.409</b>	<b>154.295.076.456</b>
<b>- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)</b>	<b>0</b>	<b>4.612.926.234</b>	<b>4.612.926.234</b>
Saldo inicial de la Depreciación acumulada	0	4.440.998.431	4.440.998.431
<b>+ Depreciación aplicada vigencia actual</b>	<b>0</b>	<b>171.927.803</b>	<b>171.927.803</b>
<b>= VALOR EN LIBROS</b>	<b>119.908.504.047</b>	<b>29.773.646.175</b>	<b>149.682.150.222</b>
(Saldo final - DA - DE)			
<b>% DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>3</b>
<b>% DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>3</b>
<b>USO O DESTINACIÓN</b>	<b>119.908.504.047</b>	<b>29.773.646.175</b>	<b>149.682.150.222</b>
<b>+ En servicio</b>	<b>119.908.504.047</b>	<b>29.773.646.175</b>	<b>149.682.150.222</b>

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% restante 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 desglose del predio así:

DESCRIPCION	AREA M2	PROPORCION	VALOR PROPORCION
TERRENO CORT HOUSE LOTE 1	4.554,92	68%	177.538.128
TERRENO CORT HOUSE LOTE 2	2.162,08	32%	84.271.872
<b>TOTALES</b>	<b>6.717,00</b>	<b>100%</b>	<b>261.810.000,00</b>



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

DESCRIPCION	AVALUO
TERRENO CORT HOUSE LOTE 1	1.944.749.000
TERRENO CORT HOUSE LOTE 2	899.500.000
<b>TOTALES</b>	<b>2.844.249.000</b>

De acuerdo con el concepto de la CGN, y teniendo en cuenta que no hay lugar a registrar valorizaciones sobre los predios de las Entidades de Gobierno, se procedió en julio 31 de 2023 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 prorrateo 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 Central de Inversiones S.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 de 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 valor neto de \$10.351.777.842, presentado de manera comparativa en septiembre 30 de 2024 y junio 30 de 2024, así:

DESCRIPCIÓN		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SEP 2024	JUN 2024	VALOR VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	10.351.777.842	9.879.466.285	472.311.557
1.9.70.08	Db	Softwares	3.007.469.294	2.296.376.213	711.093.081
1.9.70.10	Db	Activos intangibles en fase de desarrollo	9.502.820.192	9.502.820.192	0
1.9.75	Db	Amortización acumulada de activos intangibles	-2.158.511.644	-1.919.730.120	-238.781.524

Este grupo presenta una variación por valor de \$472.311.557, la cual obedece a: 1. nuevos desarrollos por la fábrica de software de RTVC por valor de \$711.093.081, menos las amortizaciones registradas en el último trimestre por valor de \$238.781.524.

### 14.1. Detalle saldos y movimientos

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

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	SOFTWARES	EN FASE DE DESARROLLO	TOTAL
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>2.296.376.213</b>	<b>9.502.820.192</b>	<b>11.799.196.405</b>
<b>+ ENTRADAS (DB):</b>	<b>711.093.081</b>	<b>0</b>	<b>711.093.081</b>
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	711.093.081	0	711.093.081
Desarrollo de Software en RTVC (aplicativos)	711.093.081	0	711.093.081
<b>= SUBTOTAL(Saldo inicial + Entradas - Salidas)</b>	<b>3.007.469.294</b>	<b>9.502.820.192</b>	<b>12.510.289.486</b>
<b>= SALDO FINAL(Subtotal + Cambios)</b>	<b>3.007.469.294</b>	<b>9.502.820.192</b>	<b>12.510.289.486</b>
<b>- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)</b>	<b>2.158.511.644</b>	<b>0</b>	<b>2.158.511.644</b>
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada	1.919.730.120	0	1.919.730.120
+ Amortización aplicada vigencia actual	238.781.524	0	238.781.524
<b>= VALOR EN LIBROS(Saldo final - AM - DE)</b>	<b>848.957.650</b>	<b>9.502.820.192</b>	<b>10.351.777.842</b>
<b>% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (seguimiento)</b>	<b>72</b>	<b>0</b>	<b>17</b>

## 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 \$3.007.469.294, 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 T.I en miles de pesos:

NOMBRE	DESCRIPCION	TIEMPO USO PROBABLE	No. MESES	FECHA ENTREGA	FECHA VIGENCIA	VALOR DEL INTANGIBLE EN PESOS \$	AMORTIZA CION MENSUAL	AMORTIZA CION SEP 2024	TOTAL AMORTIZACI ON ACUMULADA	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	994.444	994.444	33.280.734	2.519.266
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	379.167	379.167	12.651.533	5.548.467
Elecciones 2022	Micrositio y módulo de elecciones para los sitios de RTVC	4 Años	48	1/06/2022	31/05/2026	20.400.000	425.000	425.000	11.885.833	8.514.167
Fase 2 Radionica we	Páginas básicas (frecuencias, quienes somos, contáctenos, 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	483.333	- 96.662	11.600.000	-
Especial es RTVC Noticias	Sección especiales en el sitio del noticiario	2 Años	24	5/08/2022	4/08/2024	11.600.000	483.333	- 418.884	11.600.000	-
Contenedor de Video	Contenedor para la sección de videos personalizada	2 Años	24	2/09/2022	1/09/2024	11.600.000	483.333	32.227	11.600.000	-
Migración Canal Institucion al drupal 9	Actualización del Drupal de la versión 8 a 9	2 Años	24	20/09/2022	19/09/2024	11.600.000	483.333	322.227	11.600.000	-
Racionalizacion de Trámites CRC	Web Services con la CRC para solicitud a RTVC	2 Años	24	4/10/2022	3/10/2024	13.800.000	575.000	575.000	13.742.500	57.500
Actualización SDK 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	252.778	252.778	6.049.818	16.849
Especial Magallans	Sección de especial Magallanes	2 Años	24	4/10/2022	3/10/2024	6.066.667	252.778	252.778	6.041.392	25.275
Micrositio Nación Rebelde	Especial interactivo que complementa serie documental de televisión. Contempla un home interactivo con 6 espacios que llevan a una interna	2 Años	24	1/11/2022	31/10/2024	14.900.000	620.833	620.833	14.258.467	641.533
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	3 Años	36	15/11/2022	14/11/2025	14.900.000	413.889	413.889	9.312.502	5.587.498
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	2 Años	24	1/11/2022	31/10/2024	14.900.000	620.833	620.833	14.258.467	641.533
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	616.667	616.667	11.716.672	3.083.328
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	858.333	858.333	15.020.828	5.579.172
Links app	Permitir compartir links por separado de la aplicación	2 Años	24	25/05/2023	24/05/2025	14.800.000	616.667	616.667	9.990.004	4.809.996
Proyecto web	Rediseño estructural y grafica del sitio web S	2 Años	24	26/05/2023	25/05/2025	23.500.000	979.167	979.167	15.829.865	7.670.135
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	737.500	737.500	9.956.250	7.743.750
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	1.716.667	1.716.664	20.600.000	-
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	1.716.667	1.716.664	20.600.000	-
Rediseño Internaespeciales	Se agrega bloques administrables para video, podcast, infografía y carrusel de videos en la interna del especial	1 Año	12	1/10/2023	31/08/2024	20.600.000	1.716.667	1.716.664	20.600.000	-
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	991.667	991.664	11.900.000	-
Festival de podcast fase I	Interna creada desde un tipo de contenido y administrada bajo Paragraph y contine los siguientes bloques: Destacado banner	1 Año	12	1/11/2023	31/10/2024	38.000.000	3.166.667	3.166.667	34.833.336	3.166.664
Auditoria SEO Señal Colombia	Ajustes en parámetros que determinan el SEO	1 Año	12	1/11/2023	31/10/2024	26.400.000	2.200.000	2.200.000	24.200.000	2.200.000
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	1.233.333	1.233.333	13.566.664	1.233.336



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 \$	AMORTIZA CION MENSUAL	AMORTIZA CION SEP 2024	TOTAL AMORTIZACI ON ACUMULADA A LA FECHA	SALDO POR AMORTIZAR A LA FECHA
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	1.716.667	1.716.667	18.368.336	2.231.664
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	2.050.000	2.050.000	19.885.000	4.715.000
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	1.450.000	1.450.000	13.195.000	4.205.000
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	1.233.333	1.233.333	11.593.331	3.206.669
Festival de podcast faseII	Interna creada desde un tipo de contenido y administrada bajo Paragraph y contine los siguientes bloques: Destacado banner	1 Año	12	20/12/2023	19/12/2024	26.600.000	2.216.667	2.216.667	20.762.780	5.837.220
Señal Memoria	Actualizacion de Drupal 9 a 10	2 Años	24	1/03/2024	28/02/2026	15.988.866	666.203	666.203	4.663.419	11.325.447
RTVC Play	Desarrollo de Notificaciones Push para Android en App RTVC Play	2 Años	24	1/03/2024	28/02/2026	15.988.866	666.203	666.203	4.663.419	11.325.447
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	858.333	858.333	5.150.000	15.450.000
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	616.667	616.667	3.700.000	11.100.000
Migración drupal10 yrediseñoMi 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	1.776.294	1.776.294	8.881.468	33.749.577
RediseñoEscueladepadres	Se realiza el rediseño de todo el micrositio escuela de padres	2 Años	24	1/05/2024	30/04/2026	30.108.245	1.254.510	1.254.510	6.272.551	23.835.694
Migración Drupal10 SeñalColombia	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	1.254.510	1.254.510	5.018.041	25.090.204
MigraciónNoticiero de Wordpress aDrupal	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	1.790.267	1.790.267	7.161.069	35.805.343
RediseñoEscueladepadres	Se realiza el rediseño de todo el micrositio escuela de padres	2 Años	24	1/07/2024	30/06/2026	30.108.245	1.254.510	1.254.510	3.763.531	26.344.714
Migración Drupal10 SeñalColombia	Migración de core de Drupal 9 a la última versión de drupal 10 y adicional se realiza el rediseño de todo	2 Años	24	1/07/2024	30/06/2026	30.108.245	1.254.510	1.254.510	3.763.531	26.344.714
Radio Nacional de Colombia	Landing administrable implementado en el sitio de Radio Nacional para la creación de internas dinámicas, administradas mediante el uso de bloque completamente editables	1 Año	12	1/08/2024	30/07/2025	549.227.811	45.768.984	45.768.984	91.537.969	457.689.843
Radionica	Migración de core de Drupal 9 a la última versión de drupal 10	1 Año	12	1/08/2024	30/07/2025	30.108.245	2.509.020	2.509.020	5.018.041	25.090.204
Canal Institucional Gestas del tiempo	Landing administrable implementado en el sitio de Canal Institucional para la creacion de internas dinamicas, administradas mediante el uso de bloque completamente editables y administrables por los usuarios con rol editor de la marca, para el evento de Gestas del Tiempo	2 Años	24	1/09/2024	31/08/2026	23.846.845	993.619	993.619	993.619	22.853.226
Migración Radio Nacional D 10	Se realiza la migración del core, modulos y demas complementos de radio nacional de Drupal 9 a la última versión de Drupal 10	1 Año	12	1/09/2024	31/08/2025	23.846.845	1.987.237	1.987.237	1.987.237	21.859.608
Migración Noticiero D10 Fase 3 AMP	En esta fase se implemento el AMP para el tipo de contenido Noticias y para la taxonomía de categorías, para aumentar el tráfico del sitio web.	1 Año	12	1/09/2024	31/08/2025	23.846.845	1.987.237	1.987.237	1.987.237	21.859.608
GRAN TOTAL INTANGIBLES A LA						3.007.469.294	169.902.952	94.228.391	2.158.511.644	848.957.650



## 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 valor de \$12.876.099.198, 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 septiembre 30 de 2024 y junio 30 de 2024, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VALOR VARIACIÓN
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SEP 2024	SEP 2024	SEP 2024	JUN 2024	JUN 2024	JUN 2024	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS</b>	<b>12.413.197.678</b>	<b>462.901.520</b>	<b>12.876.099.198</b>	<b>10.817.258.165</b>	<b>462.901.520</b>	<b>11.280.159.685</b>	<b>1.595.939.512</b>
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	742.697.302	0	742.697.302	796.068.496	0	796.068.496	-53.371.194
1.9.07	Db	Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	8.871.058.085	0	8.871.058.085	8.961.526.722	0	8.961.526.722	-90.468.637
1.9.08	Db	Recursos entregados en administración	2.799.442.291	0	2.799.442.291	1.059.662.947	0	1.059.662.947	1.739.779.344
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 \$1.595.939.512, correspondiente a la legalización de anticipos que se encontraban pendientes en el trimestre anterior, los avances y anticipos entregados disminuyeron en un valor de \$53.371.194; la cuenta de anticipos y retenciones y saldos a favor se disminuye con respecto al trimestre anterior en \$90.468.637 por concepto de las retenciones de renta que practican a RTVC y el saldo a favor del IVA el cual ha venido disminuyendo del trimestre de julio a septiembre 2024; aumento en la cuenta de recursos entregados en administración por valor de \$1.739.779.344 a razón de los desembolsos de los recursos fiduciarios y gastos de producción.

## AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

### Generalidades

Los avances y anticipos entregados por valor de \$742.697.302 están representados en:

CONCEPTO	SEP 2024	JUN 2024	VALOR VARIACION EN	VARIACION %
<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>742.697.302</b>	<b>796.068.496</b>	<b>- 53.371.194</b>	<b>-16,81%</b>
Avances para Gastos de viaje	10.938.902	7.006.530	3.932.372	56,12%
Anticipo para Adquisición de Servicios	731.758.400	575.890.000	155.868.400	27,07%
Anticipo para Adquisición de Bienes y Serv por la AOM	-	213.171.966	- 213.171.966	-100,00%

El aumento de \$3.932.372 corresponde a los giros realizados por concepto de gastos de viaje a los funcionarios y contratistas para el desarrollo de sus actividades, los cuales han sido legalizados durante el tercer trimestre.

La cuenta de anticipos para adquisición de servicios está representada en desembolsos entregados contratistas y proveedores por un valor de \$731.758.400, 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.

La disminución de la cuenta de Anticipos para adquisición de bienes y servicios por valor de \$213.171.966 de la AOM, corresponde a la legalización total del anticipo en este trimestre.

La cuenta de anticipos, retenciones y saldos a favor presenta un saldo por valor de \$8.871.058.085 detallado así:

CONCEPTO	SEP 2024	JUN 2024	VALOR VARIACION EN PESOS	VARIACION %
<b>ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>8.871.058.085</b>	<b>8.961.526.722</b>	<b>- 94.445.222</b>	<b>-11,20%</b>
Retencion En La Fuente	577.788.409	1.500.608.631	- 922.820.222	-61,50%
Autorretencion Renta	504.142.000	1.316.654.000	- 812.512.000	-61,71%
Saldo a Favor Impuesto sobre la Renta	3.800.244.000	1.710.734.000	2.089.510.000	122,14%
Impuesto a las Ventas	3.978.508.000	4.427.131.000	- 448.623.000	-10,13%
IVA retenido	8.290.604	-		
Impuesto de Industria y Comercio retenido	2.085.072	6.399.091		

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 \$3.800.244.000 correspondiente a la renta del año gravable 2023. 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, por los costos que no se habían registrado en la vigencia 2023. Se realiza

la corrección de la declaración de renta año gravable 2023 de acuerdo con los costos asociados de servicios prestados por proveedores en la vigencia 2023, producto de la corrección del cálculo del impuesto de renta, el saldo a favor incremento en un valor de \$3.644.601.000.

Los recursos entregados en administración presentan un saldo por valor de \$2.799.442.291 así:

CONCEPTO	SEP 2024	JUN 2024	VALOR VARIACION EN PESOS	VARIACION %
<b>RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	<b>2.799.442.291</b>	<b>1.059.662.947</b>	<b>1.739.779.344</b>	<b>164,18%</b>
ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE ADMINISTRACIÓN	2.799.442.291	1.059.662.947	1.739.779.344	164,18%
Fiducia En Admon	2.799.442.291	1.059.662.947	1.739.779.344	164,18%

La variación en los Recursos Entregados en Administración por un valor de \$1.739.779.344, corresponde a los desembolsos realizados bajo el contrato 1474/2024 para el encargo fiduciario constituido con Fiduciaria central S.A. y 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, RTVC Play, Informativo y Radio, 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	SEP 2024	JUN 2024	VALOR VARIACION EN PESOS	VARIACION %
<b>DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA</b>	<b>462.901.520</b>	<b>462.901.520</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
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 carreras 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 describiendo 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;



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

**Teléfonos:** (+57)(601) 2200700

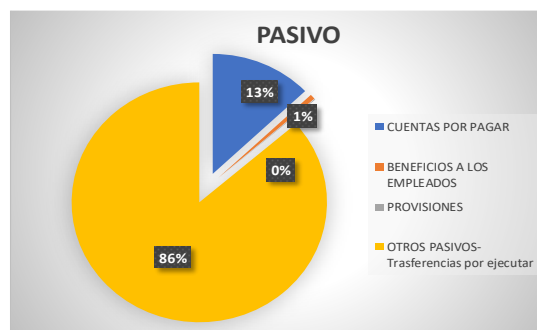
**Línea gratuita nacional:** 018000123414

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

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 presento oficio solicitando la devolución de los títulos embargado; 25/06/2024: Entro 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		Sep-2024
24	CUENTAS POR PAGAR	19.617.262.445
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.029.310.563
27	PROVISIONES	149.529.831
29	OTROS PASIVOS-Transferencias por ejecutar	131.516.573.724
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>152.312.676.563</b>



## 21. NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

### Composición

Las cuentas por pagar reflejan a septiembre 30 de 2024 un valor de \$19.617.262.445, corresponden al giro ordinario de la operación de la Entidad y su composición se presenta de manera comparativa en septiembre 30 de 2024 y junio 30 de 2024, así:

CÓDIGO O CONTA- BLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE SEP.2024			SALDOS A CORTE JUN.2024			VARIACIÓN
			SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>19.591.574.176</b>	<b>25.688.269</b>	<b>19.617.262.445</b>	<b>8.932.259.910</b>	<b>20.906.299</b>	<b>8.953.166.209</b>	<b>10.664.096.236</b>
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	13.560.737.323	0	13.560.737.323	3.694.631.718	0	3.694.631.718	9.866.105.605
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	810.742.005	25.688.269	836.430.274	1.691.217.187	20.906.299	1.712.123.486	-875.693.212
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	139.388.366	0	139.388.366	164.484.300	0	164.484.300	-25.095.934
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuestos de timbre,	1.420.980.339	0	1.420.980.339	1.502.058.918	0	1.502.058.918	-81.078.579
2.4.40	Cr	Impuestos, contribuciones y tasas	1.863.997.000	0	1.863.997.000	1.863.997.000	0	1.863.997.000	0
2.4.45	Cr	Impuesto al valor agregado IVA	595.892.956	0	595.892.956	0	0	0	595.892.956
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	1.199.836.187	0	1.199.836.187	15.870.787	0	15.870.787	1.183.965.400



Este grupo presenta una variación de \$10.664.096.236, con respecto al trimestre anterior, debido a que en el tercer trimestre de 2024 se generó un mayor valor en las cuentas por pagar de proveedores por la adquisición de bienes y servicios respecto al segundo trimestre por un valor de \$9.866.105.605, los más representativos son Iradio S.A.S por valor de \$3.965.089.120 y Broad Telecom por valor de \$4.338.092.471 para la operación de la AOM.

Los recursos a favor de terceros corresponden a los recursos por rendimientos financieros de las cuentas bancarias de las Resoluciones FUTIC de los periodos 2023 - 2024 estos saldos a septiembre disminuyeron debido al pago de los rendimientos con respecto a los del trimestre anterior en un valor \$875.693.212.

Los descuentos de nómina disminuyeron con respecto al trimestre anterior en un valor de \$25.095.934 por el pago de la carga prestacional; la subcuenta de Retención en la fuente e impuestos de timbre disminuyó con respecto al trimestre anterior debido a las retenciones aplicadas por la ejecución de proyectos en un valor de \$81.078.579.

Disminuyó la subcuenta de impuesto de IVA debido a que se trasladaron las retenciones de IVA e ICA que se retuvieron para consolidar el valor neto a pagar con una variación de \$595.892.956; la subcuenta de otras cuentas por pagar tiene una variación de \$1.183.965.400 que corresponde al registro de la obligación pendiente por compensar del periodo 6 de 2024 de retención en la fuente, el cual se encuentra en proceso ante la DIAN.

## **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 \$13.560.737.323 y se componen por:

- Cuentas por pagar a contratistas y proveedores de bienes y servicios por valor de \$11.047.176.446, según la operación normal y ejecución del presupuesto de la vigencia 2024.
- La cuenta control de ingreso de activos por valor de \$3.325.587 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 \$2.510.235.290 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 para realizar el pago correspondiente, tramite 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. Se procedió con la normalización de estos pagos saneando así las facturas emitidas por proveedores en 2023 que no fueron radicadas en la vigencia correspondiente, con corte al 30 de septiembre de 2024 por un valor de \$538.923.258.

Por otro lado, durante el primer semestre de 2024, se radicarón 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 tramite 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 Nórdida Rodríguez. Para el corte a 30 de septiembre de 2024, los pagos realizados a estas facturas por parte de la actual administración fueron de \$277.986.687 antes de impuestos saneando de este modo las cuentas por pagar de las facturas emitidas por proveedores en 2023 y cambiadas a fecha de 2024.

Adicionalmente, durante el primer semestre de 2024, se radicarón 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 radicarón la factura en 2024 por orientación de la administración anterior. Los pagos realizados a estas facturas por parte de la administración anterior fueron por valor de \$20.319.661.132. Para el corte a 30 de septiembre de 2024 se realizaron los pagos de estas facturas por parte de la actual administración por valor de \$3.667.787.582 antes de impuestos, saneando las cuentas por pagar de proveedores de Servicios de Central de Medios y la mora de pago incurrida por la administración anterior.

En resumen, del valor pendiente de pago de las facturas emitidas por proveedores de servicios de comunicaciones ATL y BTL – Central de medios que se encontraban como cuentas por pagar a la fecha de la posesión del Dr. Hollman Morris como gerente de RTVC y que no había sido tramitadas por parte de la administración anterior por valor de \$4.511.564.750, 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 en su totalidad.

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 \$2.510.235.290.

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/aaaa)	RESTRICCIÓN S	TASA DE INTERÉS (%)
<b>2.4.01</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>			<b>13.560.737.323</b>				<b>0,0</b>
<b>2.4.01.01</b>	<b>Bienes y servicios</b>			<b>11.047.176.446</b>				<b>0,0</b>
	PN	1018411209	JUAN SEBASTIAN CANO ALVAREZ	2.158.900	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	1018426417	JUAN PABLO RAMOS RODRIGUEZ	1.753.913	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	1022966250	ADRIANA DIAZ PALACIO	200.397	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	1031124621	LUZ ANGELICA RODRIGUEZ ANDRADE	6.425.446	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	1052379569	ANGELA CONSUELO TORRES VELANDIA	151.426	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	1077431782	FRANCISCO RAFAEL PALACIOS PALACIOS	49.266	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	13492249	CARLOS RICARDO ORDUZ RUBIO	6.137.011	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	19374401	EDUARDO ARIAS VILLA	9.058.012	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	41435470	ALICIA ARBOLEDA MONTOYA	1.931.769	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	43634162	GLORIA ELENA CASTAÑO ROMAN	8.282.603	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	52468797	PAOLA ANDREA GUARNIZO LATORRE	9.469.569	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	66837191	PAULA TATIANA PEREZ GARCIA	3.487.136	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	76330968	PRODUCTORA PUERTO VISUAL LIMITADA .	73.500.000	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	79378742	JAIRO HUMBERTO GONZALEZ BALLESTEROS	8.505.322	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	79415887	FLORESMIRO LUNA ACOSTA	4.658.256	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	79779400	ALFONSO ANDRES OSORIO OSUNA	9.873.829	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	800105371	PLATINO VIP SAS	84.289.041	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	800142422	IRADIO SAS	3.965.089.120	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	800157118	TORNEOS COLOMBIA S.A.S.	130.297.978	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	80100680	LUIS CLEMENTE MARTIN CASTRO	2.006.837	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	80271076	RAMIRO ALBERTO ACERO HERNANDEZ	45.240	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	820000594	PRODUCTORA Y COMERCIALIZADORA DE CONFECCIONES S.A.S	43.984.679	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	830023178	GRAN IMGEN SAS	1.097.244	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	830024478	AVIZOR SEGURIDAD LTDA	99.194.455	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	830057297	FOTOMUSEO- MUSEO NACIONAL DE LA FOTOGRAFIA .	163.628.445	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	830121742	FUNDACION NATIBO	110.400.000	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	860009578	SEGUROS DEL ESTADO S.A.	33.320	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	860014923	CARACOL PRIMERA CADENA RADIAL COLOMBIANA S.A.	56.056.314	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	860025674	CARACOL TELEVISION S.A.	30.876.505	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	890984107	ASOCIACION COLOMBIANA DE INTERPRETES Y	327.600.000	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900212646	GLOBAL SANEAMIENTO AMBIENTAL LIMITADA	2.989.822	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900276409	BUENAVIDA FILMS SAS	70.000.000	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900283966	MULTIMEDIOS PLUS S.A.S. .	164.404.009	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900319755	KBT SAS	544.900.754	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900364710	SOFTWARE COLOMBIA SERVICIOS INFORMATICOS SAS	551.450	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900459737	GRUPO EDS AUTOGAS SAS 0	3.605.375	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900740734	BROAD TELECOM SA SUCURSAL COLOMBIA .	4.338.092.471	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	901101101	DISTRITO PACIFICO SAS	16.822.500	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	901450150	DIANAURIBE.FM.SAS	123.770.592	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	901537095	UNION TEMPORAL TIGO - BEXT 2021	414.056.894	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	901642556	INGTECNOVA S.A.S	19.238.220	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	901763071	SOCIEDAD LAW GLOBAL ASOCIADOS S.A.S	15.642.600	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	901858171	UT TRANSRTVC - BP	172.850.066	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	91523259	SANTIAGO MIGUEL ORTIZ ACEVEDO	9.660	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0

2.4.01.02	Proyectos de inversión			3.325.587				0,0
	PN	74302504	JUAN CARLOS BOADA VARGAS	1.159.496	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	800178148	FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO EXTERIOR S.A.	2.166.091	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
2.4.01.04	Cuentas por pagar central de medios			2.510.235.290				0,0
	PN	1121841765	JUAN FRANCISCO GUZMAN MARTINEZ	5.342.040	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	1122655213	LAURA CAMILA ALONSO PAREDES	4.093.402	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	15248512	RAMON ALBERTO SOTO LOZADA	1.897.150	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	4578975	HERNEY OCAMPO CARDONA	1.915.655	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	79718441	JOSE MAURICIO SALINAS PULIDO	4.093.402	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	800065343	VALLENATOS ASOCIADOS LTDA	1.915.655	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	800090098	ANTENA DE LOS ANDES LTDA	3.620.588	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	811009431	CORPORACION COMUNICAR	950.427	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	819003317	EDITORIAL MAGDALENA SA	21.371.040	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	824000056	EL PILON S.A	1.022.960	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	830047431	GLOBALNEWS GROUP COLOMBIA S.A.S	6.891.591	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	830075502	J&M COMUNICACIONES S A S	34.258.100	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	860014923	CARACOL PRIMERA CADENA RADIAL COLOMBIANA S.A.	285.984.393	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	860025674	CARACOL TELEVISION S.A.	416.589.915	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	860052616	NTC NACIONAL DE TELEVISION Y COMUNICACIONES S. A.	47.813.666	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	86052262	GUSTAVO ADOLFO RODRIGUEZ SALAZAR	8.900.000	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	890103197	ORGANIZACION RADIAL OLIMPICA S.A.	21.328.173	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	890331524	SOCIEDAD TELEVISION DEL PACIFICO TELEPACIFICO.	9.709.286	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	890903910	RADIO CADENA NACIONAL S A S	106.717.292	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	891100350	CORPORACION CLUB CAMPESTRE DE NEIVA	16.822.500	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	891411166	R.R EDITORES RAMIREZ Y RAMIREZ LIMITADA	1.957.500	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900283966	MULTIMEDIOS PLUS S.A.S.	38.747.071	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900350733	EVENPRO ENTRETENIMIENTO S A S	588.949.208	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900446126	M D E CONSULTING GROUP SAS	69.470.899	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900535453	AF CHAGO S.A.S.	874.425	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900654047	R360 SAS	201.250.910	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900678042	MAS ESTRATEGICA SAS	104.025.418	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900678640	MISAE FIERRO & ASOCIADOS PUBLICIDAD S.A.S	4.181.400	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900717825	QUIROGA AGENCIA MEDIOS SUCURSAL COLOMBIA	4.695.191	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900758796	N R D SERVICIOS GRAFICOS S A S	55.461.105	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900787247	TAKTIKOS SAS	30.575.600	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900911212	VISIONAR TELEVISION Y MULTIMEDIA SAS	2.014.311	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900980202	ARA EDITORES SAS	1.940.400	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	900999612	GRUPO EDITORIAL HOY SAS	4.834.347	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	901032662	PLURAL COMUNICACIONES S A S	114.036.996	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	901040728	ALL SPORTS BROADCAST S.A.S	33.981.269	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	901050833	LAP ESPECIALISTAS EN ANALISIS DE DATOS SAS	237.639.000	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PJ	901337851	BRIC Á BRAC ACCESSORIES SAS	12.638.916	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0
	PN	91489699	OSCAR JAVIER FELIZZOLA CRUZ	1.724.089	Menos de 3 mese	31/12/2024	Ninguna	0

### 21.1.3. Recursos a favor de terceros

Este ítem a septiembre 30 de 2024 está compuesto por un valor de \$836.430.274, de acuerdo con el siguiente detalle:

DETALLE CONTABLE				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN			
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	VALOR EN LIBROS	PLAZO	RESTRICCIÓN ES	TASA DE INTERÉS (%)
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			836.430.274			0,0
2.4.07.04	Ventas por cuenta de terceros			25.688.269			0,0
	PJ	890480268	CORPORACION FESTIVAL INTERNACIONAL DE CINE DE CARTAGENA .	17.439.000	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	900276409	BUENAVIDA FILMS SAS	857.479	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	900946090	PRECIOSA MEDIA SAS .	2.609.820	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PJ	900276409	BUENAVIDA FILMS SAS	4.781.970			0
2.4.07.26	Rendimientos financieros			808.919.005			0,0
	PJ	800131648	FONDO UNICO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS	808.919.005	Menos de 3 mese	NINGUNA	0
2.4.07.90	Otros recursos a favor de terceros			1.823.000			0,0
	PN	35325017	ALICIA LOPEZ RAMIREZ	461.500	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PN	19059129	JAVIER SANDOVAL	600.000	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0
	PN	19184920	ALVARO SANDOVAL	761.500	Entre 1 y 3 años	NINGUNA	0



Esta cuenta está compuesta por la venta a favor de terceros de Derechos de Transmisión con un valor de \$25.688.269, los ingresos recibidos para terceros por concepto rendimientos financieros de las cuentas de ahorro por resoluciones de inversión-FUTIC por valor de \$808.919.005 para ser girados 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 septiembre 30 de 2024 está compuesto por un valor de \$139.388.366 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)	RESTRICCIÓNES	TASA DE INTERES (%)
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA			139.388.366				
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales			98.587.500				
	PJ	800224808	PORVENIR	22.460.700	Menos de 3 meses	31/12/2024	NINGUNA	0
	PJ	800227940	COLFONDOS	6.524.000	Menos de 3 meses	31/12/2024	NINGUNA	0
	PJ	800229739	PROTECCION	8.860.800	Menos de 3 meses	31/12/2024	NINGUNA	0
	PJ	800253055	OLD MUTUAL FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS MODERADO	8.545.400	Menos de 3 meses	31/12/2024	NINGUNA	0
	PJ	900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	52.196.600	Menos de 3 meses	31/12/2024	NINGUNA	0
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud			35.761.200				
	PJ	800088702	EPS SURA	1.079.500	Menos de 3 meses	31/12/2024	NINGUNA	0
	PJ	800130907	SALUD TOTAL	866.800	Menos de 3 meses	31/12/2024	NINGUNA	0
	PJ	800251440	EPS SANITAS	13.364.600	Menos de 3 meses	31/12/2024	NINGUNA	0
	PJ	830003564	EPS FAMISANAR LTDA	1.195.700	Menos de 3 meses	31/12/2024	NINGUNA	0
	PJ	830113831	ALIANSA EPS	6.431.900	Menos de 3 meses	31/12/2024	NINGUNA	0
	PJ	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	12.822.700	Menos de 3 meses	31/12/2024	NINGUNA	0
	PJ			0	Menos de 3 meses	31/12/2024	NINGUNA	0
2.4.24.07	Libranzas			5.039.666				
	PJ	830076832	FONDO DE EMPLEADOS Y PENSIONADOS	2.519.833	Menos de 3 meses	30/10/2023	NINGUNA	0
	PJ	860015964	COOPERATIVA MINISTERIO DE COMUNICACIONES	2.519.833	Menos de 3 meses	30/10/2023	NINGUNA	0

Este grupo está conformado por los aportes a fondos pensionales por valor de \$96.446.300, aportes al fondo de solidaridad por \$2.141.200, aportes a seguridad social en salud por \$35.761.200 y libranzas por valor de \$5.039.666 descontados a los funcionarios.

#### 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)	RESTRICCIÓNES	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 mese	31/12/2024	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 septiembre 30 de 2024 por un valor de \$1.199.836.187 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			<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.199.836.187</b>				<b>0,0</b>
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 mese	31/12/2024	NINGUNA	0
2.4.90.50			<b>Aportes al icbf y sena</b>	<b>10.462.900</b>				<b>0,0</b>
	PJ	899999239	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR .	6.277.600	Menos de 3 mese	31/12/2024	NINGUNA	0
	PJ	899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	4.185.300	Menos de 3 mese	31/12/2024	NINGUNA	0
2.4.90.90			<b>Otras cuentas por pagar</b>	<b>1.189.328.517</b>				<b>0,0</b>
	PJ	80199022	U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES .	1.186.438.000	Menos de 3 mese	31/12/2024		0
	PN	830126881	JUAN CARLOS MONCAYO DIAZGRANADOS	8.396	Menos de 3 mese	31/12/2024		0
	PJ	80800786	CARACOL TELEVISION S.A.	2.882.121	Menos de 3 mese	31/12/2024	NINGUNA	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 \$10.462.900 y otras cuentas por pagar por \$1.189.328.517 correspondiente al pago de la retención en la fuente del periodo 6, el cual está en proceso de validación por parte de la DIAN para su respectiva compensación y descuentos por volumen de central de medios por valor de \$2.882.121.

## 22. NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

### Composición

Este grupo refleja un saldo a septiembre 30 de 2024 por valor de \$1.029.310.563 y se compone de las siguientes cuentas presentadas de forma comparativa con el trimestre inmediatamente anterior:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
			SALDO CTE SEP 2024	SALDO NO CTE SEP 2024	SALDO FINAL SEP 2024	SALDO CTE JUN 2024	SALDO NO CTE JUN 2024	SALDO FINAL JUN 2024	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>1.029.310.563</b>	<b>0</b>	<b>1.029.310.563</b>	<b>1.131.826.309</b>	<b>0</b>	<b>1.131.826.309</b>	- 102.515.746
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	1.029.310.563	0	1.029.310.563	1.131.826.309	0	1.131.826.309	- 102.515.746
(+) Beneficios		<b>RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS</b>	<b>1.029.310.563</b>	<b>0</b>	<b>1.029.310.563</b>	<b>1.131.826.309</b>	<b>0</b>	<b>1.131.826.309</b>	- 102.515.746
(-) Plan de Activos									
(=) NETO		A corto plazo	1.029.310.563	0	1.029.310.563	1.131.826.309	0	1.131.826.309	- 102.515.746

La variación por valor de \$102.515.746 con respecto al trimestre anterior, corresponde al cumplimiento de las obligaciones laborales adquiridas con los servidores públicos de RTVC durante la vigencia 2024, disminuyendo 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 septiembre 30 de 2024:

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
<b>2.5.11</b>	<b>Cr</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>1.029.310.563</b>
2.5.11.01	Cr	Nómina Por Pagar	192.490.561
2.5.11.02	Cr	Cesantias	47.036.192
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	228.845.853
2.5.11.05	Cr	Prima de Vacaciones	170.073.187
2.5.11.06	Cr	Prima de Servicios	56.379.783
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	272.016.186
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	32.522.701
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	25.774.500
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	4.171.600

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, 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.

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
		Industrias 4.0
	CONTENIDO	Analítica de Datos
		Seguridad digital y de la información
		Módulo de contenidos digitales
Monetización de contenidos digitales		
Podcast y el mundo digital		
Eje 5. Probidad, ética e identidad de lo público	FUNCIONALES	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
		Conflicto de intereses
		Módulo de Contratación Estatal
		Contratación estatal
		Secop II y como contratar con el estado
		Supervisión de contratos
Eje 6. Habilidades y competencias	FUNCIONALES	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

	<b>NORMATIVOS</b>	<b>Módulo Normativo</b>
		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
<b>OFERTA SECTOR PÚBLICO</b>		<b>SENA-MIPG-DAFP</b>
		Divulgación de la Oferta del sector Función Pública
		Bilingüismo
		Actualización en MIPG
		Plan de lucha anticorrupción y transparencia
		Convenio SENA
<b>APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL</b>		<b>Módulo de capacitaciones internas</b>
		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 posempleo – pensiones y otros

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

## 23. NOTA 23. PROVISIONES

### Composición

El saldo de las provisiones con corte a septiembre 30 de 2024 está representado de la siguiente manera:

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
			SEP 2024			JUN 2024			
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	PROVISIONES	149.529.831	0	149.529.831	289.529.831	0	289.529.831	-140.000.000
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	120.000.000	0	120.000.000	260.000.000	0	260.000.000	-140.000.000
2.7.90	Cr	Provisiones diversad	29.529.831	0	29.529.831	29.529.831	0	29.529.831,00	0,00

### 23.1. Litigios y demandas

A continuación, se detalla esta cuenta:

	IDENTIFICACIÓN			VALOR EN LIBROS - CORTE A SEP 30 DE 2024			
				INICIAL	ADICIONES	DISMINUCIO	FINAL
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	SALDO FINAL DEL PERIODO
2.7.01			LITIGIOS Y DEMANDAS	120.000.000	0	0	120.000.000
2.7.01.03			Administrativas	120.000.000	0	0	120.000.000
	PJ	10274236	JUAN CARLOS VARGAS CARDONA	120.000.000	0	0	120.000.000

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, El Tribunal Administrativo de Cundinamarca, el 7 de junio de 2024, falló a favor de las pretensiones del demandante. Dado que esta decisión genera una obligación cierta, expresa y exigible, por lo tanto, es necesario mantener la provisión hasta que la sentencia sea efectivamente pagada al demandante.
- 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: El Tribunal Administrativo de Cundinamarca, el 25 de abril de 2024, revocó la sentencia del 4 de octubre de 2023, emitida por el Juzgado Veintidós (22) Administrativo del Circuito Judicial de Bogotá D.C., que había accedido parcialmente a las pretensiones de la demanda. En su lugar, el tribunal negó las pretensiones. Por lo tanto, no es necesario realizar la provisión contable correspondiente.

### 23.3. Provisiones Derivadas

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

IDENTIFICACIÓN				VALOR EN LIBROS - CORTE A 30 SEP DE 2024			
				INICIAL	ADICIONES	DISMINUCIONE	FINAL
	PN / PJ	ID TER (sin DV)	TERCERO	SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	DECREMENTO S DE LA PROVISIÓN	SALDO FINAL
<b>2.7.90</b>	<b>PROVISIONES DIVERSAS</b>			<b>29.529.831</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.529.831</b>
<b>2.7.90.90</b>	<b>Otras provisiones diversas</b>			<b>29.529.831</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.529.831</b>
	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 y que a septiembre 2024 no se han recibido a conformidad 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 \$131.516.573.724, su composición es la siguiente con corte a septiembre 30 de 2024 y junio 30 de 2024:

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE A:						VARIACIÓN
			SEP 2024			JUN 2024			
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
	Cr	OTROS PASIVOS	131.516.573.724	0	131.516.573.724	162.791.254.993	0	162.791.254.993	-31.274.681.269
2.9.02	Cr	Recursos recibidos en administración	894.428.423	0	894.428.423	809.472.475	0	809.472.475	84.955.948
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado	140.815.825	0	140.815.825	3.134.647	0	3.134.647	137.681.178
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	130.481.329.476	0	130.481.329.476	161.978.647.871	0	161.978.647.871	-31.497.318.395

La variación en este grupo con respecto al trimestre anterior por valor de \$31.274.681.269, obedece al aumento de \$84.955.948 por concepto 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 \$137.681.178 por concepto de venta de servicios y otros ingresos pendientes de identificar, por otro lado se disminuyó otros pasivos diferidos por transferencias de inversión por ejecutar por valor de \$31.497.318.395.

### 24.1. Desglose – Subcuentas otros

Esta cuenta esta presenta los siguientes conceptos:

		DESCRIPCION	SALDOS A CORTE A						VARIACIÓN
			SEP 2024			JUN 2024			
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	VALOR VARIACIÓN
	Cr	OTROS PASIVOS	131.516.573.724	0	131.516.573.724	162.791.254.993	0	162.791.254.993	-31.274.681.269
2.9.02.01	Cr	Recursos recibidos en Administracion	894.428.423	0	894.428.423	809.472.475	0	809.472.475	84.955.948
	Cr	Descuentos por Volumen- Central de Medios	894.428.423		894.428.423	809.472.475		809.472.475	84.955.948
2.9.10.07	Cr	Ventas	137.189.847	0	137.189.847	1.299.944	0	1.299.944	135.889.903
	Cr	Ventas de Servicios	137.189.847		137.189.847	1.299.944		1.299.944	135.889.903
2.9.10.90	Cr	Otros ingresos recibidos por anticipado	3.625.978	0	3.625.978	1.834.703	0	1.834.703	1.791.275
	Cr	Ingresos por Identificar	3.625.978		3.625.978	1.834.703		1.834.703	1.791.275
2.9.90.02	Cr	Ingresos diferidos por transferencias condicionadas	130.481.329.476	0	130.481.329.476	161.978.647.871	0	161.978.647.871	-31.497.318.395
	Cr	Recurs Recib Fontic Compra Activos	0	0	0	-46.014.400	0	-46.014.400	46.014.400
	Cr	Recurs Recib Futeic Inversion	130.481.329.476	0	130.481.329.476	162.024.662.271	0	162.024.662.271	-31.543.332.795

La variación de \$84.955.948 corresponde al aumento de los descuentos por volumen incluidos en las facturas de proveedores de servicios de comunicación ATL y BTL de central de medios.

El aumento por valor de \$135.889.903 comprenden el registro de indemnizaciones por daños en equipos de transmisión de televisión de la estación ubicada en Choco.

El aumento de los ingresos recibidos por anticipado por valor de \$1.791.275 comprenden consignaciones recibidas de terceros, las cuales están en proceso de identificación y registro correspondiente.

En cuanto a la disminución del grupo de Ingresos diferidos por transferencias condicionadas con corte a septiembre 30 de 2024 por valor de \$31.497.318.395, corresponden a saldos transferencias de inversión asignadas por FUTIC en el tercer 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 septiembre 2024 se presenta a continuación:

RESOLUCIONES FUTIC PENDIENTES POR EJECUTAR A SEPTIEMBRE 30 DE 2024	SALDO POR EJECUTAR FUTIC
RESOL 013/23 PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	5.286.060
RESOL 088/23 EXT, DESCENT Y COBERT DE LA RADIO PÚBL NAC	6.009.573.374
RESOL 92/24 DIAL PAZ B, VTRA CONST.	777.504.266
RESOL 92/24 PROCURADURÍA GRL NAC	171.545.017
RESOL 92/24 DAPRE - CONT INST DE LA PRESID DE LA REP.	3.361.730.035
RESOL 92/24 FISCALÍA GRL NAC	109.839.489
RESOL 92/24 CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	81.884.856
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	3.118.062.427
RESOL 90/24 CANAL EDUCATIVO EXPLOREMOS	820.817.191
RESOL 90/24 GENERAC CONT NUMER 2.2 Y 6.5 ACUERDO FINAL P/ TERM DEL CONFLICTO Y LA CONST DE UNA PAZ ESTA	4.191.543.781
RESOL 90/24 PRODUC AUDIOV LEYES REP	215.603.113
RESOL 90/24 SIST INFORM/TVO Y PRODUC TRANSV	1.690.299.154
RESOL 90/24 TRANS ESP Y NVOS CONT PRESID REP	301.977.169
RESOL 91/24 DESAR Y ASEG/MTO AUD DIG (MEDIOS CONVERGENTES)	847.248.425
RESOL 91/24 ADMÓN PATRIM HIST RAD TELEV PÚBL A TRAV DE LAS TIC	617.335.500
RESOL 211/24 COBERT DE LA TDT PUB NAC Y REG	12.221.766.206
RESOL 391/24 DESPLIEG E IMPLM/CIÓN DE LAS ESTACIONES TDT DE OPERAC NAC Y REG PROGR DENTRO DEL PLAN DE	71.415.259.922
RESOL 326/24 FORT/MTO DE LA RAD PÚBL EN EL TERRITORIO NAC	6.119.330.472
RESOL 480/24 FORT/MTO INTEG DE LOS OPER PÚBL DEL SERV TV NAC	13.818.412.270
RESOL 757/24 PLAN DE COMUNIC NAC CON ALCANCE REG TDT - CESE ANALÓG/ 24	2.482.780.196
<b>TOTAL</b>	<b>130.481.329.476</b>

## 25. NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

### 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 de 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 Oficina Asesora Jurídica, se procede a registrar los activos contingentes.

A continuación, se detalla de manera comparativa a septiembre 30 de 2024 y junio 30 de 2024 así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS CON CORTE EN		VARIACIÓN
		CONCEPTO	SEP2024	JUN2024	VALOR VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	1.485.543.011	1.911.439.442	-425.896.431
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.485.543.011	1.911.439.442	-425.896.431

En esta cuenta, se encuentran las pretensiones por demandas realizadas por RTVC, por valor de \$1.485.543.011 y su disminución por valor de \$425.896.431 obedece a la prescripción del proceso Numero 2254692, así como la liberación de mandamiento de pago en contra de la sociedad demandada en el proceso Numero 2303198.

#### 25.1.1. Revelaciones generales de activos contingentes

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	SEP2024	CANTIDAD
CÓDIGO CONTABLE	NAT		VALOR EN LIBROS	(Procesos o casos)
	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	1.485.543.011	9
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.485.543.011	9
8.1.20.01	Db	Civiles	244.314.979	2
8.1.20.04	Db	Administrativas	1.241.228.032	7

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



Número Ekgout	Código único del proceso	Jurisdicción	Fecha de registro del proceso	Nombre contraparte	¿Gente en ejecución	Tipo de valoración	Valor Económico Inicial	VALOR EN LIBROS CNC	SALDO FINAL EN LIBROS CTAS DE ORDEN	Instancia	Hechos
1035638	250002341 000201601 70300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2017/07/06	MINISTERIO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES	SI	D	316.658.098		316.658.098	PRIMERA INSTANCIA O UNICA INSTANCIA	LA ANTV DECLARA LA PÉRDIDA DE FUERZA EJECUTORIA DE LA RESOLUCIÓN A TRAVÉS DE LA CUAL SE OTORGAN RECURSOS A RTVC PARA LA TRANSMISIÓN DE LAS JORNADAS ELECTORALES ADUCIENDO QUE ÉSTA NO LAS HIZO POR EL CANAL SEÑAL COLOMBIA, CUANDO TAL TRANSMISIÓN SI SE LLEVÓ A CABO, LO QUE LA HIZO INCURRIR EN GASTOS QUE LA ANTV, AL TOMAR DICHA
2136921	440013340 003202000 01900	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2020/07/16	MUNICIPIO DE URIBIA - LA GUAJIRA	SI	D	106.962.571		106.962.571	PRIMERA INSTANCIA O UNICA INSTANCIA	1. Radio Televisión Nacional de Colombia-RTVC es una empresa Industrial y Comercial al Estado, cuyo objeto y actividades están previstas en la escritura pública No. 3138 del veintiocho (28) de octubre de 2004 otorgada en la Notaría 34 del Circuito Notarial de Bogotá, que establece: ARTÍCULO 4° OBJETO Y ACTIVIDADES: la sociedad RADIO-TELEVISIÓN NACIONAL DE COLOMBIA - RTVC tendrá como objeto la producción y
2163163	110014189 037202000 64400	ORDINARIO CIVIL	2020/11/26	FEDERACION COLOMBIANA DE FUTBOL DE SALÓN	SI	D	19.080.678		19.080.678	PRIMERA INSTANCIA O UNICA INSTANCIA	RTVC le suministró los servicios de emisión en Señal Colombia, a la FEDERACIÓN COLOMBIANA DE FUTBOL DE SALÓN, según orden de pauta No. 197, referente a los partidos del 1, 8, 15, 22 y 29 de julio de 2017, duración de 10 segundos, anunciante Pinturas Tino Pabón Nit: 830075451. Como consecuencia de lo anterior RTVC emitió la factura de venta No. 16024 el 5 de septiembre de 2017, por valor de \$1.071.000 El demandado abonó la
2250227	110013343 061202100 26500	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2021/11/25	EL ROBLE PRODUCCIONES SAS	SI	D	45.178.971		45.178.971	PRIMERA INSTANCIA O UNICA INSTANCIA	El 09-10-2018 RTVC y EL ROBLE PRODUCCIONES S.A.S celebraron el contrato 1085-2018. El término de ejecución del contrato pactado fue hasta el 15 de diciembre de 2018, desde el cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y de ejecución, esto es desde el 16 de octubre de 2018. El valor inicial del contrato fue la suma de \$285.161.704 incluido IVA. El 14 de diciembre de 2018 se llevó a cabo la modificación No. 01, en virtud de la cual
2262598	110013336 035202100 10800	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2022/01/31	FRESA PRODUCCIONES Y COMUNICACIONES S.A.S.	NO	D	440.549.072		440.549.072	PRIMERA INSTANCIA O UNICA INSTANCIA	Primero. RTVC, a través de la Resolución No. 257 del 22 de julio de 2019, ordenó la apertura al proceso de licitación Abierta No. 10 de 2019, con el propósito de que el proponente que resultase favorecido con la adjudicación, suscribiera contrato de prestación de servicios para llevar a cabo la administración y ejecución de recursos destinados a la producción técnica y logística de los eventos de la Subgerencia de Radio, y el desarrollo de estrategias de
2282600	110013343 059202100 08700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2022/04/05	INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS	SI	D	168.975.160		168.975.160	PRIMERA INSTANCIA O UNICA INSTANCIA	RTVC y el INVIMA celebraron, a través de la plataforma de SECOP II, el CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 234-2018, cuyo objeto fue la "Creación, realización, preproducción, producción, postproducción de los proyectos audiovisuales y radiales del INVIMA para el periodo 2018". Plazo de ejecución hasta el 30 de noviembre de 2018. Valor inicial \$280.000.000 m/cte., incluido IVA e impuestos, tasas y contribuciones de ley a que
2282607	110013343 065202100 10200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2022/04/05	ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE PERIODISTAS DEPORTIVOS	SI	D	28.106.459		28.106.459	PRIMERA INSTANCIA O UNICA INSTANCIA	PRIMERO: RTVC le suministró los servicios de emisión en Canal Institucional, a la ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE PERIODISTAS DEPORTIVOS, según orden de servicio No. 01-2018, referente a la emisión de 1 capítulo del programa Colepeños, durante el mes de septiembre de 2018. SEGUNDO: Como consecuencia de lo anterior RTVC emitió la factura de venta No. 17206 el 08 de octubre de 2018, por valor de DOS MILLONES.
2517584	110013343 064202300 02000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	2024/02/26	INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS	NO	D	139.829.211		139.829.211	PRIMERA INSTANCIA O UNICA INSTANCIA	RTVC y EL INVIMA CELEBRARON, A TRAVÉS DE LA PLATAFORMA DE SECOP II, EL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 234-2018. EL OBJETO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO FUE LA CREACION, REALIZACION, PREPRODUCCION, PRODUCCION, POSTPRODUCCION DE LOS PROYECTOS AUDIOVISUALES Y RADIALES DEL INVIMA PARA EL PERIODO 2018 EL PLAZO DE EJECUCION DEL
2540444	110013103 004202300 37100	ORDINARIO CIVIL	2024/05/20	U.A.E. DE CATASTRO DISTRITAL	NO	D	220.202.793		220.202.793	PRIMERA INSTANCIA O UNICA INSTANCIA	La entidad UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE CATASTRO DISTRITAL UAEDC a través de su representante legal HENRY RODRIGUEZ SOSA y mi representante, suscribieron el 15 de diciembre de 2022 un contrato interadministrativo, cuyo objeto consistió en Prestar los servicios de estrategia para la divulgación y difusión de los avisos de ley y contenido de interés para la ciudadanía en cumplimiento de la racionalidad y metas de la
				TOTAL			1.485.543.011	-	1.485.543.011		

## 25.2. Pasivos contingentes

El valor está compuesto por un valor de \$7.169.000.052 y su detalle se presenta a continuación de manera comparativa con corte a septiembre 30 de 2024 y junio 30 de 2024:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES EN:		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			SEP2024	JUN2024	
	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	7.169.000.052	3.867.760.495	3.301.239.557
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	7.169.000.052	3.867.760.495	3.301.239.557

En esta cuenta se encuentran los procesos en contra de RTVC, por valor de \$7.169.000.052 y su variación por valor de \$3.301.239.557 obedecen principalmente a la incorporación de nuevos procesos y al registro de la indexación de los procesos durante el trimestre julio – septiembre 2024, entre otros.

### 25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SEP2024 VALOR EN LIBROS	CANTIDAD (Procesos o casos)
	Db	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>7.169.000.052</b>	<b>12</b>
<b>9.1.20</b>	Db	<b>Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos</b>	<b>7.169.000.052</b>	<b>12</b>
9.1.20.02	Db	Laborales	757.121.732	1
9.1.20.04	Db	Administrativos	6.411.878.320	11

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	Fecha de Admisión o	Identificación	Nombre contraparte	Valor Económico
903304	11001333502020160027300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 20 ADMINISTRATIVO ORAL DE LA SECCION SEGUNDA DE BOGOTA	2016/10/18	2016/08/26	51735758	CLAUDIA ESPERANZA ZULETA ULLOA	54.228.433
1115096	25000234100020170103501	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	DESPACHO 00 DE LA SECCION PRIMERA DEL TRIBUNAL ADMINISTRATIVO ORAL DE CUNDINAMARCA	2017/12/05	2017/08/25		EMPRESA DE ENERGIA DE BOYACA SA EBSA	475.188.628
2087723	11001310500820190015500	ORDINARIO LABORAL	JUZGADO 08 LABORAL DEL CIRCUITO DE BOGOTA	2019/11/01	2019/09/23	12233647	PEDRO ZENON CASTIBLANCO	650.000.000
2228196	11001333603220210010700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 32 ADMINISTRATIVO ORAL DE LA SECCION TERCERA DE BOGOTA	2021/09/03	2021/08/13	79569444	RICARDO ANTONIO HERRERA GANEM	13.457.807
2421104	11001334205220220024300	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 52 ADMINISTRATIVO DE LA SECCION SEGUNDA DE BOGOTA	2023/04/24	2023/03/08	79788876	JAVIER MAURICIO MONTERO CEPEDA	680.201.713
2465999	11001334204620230001700	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 46 ADMINISTRATIVO DE LA SECCION SEGUNDA DE BOGOTA	2023/08/29	2023/08/28	63508479	ILEANA MARIUXI HERRERA SERNA	262.634.725
2516828	11001334205220230042400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 52 ADMINISTRATIVO DE LA SECCION SEGUNDA DE BOGOTA	2024/02/22	2024/02/14	79683896	WILBER GABRIEL MURCIA FORERO	312.919.206
2522468	11001334204920230042000	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 49 ADMINISTRATIVO DE LA SECCION SEGUNDA DE BOGOTA	2024/03/12	2024/03/01	19229894	FERNANDO RINCON CASTILLO	471.182.262
2539305	11001334204820220015200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 48 ADMINISTRATIVO DE LA SECCION SEGUNDA DE BOGOTA	2024/05/16	2024/04/04	52187297	PAULA ANDREA POVEDA GONZALEZ	446.354.405
2539583	11001333501820230016200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 18 ADMINISTRATIVO ORAL DE LA SECCION SEGUNDA DE BOGOTA	2024/05/16	2024/05/03	52553549	LUZ MYRIAM NIETO MONROY	363.782.045
2539819	11001333502320240008200	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVA	JUZGADO 23 ADMINISTRATIVO ORAL DE LA SECCION SEGUNDA DE BOGOTA	2024/05/17	2024/05/14	79572200	CARLOS ALBERTO PEREZ JIMENEZ	82.464.178
2575154	11001334205620230010400	CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO	JUZGADO 56 ADMINISTRATIVO DE	2024/09/05	2024/07/18	67007959	LIGIA EUGENIA GONZALEZ LOPEZ	3.356.586.649
							<b>TOTAL</b>	<b>7.169.000.052</b>

## 26. NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

### 26.1. Cuentas de orden deudoras

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS CON SEP 2024	CORTES EN: JUN 2024	VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
<b>8</b>	<b>Db</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>
81		ACTIVOS CONTINGENTES	1.485.543.011	1.911.439.442	-425.896.431
8.1.20	Db	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	1.485.543.011	1.911.439.442	-425.896.431
83	<b>Db</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>56.285.456.593</b>	<b>48.167.842.333</b>	<b>8.117.614.259</b>
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	56.223.642.899	48.106.028.640	8.117.614.259
89	<b>CR</b>	<b>DEUDORAS POR EL CONTRA</b>	<b>-57.770.999.604</b>	<b>-50.079.281.775</b>	<b>-7.691.717.829</b>
8.9.05	CR	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-1.485.543.011	-1.911.439.442	425.896.431
8.9.15	CR	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-56.285.456.593	-48.167.842.333	-8.117.614.260

La variación de la cuenta 8120 por valor de \$425.896.431, obedece principalmente a la indexación de procesos mediante la plataforma Ekogui.

En las cuentas deudoras de control se registra 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 \$8.117.614.259, debido a que en el tercer 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 en corte a septiembre 30 de 2024 y junio 30 de 2024 es el siguiente:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES EN:		VARIACIÓN
		CONCEPTO	SEP 2024	JUN 2024	VALOR VARIACIÓN
9	CR	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0
91	CR	PASIVOS CONTINGENTES	-7.169.000.052	-3.867.760.495	-3.301.239.557
9.1.20	CR	Otras Cuentas Acreedoras De Control	-7.169.000.052	-3.867.760.495	-3.301.239.557
93	CR	ACREEDORAS DE CONTROL	-157.646.228.055	-108.001.318.586	-49.644.909.469
9.3.90	CR	Otras Cuentas Acreedoras De Control	-157.646.228.055	-108.001.318.586	-49.644.909.469
99	DB	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	164.815.228.107	111.869.079.081	52.946.149.026
9.9.05	DB	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	7.169.000.052	3.867.760.495	3.301.239.557
9.9.15	DB	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	157.646.228.055	108.001.318.586	49.644.909.469

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 \$3.301.239.557, obedece a la incorporación de nuevos procesos y al registro de la indexación económica de los procesos durante el tercer trimestre de 2024, entre otros.

Por otro lado, se generó un incremento en la cuenta de Acreedoras de control por valor de \$49.644.909.469, esto obedece a la incorporación de contratos de prestación de servicios.

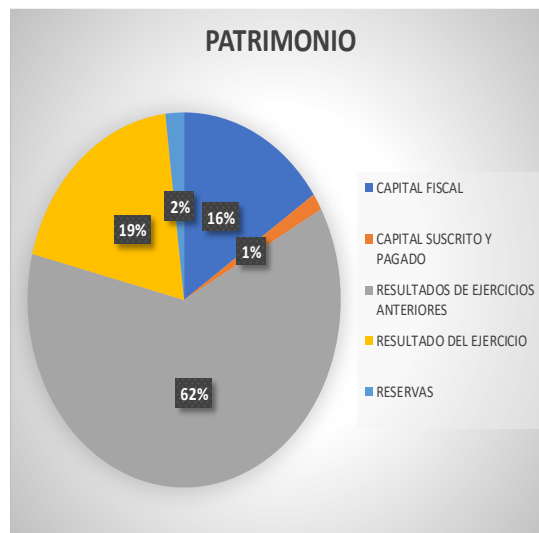
## 27. NOTA 27. PATRIMONIO

### PATRIMONIO PUBLICO Sep-2024

3105 CAPITAL FISCAL	59.041.386.593
3108 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	5.557.030.758
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	235.940.577.427
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	72.901.365.333
3114 RESERVAS	7.282.906.654

**TOTAL PATRIMONIO PUBLICO 380.723.266.765**

**TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO 533.035.943.328**



## Composición

La cuenta de patrimonio refleja un valor de \$380.723.266.765 y se encuentra representada por los siguientes ítems de manera comparativa con corte a septiembre 30 de 2024 y junio 30 de 2024, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS CON CORTE EN:		VARIACIÓN
		CONCEPTO	SEP2024	JUN2024	VALOR VARIACIÓN
<b>3.1</b>	<b>Cr</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>380.723.266.765</b>	<b>406.827.765.066</b>	<b>-26.104.498.301</b>
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	235.940.577.427	0
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	72.901.365.333	99.005.863.634	-26.104.498.301
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 Junta de Socios, inscrito 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

La variación en el grupo del patrimonio por valor de \$26.104.498.301, corresponde a que en el tercer trimestre de 2024 como resultado de la gestión comercial, especialmente con el plan de medios, derivados en 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.

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

RESULTADO DEL EJERCICIO A SEPTIEMBRE 2024	VALOR
ACTIVO	533.035.943.328
PASIVO	152.312.676.562
PATRIMONIO	307.821.901.433
	380.723.266.766
<b>RESULTADO</b>	<b>72.901.365.333</b>
INGRESOS	261.701.301.411
GASTOS	167.724.322.532
COSTOS	21.075.613.546
<b>RESULTADO</b>	<b>72.901.365.333</b>



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
<b>RESULTADO</b>	<b>99.005.863.634</b>
INGRESOS	209.576.587.300
GASTOS	98.448.773.012
COSTOS	12.121.950.655
<b>RESULTADO</b>	<b>99.005.863.634</b>

## 27.1. Capital

### Capital fiscal

El capital fiscal fue constituido antes de la implementación del nuevo marco normativo NICSP por los traslados 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 \$59.041.386.593.

### 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
<b>TOTAL APORTES SOCIALES</b>		<b>100%</b>	<b>50.000.000</b>		<b>5.557.030.758</b>

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 septiembre 30 de 2024 un valor de \$235.940.577.427, correspondiente a los resultados generados en los años anteriores, así como al traslado de la utilidad generada en la vigencia 2023 por valor de \$23.472.882.212, como lo establece el instructivo No. 002 de diciembre 1° de 2023 expedido por la Contaduría General de la Nación. Es de resaltar que 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 saliente 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 saliente los cargos responsables de la gestión y tramite 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 Nórdida 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	DESCRIPCIÓN	SALDOS CON CORTES EN:		VALOR VARIACIÓN	DETALLE DE LA VARIACIÓN
		CONCEPTO	SEP2024	JUN2024		
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% rese
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 Estrategica 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	-1.354.845.087	-1.354.845.087	0	



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

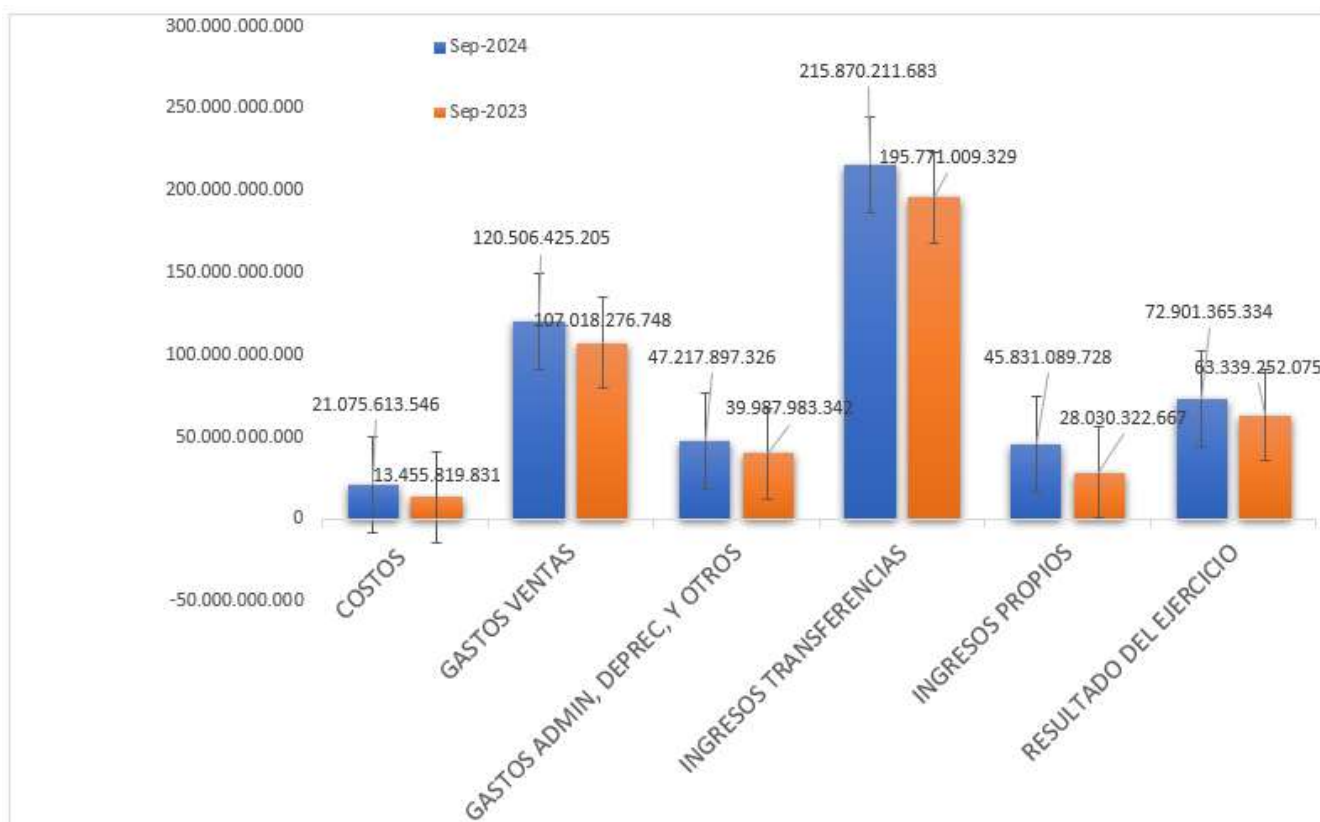
Teléfonos: (+57)(601) 2200700



Línea gratuita nacional: 018000123414

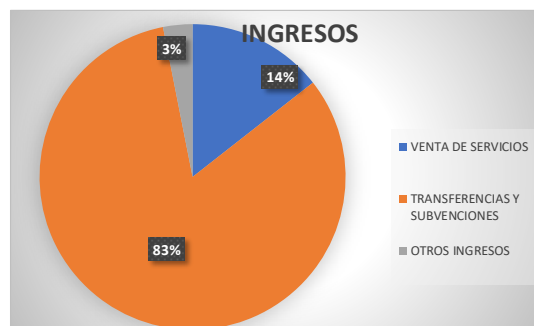
Línea preferencial para personas sordas: (+57)(601) 2200703

## ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO ENERO 1 A SEPTIEMBRE 30 DE 2024- 2023



### 28. NOTA 28. INGRESOS

INGRESOS		Sep-2024
43 VENTA DE SERVICIOS		37.721.610.718
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		215.870.211.683
48 OTROS INGRESOS		8.109.479.010
TOTAL INGRESOS		261.701.301.411



## Composición

RTVC recibe ingresos de transacciones sin contraprestación e ingresos de transacciones con contraprestación y su saldo asciende a \$215.870.211.683.

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			SEP 2024	SEP 2023	VALOR VARIACIÓN
<b>4</b>	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>261.701.301.411</b>	<b>223.801.331.997</b>	<b>37.899.969.414</b>
4.3	Cr	Venta de servicios	37.721.610.719	16.187.650.182	21.533.960.537
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	215.870.211.682	195.771.009.329	20.099.202.354
4.8	Cr	Otros ingresos	8.109.479.010	11.842.672.487	-3.733.193.477

### 28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Los ingresos de transacciones sin contraprestación con corte a septiembre 30 de 2024 presentan un valor de \$215.870.211.682.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			SEP 2024	SEP 2023	VALOR VARIACIÓN
	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>215.870.211.682</b>	<b>195.771.009.329</b>	<b>20.099.202.354</b>
<b>4.4</b>	<b>Cr</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>215.870.211.682</b>	<b>195.771.009.329</b>	<b>20.099.202.354</b>
4.4.28	Cr	Otras transferencias	215.870.211.682	195.771.009.329	20.099.202.354

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 por concepto de transferencias una variación por valor de \$20.099.202.354, con respecto al ingreso del periodo anterior por la ejecución de los proyectos de inversión con recursos del FUTIC.

Durante el transcurso del año 2024 se registraron en el ingreso resoluciones de FUTIC por un valor total de \$177.543.208.943, representados en: transferencias de inversión.

En cuanto a Aportes Ley 14/1001 se generó un recaudo por valor de \$2.548.424.246

A continuación, se detallan las transferencias por todo concepto registradas a septiembre 30 de 2024 así:

RESOLUCIONES FUTIC REGISTRADAS INGRESO A SEPTIEMBRE 2024	VALOR PESOS
RESOL 013/23 PROCURADURÍA GRL NAC	5.252
RESOL 013/23 PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	351.146.195
RESOL 050/23 TRANS NVOS CONT PRESID REP	141.381.700
RESOL 013/23 CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	437
RESOL 013/23 PROGR DE FICC HIST (GESTAS DEL TIEMPO)	853
RESOL 049/23 DESARROLLO Y ASEG/TO AUD DIG ( MEDIOS CONVERGENTES)	2
RESOL 050/23 SIST INFORM/TVO PROD TRANSV	169.432.810
RESOL 050/23 CONT EDUCAT MULTIPLAT	54.143.476
RESOL 088/23 EXT, DESCENT Y COBERT DE LA RADIO PÚBL NAC	25.880.991
RESOL 088/23 EXT, DESCENT Y COBERT DE LA RADIO PÚBL NAC	4.900.884.412
RESOL 050/23 REPOSIC FORTALEC SIST DE EMISIÓN, POSTPROD Y PRODUC RTVC	219.348.802
RESOL 050/23 REPOSIC FORTALEC SIST DE EMISIÓN, POSTPROD Y PRODUC RTVC	1.344.251.108
RESOL 050/23 GENER CONT NUMERALES 2.2 Y 6.5 ACUERDO FINAL TERMC CONFLIC Y CONSTRUC PAZ EST	527.669.208
RESOL 051/23 AOM TDT DIGITAL	1.877.917.056
RESOL 051/23 AOM TDT DIGITAL	256.465.261
RESOL 051/23 IMPLEMENTACION TDT	28.939
RESOL. 681/2023 PLAN DE COMUNIC 360° ALCANCE NAL. TDT	7.649.922
RESOL 750/23 CUBRIMIENTO Y TRANS XXII JUEGOS DEP/TVOS NAC Y VI JUEGOS DEP/TVOS PARANAC A DE	6.526.000
RESOL 92/24 PROCURADURÍA GRL NAC	194.467.972
RESOL 92/24 DAPRE - CONT INST DE LA PRESID DE LA REP.	1.213.502.770
RESOL 92/24 CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	155.369.837
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 90/24 AVENTURAS ASOMBROSAS	125.370.164
RESOL 90/24 CANAL EDUCATIVO EXPLOREMOS	469.391.765
RESOL 90/24 GENERAC CONT NUMER 2.2 Y 6.5 ACUERDO FINAL P/ TERM DEL CONFLICTO Y LA CONST DE U	2.809.246.779
RESOL 90/24 PRODUC AUDIOV LEYES REP	208.753
RESOL 90/24 SIST INFORM/TVO Y PRODUC TRANSV	3.232.901.153
RESOL 90/24 TRANS ESP Y NVOS CONT PRESID REP	2.913.926.351
RESOL 91/24 ADMÓN PATRIM HIST RAD TELEV PÚBL A TRAV DE LAS TIC	3.923.914.563
RESOL 211/24 COBERT DE LA TDT PUB NAC Y REG	15.867.205.231
RESOL 211/24 COBERT DE LA TDT PUB NAC Y REG	477.916.573
RESOL 391/24 DESPLIEG E IMPLM/CIÓN DE LAS ESTACIONES TDT DE OPERAC NAC Y REG PROGR DENTRO	11.200.124.407
RESOL 391/24 DESPLIEG E IMPLM/CIÓN DE LAS ESTACIONES TDT DE OPERAC NAC Y REG PROGR DENTRO	3.719.167.524
<b>SUBTOTAL RESOLUCIONES FUTIC INVERSION Y OPERACIÓN</b>	<b>56.320.982.437</b>
RESOL 017/24 TRANSF CTE ( FUNC Y OPERAC)	157.000.805.000
<b>SUBTOTAL RESOLUCIONES FUTIC FUNCIONAMIENTO</b>	<b>157.000.805.000</b>
TRANSF LEY 14/91 RECIB 2024	2.548.424.246
<b>SUBTOTAL OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>2.548.424.246</b>
<b>TOTAL INGRESOS REGISTRADOS POR TRANSFERENCIAS</b>	<b>215.870.211.682</b>

## 28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

Los ingresos de transacciones con contraprestación se originan principalmente en la prestación de servicios producción y programación de televisión, radio, 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 \$45.831.089.728, los cuales se detallan de manera comparativa del período acumulado de enero 1 a septiembre 30 de 2024-2023, así:



CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS:		VARIACIÓN
		CONCEPTO	SEP 2024	SEP 2023	VALOR VARIACIÓN
	Cr	<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN</b>	<b>45.831.089.728</b>	<b>27.990.322.667</b>	<b>17.840.767.060</b>
<b>4.3</b>	<b>Cr</b>	<b>Venta de servicios</b>	<b>37.721.610.718</b>	<b>16.187.650.182</b>	<b>21.533.960.536</b>
4.3.33	Cr	Servicios de comunicación	38.616.210.689	17.408.678.476	21.207.532.213
4.3.90	Cr	Otros servicios	0	4.384.939	-4.384.939
4.3.95	Cr	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-894.599.970	-1.225.413.233	330.813.262
<b>4.8</b>	<b>Cr</b>	<b>Otros ingresos</b>	<b>8.109.479.010</b>	<b>11.802.672.486</b>	<b>-3.693.193.476</b>
4.8.02	Cr	Financieros	6.576.844.653	10.979.704.050	-4.402.859.397
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio	9.812.305	6.921.709	2.890.596
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	1.514.754.180	756.601.813	758.152.367
4.8.30	Cr	Reversión de las pérdidas por deterioro del valor	8.067.872	59.444.915	-51.377.043

- La venta de servicios presenta una variación por valor de \$21.533.960.536, obedeciendo especialmente 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 en enero 1 a septiembre 30 de 2024-2023:

DETALLE	SEP 2024	SEP 2023	VARIACION	VARIACION %
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>37.721.610.718</b>	<b>16.187.650.182</b>	<b>21.533.960.536</b>	<b>57%</b>
SERVICIOS DE RADIO	407.404.404	615.356.436	-207.952.032	-51%
SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION	15.685.140	17.276.291	-1.591.150	-10%
SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL	9.176.786.818	7.241.084.420	1.935.702.399	21%
SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA	370.718.071	307.851.636	62.866.435	17%
OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	2.287.668.790	2.096.818.336	190.850.453	8%
CENTRAL DE MEDIOS	24.706.070.549	5.162.207.572	19.543.862.978	79%
SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL	429.773.148	647.852.931	-218.079.783	-51%
SERVICIOS SEÑAL MEMORIA	327.503.798	99.202.560	228.301.239	70%

- La variación de los otros ingresos por valor de \$3.693.193.476 presentan una disminución el cual corresponde especialmente a: I) disminución en los ingresos por concepto de rendimientos financieros en cuentas de ahorro, que incluyen los generados en las cuentas bancarias de transferencias de funcionamiento y operación. II) Por otro lado, se disminuyó los descuentos financieros de Central de Medios otorgados por pronto pago, la facturación de descuentos por volumen de la misma unidad de negocio aumento.

Los ingresos financieros presentan una disminución por valor de \$4.402.859.397 el cual corresponde a que los rendimientos financieros generados de las cuentas bancarias de recursos propios y transferencias de funcionamiento y operación, por valor de \$2.109.900.548 y en la vigencia 2023 se recibieron rendimientos financieros por los CDTs que tenía la entidad constituidos por valor de \$6.465.039.701 y en la vigencia 2024 no se obtuvieron; los intereses de mora generados por valor de \$10.178.390 corresponde al pago de la factura No. FE 1764 a nombre de Excursiones Amistad S.A.S.



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	SEP 2024	SEP 2023	VALOR VARIACIONES \$	Variación %
<b>FINANCIEROS</b>	<b>6.576.844.653</b>	<b>10.979.704.050</b>	<b>- 4.402.859.397</b>	<b>-40,10%</b>
Intereses Depositos Instit. Financier.	6.566.569.397	4.456.668.849	2.109.900.548	47%
Intereses de fondos de uso restringido-Bancos	96.866	57.995.500	- 57.898.633	-100%
Rendimiento Efectivo De Inversiones De Administra	-	6.465.039.701	- 6.465.039.701	-100%
Intereses Mora	10.178.390	-	10.178.390	100%

La cuenta diversos dentro del grupo de otros ingresos presentan un valor de \$1.514.754.180, los cuales se detallan a continuación:

DETALLE	SEP 2024	SEP 2023	VARIACION	VARIACION %
<b>INGRESOS DIVERSOS</b>	<b>1.514.754.180</b>	<b>756.601.813</b>	<b>758.152.367</b>	<b>50%</b>
Arrendamiento	6.701.679	-	6.701.679	100%
Sobrantes	75	4.076	-4.001	-5332%
Aprovechamientos	-	12.671.174	-12.671.174	-100%
Indemnizaciones	233.721.948	219.451.814	14.270.134	6%
Reintegro de costos y gastos	126.026.394	97.857.917	28.168.477	22%
Coproduccion	8.185.001	-	8.185.001	100%
Descuentos Financieros Central de Medios	255.120.171	60.972.887	194.147.284	76%
Ajuste Por Redondeo	4.150	105	4.044	97%
Descuentos por Volumen Central de Medios	736.125.481	283.563.103	452.562.378	61%
Derechos de explotación en material audiovisuales	150.968.365	111.594.657	39.373.708	26%
Otros Ingresos	3.188.030	500	3.187.530	100%
Dev Descuentos por Volumen	- 5.287.114	- 29.514.420	24.227.306	-458%

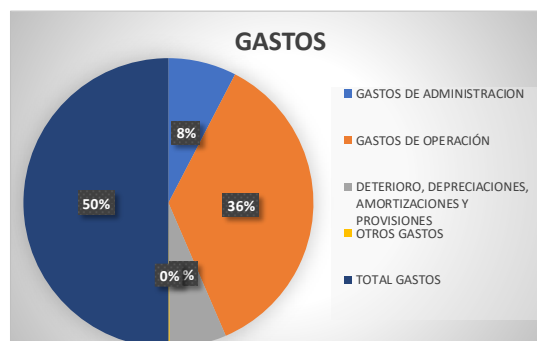
I). La variación por valor de \$6.701.679 corresponde al arrendamiento de espacios físicos tales como las máquinas dispensadoras y espacio para uso de cafetería. II). La disminución por \$12.671.174 corresponde a análisis en cuentas por pagar por extinción de pasivos de acuerdo con la política contable de CXP – ingresos recibidos por identificar superiores a 365 días. III). El aumento de \$14.270.134 corresponde al pago de indemnizaciones por hurto y siniestro. IV). El aumento por \$8.185.001 por concepto de pago de utilidades a RTVC en la participación en coproducciones). V). El aumento por \$452.562.378 corresponde a los Descuentos por volumen de Central de Medios otorgado por los proveedores de Pauta y Emisión. VI). La variación de \$39.373.708 aumento por concepto de contratos de gestión para el derecho de comunicación pública. VII). Aumento por \$3.187.530 correspondiente al premio otorgado por la asociación de las Televisiones Educativas y culturales Iberoamericanas a la Serie Documental con la Obra Aislados, según contrato de coproducción No.1741/2021. VIII). Disminución en la cuenta de devolución de descuentos por volumen por valor de \$24.227.306 que para el tercer trimestre de 2024 corresponde a las notas cruzadas de la facturación emitida al cliente El Colombiano S.A.S.

- La disminución en la variación de la pérdida por deterioro en inversiones corresponde al registro de la utilidad en el año 2024 por valor de \$8.067.872 generada por el comportamiento de la acción con Servicios Postales Nacionales, según certificado patrimonial emitido y las cuentas por cobrar corresponde a la recuperación por pago de la factura No. FE 2817 cancelado en el año 2023 por valor de \$59.444.915.

CONCEPTO	SEP 2024	SEP 2023	VALOR VARIACIONES \$	Variación %
<b>REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETER</b>	<b>8.067.872</b>	<b>59.444.915</b>	- <b>51.377.043</b>	-86,43%
Inversiones	8.067.872		8.067.872	100%
Cuentas por cobrar	-	59.444.915	- 59.444.915	100%

## 29. NOTA 29. GASTOS

GASTOS	Sep-2024
51 GASTOS DE ADMINISTRACION	25.508.033.704
52 GASTOS DE OPERACIÓN	120.506.425.205
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	21.218.571.276
58 OTROS GASTOS	491.292.347
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>167.724.322.532</b>



### 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 \$167.724.322.532, a continuación, se detallan de manera comparativa del período acumulado en enero 1 a septiembre 30 de 2024-2023, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
		CONCEPTO	SEP 2024	SEP 2023	VALOR VARIACIÓN
<b>5</b>	<b>Db</b>	<b>GASTOS</b>	<b>167.724.322.532</b>	<b>147.006.260.090</b>	<b>20.718.062.443</b>
5.1	Db	De administración y operación	25.508.033.704	15.934.317.319	9.573.716.385
5.2	Db	De ventas	120.506.425.206	107.018.276.748	13.488.148.458
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	21.218.571.276	23.873.040.558	-2.654.469.282
5.8	Db	Otros gastos	491.292.346	180.625.465	310.666.881

## 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, 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	DESCRIPCIÓN	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN	DETALLE	
		CONCEPTO	SEP 2024	SEP 2023	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2024	EN ESPECIE 2024
	<b>Db</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>146.014.458.910</b>	<b>122.952.594.067</b>	<b>23.061.864.843</b>	<b>146.014.458.910</b>	<b>0</b>
<b>5.1</b>	<b>Db</b>	<b>De Administración y Operación</b>	<b>25.508.033.704</b>	<b>15.934.317.319</b>	<b>9.573.716.385</b>	<b>25.508.033.704</b>	<b>0</b>
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	2.765.821.494	2.079.994.188	685.827.306	2.765.821.494	0
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	635.826.713	457.942.100	177.884.613	635.826.713	0
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	103.795.800	60.763.600	43.032.200	103.795.800	0
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	1.371.210.439	835.590.981	535.619.458	1.371.210.439	0
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	10.752.999	174.020.069	-163.267.070	10.752.999	0
5.1.11	Db	Generales	19.676.995.197	11.648.991.249	8.028.003.947	19.676.995.197	0
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	943.631.062	677.015.131	266.615.931	943.631.062	0
<b>5.2</b>	<b>Db</b>	<b>De Ventas</b>	<b>120.506.425.206</b>	<b>107.018.276.748</b>	<b>13.488.148.458</b>	<b>120.506.425.206</b>	<b>0</b>
5.2.02	Db	Sueldos y salarios	1.933.426.459	1.953.376.052	-19.949.593	1.933.426.459	0
5.2.04	Db	Contribuciones efectivas	400.650.687	445.436.700	-44.786.013	400.650.687	0
5.2.07	Db	Aportes sobre la nómina	11.264.400	34.615.600	-23.351.200	11.264.400	0
5.2.08	Db	Prestaciones sociales	612.962.528	651.927.573	-38.965.045	612.962.528	0
5.2.11	Db	Generales	115.969.590.429	102.089.849.857	13.879.740.572	115.969.590.429	0
5.2.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	1.578.530.703	1.843.070.966	-264.540.263	1.578.530.703	0

- Los gastos administrativos de la entidad a septiembre 30 de 2024 presentan un saldo de \$25.508.033.704, los cuales corresponden a los registros por gastos de funcionamiento de RTVC. Este grupo frente al periodo anterior presenta un incremento de \$9.573.716.385, representadas así: I) incremento en gastos de personal con respecto al mismo período del año anterior por valor de \$685.827.306, como resultado del incremento autorizado por el Gobierno Nacional. II) incremento en contribuciones efectivas por valor de \$177.884.613 correspondiente a los aportes a seguridad social. III) aumento por valor de \$43.032.200 de los aportes sobre la nómina. IV) por concepto de prestaciones sociales aumento en \$535.619.458 correspondiente al personal de planta. V) en cuanto a los gastos de personal diversos se tiene una disminución de \$163.267.070 por la adquisición de servicios de protección Medica a los eventos realizados por RTVC en la vigencia 2023. VI) En la cuenta de gastos generales existe un incremento por valor \$8.028.003.947 correspondiente a la



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

prestación de servicios Públicos, Vigilancia privada y adquisición de bienes consumibles entre otros. VII) Aumento en la cuenta de impuestos, contribuciones y tasas por valor de \$266.615.931 generados principalmente por el Gravamen a los Movimientos financieros, derechos de semaforización e impuesto predial.

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			SEP 2024	SEP 2023	VALOR VARIACIÓN
5.1.11	Db	Gastos generales de Administración y Operación	19.676.995.197	11.648.991.249	8.028.003.947
5.1.11.13	Db	Vigilancia y seguridad	875.318.812	319.639.515	555.679.297
5.1.11.14	Db	Materiales y suministros	113.404.732	111.387.626	2.017.106
5.1.11.15	Db	Mantenimiento	41.737.564	9.956.844	31.780.720
5.1.11.17	Db	Servicios públicos	302.127.300	199.740.581	102.386.719
5.1.11.18	Db	Arrendamiento operativo	5.804.992	8.800.573	-2.995.581
5.1.11.19	Db	Viáticos y gastos de viaje	192.643.565	138.645.301	53.998.264
5.1.11.21	Db	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1.954.600	320.377	1.634.223
5.1.11.23	Db	Comunicaciones y transporte	4.922.654	9.715.290	-4.792.636
5.1.11.25	Db	Seguros generales	3.836.106.071	1.916.498.267	1.919.607.804
5.1.11.49	Db	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	170.222.688	69.530.966	100.691.722
5.1.11.64	Db	Gastos legales	2.825.900	2.551.200	274.700
5.1.11.65	Db	Intangibles	4.484.766.837	2.066.009.029	2.418.757.808
5.1.11.78	Db	Comisiones	0	3.779.905	-3.779.905
5.1.11.79	Db	Honorarios	8.960.684.309	5.902.457.497	3.058.226.812
5.1.11.80	Db	Servicios	684.475.173	889.958.278	-205.483.105

Los gastos de ventas presentan un saldo de \$120.506.425.206, los cuales corresponden a los gastos incurridos y pagados con recursos del FUTIC y aportes recibidos de la ley 14/91 entre otros; la disminución frente al mismo período del año anterior fue por valor de \$13.488.148.458, reflejado principalmente en gastos generales por un valor de \$13.879.740.572, entre los cuales disminuyó I). Reparaciones en \$832.004.472 generado por los gastos legalizados en la administración de la AOM debido a que en este periodo no reflejaron reparaciones. II). Seguros generales por valor de \$698.482.700 producto de la adquisición de pólizas en la vigencia 2023 para la protección de bienes e intereses patrimoniales. III). Gastos Legales en \$230.822.030 debido a que en el periodo anterior se generó un pago a Sayco y Acinpro para dar cumplimiento a lo establecido en el Artículo 13 de la ley 44 de 1993, en lo referente al recaudo mediante el reconocimiento de RTVC como mandataria de los autores y compositores nacionales y extranjeros. IV) Aumento en la cuenta de servicios por valor de \$129.533.440 donde existieron más suscripción de contratos de prestación de servicios respecto al periodo anterior. V). Aumento de la cuenta de mantenimiento de \$265.377.700 corresponde a la administración y soporte de Red del AOM, servicio suministrado por el proveedor BROAD TELECOM, los servicios públicos tuvieron un incremento de \$2.792.969.768 debido a los servicios prestados para las estaciones de la red publica de radio y televisión. VI). En cuanto a la variación de arrendamiento operativo hubo un aumento por valor de \$905.524.459 producto del arrendamiento de las diferentes estaciones ubicadas a nivel nacional. VII). Se incremento los viáticos y gastos de viaje en \$296.630.333 por la prestación de servicios generados de los diferentes contratos con el objeto de desarrollar las actividades propias en la ejecución de sus actividades. VIII). En la cuenta de comunicaciones y transporte hubo un incremento por valor de \$230.223.741 por concepto de los gastos adquiridos en la legalización de anticipos entregados. IX). Hubo



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



una disminución en la cuenta de Seguros Generales por valor de \$698.482.700 debido a que en la vigencia 2023 se amplió el amparo de bienes y protección de intereses patrimoniales. X). La variación por valor de \$1.942.700 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. XI). El aumento en la cuenta de combustibles y lubricantes por valor de \$242.661.250 corresponde al consumo de ACPM utilizado para las diferentes estaciones de la AOM para su respectivo funcionamiento. XII). El aumento en los servicios de aseo y cafetería por valor de \$41.073.379 por concepto de la prestación de servicios de aseo y mantenimiento general según contrato 098/2023 suscrito con la Empresa Unión Temporal Serviaseamos. XIII). La disminución en la cuenta de gastos legales por valor de \$230.822.030 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. XIV). Se genera una disminución en la cuenta de comisiones por valor de \$123.573.994 debido a que en la vigencia 2023 se tenían más Administraciones delegadas que en la vigencia actual. XV). Aumento en la cuenta de Honorarios por valor de \$11.242.827.490 respecto al periodo anterior debido a que la contratación para actividades operativas y misionales fue mayor. XVI). Se registró una disminución por valor de \$9.000.000, debido a que en el año 2023 se ejecutaron actividades de adecuación y mantenimiento de Títeres para la franja infantil educativa de RTVC.

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			SEP 2024	SEP 2023	VALOR VARIACIÓN
<b>5.2.11</b>	<b>Db</b>	<b>Gastos generales de Ventas</b>	<b>115.969.590.429</b>	<b>102.089.849.857</b>	<b>13.879.740.572</b>
5.2.11.11	Db	Vigilancia y seguridad	900.816.873	988.426.940	-87.610.067
5.2.11.13	Db	Mantenimiento	2.944.599.710	2.679.222.010	265.377.700
5.2.11.14	Db	Reparaciones	1.900.394.227	2.732.398.699	-832.004.472
5.2.11.15	Db	Servicios públicos	15.433.208.614	12.640.238.846	2.792.969.768
5.2.11.16	Db	Arrendamiento operativo	3.187.790.108	2.282.265.649	905.524.459
5.2.11.17	Db	Viáticos y gastos de viaje	1.434.338.995	1.137.708.662	296.630.333
5.2.11.18	Db	Publicidad y propaganda	0	5.950.000	-5.950.000
5.2.11.19	Db	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0	22.513.546	-22.513.546
5.2.11.21	Db	Comunicaciones y transporte	1.265.275.623	1.035.051.882	230.223.741
5.2.11.23	Db	Seguros generales	298.602.717	997.085.417	-698.482.700
5.2.11.25	Db	Promoción y divulgación	2.297.400	354.700	1.942.700
5.2.11.44	Db	Combustibles y lubricantes	762.534.535	519.873.285	242.661.250
5.2.11.47	Db	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	366.059.574	324.986.195	41.073.379
5.2.11.63	Db	Gastos legales	327.676.800	558.498.830	-230.822.030
5.2.11.71	Db	Comisiones	209.932.456	333.506.450	-123.573.994
5.2.11.72	Db	Honorarios	66.232.364.002	54.989.536.512	11.242.827.490
5.2.11.73	Db	Servicios	20.703.698.795	20.833.232.235	-129.533.440
5.2.11.90	Db	Otros gastos generales	0	9.000.000	-9.000.000

## 29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Este grupo presenta un saldo de \$ 21.218.571.276, A continuación, se detallan de manera comparativa del período acumulado en enero 1 a septiembre 30 de 2024-2023:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			SEP 2024	SEP 2023	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	21.218.571.276	23.873.040.558	-2.654.469.282
	Db	DETERIORO	0	97.133.883	-97.133.883
5.3.46	Db	De inversiones	0	97.133.883	-97.133.883
		DEPRECIACIÓN	20.544.801.605	23.406.168.921	-2.861.367.316
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	20.544.801.605	23.406.168.921	-2.861.367.316
		AMORTIZACIÓN	673.769.671	369.737.754	304.031.917
5.3.66	Db	De activos intangibles	553.769.671	369.737.754	184.031.917
5.3.68	Db	De litigios y demandas	120.000.000	0	120.000.000

La variación por valor de \$2.654.469.282, se presenta debido a que la depreciación fue mayor en el año anterior con respecto a septiembre 30 de 2024 se disminuye el valor de la depreciación por valor de \$2.861.367.316, por otro lado, aumenta el valor de la Amortización de Intangibles producto de los nuevos desarrollos de software que se han realizado con una variación de \$304.031.917 entre otros.

### 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	SEP 2024	SEP 2023	VARIACION \$	VARIACION %
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>20.544.801.605</b>	<b>23.406.168.921</b>	<b>- 2.861.367.316</b>	<b>-42,48%</b>
Edificaciones Y Casas	452.920.619	452.924.040,92	-3.422	0,00%
Edificaciones y Casas Rurales en Comodato	62.856.826	62.856.826,11	0	0,00%
Herramientas Y Accesorios	158.942.047	159.696.441,35	-754.394	-0,47%
Deprec. Otros Maquinaria Y Equipo	1.874.061.896	2.041.436.807,59	-167.374.911	-8,93%
Depreciacion Muebles, Enseres Y Eq De Ofic	175.769.866	189.406.352,48	-13.636.486	-7,76%
Depreciacion Equipo Comunicaciòn	14.713.477.422	17.444.617.189,17	-2.731.139.767	-18,56%
Eq. Computaciòn	2.028.371.488	1.716.687.516,86	311.683.971	15,37%
Satélites Y Antenas	993.575.310	1.246.948.918,79	-253.373.609	-25,50%
Transporte Terrestre	72.043.486	80.797.097,98	-8.753.612	-12,15%
Depreciacion Eq Comedor, Cocina Desp Y Hoteleria	12.782.645	10.797.729,71	1.984.915	15,53%



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

## 29.7. Otros gastos

La cuenta de otros gastos presenta un valor de \$491.292.346, A continuación, se detallan de manera comparativa en enero 1 a septiembre 30 de 2024- 2023 así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			SEP 2024	SEP 2023	VALOR VARIACIÓN
<b>5.8</b>	<b>Db</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>491.292.346</b>	<b>180.625.465</b>	<b>310.666.881</b>
<b>5.8.03</b>	<b>Db</b>	<b>AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	<b>23.622.312</b>	<b>42.183.619</b>	<b>-18.561.307</b>
5.8.03.01	Db	Efectivo y equivalentes al efectivo	23.392.420	41.771.379	-18.378.959
5.8.03.02	Db	Cuentas por cobrar	229.892	412.240	-182.349
<b>5.8.04</b>	<b>Db</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>1.315.670</b>	<b>8.848.333</b>	<b>-7.532.663</b>
5.8.04.90	Db	Otros gastos financieros(comisiones bancarias)	1.315.670	8.848.333	-7.532.663
<b>5.8.90</b>	<b>Db</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>466.354.365</b>	<b>129.593.512</b>	<b>336.760.852</b>
5.8.90.17	Db	Pérdidas en siniestros	394.395.769	4.143.419	390.252.350
5.8.90.18	Db	Pérdida en escisiones	0	0	0
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	17.413.994	2.095.057	15.318.937

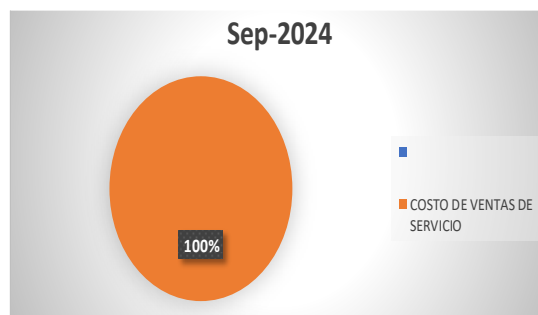
La variación por valor de \$310.666.881 corresponde a: I. La disminución de la cuenta de ajuste por diferencia en cambio por valor de \$18.561.307 debido a que se generaron menores diferencias cambiarias en pagos al exterior; II. La disminución de la cuenta de gastos financieros (comisiones bancarias por giros al exterior) por valor de \$7.532.663 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 \$336.760.852 representado por el reconocimiento de los siniestros ocurridos en las estaciones de la red pública de radio y televisión por valor de \$390.252.350 por activos dados de baja por siniestros de elementos en algunas estaciones.

## 30. NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

COSTOS Sep-2024

63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIO 21.075.613.546

**TOTAL COSTOS 21.075.613.546**



## Composición

Este grupo refleja un saldo de \$21.075.613.546. 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 septiembre 30 de 2024-2023, así:

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			SEP.2024	SEP.2023	VALOR VARIACIÓN
6	Db	COSTOS DE VENTAS	21.075.613.546	13.455.819.831	7.619.793.715
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	21.075.613.546	13.455.819.831	7.619.793.715
6.3.90	Db	Otros servicios	21.075.613.546	13.455.819.831	7.619.793.715

La variación del 36% representada en un valor de \$7.619.793.715 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 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 CONCEPTO	SALDOS ACUMULADOS		VARIACIÓN
			SEP.2024	SEP.2023	VALOR VARIACIÓN
<b>6.3</b>	<b>Db</b>	<b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	<b>21.075.613.546</b>	<b>13.455.819.831</b>	<b>7.619.793.715</b>
<b>6.3.90</b>	<b>Db</b>	<b>OTROS SERVICIOS</b>	<b>21.075.613.546</b>	<b>13.455.819.831</b>	<b>7.619.793.715</b>
6.3.90.90	Db	Otros servicios	21.075.613.546	13.455.819.831	7.619.793.715
63909002		Honorarios Y Prestacion De Servicios-Radio	75.300.400	167.512.548	-92.212.148
63909003		Costos Central de Medios	11.244.146.132	5.230.549.599	6.013.596.533
63909005		Costo de Licencias de Mercadeo	28.200.506	129.283.680	-101.083.174
63909006		Produccion Y Realizacion De Programas-Tv	0	76.907.546	-76.907.546
63909007		Honorarios	6.722.584.880	5.352.513.000	1.370.071.880
63909008		Alquiler de Bienes Inmuebles	1.800.000	21.038.810	-19.238.810
63909009		Alquiler Equipos-Tv	803.379.532	150.166.473	653.213.059
63909010		Gastos De Viaje	444.882.385	486.251.242	-41.368.857
63909011		Servicios	521.064.480	584.970.877	-63.906.397
63909012		Servicios De Alimentacion	372.000	9.265.800	-8.893.800
63909013		Servicio De Transporte	786.369.828	880.519.611	-94.149.783
63909014		Materiales De Grabacion	19.400.920	13.526.676	5.874.244
63909016		Comisiones	185.594.342	187.248.466	-1.654.124
63909018		Polizas De Cumplimiento	241.940.141	166.065.503	75.874.638
63909019		Suscripciones y/o Afiliaciones	578.000	0	578.000

El grupo de Costo de ventas de servicios presenta la siguiente variación:

Disminución por valor de \$92.212.148 por concepto de suscripción de contratos de prestación de servicios para la producción de contenidos de radio.

Aumento por valor de \$6.013.596.533 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 \$101.083.174 debido a que en la vigencia 2023 se cancelaron utilidades por concepto de comercialización de la marca Frailejón.

Disminución de la Producción y realización de programas por valor de \$76.907.546 producto de la ejecución de Encargos Fiduciarios para el desarrollo de proyectos.

Aumento en los honorarios por valor de \$1.370.071.880 por concepto de ejecución de los diferentes proyectos para las necesidades de RTVC.

Disminución por valor de \$19.238.810 en Alquiler de Bienes inmuebles producto de la ejecución de los recursos entregados en administración a la Fiduciaria generados en el periodo anterior.



Aumento en el concepto de alquiler de equipos por valor de \$653.213.059 de acuerdo con lo ejecutado por la Fiduciaria los cuales son necesarios para el desarrollo de las diferentes actividades realizadas por las áreas misionales.

Disminución por valor de \$41.368.857 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.

Disminución en la cuenta de servicios por valor de \$63.906.397 por la prestación de servicios de nuevos contratos suscritos durante el periodo anterior.

Disminución en la cuenta de alimentación por valor de \$8.893.800 originados en la entrega de anticipos para viáticos.

Disminución por valor de \$94.149.783 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 en el periodo anterior.

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.

Disminución en el pago de comisiones por valor de \$1.654.124 el cual corresponde a los cobros que hacen la Administración delegada por la prestación de sus servicios durante el periodo anterior.

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 \$75.874.638.

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

#### Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	SEP 2024	SEP 2023	VALOR VARIACIÓN
		<b>VALOR NETO DEL AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	<b>-13.580.115</b>	<b>-35.261.910</b>	<b>21.681.795</b>
4.8.06 (+)	Cr	Ingresos por ajuste por diferencia en cambio	9.812.305	6.921.709	2.890.596
5.8.03 (-)	Db	Gastos por ajuste por diferencia en cambio	-23.392.420	-42.183.619	18.791.199

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

### 35.4. Gastos por impuesto a las ganancias corriente y diferido

El impuesto a las ganancias no se presenta para este año fiscal, teniendo en cuenta que la entidad 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



**MARIA EUGENIA ITOVAR ROJAS**  
Subgerente de Soporte Corporativo



**FABIAN ANDRES ROMERO ACOSTA**  
Revisor Fiscal  
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

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



		Nota	Periodo Actual Sep-2024	Periodo Anterior Sep-2023	Variacion Absoluta	Variacion %
<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION</b>						
43 VENTA DE SERVICIOS	28		\$ 37.721.610.718	\$ 16.187.650.182	\$ 21.533.960.538	133,03%
4333 SERVICIOS DE RADIO			407.404.404	615.356.436	-207.952.032	-33,79%
4333 SERVICIOS TV CENTRO DE EMISION			15.685.140	17.276.291	-1.591.150	-9,21%
4333 SERVICIOS TV CANAL INSTITUCIONAL			9.176.786.818	7.241.084.420	1.935.702.399	26,73%
4333 SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA			370.718.071	307.851.636	62.866.435	20,42%
4333 OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES			2.287.668.790	2.096.818.336	190.850.453	9,10%
4333 CENTRAL DE MEDIOS			24.706.070.549	5.162.207.572	19.543.862.978	378,60%
4333 SERVICIOS SEGMENTO SATELITAL			429.773.148	647.852.931	-218.079.783	-33,66%
4333 SERVICIOS SEÑAL MEMORIA			327.503.798	99.202.560	228.301.239	230,14%
<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION</b>			\$ 215.870.211.683	\$ 195.771.009.329	\$ 20.099.202.354	10,27%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	28		215.870.211.683	195.771.009.329	20.099.202.354	10,27%
4428 TRANSFERENCIAS DE OPERACIÓN			131.920.911.384	123.060.551.664	8.860.359.720	7,20%
4428 TRANSFERENCIAS DE FUNCIONAMIENTO			25.079.893.616	23.395.422.336	1.684.471.280	7,20%
4428 TRANSFERENCIAS DE INVERSION FUTIC			56.320.982.437	47.557.019.375	8.763.963.062	18,43%
4428 TRANSFERENCIAS LEY 14/91			2.548.424.246	949.283.659	1.599.140.587	168,46%
4428 BIENES/DERECHOS RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACION			0	808.732.295	-808.732.295	-100,00%
<b>TOTAL INGRESOS</b>			\$ 253.591.822.401	\$ 211.958.659.511	\$ 41.633.162.890	19,64%
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS DE PRODUCCION</b>						
			\$ 141.582.038.751	\$ 120.474.096.579	\$ 21.107.942.172	17,52%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	30		\$ 21.075.613.546	\$ 13.455.819.831	7.619.793.715	56,63%
52 DE VENTAS	29		\$ 120.506.425.205	\$ 107.018.276.748	13.488.148.457	12,60%
5202 SUELDOS Y SALARIOS			1.933.426.459	1.953.376.052	-19.949.593	-1,02%
5204 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			400.650.687	445.436.700	-44.786.013	-10,05%
5207 APORTES SOBRE LA NÓMINA			11.264.400	34.615.600	-23.351.200	-67,46%
5208 PRESTACIONES SOCIALES			612.962.528	651.927.573	-38.965.045	-5,98%
5211 GENERALES			115.969.590.429	102.089.849.857	13.879.740.572	13,60%
5220 "IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS"			1.578.530.702	1.843.070.966	-264.540.264	-14,35%
<b>TOTAL UTILIDAD O PERDIDA BRUTA</b>			\$ 112.009.783.650	\$ 91.484.562.932	\$ 20.525.220.718	22,44%
<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>						
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	29		\$ 25.508.033.704	\$ 15.934.317.319	9.573.716.385	60,08%
5101 SUELDOS Y SALARIOS			2.765.821.494	2.079.994.188	685.827.306	32,97%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			635.826.713	457.942.100	177.884.613	38,84%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA			103.795.800	60.763.600	43.032.200	70,82%
5107 PRESTACIONES SOCIALES			1.371.210.439	835.590.981	535.619.458	64,10%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS			10.752.999	174.020.069	-163.267.070	-93,82%
5111 GENERALES			19.676.995.197	11.648.991.250	8.028.003.946	68,92%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS			943.631.062	677.015.131	266.615.931	39,38%
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIO</b>	29		\$ 21.218.571.276	\$ 23.873.040.558	\$ -2.654.469.282	-11,12%
5346 DETERIORO DE INVERSIONES			0	97.133.883	-97.133.883	100,00%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			20.544.801.605	23.406.168.921	-2.861.367.316	-12,22%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES			553.769.671	369.737.754	184.031.917	49,77%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS			120.000.000	0	120.000.000	100,00%
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS</b>			\$ 46.726.604.980	\$ 39.807.357.877	\$ 6.919.247.104	17,38%
<b>TOTAL UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL</b>						
			\$ 65.283.178.670	\$ 51.677.205.055	\$ 13.605.973.614	26,33%
48 OTROS INGRESOS	28		\$ 8.109.479.010	\$ 11.842.672.486	\$ -3.693.193.476	-31,19%
4802 FINANCIEROS			6.576.844.653	10.979.704.050	-4.402.859.397	-40,10%
4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO			9.812.305	6.921.709	2.890.596	41,76%
4808 INGRESOS DIVERSOS			1.514.754.180	756.601.812	758.152.368	100,20%
4830 REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR			8.067.872	59.444.915	-51.377.043	0,00%
4831 REVERSION DE PROVISIONES				40.000.000		