



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.**

**1. Naturaleza jurídica, Objeto social**

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

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

La sociedad tiene por objeto la producción y programación de la radio y la televisión pública a través de los canales de Televisión Nacional - Señal Colombia, Canal Institucional y Canal 1 (emisión únicamente) y de las emisoras de la Radio Pública Nacional - Radio Nacional de Colombia y Radiónica.

**2. Políticas y Prácticas Contables**

Para el proceso de clasificación, identificación, reconocimiento, registro y revelación de los estados contables se aplica integralmente el Régimen de contabilidad Pública previsto por la Contaduría General de la Nación y en particular el aplicable a nuestra empresa.

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

Los hechos u operaciones económicas y financieras se reconocen dando cumplimiento integral a la normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, atendiendo el procedimiento de captura de los datos de la realidad económica y jurídica, su análisis desde la óptica del origen y la aplicación de recursos y el proceso de incorporación al sistema de información contable y técnicas cuantitativas y cualitativas que facilitan su medición.

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

- **De orden administrativo**

En el grupo de propiedades, planta y equipo se incluyó el valor de los bienes transferidos por el Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, los cuales provienen de las liquidaciones de Audiovisuales e Inravisión.

Los bienes ubicados en la red pública de radio y televisión se registran en cuentas de orden por corresponder a bienes entregados en Comodato por la Comisión Nacional de Televisión y Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.

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

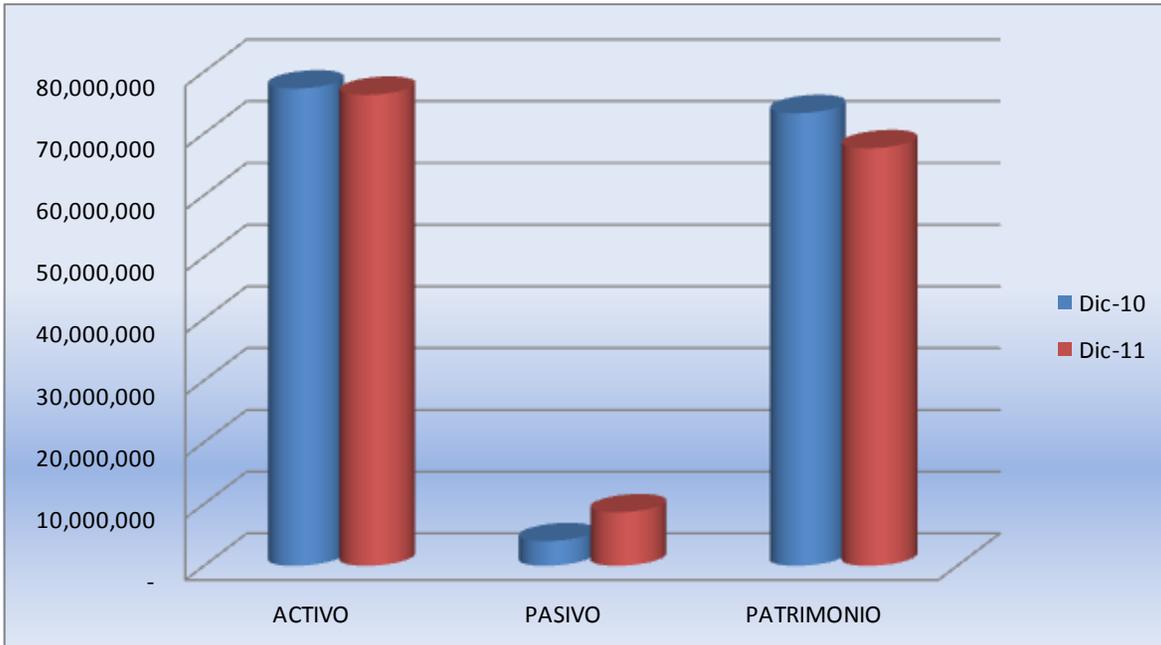
de un software denominado Mandarin *m3*.

En cuentas de orden por control administrativo se registraron los activos comprados con recursos de los convenios con el FONTIC.

- **De orden Contable**

En Marzo de 2.011 se terminó el avalúo de los bienes de propiedad de rtvc por parte del contratista, la entidad recibió en el mes de Julio el informe final, se registró en los Estados Financieros en el mes de Octubre de 2.011.

## BALANCE DICIEMBRE 2011 – 2010



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

#### CLASE 1 -ACTIVOS

#### NOTA # 01

#### Grupo 11 - Efectivo.

Este grupo refleja un saldo de \$ 21.800.113 miles distribuido así:

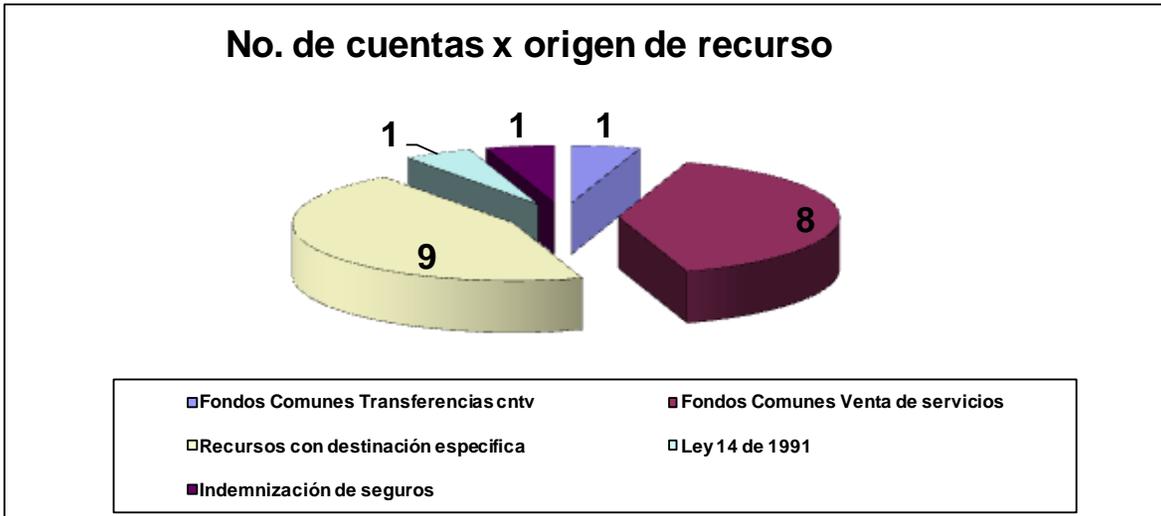
CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	
11	EFECTIVO	21,800,113	22,943,075	-5%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	21,800,113	22,943,075	-5%
111005	CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS	6,669	311	2044%
111006	CUENTAS DE AHORRO	21,793,444	22,942,764	-5%

La empresa cuenta con 20 cuentas bancarias distribuidas de la siguiente manera:

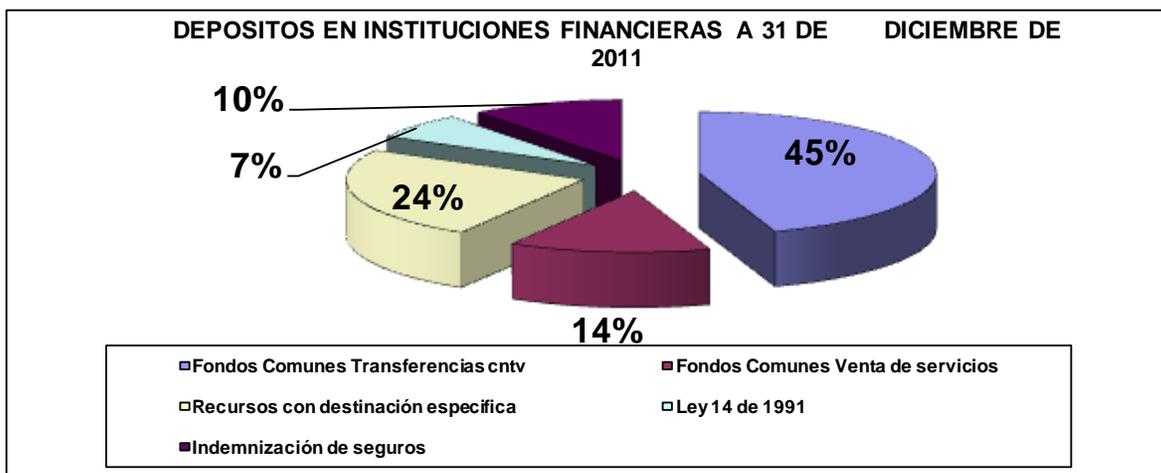
- 2 cuentas corrientes
- 18 cuentas de ahorro

Cifras en Millones

DESPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	No. de cuentas x origen de recurso	Ahorro	Corriente	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2011
Fondos Comunes Transferencias cntv	1	1	-	9,777
Fondos Comunes Venta de servicios	8	6	2	2,995
Recursos con destinación específica	9	9	-	5,304
Ley 14 de 1991	1	1	-	1,466
Indemnización de seguros	1	1	-	2,258
<b>TOTALES</b>	<b>20</b>	<b>18</b>	<b>2</b>	<b>21,800</b>



Por disposiciones de orden legal, de seguimiento y control, los recursos con cargo a proyectos con destinación específica se manejan en cuenta bancarias separadas, once (11) a la fecha, como se indica en el cuadro anterior.



### CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA

Cifras en Millones

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	BANCOLOMBIA		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2011
	Ahorros	corriente	
Fondos Comunes Transferencias cntv	1	-	9,777
Fondos Comunes Venta de servicios	5	1	2,593
Ley 14 de 1991	1	-	1,466
Destinación específica	1	-	85
<b>TOTALES</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>13,920</b>

Cifras en Millones

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	BANCO DE OCCIDENTE		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2011
	Ahorros	corriente	
Fondos Comunes Venta de servicios	1	1	402
Recursos con destinación específica	4	-	2,840
<b>TOTALES</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>3,242</b>

Cifras en Millones

CUENTAS POR ENTIDAD FINANCIERA	BANCO DE BOGOTA		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2011
	Ahorros	corriente	
Indemnización de seguros	1	-	2,258
específica	4	-	2,380
<b>TOTALES</b>	<b>5</b>	<b>-</b>	<b>4,637</b>

## DETALLE POR OBJETO DE LAS CUENTAS Y UNIDAD DE NEGOCIO

					Cifras en millones
CUENTA	TIPO	NOMBRE DE LA CUENTA	CONCEPTO	UNIDAD DE NEGOCIO	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS 31 DE DICIEMBRE DE 2011
<b>LEY 14</b>					
126-208489-46	Ahorros	LEY 14	Recursos para cubrir gastos de señal colombia	SEÑAL COLOMBIA	1,466
<b>INDEMNIZACION DE SEGUROS</b>					
000-90326-0	Ahorros	Indemnizaciones	Recursos para recuperación de bienes siniestrados		2,258
<b>TRASFERENCIAS CNTV</b>					
188-425546-55	Ahorros	TRANSFERENCIAS CNTV	Recursos para cubrir los gastos de Funcionamiento, Señal colombia, AOM de la Red y Segmento Satelital	TODAS LAS ÁREA DE NEGOCIO	9,777
<b>TOTAL</b>					<b>9,777</b>
<b>RECURSOS PROPIOS</b>					
188-215692-45	Ahorros	RECURSOS PROPIOS	Recursos obtenidos de la venta y prestación de servicios por parte de las áreas de negocio	TODAS LAS ÁREA DE NEGOCIO	1,737
188-218330-91	Ahorros	RECURSOS PROPIOS			384
188-222290-06	Ahorros	RECURSOS PROPIOS- Convenios interadministrativos			288
188-232228-01	Corriente	RECURSOS PROPIOS			7
268009396	Corriente	RECURSOS PROPIOS			0
<b>TOTAL</b>					<b>2,416</b>
<b>PROYECTOS DE INVERSIÓN CNTV</b>					
000-93748-2	Ahorros	RESOLUCIÓN 057-2011 NECESIDADES DE PRESIDENCIA	Cubrir los costos para la prestación de servicios técnicos de transmisión, preproducción, producción , (...)	CANAL INSTITUCIONAL	1,093
268823622	Ahorros	RESL. 278-2011 CANAL INSTITUCIONAL - CNTV	Cubrir los costos para la prestación de servicios técnicos de transmisión, preproducción, producción , (...)	CANAL INSTITUCIONAL	515
268823721	Ahorros	RESL. 675-2011 CANAL INSTITUCIONAL - MUNDIAL SUB 20	Cubrir los costos para la prestación de servicios técnicos de transmisión, preproducción, producción , (...)	CANAL INSTITUCIONAL	1
000-900235	Ahorros	RESL. 1136-2011 CANAL INSTITUCIONAL -CGR	Realización de 8 programas en formato magazin y trasmisión de la audiencia pública (...)	CANAL INSTITUCIONAL	6
268824398	Ahorros	RESL.1020-2011 RED DIGITAL FASE I	Implementación de la Red Pública de TV (nacional y regional) de TDT (...)	ÁREA TÉCNICA	1,085
000-98668-7	Ahorros	RESL. 1250-2011 FOMENTO Y FORTALECIMIENTO DE LA PROGRAMACIÓN	Coproducción y emisión de diez (10) de televisión (...)	CANAL INSTITUCIONAL- SEÑAL COLOMBIA	1,100
18877644355	Ahorros	RESL. 1596-2011 SEGMENTO SATELITAL- TELEISLAS	Contratación de segmento para la contribución de la señal de Teleislas (...)	CANAL INSTITUCIONAL- SEÑAL COLOMBIA	85
<b>TOTAL</b>					<b>3,884</b>
<b>PROYECTOS DE INVERSIÓN FONDO DE COMUNICACIONES</b>					
000-90327-8	Ahorros	CONVENIO 102-2011-RADIO	Cubrir Programación de las emisoras (...)		181
268823788	Ahorros	CONV 275-2011-RADIO	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros tendientes a la recuperación y expansión de la red (...)		1,240
<b>TOTAL</b>					<b>1,421</b>
<b>OTROS PROYECTOS</b>					
188-540933-19	Ahorros	CONVENIO 037-09 CIAT	coproducciones y emisiones	S. C-C.I	61
188-648301-68	Ahorros	LA LLEVA -MINCULTURA			116
268823879	Ahorros	CONV 001-2011 SENA			402
<b>TOTAL</b>					<b>579</b>
<b>TOTAL EFECTIVO</b>					<b>21,800</b>
					<b>13,920</b>
9 bancolombia					<b>3,242</b>
6 occidente					<b>4,637</b>
5 banco de bogotá					<b>21,800</b>
<b>20 EFECTIVO 31 DE DICIEMBRE DE 2011</b>					<b>21,800</b>

Del total de efectivo la suma de \$ 3.882.245 miles, equivalente al 18 %, son recursos propios de la empresa provenientes de la venta de servicios a través de convenios interadministrativos del canal señal institucional y señal Colombia, servicios del centro de emisión (codificación, enrutamiento, segmento satelital), copia de programas, alquiler de estudios, alojamiento de espacio en torres, arrendamientos de estudios los cuales están destinados para atender los gastos de funcionamiento de rtvc; se incluye en este total suma de \$ 1.465.797 miles que corresponden a Ley 14/91, cuya destinación específica es para atender los proyectos que realiza Señal Colombia. Los recursos propios se encuentran consignados en las siguientes cuentas bancarias:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	
<b>1110</b>	<b>DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>3,882,245</b>	<b>4,656,862</b>	<b>-17%</b>
<b>111005</b>	<b>CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS</b>	<b>6,669</b>	<b>311</b>	<b>2042%</b>
11100502	Bancolombia Cta 1882322 2801	6,664	306	2080%
11100503	BANCO DE OCCIDENTE CTA 268009396 R.P.	6	6	0%
<b>111006</b>	<b>CUENTAS DE AHORRO</b>	<b>3,875,576</b>	<b>4,656,551</b>	<b>-17%</b>
11100604	BANCOLOMBIA CTA 1262028489-46 LEY 14/91	1,465,797	3,202,567	-54%
11100609	BANCOLOMBIA CTA 188-218330-91 R.P. TIMBRE	384,126	664,471	-42%
11100610	BANCOLOMBIA CTA 188-215692-45 R. P.	1,737,422	542,503	220%
11100612	Bancolombia Cta 188-222290-06	288,231	247,009	17%

## **NOTA # 02**

### **Grupo 12 - Inversiones**

Este grupo refleja un saldo de \$ 4.399.111 miles distribuido así:

Rtvc, incorporo en la contabilidad el valor de las acciones transferidas por el Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, las cuales provienen de entidades liquidadas (entre las cuales esta Inravisión).

Estos títulos se valorizan por el método de participación patrimonial.

INVERSIONES	NOMBRE	No. Acciones	Valor Nominal (miles de pesos)	Valor Aporte (miles de pesos)
Empresas industriales y comerciales del estado societarias	Servicios Postales Nacionales	1	416,186	416,186
Entidades privadas	Colombia Telecomunicaciones	10,000	1	10,000
				<b>426,186</b>

Rtvc tiene una inversión en la empresa Promotora de Energía por valor de \$ 50 miles la cual es provisionada al 100% ya que esta empresa fue liquidada el 28 de diciembre de 2007, de acuerdo a la comunicación No. 2-2009-29479 enviada por Ecopetrol el 16 de julio de 2.009 a rtvc. Este tema se tratara en comité de sostenibilidad contable a fin de excluir esta partida de los Estados Financieros.

En el mes de diciembre se presenta una desvalorización de la inversión que se tiene en Colombia Telecomunicaciones por valor de (\$ 4.408) miles.

En aras de garantizar que los recursos no aplicados generen alguna rentabilidad y teniendo en cuenta los compromisos que se adquirirán en el transcurso del primer semestre del año 2.012, por parte de la unidades de negocio, de acuerdo a lo aprobado por el comité de inversiones de rtvc, se realizaron las siguientes operaciones de tesorería: Constitución de un TES corto plazo a través del mercado secundario por valor de **\$ 3.100.000** miles, el cual tiene fecha de vencimiento el 30 de marzo de 2.012.

<b>TES vencimiento 30-03-12</b>	
<b>Valor Nominal</b>	<b>3,100,000,000</b>
<b>tasa de corte</b>	4.82
<b>Valor Antes de descuentos</b>	<b>2,963,178,400</b>
<b>Rendimientos</b>	136,821,600
<b>Retencion en la Fuente 7%</b>	9,577,512
<b>VALOR A DEBITAR</b>	<b>2,972,755,912</b>

Así mismo y de acuerdo a lo aprobado por el comité de inversiones de rtvc, se realizo la siguiente operación de tesorería: Constitución de CDT por valor de **\$1.014.155** miles, el cual tiene fecha de vencimiento el 5 de enero de 2.012.

<b>CDT A 185 DÍAS</b>	
<b>Valor Nominal</b>	<b>1,014,154,925</b>
Tasa nominal	4.892%
Tasa efectiva	4.950%
Plazo	185 días
Rendimientos totales	24,806,229
Retención en la fuente	1,736,436

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	4,399,111	3,699,915	19%
1201	INVERSIONES ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS D	3,977,333	3,273,730	21%
120101	TITULOS DE TESORERIA -TES-	2,963,178	2,277,024	30%
120106	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO	1,014,155	996,705	2%
1207	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROL	426,186	426,186	0%
120751	ENTIDADES PRIVADAS	10,000	10,000	0%
120754	EMPRESAS IND Y COMERCIALES DEL ESTADO SOCIET	416,186	416,186	0%
1216	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDAC	50	50	0%
121604	ENTIDADES PRIVADAS	50	50	0%
1280	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES	-4,458	-50	8816%
128034	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROL	-4,408	0	100%
128036	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDAC	-50	-50	0%

## NOTA # 03

### Grupo 14 – Deudores Corriente y No corriente

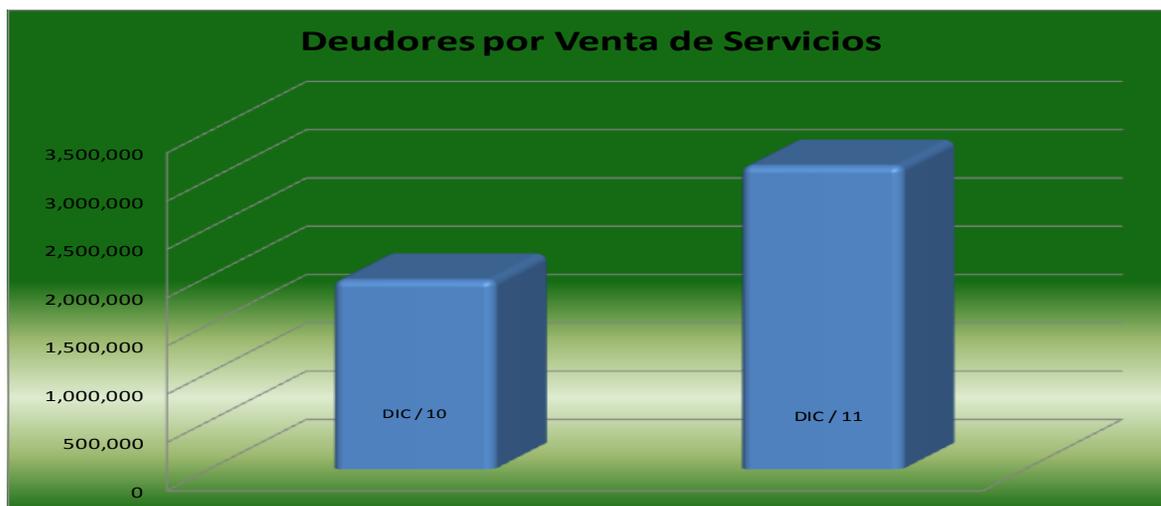
Este grupo refleja un saldo de \$ 15.053.585 miles y se compone de los siguientes rubros:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12		
14	DEUDORES	15,053,585	14,484,979	568,606	4%
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	3,142,167	1,960,998	1,181,169	60%
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	12,086,803	10,843,089	1,243,714	11%
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	721,803	1,174,999	-453,196	-39%
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUC	377,267	466,238	-88,971	-19%
1470	OTROS DEUDORES	317,934	50,357	267,577	531%
1475	DEDUDAS DE DIFICIL RECAUDO	675,192	457,982	217,210	47%
1480	PROVISION PARA DEUDORES (CR)	-2,267,582	-468,683	-1,798,899	384%

- **Cuenta 1407 Prestación de Servicios**

Su saldo de \$ 3.142.167 miles presento un aumento con relación al año inmediatamente anterior del 60%, se reclasifico a la cuenta 1475 deudas de difícil recaudo la suma de \$ 675.192 miles. Se registra una disminución del 92% en las operaciones de canje de radio, su saldo a la fecha es \$ 28.306 miles respecto del año inmediatamente anterior suma que se reducirá en la medida que el proveedor preste los servicios y emita la factura correspondiente. Por efectos de análisis, seguimiento y evaluación de la gestión se habilitaron cuentas auxiliares por unidad de negocio así:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	3,142,167	1,960,998	60%
140711	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	3,142,167	1,960,998	60%
14071101	SERVICIOS TV CENTRO EMISION	81,103	205,317	-60%
14071103	SERVICIOS DE RADIO	32,951	37,275	-12%
14071104	SERVICIOS DE TORRES DE TRANSMISION	765,340	644,857	19%
14071105	SERVICIOS TV SEÑAL COLOMBIA	1,788	148,822	-99%
14071106	SERVICIOS TV SEÑAL INSTITUCIONAL	2,232,679	500,320	346%
14071107	CANJE RADIO	28,306	350,391	-92%
14071190	ACUERDOS DE PAGO - CLIENTES	0	74,015	-100%

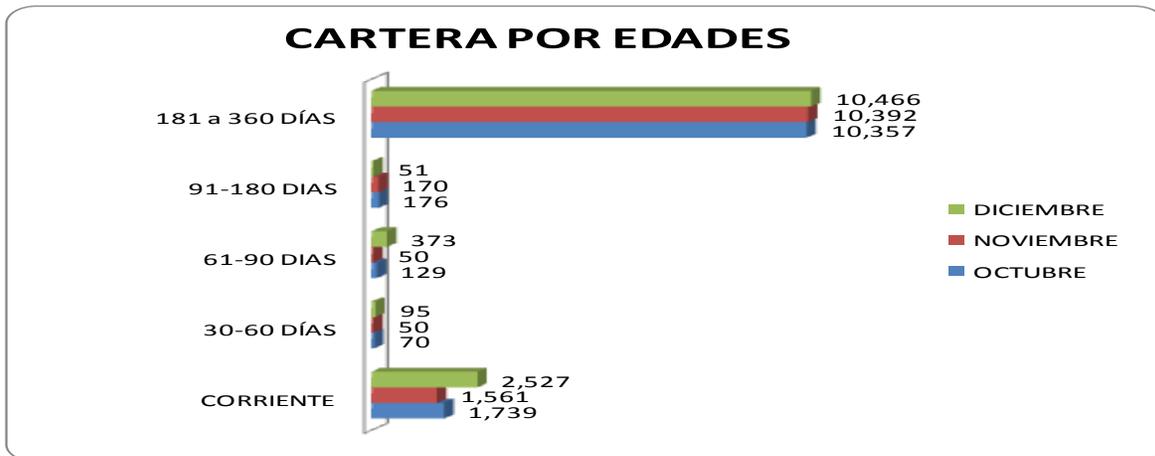


La Cartera por prestación de servicios de comunicaciones del orden de \$ 14.186.196 miles, incluye las cuentas 1407 Prestación de servicios, 14131404 Ley 14/91, 147006 Arrendamientos y 1475 Deudas de difícil recaudo.

EN MILLONES

CORRIENTE	TOTAL DICIEMBRE	PARTICIPACION %	VARIACION ABSOLUTA MES ANTERIOR	VARIACION % MES ANTERIOR
CORRIENTE	2,527	18%	966	77%
30-60 DÍAS	95	0.8%	45	5%
61-90 DÍAS	373	3%	323	25%
91-180 DÍAS	51	0%	119	-10%
181-360 DÍAS	10,466	74%	74	1%
MAS DE 360 DIAS	674	5%	33	1.3%
<b>TOTAL</b>	<b>14,186</b>	<b>100%</b>	<b>1,322</b>	<b>100%</b>

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

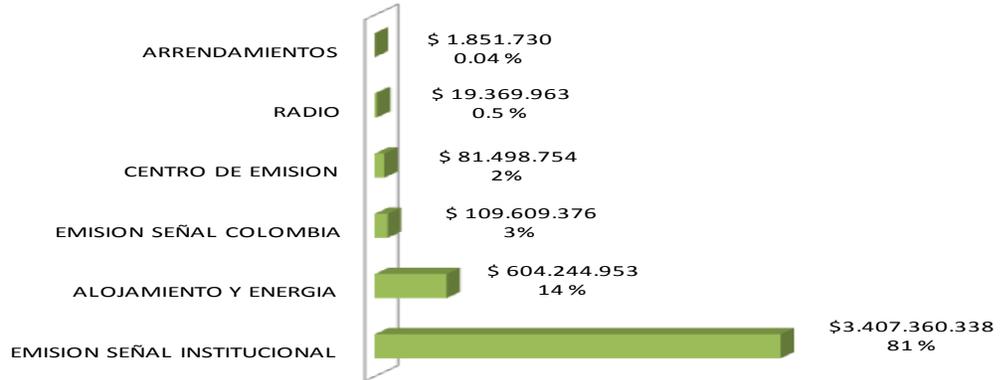


**TOTAL FACTURADO EN DICIEMBRE DE 2.011**

EN MILLONES

CENTRO DE COSTO	VALOR	PORCENTAJE
EMISION SEÑAL INSTITUCIONAL	3,407	81%
ALOJAMIENTO Y ENERGIA	604	14%
EMISION SEÑAL COLOMBIA	110	3%
CENTRO DE EMISION	81	2%
RADIO	19	0.5%
ARRENDAMIENTOS	2	0.04%
<b>TOTAL FACTURADO</b>	<b>4,224</b>	<b>100%</b>

**FACTURACION MES DE DICIEMBRE DE 2011**  
**\$ 4.223.935.114**

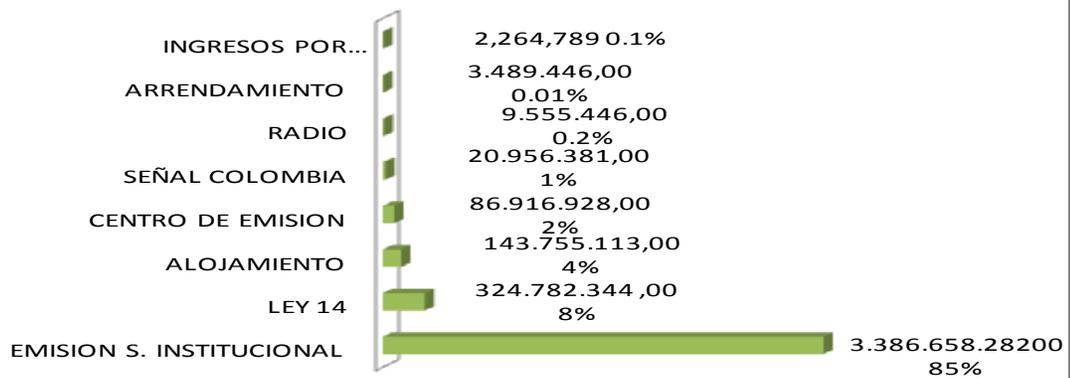


**TOTAL RECAUDADO EN DICIEMBRE DE 2.011**

EN MILLONES

CENTRO DE COSTO	VALOR	PORCENTAJE
EMISION S. INSTITUCIONAL	3,387	85%
LEY 14	325	8%
ALOJAMIENTO	144	4%
CENTRO DE EMISION	87	2%
SEÑAL COLOMBIA	21	1%
RADIO	10	0.2%
ARRENDAMIENTO	3	0.1%
INGRESOS POR IDENTIFICAR	2	0.1%
<b>TOTAL RECAUDO DICIEMBRE DE 2011</b>	<b>3,978.38</b>	<b>100%</b>

**TOTAL RECAUDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**  
**\$ 3.978.378.729**



## CARTERA A MAS DE 360 DIAS

EN MILLONES

TOTAL CARTERA MAS DE 360 DIAS POR SECTORES		
SECTOR	VALOR	PORCENTAJE
PERSONAS JURIDICAS	488	72%
SECTOR PUBLICO TERRITORIAL	109	16%
PERSONAS NATURALES	39	6%
SECTOR PUBLICO NACIONAL	38	6%
<b>TOTAL.</b>	<b>674</b>	<b>100%</b>



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

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 12.086.803 miles, correspondientes a las cuentas por cobrar por concepto de transferencias de la CNTV, FONTIC y Ley 14/91, dando aplicación al concepto No. 20094-128157 de abril de 2009 y 200910-135320 de octubre de 2.009 de la Contaduría General de la Nación, en el sentido que las resoluciones de la CNTV deben causarse por el valor de la constitución del valor de giro en la medida que este se produzca y no por el valor total del acto administrativo.

Adicionalmente en esta cuenta se incluye el valor de los gastos bancarios y gravámenes financieros deducidos de las cuentas bancarias en las que se manejan los recursos provenientes de la CNTV y FONTIC para proyectos de inversión.

La cuenta más significativa es la correspondiente a la ley 14/91 la cual obedece al registro de la cuenta por cobrar a la empresa Colombia Telecomunicaciones por los años 2004, 2005 y 2006 por valor de \$ 10.302.202 miles.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	12,086,803	10,843,089	11%
141314	OTRAS TRANSFERENCIAS	12,086,803	10,843,089	11%
14131401	TRANSFERENCIAS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CNTV	53,945	53,945	0%
14131402	TRANSFERENCIAS FONDO DESARROLLO TV-CNTV	1,554,860	449,322	246%
14131403	TRANSFERENCIAS FONDO COMUNICACIONES	110,338	26,374	318%
14131404	LEY 14 DE 1991	10,367,660	10,313,448	1%

De igual manera en esta cuenta se registran los valores pendientes por cobrar a la CNTV por impuesto de timbre que fueron descontados en los años 2005 a 2009. Sobre este tema se solicitó concepto a la DIAN el 29 de septiembre de 2.009, el cual resuelve de fondo esta situación señalando que no procede el impuesto de timbre para las resoluciones.

En comunicación enviada a la CNTV el 2 de Junio de 2.010 se solicita el reintegro de los valores descontados por concepto de impuesto de timbre en los años mencionados por valor de \$415.915.161, la CNTV mediante comunicación del 24 de Junio de 2.010, comunica a RTVC que de acuerdo al concepto la subdirección de asuntos legales corresponde a RTVC solicitar este reintegro a la DIAN.

En reunión desarrollada en Julio de 2.010 se estableció que la CNTV va a solicitar a la DIAN concepto de cómo debe reintegrar a RTVC estos dineros, dado que a la fecha el impuesto de timbre ya no se cobra por lo cual no puede ser deducido de sus declaraciones tributarias o si RTVC podría solicitar directamente a la DIAN esta devolución.

En comunicación del 2 de diciembre de 2.010 la CNTV informa que procederá a hacer la devolución a medida que puedan compensarlo con sus declaraciones de retención en la fuente.

**IMPUESTO DE TIMBRE DESCONTADO POR LA CNTV EN RESOLUCIONES  
AÑO 2008 Y 2009**

FECHA GIRO CNTV	ORDEN PAGO Y CONCEPTO	VALOR DESCONTADO	RESOLUCION
01/23/2008	1-0053 000000 EXPANSION NACIONAL Y PLAN	34,726,652.00	RES 1612/08
04/01/2008	4-0467 000000 OPERACION PROGRAMACION	35,373,958.00	RES 214/08
05/07/2008	5-0733 000000 PROG. SEÑAL COLOMBIA	12,589,133.00	RES 197/08
05/09/2008	5-0737 000000 ACCESO SATELITAL DE LOS O	17,289,687.00	RES 122/08
05/09/2008	5-0740 000000 PARA VER TV HISTORIA	1,378,000.00	RES 1724/07
05/13/2008	5-0757 000000 PROGRAMACION SEÑAL COLOMB	13,354,335.00	RES 199/08
05/27/2008	5-0830 000000 PROGRAMACION SEÑAL COLOMBI	92,906,513.00	RES 459/08
09/05/2008	9-1568 000000 OPERACIONAL ADMON Y MATO	148,408,110.00	RES 630/08
09/18/2008	9-1659 000000 ACTUALIZACION TECNOLOGICA	22,500,000.00	RES 1062/08
10/03/2008	10-1773 000000 ADQUISICION DE EQUIPOS DE	1,200,000.00	RES 865/08
<b>SUBTOTAL 2008</b>		<b>379,726,388.00</b>	

FECHA GIRO CNTV	ORDEN PAGO Y CONCEPTO	VALOR DESCONTADO	RESOLUCION
03/26/2009	OPERACION, PROGRAMACION	18,571,328.00	RES 105/09
04/16/2009	NECESIDADES AUDIOVISUALES DE LA PRESIDENCIA	10,965,218.00	RES 103/09
05/08/2009	PROGRAMACION SEÑAL COLOMBIA INSTITUCIONA	5,481,518.00	RES 104/09
05/08/2009	PROGRAMACION SEÑAL COLOMBIA INSTITUCIONAL	308,340.00	RES 199/08
08/12/2009	PRODUCCION, REALIZACION, EMISION Y COPIADO	862,369.00	RES 1651/08
<b>SUBTOTAL 2009</b>		<b>36,188,773.00</b>	

**TOTAL 2008 Y 2009**

**415,915,161.00**

Fuente: CNTV y RTVC (Registros contables y tesorería)

- **Cuenta 1420 Anticipos y avances entregados:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 721.803 miles correspondientes al siguiente detalle:

Los anticipos para gastos de viaje por valor de \$ 4.023 miles corresponden a viáticos entregados a los ingenieros del área técnica para realizar los protocolos de recepción de las estaciones de radio.

<b>ANTICIPOS</b>			
FECHA	NOMBRE	C.C.	VR ANTICIPO
22/12/2011	WILLIAM DAVID ARROBA	19,473,500	\$ 760,590
07/12/2011	CRISTHIAN ENRIQUE GONZALEZ AVELLA	80,843,927	\$ 2,398,373
31/12/2011	ALEJANDRO JARAMILLO CORDOBA	9,736,825	\$ 863,693
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 4,022,656</b>

Los anticipos para adquisición de servicios corresponden a pagos realizados a los contratistas para gastos de producción, siendo los más representativos los gastos de producción entregados al señor Jesús Alexander Bastidas por valor de \$ 58.065 miles, la Sra. Andrea Serrano por valor de \$ 48.824 miles y el Sr. José Javier Hernández Cruz por valor de \$46.981miles. Adicionalmente está registrado el anticipo entregado a la empresa CONSORCIO ISTRONYC LTDA - BALUM S.A (servicios de administración, operación y mantenimiento de la red de televisión y radio pública), por valor de \$ 335.137 miles.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	VARIACION %
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	721,803	1,174,999	-39%
142011	AVANCES PARA VIAJOS Y GASTOS DE VIAJE	4,023	53,216	-92%
14201101	Avances para Gastos de Viaje	4,023	53,216	-92%
142012	ANTICIPO PARA ADQUISIC. DE BS. Y SERVICIOS	716,802	1,121,782	-36%
14201201	Anticipo para Adquisición de Bienes	10,183	4,854	110%
14201202	Antic. para Adq de servicios	706,619	1,116,928	-37%
142090	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	979	0	100%
14209001	Otros Avances y Anticipos	979	0	100%

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

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 377.267 miles.

Su saldo corresponde al anticipo de renta del año gravable 2.011 y las retenciones en la fuente efectuadas a rtvc.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	VARIACION %
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	377,267	466,238	-19%
142201	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	325,604	413,779	-21%
14220101	Anticipo de Impuesto Sobre La Renta	325,604	413,779	-21%
142202	RETENCION EN LA FUENTE	51,663	52,459	-2%
14220202	RETENCION EN LA FUENTE	51,663	52,459	-2%

- **Cuenta 1470 Otros deudores:**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 317.934 miles por concepto de arrendos de estudios de televisión, de oficinas y espacios dentro del CAN (Cafetería \$48 miles, SEPTV \$794 miles, CNTV \$807 miles), contratos que cuenta con prórroga.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	VARIACION %
1470	OTROS DEUDORES	317,934	50,357	531%
147006	ARRENDAMIENTOS	1,177	3,549	-67%
14700601	ARRENDAMIENTOS	1,177	3,549	-67%
147079	INDEMNIZACIONES	186,133	24,313	666%
14707901	INDEMNIZACIONES	186,133	24,313	666%
147083	OTROS INTERESES	130,624	22,495	481%
14708301	INTERESES INVERSIONES	130,624	22,495	481%

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

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 675.192 miles por concepto de cartera vencida que supera los 360 días, de los cuales \$ 357.580 miles se encuentran en proceso de cobro jurídico, debido a su trámite y antigüedad han sido reclasificados como deudas de difícil cobro. En el mes de enero de 2.012 se enviara al área asesora Jurídica deudores por valor de \$ 283.473 miles.

1475	DEDUDAS DE DIFICIL RECAUDO	675,192	457,982	47%
147509	PRESTACION DE SERVICIOS	675,192	457,982	47%
14750901	PRESTACION DE SERVICIOS	317,612	457,982	-31%
14750902	PRESTACION DE SERVICIOS EN JURIDICA	357,580	0	100%

**COBRO JURIDICO \$ 357.580.249**

<b>SECTOR PUBLICO</b>			
<b>CLIENTE</b>	<b>RADICADO N°</b>	<b>VALOR</b>	<b>PORCENTAJE</b>
AERONAUTICA CIVIL	20092520016153	15,080,000	13%
CANAL CAPITAL	20092520016723	13,485,639	12%
GOBERNACION DEL META	20112520004843	74,359,359	67%
UNIVERSIDAD DE CARTA GENA	20112520004843	7,946,774	7%
E.T.B. S.A. E.S.P.	20112520001493	928,377	0.8%
<b>TOTAL</b>		<b>111,800,149</b>	<b>100%</b>

<b>SECTOR PRIVADO</b>			
<b>CLIENTE</b>	<b>RADICADO N°</b>	<b>VALOR</b>	<b>PORCENTAJE</b>
UT MEDIOS UNIDOS DE COLOMBIA		119,437,169	49%
TV CODIGOS	2009252001153	62,830,304	26%
AUDIO Y VIDEO COMERCIAL LTDA	SSC379-2006	12,431,720	5%
QUATTRO MOVIL	20102520011013	10,023,862	4%
ALDEA VISION SOLUTIONS INC	20102520011013	5,834,684	2%
MEDIA PLANNING GROUP SA	20102520011013	5,799,995	2%
DOWNTOWN 727 LTDA	20102520011013	5,735,511	2%
PUBLI MILENIO	20102520011013	3,424,828	1%
EVENPRO COLOMBIA LTDA .	20102520011013	5,603,590	2%
INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Y CARCELARIO INPEC	20112520001493	4,000,000	2%
IVAN DARIO VALENZUELA	20112520001493	2,447,280	1%
ARENA COMUNICACIONES COLOMBIA S	20102520011013	1,891,400	1%
MEDIAEDGE: CIA LTDA	20112520004843	1,837,921	1%
COMPANIA DE MEDIOS DE INFORMACION CM&	20112520004843	1,306,246	1%
MAGAZINES DE COLOMBIA LTDA	20102520011013	1,187,176	0%
CAMILLO ERNESTO PARRA TRILLOS	20112520001493	1,025,874	0.4%
FUNDACION TEATRAL ASTERION - FUNASTERION	20102520011013	962,540	0.4%
<b>TOTAL</b>		<b>245,780,100</b>	<b>100%</b>

**TOTAL COBRO JURIDICO**

**357,580,249**

<b>TOTAL CARTERA MAS DE 360 DIAS \$ 283.472.662 (PENDIENTE PASAR A JURIDICA)</b>		
<b>SECTOR PUBLICO NACIONAL</b>		
<b>CLIENTE</b>	<b>VALOR</b>	<b>PARTICIPACION %</b>
FONDO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES .	6,806,181	56%
ADMINISTRACION POSTAL NACIONAL	4,838,598	40%
MINISTERIO DE DEFENSA GENERAL UNIDAD DE GESTION GENERAL	439,125	4%
INSTITUTO PARA LA ECONOMIA SOCIAL	3,599	0.03%
<b>TOTAL</b>	<b>12,087,503</b>	<b>100%</b>

<b>TOTAL SECTOR PUBLICO TERRITORIAL</b>		
<b>CLIENTE</b>	<b>VALOR</b>	<b>PARTICIPACION %</b>
DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	2,405,808	49%
INSTITUTO TOLIMENSE DE FORMACION TECNICA	1,218,681	25%
COMISION NACIONAL DE TELEVISION - CNTV	791,375	16%
INSTITUTO TECNOLOGICO DE SOLEDAD ATLANTICO - ITSA	468,916	10%
CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL GUA VIO - CORPOGUA VIO .	6,000	0.12%
<b>TOTAL</b>	<b>4,890,780</b>	<b>100%</b>

<b>PERSONAS JURIDICAS SECTOR PRIVADO</b>		
<b>CLIENTE</b>	<b>VALOR</b>	<b>PARTICIPACION %</b>
IN VITRO VISUAL	81,000,000	35%
T 310 PRODUCCIONES LTDA	33,625,097	15%
MEDIA GRAPH LTDA .	21,008,000	9%
KMM GROUP	19,200,000	8%
PROGRAMAR TELEVISION S.A.	17,021,338	7%
HA BICICLETAS SA	12,488,000	5%
FUNDACION BARRIO COLOMBIA	12,800,000	6%
ASOCIACION COLOMBIANA DE PERIODISTAS DEPORTIVOS- ACORD	5,858,125	3%
SERVICIO INTERNACIONAL DE COMUNICACIONES .	4,722,005	2%
SHOWS BUSINESS & ENTERTAINMENT OP	4,367,135	2%
PUBLICACIONES SEMANA	3,915,000	2%
ASOCIACION CULTURAL VELATROPA	3,800,000	2%
RUMBA BOGOTA.COM	3,340,000	1%
FOTOMUSEO NACIONAL DE LA FOTOGRAFIA	2,979,600	1%
CODIFICAMOS T.V. E.U.	1,367,322	1%
EVENPRO COLOMBIA LTDA .	1,323,519	1%
360 EVENTS LTDA	888,300	0.4%
EDITORIAL EL MALPENSANTE SA	791,120	0.3%
COLOMBIAN ART CRAFTS LTDA	491,634	0.2%
PEZ PLATA SA .	137,035	0.1%
CASA EDITORIAL EL TIEMPO	47,334	0.02%
<b>TOTAL</b>	<b>231,170,564.00</b>	<b>100%</b>

<b>PERSONAS NATURALES</b>		
<b>CLIENTE</b>	<b>VALOR</b>	<b>PARTICIPACION %</b>
JUAN CARLOS SANCHEZ - LA MODERNA	26,805,660	75%
DIEGO FERNANDO VERGARA GOMEZ	4,034,784	11%
GUSTAVO MARTINEZ	3,000,000	8%
GUILLERMO PULGARIN S.S.A.	1,000,030	3%
DIEGO FERNANDO OROZCO DAVILA	484,449	1%
LUIS A. PAEZ CARDONA - CONVENIO INTERN. DE TATUADORES	208,980	1%
MARIA A. VALENCIA - DISTRITOFONICA	57,121	0.2%
PAOLA GARCIA (ANGELA MESA)	2,791	0.01%
<b>TOTAL</b>	<b>35,593,815</b>	<b>100%</b>

MAYOR VALOR CONSIGNADO POR EL SENADO DE LA REPUBLICA	-	270,000
--	---	---------

<b>TOTAL CARTERA MAS DE 360 DIAS</b>	<b>283,472,662</b>
--------------------------------------	--------------------

- **Cuenta 1480 Provisión para deudores:**

En el mes de diciembre de 2.010 RTVC modifico su manual de cartera incluyendo la provisión para deudores, determinando los porcentajes y su periodicidad cada 3 meses, con base en lo anterior se realizo la provisión del mes de Diciembre de 2.011 siendo su valor \$ 2.267.582 miles.

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

<b>Días</b>	<b>% provisión</b>	<b>Valor</b>
60-90	5%	18,636
90-180	10%	5,124
180-360	15%	1,569,871
Más de 360	100%	673,951
<b>TOTALES</b>		<b>2,267,582</b>

**NOTA # 04**

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

Este grupo refleja un saldo \$ 24.491.395 miles, mostrando como hechos más relevantes de su manejo los siguientes:

En el mes de octubre se registró el resultado del avalúo realizado a los activos de la entidad lo cual dio como resultado una desvalorización de los activos por valor de \$ 4.508.782 miles.

Los activos de rtvc se encuentran asegurados por todo riesgo incluyendo los bienes recibidos en comodato, el valor asegurado asciende a la suma de \$183.145 millones, según póliza No. 5728 suscrita con Seguros Colpatria vigente hasta el 27 de julio de 2012.

La cuenta contable más representativa en este grupo es equipos de comunicación y computación con saldo de \$ 31.477.267 miles.

Los activos de menor cuantía se registran en la cuenta de gastos sin perjuicio que administrativamente se tenga el control y han sido asignados mediante suscripción de acta de inventarios.

La empresa cuenta con 4 vehículos cuya destinación es la siguiente:

- Automóvil chevrolet optra de placas OBH-600 asignado a la gerencia
- Automóvil chevrolet optra de placas OBH-608 asignado a la Subgerencia de soporte corporativo

A las áreas misionales

- Camioneta luv 2.300 de placas OBF-614 asignado a la subgerencia de televisión
- Camioneta luv 2.300 de placas OBF-613 asignado a la Subgerencia de radio

La depreciación reconoce la pérdida de la capacidad operacional por el uso y corresponde a la distribucional racional y sistemática del costo histórico de las propiedades, planta y equipo durante su vida útil estimada, el método aplicado es el de línea recta y la vida útil está definida así:

<b>Activos depreciables</b>	<b>Años de vida útil</b>
Maquinaria y Equipo	15
Muebles, enseres y equipo de oficina	10
Equipos de transporte	10
Equipos de comedor	10
Equipos de comunicación	10
Equipos de computación	5

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	24,491,395	31,315,917	-22%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	239,074	10,209,247	-98%
1637	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	517,647	0	100%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	4,842,828	1,864,598	160%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	650,275	375,224	73%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	31,477,267	23,023,878	37%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACI	181,380	181,381	0%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	14,653	13,782	6%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-8,922,947	-4,352,193	105%
1695	PROVISIONES PARA PROTECCION DE PROPIEDADES, PLANT	-4,508,782	0	100%

#### **NOTA # 05**

- **Grupo 19 – Otros activos Corriente y No corriente**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 10.528.557 miles con un incremento del 117%.

Su detalle es el siguiente:

Los valores más importantes se ven reflejados en la valorización de inversiones de (1) acción en SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A. con un incremento del 15% en la cuenta 199933 derivado del aumento patrimonial en dicha sociedad.

Se presenta una desvalorización en la inversión que tiene rtvc en Colombia Telecomunicaciones por valor de \$4.408 miles.

El incremento del 100% en la cuenta otros cargos diferidos corresponde a la causación del impuesto al patrimonio del 2.011, por valor de \$ 3.017.189 miles y la sobretasa al mismo por valor de \$ 754.297 miles, valor que se será cancelado en 4 cuotas iguales durante 4 años, siendo el primer pago en el año 2.011.

Los intangibles que posee la empresa corresponden a las licencias de software de aplicativos de centro de emisión, fonoteca, videoteca y a derechos de autor en coproducción esta cuenta presenta un incremento de 154 %, correspondientes al registro de coproducciones en las que rtvc ha participado aportando dinero y adquiriendo un derecho vitalicio de uso sobre estas.

El incremento de la cuenta bienes y servicios por valor de \$781.871 miles, obedece a los pagos anticipados realizados para la ampliación y puesta en funcionamiento de la cabecera satelital por valor de \$ 247.283. miles y el centro de emisión con un pago anticipado de \$ 534.588 miles.

En la cuenta Obras y Mejoras en propiedad ajena se registran la adecuación de la sala de capacitación de la estación del can. Esta estación es de propiedad del Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones y se encuentran en comodato en rtvc. Su amortización se realizara en el año 2.012

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	
19	OTROS ACTIVOS	10,528,557	4,848,028	117%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,561,755	403,906	287%
190501	SEGUROS	773,580	403,906	92%
190505	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	6,304	0	100%
190514	BIENES Y SERVICIOS	781,871	0	100%
1910	CARGOS DIFERIDOS	3,854,046	38,353	9949%
191001	MATERIALES Y SUMINISTROS	82,560	38,353	115%
191090	OTROS CARGOS DIFERIDOS	3,771,486	0	100%
1915	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	4,352	1,811,140	-100%
191502	EDIFICIOS	4,352	1,811,140	-100%
1970	INTANGIBLES	3,896,676	1,572,673	148%
197005	DERECHOS	3,834,738	1,510,736	154%
197007	LICENCIAS	61,938	61,938	0%
1975	AMORTIZACION ACUMUL.DE INTANGIBLES (CR)	-61,938	-61,938	0%
197507	LICENCIAS	-61,938	-61,938	0%
1999	VALORIZACIONES	1,273,667	1,083,893	18%
199933	INVERSIONES EN EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES	1,241,628	1,080,509	15%
199936	INVERSIONES EN ENTIDADES PRIVADAS	0	3,384	-100%
199968	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	10,643	0	100%
199969	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	21,396	0	100%

## **NOTA # 06**

### **CLASE 2 - PASIVOS**

Los pasivos presentan un saldo de \$ 8.601.174 miles. Su composición se presenta a continuación:

- **Grupo 24 – Cuentas por pagar**

Este grupo refleja un saldo de \$ 5.411.984 miles

La cuenta más representativa es la de Impuestos, Contribuciones y Tasas por pagar por la causación del impuesto sobre el patrimonio y la sobretasa, a 31 de diciembre del 2.011 su saldo es por valor de \$ 3.771.486 miles.

Las demás cuentas por pagar obedecen al giro ordinario de la entidad.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	
2	PASIVO	-8,648,027	-3,985,617	117%
24	CUENTAS POR PAGAR	-5,023,035	-1,350,971	272%
2401	ADQUIS.DE BS Y SERVICIOS NACIONALES	-24,571	-20,476	20%
240101	BIENES Y SERVICIOS	-24,571	-20,476	20%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMP. TIMBRE	-734,715	-1,226,807	-40%
243601	SALARIOS Y PAGOS LABORALES	-13,822	-18,383	-25%
243603	HONORARIOS	-144,984	-157,160	-8%
243605	SERVICIOS	-39,974	-44,970	-11%
243606	ARRENDAMIENTOS	-15,736	-7,446	111%
243608	COMPRAS	-112,882	-201,569	-44%
243610	PAGOS AL EXTERIOR	-43,881	-3,414	1185%
243625	IMPUESTO VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	-306,304	-691,555	-56%
243626	CONTRATOS DE OBRA	-43	0	100%
243627	RETEN. IMP.INDU Y CIO.DE COMPRA Y SERVI	-57,089	-103,642	-45%
243698	IMPUESTO DE TIMBRE	0	1,332	100%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	-3,771,486	-13,570	27693%
244004	INDUSTRIA Y COMERCIO	0	-13,570	-100%
244022	IMPUESTO AL PATRIMONIO	-3,771,486	0	100%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-492,263	-90,118	446%
244502	VENTA DE SERVICIOS	-698,478	-307,005	128%
244505	COMPRA DE BIENES (DB)	924	468	97%
244506	COMPRA DE SERVICIOS (DB)	205,290	216,420	-5%

## **NOTA # 07**

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

Este grupo refleja un saldo de \$ 362.459 miles

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

Para el mes de diciembre de 2.011 se cancelan las cuentas de provisiones de prestaciones sociales y se registra el pasivo a favor de los funcionarios de la entidad.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INT	-362,459	-271,157	34%
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	-362,459	-271,157	34%
250504	VACACIONES	-191,102	-150,283	27%
250505	PRIMA DE VACACIONES	-130,541	-100,926	29%
250506	PRIMA DE SERVICIOS	-11,409	-3,728	206%
250507	PRIMA DE NAVIDAD	-3,772	0	100%
250512	BONIFICACIONES	-25,635	-16,220	58%

## **NOTA # 08**

### **Grupo 27 – Pasivos estimados**

Este grupo refleja un saldo de \$ 725.749 miles

La subcuenta 271005 Provisión para contingencias – Litigios corresponde a las obligaciones estimadas, posibles pagos de honorarios a los abogados de los contratos subrogados por procesos de Inravisión. Adicionalmente se registra el pago por costas por una acción popular 2008 - 133.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	
27	PASIVOS ESTIMADOS	-725,749	-526,679	38%
2705	PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	-711,215	-508,862	40%
270501	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS	-711,215	-507,173	40%
270590	OTRAS PROVISIONES PARA OBLIGACIONES FISCALES	0	-1,689	-100%
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	-14,534	-13,462	8%
271005	LITIGIOS	-14,534	-13,462	8%
2790	PROVISIONES DIVERSAS	0	-4,355	-100%
279090	OTRAS PROVISIONES DIVERSAS	0	-4,355	-100%

## **NOTA # 09**

### **Grupo 29 - Otros pasivos**

Este grupo refleja un saldo de \$ 2.536.784 miles

Los rendimientos financieros generados en las cuentas bancarias –ahorros- donde se manejan los recursos transferidos por la CNTV y FONTIC del orden de \$ 269.315 miles para proyectos de inversión se registran en la subcuenta 290590 otros recaudos a favor de terceros, dado que estos deben reintegrarse conforme lo previsto en los acuerdos que regulan los recursos del Fondo para el Desarrollo de la Televisión y FONTIC, por otra parte el registro de las indemnizaciones sobre bienes en comodato del MINTIC y CNTV en la suma de \$ 2.085.229 miles.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	
29	OTROS PASIVOS	-2,536,784	-1,836,810	38%
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-2,354,697	-1,786,187	32%
290590	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	-2,354,697	-1,786,187	32%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-182,086	-50,623	260%
291007	VENTAS	-180,887	-50,231	260%
291090	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-1,199	-392	206%

## **NOTA # 10**

### **CLASE 3 – PATRIMONIO**

Esta clase refleja un saldo de \$ 67.624.735 miles

APORTES SOCIALES	% PARTICIPACION	No CUOTAS	VALOR
Teveandina Ltda.	70%	35,000,000	3,742,586,412
PAR Adpostal	30%	15,000,000	1,603,965,605
<b>TOTALES</b>	<b>100%</b>	<b>50,000,000</b>	<b>5,346,552,017</b>

En el mes de Marzo por instrucción del CONPES No. 3693 de 2011, se distribuye la utilidad del año gravable 2.010 por valor de \$34.817.749 miles, así:

#### **DISTRIBUCION DE UTILIDADES CONPES 3693 MAR 2011**

**34,817,749,019.08**

**UTILIDAD 2010**

202,685,857.15

Reserva legal

20,474,778,796.58

Reserva Ocasional proyectos CNTV, FONTIC y LEY 14/91

9,330,055,365.35

Reserva Ocasional transferencias no operacionales

4,810,229,000.00

Reserva proyectos estratégicos en ambiente digital

**34,817,749,019.08**

La reserva ocasional constituida con el fin de cumplir con los proyectos concertados con la CNTV y FONTIC constituida por instrucción del CONPES No. 3693 de 2011, se disminuyó con el pago de obligaciones de los convenios de la CNTV y FONTIC que la originaron dando aplicación del concepto No. 2010-147156 de 3 de noviembre de 2.010 de la Contaduría General de la Nación según el cual “ la cuenta 3215-RESERVA se

debitara con la utilización de la reserva si la erogación corresponde a un gasto y consecuentemente implica una disminución del patrimonio”.

La reserva por valor de \$828.624 miles fue autorizada por el CONPES No. 3578 de 2009 para el proyecto mejoramiento de archivo audiovisual.

La cuenta Capital Fiscal corresponde a los activos incorporados de las vigencias 2005-2007 (Ver nota propiedades planta y equipo) concepto CGN.

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

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12	
3	PATRIMONIO	-67,624,735	-73,306,297	-8%
32	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	-67,624,735	-73,306,297	-8%
3203	APORTES SOCIALES	-5,346,552	-5,346,552	0%
320301	CUOTAS PARTES DE INTERES SOCIAL	-5,346,552	-5,346,552	0%
3208	CAPITAL FISCAL	-19,376,701	-17,082,212	13%
320801	CAPITAL FISCAL	-19,376,701	-17,082,212	13%
3215	RESERVAS	-27,594,466	-9,174,285	201%
321501	RESERVAS DE LEY	-2,673,276	-2,470,590	8%
321503	RESERVAS OCASIONALES	-24,921,190	-6,703,695	272%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-13,475,533	-34,817,749	-61%
323001	UTILIDAS O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-13,475,533	-34,817,749	-61%
3235	SUPERAVIT POR DONACION	-22,368	-22,368	0%
323502	DONACION EN ESPECIE	-22,368	-22,368	0%
3240	SUPERAVIT POR VALORIZACION	-1,273,667	-1,083,893	18%
324033	INVER. EN EMPRESA IND. Y CIALES DEL ESTADO SOCIETARIA	-1,241,628	-1,080,509	15%
324036	INVER. EN ENTIDADES PRIVADAS	0	-3,384	-100%
324068	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	-10,643	0	100%
324069	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-21,396	0	100%
3255	PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO	-535,447	-5,779,237	-91%
325525	BIENES	-535,447	-5,779,237	-91%

## ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA Y SOCIAL

Rtvc tiene por fuentes de financiación transferencias de la CNTV para el funcionamiento y operación los cuales incluyen la administración, operación y mantenimiento de la Red pública de Televisión, el segmento satelital, la producción y programación de la televisión pública a través de los canales de Televisión Nacional. Las transferencias para proyectos de inversión proveniente de la CNTV Canal Institucional; adicionalmente las transferencias del Fondo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones para la producción y programación de la radio a través de las emisoras de la Radio Pública Nacional - Radio Nacional de Colombia y Radiónica. RTVC a su vez genera recursos propios por prestación de servicios de producción y programación de la televisión a las diferentes entidades del Estado, venta de servicios de alojamiento en la red pública de radio y Televisión. Los aportes Ley 14 de 1991 provenientes de las entidades públicas del nivel nacional equivalentes al 7% de los presupuestos de publicidad ejecutados en la vigencia anterior.

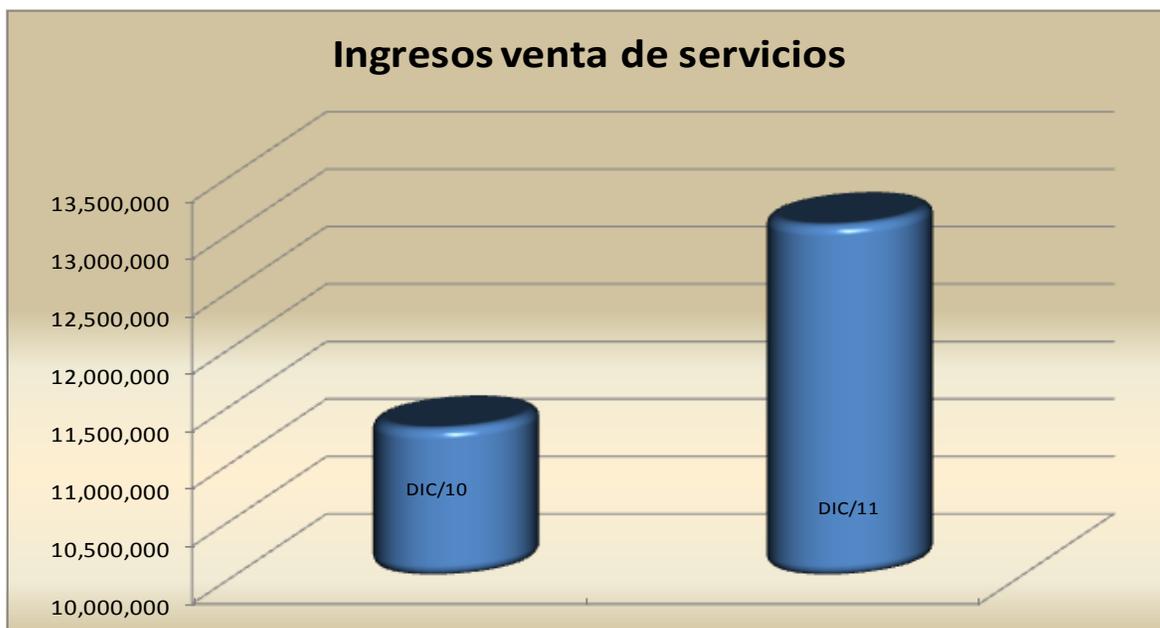
### NOTA # 11

#### CLASE 4 – INGRESOS

Refleja un saldo de \$ 90.257.512 miles

- **Grupo 43 Venta de servicios**  
**Cuenta 4333 Servicios de comunicación (Ingresos por la actividad Comercial)**

Los ingresos por venta de servicios de comunicaciones, ascendieron a la suma de \$ 13.058.737 miles según el siguiente detalle.



Los más representativos se originaron por servicios prestados por señal institucional por valor de \$ 9.763.889 miles, alojamiento por valor de \$ 1.441.023 miles, centro de emisión por valor de \$ 802.392 y servicios de radio por valor de \$ 309.980 miles.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12		
4	INGRESOS	-90,257,512	-109,483,882	19,226,370	-18
43	VENTA DE SERVICIOS	-13,058,737	-11,288,150	-1,770,587	16
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-13,058,737	-11,288,150	-1,770,587	16
433305	RADIODIFUSION SONORA	-309,980	-265,781	-44,199	17
43330501	SERVICIOS DE RADIO	-309,980	-265,781	-44,199	17
433307	PROGRAMACION Y PRODUCCION DE TV	-10,850,762	-8,484,123	-2,366,639	28
43330701	SERV TV CENTRO DE EMISION	-802,392	-847,959	45,567	-5
43330702	SERV TV SEÑAL COLOMBIA	-229,699	-415,660	185,961	-45
43330703	SERV TV SEÑAL INSTITUCIONAL	-9,763,889	-7,017,020	-2,746,869	39
43330704	SERV TV CENTRO DE EMISION (SIN IVA)	0	-2,357	2,357	-100
43330705	SERV TV SEÑAL COLOMBIA (SIN IVA)	-15,673	-66,950	51,277	-77
43330706	ING CONV EDUCAR SOCIED DEL ESTADO	-39,110	-134,175	95,065	-71
433390	OTROS SERVICIOS DE COMUNICACIONES	-1,897,994	-2,538,246	640,252	-25
43339002	SERV ALOJAMIENTO EN TORRES DE TRANS	-1,441,023	-1,858,922	417,899	-22
43339003	Segmento Satelital	-195,036	-190,963	-4,073	2
43339006	EQUIPOS ENERGIA DE RESPALDO	-78,716	-364,684	285,968	-78
43339010	SERVICIOS DE RADIO	-10,741	0	-10,741	100
43339011	ENERGIA ALOJAMIENTO	-172,479	-109,223	-63,256	58
43339013	Alquiler Unidad movil	0	-1,523	1,523	-100
43339018	PROMOCIONES Y AUSPICIOS UNID. NEGOC. CON	0	-12,931	12,931	-100

- **Cuenta 4428 Otras Transferencias**

Esta cuenta refleja un saldo de \$ 69.486.648

Como consecuencia del concepto de la CGN se causan las resoluciones de la CNTV y el convenio con el Fondo de Comunicaciones por la constitución de la obligación de su valor de giro, lo cual incide en la determinación de las utilidades sociales.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12		
44	TRANSFERENCIAS	-69,486,648	-68,521,050	-965,598	1
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-69,486,648	-68,521,050	-965,598	1
442802	OTRAS TRANSFERENCIAS PARA PROYECTOS DE I	-59,637,356	-59,219,014	-418,342	1
44280202	TRANSFERENCIAS FONDO DESARROLLO TV-CNTV	-53,462,057	-47,842,320	-5,619,737	12
44280203	TRANSFERENCIAS FONDO COMUNICACIONES	-6,175,299	-11,376,693	5,201,394	-46
442803	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-7,817,296	-7,577,102	-240,194	3
44280301	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO CNTV	-7,817,296	-7,577,102	-240,194	3
442890	OTRAS TRANSFERENCIAS	-2,031,996	-1,724,935	-307,061	18
44289002	TRANSFERENCIAS LEY 14/1991	-2,031,996	-1,724,935	-307,061	18

- **Grupo 48 Otros ingresos**

Este grupo refleja un saldo de \$ 7.712.128 miles

En otros ingresos ordinarios se registra el valor de arriendos de estudios de televisión, de oficinas y espacios dentro del CAN (Cafetería, SEPTV, CNTV), contratos que cuenta con

prórroga automática, en los ingresos extraordinarios, en la cuenta auxiliar 481008 recuperaciones se registro para el mes de enero el valor reintegrado por los funcionarios que no asistieron al curso de ingles cancelado por la entidad, por valor de 780 miles.

La cuenta más representativa es la de ajuste de ejercicios anteriores, por valor de \$ 4.768.520 miles, correspondientes a una corrección de una entrada de inventarios del año 2.010.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12		
48	OTROS INGRESOS	-7,712,128	-29,674,682	21,962,554	-74
4805	FINANCIEROS	-675,906	-872,250	196,344	-23
480504	INTERESES DE DEUDORES	0	-1,463	1,463	-100
480507	RENDIMIENTOS POR REAJUSTE MONETARIO	-270,812	-81,685	-189,127	232
480513	INTERESES DE MORA	0	-7,261	7,261	-100
480522	INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCION	-238,020	-412,379	174,359	-42
480527	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	0	-333,378	333,378	-100
480584	UTILIDAD V A L O R I Z . I N V E R S . A D M O N L I Q U I D E Z	-167,074	-36,084	-130,990	363
4806	AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	-11	11	-100
480602	DEUDORES	0	-11	11	-100
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	-1,287,968	-291,392	-996,576	342
480805	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	0	-203	203	-100
480815	FOTOCOPIAS	-1,704	-1,130	-574	51
480817	ARRENDAMIENTOS	-42,393	-289,514	247,121	-85
480819	DONACIONES	-288	-545	257	-47
480890	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	-1,243,583	0	-1,243,583	100
4810	EXTRAORDINARIOS	-979,734	-1,491,216	511,482	-34
481007	SOBRANTES	-6	-61	55	-90
481008	RECUPERACIONES	-911,430	-1,138,589	227,159	-20
481047	A PROVECHAMIENTOS	0	-12,563	12,563	-100
481049	INDEMNIZACIONES	-34,453	-226,201	191,748	-85
481090	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-33,845	-113,802	79,957	-70
4815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-4,768,520	-27,019,814	22,251,294	-82
481557	TRANSFERENCIAS	0	-26,251,321	26,251,321	-100
481559	OTROS INGRESOS	-4,768,520	-768,493	-4,000,027	521

## **NOTA # 12**

### **CLASE 5 – GASTOS**

Esta clase refleja un saldo de \$ 68.506.267 miles

- **Grupo 51 De administración**

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

El gasto de impuesto predial obedece al pago que se ha realizado de los bienes inmuebles de propiedad del Ministerio de Comunicaciones y que fueron entregados a rtvc mediante comodato de acuerdo a la siguiente relación:

<b>IMPUESTO PREDIAL</b>			
<b>NOMBRE</b>	<b>MUNICIPIO</b>	<b>DEPARTAMENTO</b>	<b>VALOR IMPUESTOS</b>
OBANDO	OBANDO	VALLE	4,615
MONTEZUMA	PUEBLO RICO	RISARALDA	6,585
EL JARDIN	JARDIN	ANTIOQUIA	8,406
CHARTA	CHARTA	SANTANDER	8,507
FRONTINO	FRONTICO	ANTIOQUIA	12,930
ATACO	ATACO	TOLIMA	13,075
LA PLATA. ARGENTINA	LA PLATA	HUILA	18,800
VERSALLES	TORO	VALLE	19,676
EL PIOJO	PIOJO	ATLANTICO	31,217
CHARALA	CHARALA	SANTANDER	35,714
CUNDAY	CUNDAY	TOLIMA	131,622
SUESCA	SUESCA	CUNDINAMARCA	137,000
URIBIA	URIBIA	ANTIOQUIA	13,068
GUADALUPE	GUADALUPE	CUNDINAMARCA	320,522
NATAGA	NATAGA	CUNDINAMARCA	123,484
PAZ DE RIO	PAZ DE RIO	BOYACA	21,309
NEIVA	NEIVA	HUILA	372,400
LA CELIA	LA CELIA	RISARALDA	62,557
FLORIDABLANCA	FLORIDABLANCA	SANTANDER	89,800
BUGA	BUGA	VALLE	222,971
SABANAGRANDE	SABANAGRANDE	ATLANTICO	253,096
CHIGORODO	CAREPA	ANTIOQUIA	386,401
SIMON BOLIVAR	SAN ANDRES - SINGLE HILL	SAN ANDRES	439,412
IBAGUE	IBAGUE	TOLIMA	777,000
EL TAMBO	TAMBO	CAUCA	856,930
BELALCAZAR	BELALCAZAR	CALDAS	862,385
MANJUI	ZIPACON	CUNDINAMARCA	916,734
EL CALVARIO	CALVARIO	META	936,250
MANGA DEL ALTO	MEDELLIN	ANTIOQUIA	6,210,309
LETICIA	LETICIA	AMAZONAS	2,277,880
JAMUNDI	JAMUNDI	VALLE	2,295,663
MARINILLA	MARINILLA	ANTIOQUIA	2,346,508
LA ENEA	MANIZALES	CALDAS	5,316,317
EL ROSAL	EL ROSAL - SUBACHOQUE	CUNDINAMARCA	17,981,554
SIMON BOLIVAR	SAN ANDRES - CORTH HOUSE	SAN ANDRES	23,485,000
CAN -	BOGOTA D.C.	CUNDINAMARCA	59,401,000
<b>TOTALES</b>			<b>126,396,697</b>

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12		
5	GASTOS	68,506,267	68,390,897	115,370	0
51	GASTOS DE ADMINISTRACION	54,759,436	55,422,678	-663,242	-1
5101	SUELDOS Y SALARIOS	4,061,741	3,853,563	208,178	5
510101	SUELDOS Y SALARIOS	2,672,073	2,491,396	180,677	7
510103	HORAS EXTRAS Y FESTIVOS	154,233	152,611	1,622	1
510109	HONORARIOS	439	1,286	-847	-66
510113	PRIMA DE VACACIONES	136,707	118,294	18,413	16
510114	PRIMA DE NAVIDAD	248,606	245,434	3,172	1
510117	VACACIONES	192,898	174,822	18,076	10
510118	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	16,157	16,587	-430	-3
510124	CESANTIAS	289,003	274,005	14,998	5
510130	CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULO	86,628	121,143	-34,515	-28
510133	GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION	18,834	78,311	-59,477	-76
510150	BONIFICACION POR SERVICIOS PRESTADOS	14,090	5,148	8,942	174
510152	PRIMA DE SERVICIOS	22,071	10,431	11,640	112
510164	OTRAS PRIMAS	210,003	164,094	45,909	28
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	793,313	742,660	50,653	7
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	128,361	117,694	10,667	9
510303	COTIZACION A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	268,868	251,662	17,206	7
510305	COTIZACIONES RIESGOS PROFESIONALES	19,852	18,512	1,340	7
510306	COTIZACION A ENTID. ADM. REG.PRIMA MEDIA	113,071	79,418	33,653	42
510307	COTIZACIONES A ENTID. ADM. RE3G. AHORRO	263,162	275,375	-12,213	-4
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	161,822	169,365	-7,543	-4
510401	APORTES AL ICBF	95,559	88,267	7,292	8
510402	APORTES AL SENA	66,264	81,097	-14,833	-18
5111	GASTOS GENERALES	48,170,991	49,912,644	-1,741,653	-3
511106	ESTUDIOS Y PROYECTOS	2,833,788	6,631,553	-3,797,765	-57
511111	COMISIONES, HONORARIOS SERVICIOS	24,253,634	22,294,699	1,958,935	9
511112	OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	14,841,731	884,757	13,956,974	1,577
511113	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	454,773	434,649	20,124	5
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	227,835	226,952	883	0
511115	MANTENIMIENTO	74,433	10,956,073	-10,881,640	-99
511117	SERVICIOS PUBLICOS	775,287	745,070	30,217	4
511118	ARRENDAMIENTOS	289,943	437,591	-147,648	-34
511119	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	205,811	513,986	-308,175	-60
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	214,369	229,132	-14,763	-6
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES,SUSCRIP.Y A FILIA	27,858	45,151	-17,293	-38
511122	FOTOCOPIAS	891	1,335	-444	-33
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	2,527,143	2,892,219	-365,076	-13
511125	SEGUROS GENERALES	920,801	1,219,836	-299,035	-25
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	24,572	16,423	8,149	50
511149	SERV.DE ASEO , CAFETERIA Y RESTAURANTE Y	208,645	206,915	1,730	1
511154	ORGANIZACION DE EVENTOS	0	3,232	-3,232	-100
511164	GASTOS LEGALES	67,239	92,089	-24,850	-27
511165	INTANGIBLES	168,559	135,145	33,414	25
511190	OTROS GASTOS GENERALES	53,677	1,945,838	-1,892,161	-97
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	1,571,569	744,446	827,123	111
512001	PREDIAL UNIFICADO	126,397	141,683	-15,286	-11
512002	CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	178,530	202,790	-24,260	-12
512007	MULTAS	2,783	29,419	-26,636	-91
512008	SANCCIONES	6,366	0	6,366	100
512009	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	42,833	80,145	-37,312	-47
512010	TASAS	860	198	662	334
512011	IMPUESTO SOBRE VEHICULO	3,069	2,566	503	20
512023	IMPUESTO AL PATRIMONIO	1,077,568	70,458	1,007,110	1,429
512025	IMPUESTO DE TIMBRE	196	1,147	-951	-83
512026	CONTRIBUCIONES	132,836	215,848	-83,012	-38
512090	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	131	193	-62	-32

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

Este grupo refleja un saldo de \$ 12.287.780 miles

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12		
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	12,287,780	2,887,955	9,399,825	325
5304	PROVISION PARA DEUDORES	1,798,899	0	1,798,899	100
530405	PRESTACION DE SERVICIOS	1,798,899	0	1,798,899	100
5307	PROVISION PROTECC PROPIED, PLANTA Y EQUI	4,508,782	0	4,508,782	100
530708	MAQUINARIA Y EQUIPO	667,919	0	667,919	100
530710	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1,837	0	1,837	100
530711	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	3,839,026	0	3,839,026	100
5313	PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	711,215	604,534	106,681	18
531301	IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIO	711,215	604,534	106,681	18
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	6,427	0	6,427	100
531401	LITIGIOS	6,427	0	6,427	100
5330	DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIP	5,262,457	2,283,421	2,979,036	130
533004	MAQUINARIA Y EQUIPO	869,300	181,212	688,088	380
533006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	56,951	44,836	12,115	27
533007	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTO	4,317,091	2,029,923	2,287,168	113
533008	EQUIPO TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	18,100	18,100	0	0
533009	EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HO	1,015	9,350	-8,335	-89

La cartera se provisiona teniendo en cuenta grado de recuperabilidad y siguiendo lo previsto en el manual de cartera de rtvc.

Al 31 de Diciembre del año 2.011 el gasto de provisión de cartera es por valor de \$ 1.798.899 miles.

- **Grupo 58 Otros gastos**

Este grupo refleja un saldo de \$ 1.459.051 miles

La cuenta más representativa es la de gastos de ejercicios anteriores por valor de \$796.530 miles en razón la anulación de una factura y una cuenta de cobro de ley 14/91 del año 2.010, siguiéndole en su orden gastos financieros por valor de \$ 304.584 miles, correspondientes al 4\*1000 de las cuentas bancarias que maneja la entidad.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12		
58	OTROS GASTOS	1,459,051	10,080,264	-8,621,213	-86
5801	INTERESES	20,615	2,623	17,992	686
580190	OTROS INTERESES	20,615	2,623	17,992	686
5805	FINANCIEROS	304,584	270,125	34,459	13
580590	OTROS GASTOS FINANCIEROS	304,584	270,125	34,459	13
5806	PERDIDA METODO PARTICIPACION PATRIMONIAL	4,408	0	4,408	100
580634	INVERSIONES EN ENTIDADES PRIVADAS	4,408	0	4,408	100
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	297,054	29,575	267,479	904
580801	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	297,054	4,575	292,479	6,393
580809	APORTES EN SOCIEDADES NO SOCIETARIAS	0	25,000	-25,000	-100
5810	EXTRAORDINARIOS	35,859	52,602	-16,743	-32
581005	GASTOS LEGALES	0	150	-150	-100
581006	PERDIDAS EN SINIESTROS	0	44,009	-44,009	-100
581090	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	35,859	8,443	27,416	325
5815	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	796,530	9,725,338	-8,928,808	-92
581588	GASTOS DE ADMINISTRACION	147,368	2,789,914	-2,642,546	-95
581590	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	771	4,053	-3,282	-81
581591	TRANSFERENCIAS	114,563	6,823,611	-6,709,048	-98
581593	OTROS GASTOS	533,828	107,760	426,068	395

## NOTA # 13

### **CLASE 6 – Costo de ventas y operación**

Esta clase corresponde a los costos directos en la producción de los servicios de canal institucional, y radio la subcuenta más representativa es 639011- servicios de programación y producción de televisión con un valor de \$ 8.275.712 miles.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA	CIFRAS EN MILES DE PESOS		VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
		2,011 del 1 al 12	2,010 del 1 al 12		
6	COSTOS DE VENTAS DE OPERACION	8,275,712	6,275,236	2,000,476	32
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIO	8,275,712	6,275,236	2,000,476	32
6390	OTROS SERVICIOS	8,275,712	6,275,236	2,000,476	32
639006	SERVICIOS DE COMUNICACION-RADIO	0	19,780	-19,780	-100
639011	SERVICIOS DE PROGRAMACION Y PRODUCCION D	8,275,712	6,255,456	2,020,256	32

### **ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**

#### **Operación Comercial**

Por efectos de revelación el Estado de Actividad Financiera, Económica y Social de rtvc, separado por actividad, para el mes de Diciembre de 2.011 se obtiene una utilidad comercial de \$ 4.783.025 miles, como consecuencia de la facturación que se realizó por venta de servicios del canal institucional, radio, señal Colombia, centro de emisión y servicios de alojamiento.

(Cifras en miles de pesos)

CUENTA	PERIODO ACTUAL DIC./11	Nota No	PERIODO ANTERIOR DIC./10
4 INGRESOS (5)	\$ 13,058,737		\$ 11,288,150
43 VENTA DE SERVICIOS DE COMUNICACIONES	13,058,737	11	11,288,150
6 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	8,275,712		6,275,236
63 COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	8,275,712	13	6,275,236
<b>UTILIDAD O PERDIDA OPERACIÓN COMERCIAL</b>	<b>\$ 4,783,025</b>		<b>\$ 5,012,915</b>

#### **Operación Social**

En la operación social se obtuvo un excedente de \$ 24.769.472 miles, teniendo en cuenta que de acuerdo a la sentencia de acción de cumplimiento la CNTV debe girar cada 45 días a rtvc el dinero autorizado por concepto de transferencias para segmento satelital, administración operación y mantenimiento de la red y para señal Colombia, así las cosas en la vigencia 2.011, se han recibido ocho giros por valor de \$ 49.045.334 miles de los cuales se destinan para gastos de funcionamiento \$ 7.817.296 miles, adicionalmente la

CNTV giro \$ 12.234.019 miles para proyectos de inversión que son de destinación específica.

Se recibieron del FONTIC \$ 6.175.299 miles, para proyectos de inversión.

Se registraron gastos cancelados con los recursos mencionados anteriormente CNTV, ley 14/91 y Fondo de Comunicaciones por valor de \$ 36.899.880 miles.

(Cifras en miles de pesos)

CUENTA	PERIODO ACTUAL DIC./11	Nota No	PERIODO ANTERIOR DIC./10
<b>INGRESOS POR TRANSFERENCIAS FONDO DESARROLLO TV CNTV - FONDO COMUNICACIONES</b>	<b>61,669,352</b>		<b>60,943,948</b>
44 TRANSFERENCIAS	61,669,352	11	60,943,948
<b>GASTOS POR TRANSFERENCIAS FONDO DESARROLLO TV CNTV - FONDO COMUNICACIONES</b>	<b>36,899,880</b>		<b>40,469,169</b>
51 TRANSFERENCIAS	36,899,880	12	40,469,169
<b>UTILIDAD O PERDIDA OPERACIÓN SOCIAL</b>	<b>\$ 24,769,472</b>		<b>\$ 20,474,779</b>

## Operación Administrativa

En relación a la utilidad o pérdida administrativa, rtvc registra como ingreso para este grupo la transferencia de funcionamiento para gastos generales por parte de la CNTV por valor de \$ 7.817.296 miles, la pérdida presentada por valor de \$ 21.618.825 miles, se apalanca con los recursos propios de venta de servicios y aquellos por actividades no operacionales como arrendamientos, rendimientos financieros, etc, es de precisar que dentro de este grupo se encuentran las depreciaciones, amortización y provisiones las cuales no generan movimiento de efectivo.

CUENTA	PERIODO ACTUAL DIC./11	Nota No	PERIODO ANTERIOR DIC./10
<b>INGRESOS POR TRANSFERENCIAS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO- CNTV</b>	<b>7,817,296</b>		<b>7,577,102</b>
44 TRANSFERENCIAS	7,817,296	11	7,577,102
<b>5 GASTOS (5)</b>	<b>29,436,121</b>		<b>17,236,930</b>
51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	17,859,556	12	14,953,509
53 PROVISIÓN AGOTAMIENTO Y DEPRECIACIÓN Y A	11,576,565	12	2,283,421
<b>UTILIDAD O PERDIDA ADMINISTRATIVA</b>	<b>\$ -21,618,825</b>		<b>\$ -9,659,828</b>
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	<b>7,712,128</b>	<b>11</b>	<b>29,674,682</b>
<b>58 OTROS GASTOS</b>	<b>1,459,051</b>	<b>12</b>	<b>10,080,264</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA DE LA ACTIVIDAD ECONOMICA FINANCIERA Y SOCIAL DEL PERIODO ANTES DE IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>\$ 14,186,748</b>		<b>\$ 35,422,283</b>
<b>5 GASTOS (5)</b>			
53 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN IMPUESTO DE RENTA	711,215		604,534
<b>UTILIDAD O PERDIDA DE LA ACTIVIDAD ECONOMICA FINANCIERA Y SOCIAL DEL PERIODO DESPUES DE IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>\$ 13,475,533</b>		<b>\$ 34,817,749</b>

## **NOTA # 14**

### **CLASE 8 – Cuentas de orden deudoras**

En esta clase se registran los contratos suscritos por canal institucional y los contratos de canje que realiza radio, sobre los cuales los terceros tienen obligación de pago por los servicios que presta RTVC, esta cuenta se cancela en la medida en que se causan las obligaciones por parte de terceros o se reciben los servicios de contraprestación de los canjeados.

Cuentas por cobrar cartera                      \$ 3.962.734 miles

Cuentas por cobrar canje de radio      \$    747.110 miles

Con relación a los intereses registrados en la cuenta 8190 corresponden a los liquidados por el aplicativo de cartera de acuerdo con los vencimientos estos se registran en Balance una vez son efectivamente recaudados o generados dentro de los procesos jurídicos de cobro por valor de \$ 226.914 miles.

En el mes de Junio se anularon las facturas y se ajustaron las cuentas de orden de los canales regionales por instrucción de la Junta Directiva por no proceder su cobro.

Con relación a con las demandas instauradas por rtvc estas corresponden a la Cía. de Seguros Cóndor, Audio y Video, hurto de equipos y cuentas por cobrar de difícil recaudo, entre otros por valor de \$ 396.416 miles.

Con corte a 31 de Diciembre de 2011 se expidieron 40 sentencias judiciales que han sido a favor de rtvc a nombre propio y como sucesor procesal de la extinta Inravisión. De las providencias relacionadas 14 fueron expedidas en Primera Instancia, 25 en Segunda Instancia y 1 en Casación.

### **CLASE 9 – Cuentas de orden acreedoras**

En esta cuenta se registran los contratos suscritos por RTVC, sobre los cuales la empresa tiene obligación de pago, esta cuenta se cancela en la medida en que se causan dichas obligaciones con los terceros.

En el mes de diciembre de 2.010 se adquirieron activos con los recursos del contrato 210 de 2.010 del FONTIC para expansión y mantenimiento de la red de la radio pública, los cuales se registraron en la cuenta 93061748, en el primer trimestre del 2.011 se legalizara la entrega formal mediante un contrato de comodato y se incorporaran en el módulo de inventarios como bienes recibidos en comodato. Los proveedores a los cuales se les adquirieron estos bienes son: INGTEL LTDA \$891.907 miles, IRADIO \$ 5.024.594 miles y VCR \$715.050 miles.

Así mismo se registraron en la cuenta 93061747 los activos recibidos de FONADE los cuales se encuentran en proceso de incorporación por parte del FONTIC por valor de

\$5.171.399 miles. En el primer trimestre de 2.011 se legalizara la entrega formal mediante un contrato de comodato y se incorporaran en el módulo de inventarios como bienes recibidos en comodato.

Con corte a 31 de Diciembre de 2011 se se expidieron 14 sentencias judiciales que han sido en contra de rtvc; Siete proferidos en primera instancia en contra de la extinta Inravisión y de RtvC (En nombre propio), los cuales no generan erogación para rtvc; Uno laboral en segunda instancia (No genera erogación para rtvc); Un administrativo en segunda instancia que no generan erogación para rtvc; Una acción popular en segunda instancia condenando al pago de incentivo y costas en nombre propio, en calidad de gestor de la radio y la televisión pública (la liquidación fue objetada) y Cuatro dentro de procesos administrativos en contra de la extinta Inravisión y Audiovisuales, por ello no genera erogación para rtvc, Dos donde rtvc actuaba como demandante, lo cual no implica erogación para rtvc.

Es de aclarar que a la fecha rtvc canceló el incentivo dentro de la acción popular 2008 - 133, el cual equivale a la suma de \$5.356.000. Esta pendiente el valor de las costas que una vez resuelta la objeción corresponde a la suma de \$803.400, pendiente cobro por parte del accionante.

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

<b>Demandas en Proceso</b>	<b>\$ 29.241.436 miles</b>
<b>Cuentas por pagar contratos</b>	<b>\$ 18.323.421 miles</b>
<b>Comodatos</b>	<b>\$ 100.696.844 miles</b>



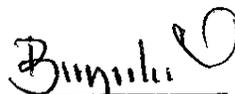
**FRANCISCO ORTIZ REBOLLEDO**  
Representante Legal



**JUANA AMALIA GONZALEZ HERNANDEZ**  
Subgerente Soporte Corporativo



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



**NUBIA BARRERA DE VASQUEZ**  
Revisor Fiscal  
TP No. 30060-T  
Kreston RM S.A.  
Ver DF - 043 - 11