

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

EXPLICACIÓN DE LAS CIFRAS

1. ANÁLISIS DEL PERIODO

1.1. ACTIVO

Se encuentra representado por los recursos que controla la Entidad producto de sucesos pasados y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros.

Están discriminados en el efectivo los saldos de las cuentas bancarias, las inversiones e instrumentos derivados, las cuentas por cobrar, la propiedad planta y equipo, la propiedad de inversión donde se encuentra registrada la casa Quinta Camacho y los activos intangibles.

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO

Caja Menor

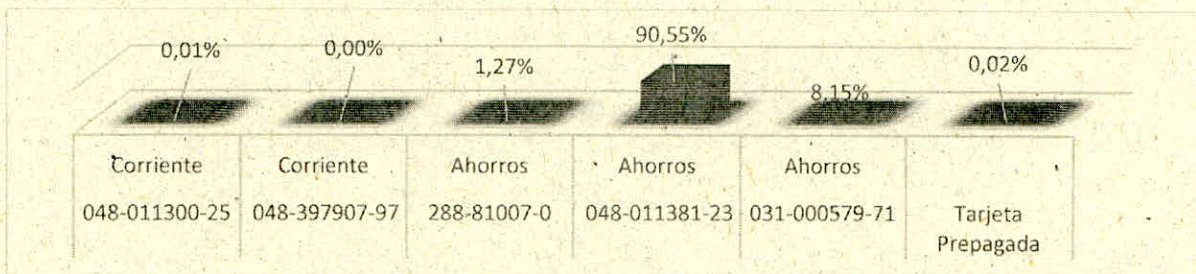
Constituida para cubrir gastos menores al inicio de la presente vigencia, mediante la Resolución No. 002 de 18 de enero 2019 por valor de \$1.891.667 de manera mensual se realiza la legalización de los gastos de acuerdo a la normatividad vigente.

Depósitos en Instituciones Financieras

Al finalizar el mes, se presentó un saldo de \$8.941.478.253, depositados con diferentes entidades financieras para las operaciones de tesorería, distribuidos en cinco (5) cuentas bancarias y una (1) el manejo de una tarjeta prepagada; de las cuales tres (3) son cuentas de ahorro y dos (2) cuentas corrientes.

Se precisa que la entidad a la fecha no presentó restricción en la disposición de sus bienes y derechos. Así mismo, se indica que al cierre del mes no se presentaron partidas conciliatorias.

| Entidad | No de cuenta | Tipo | Saldo | Origen |
|-----------------|-------------------|-----------|------------------|-----------------------|
| Bancolombia | 048-011300-25 | Corriente | \$ 465.752 | Recursos propios |
| Bancolombia | 048-397907-97 | Corriente | \$ 221.073 | Caja Menor |
| Occidente | 288-81007-0. | Ahorros | \$ 113.603.880 | Recursos propios |
| Bancolombia | 048-011381-23 | Ahorros | \$ 8.096.589.041 | Recursos propios |
| Bancolombia | 031-000579-71 | Ahorros | \$ 728.637.228 | FONTIC - CTO INT. 578 |
| Bancolombia | Tarjeta Prepagada | | \$ 1.961.279 | Recursos propios |
| Total Depósitos | | | \$ 8.941.478.253 | |

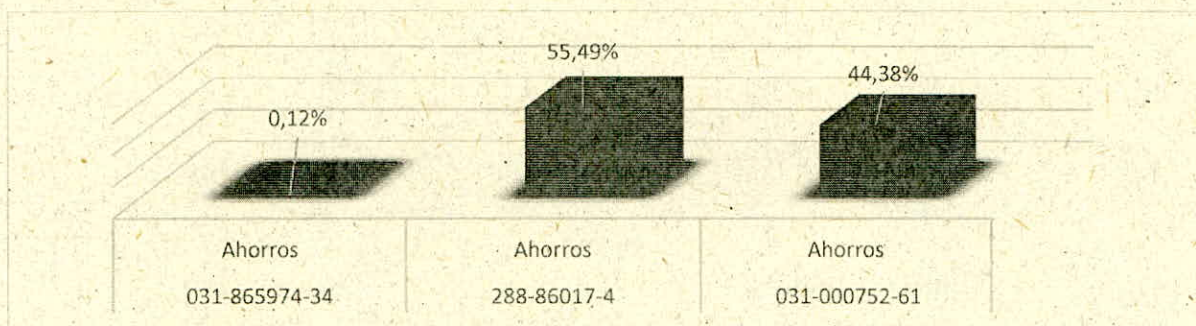


Efectivo de Uso Restringido

Se encuentran activas tres (3) cuentas bancarias de recursos de uso restringido con un saldo total de \$10.123.977.772; clasificadas en dos (2) cuenta de ahorro con Bancolombia y una (1) cuenta de ahorro con Banco de Occidente conforme a las condiciones de los actos administrativos correspondientes,

Así mismo, se indica que al cierre del mes no se presentaron partidas conciliatorias.

| Entidad | No de cuenta | Tipo | Saldo | Origen |
|--------------------------------|---------------|---------|-------------------|----------------------------------|
| Bancolombia | 031-865974-34 | Ahorros | \$ 12.533.232 | ANTV-RESL 006 de 2018 |
| Banco de Occidente | 288-86017-4 | Ahorros | \$ 5.618.117.224 | ANTV-RESL 005 - 324- 590 de 2019 |
| Bancolombia | 031-000752-61 | Ahorros | \$ 4.493.327.315 | EAAB-SCRD CONV. 779-2019 |
| Total efectivo Uso Restringido | | | \$ 10.123.977.772 | |



INVERSIÓN E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Inversiones de Administración de Liquidez a Costo Amortizado

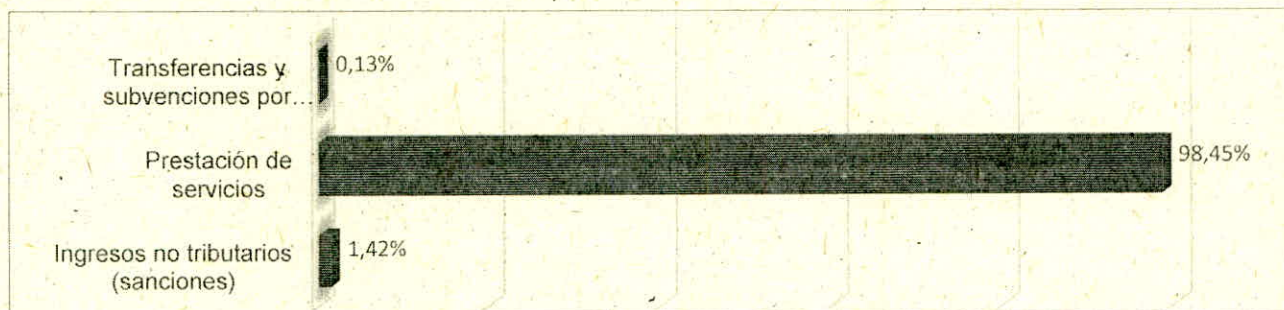
Al cierre del mes, la cuenta reflejó un saldo de \$2.511.837.778, correspondiente a CDT constituido con el banco BBVA, por un valor nominal de \$2.500.000.000, de los cuales se causaron rendimientos por la suma de \$11.837.778, en concordancia a los flujos contractuales de la inversión.

| NIT | BANCO | FECHA INICIO | FECHA VENCIMIENTO | PLAZO | TASA EA | VALOR CDT |
|-----------|------------|--------------|-------------------|---------|---------|---------------|
| 860007335 | BANCO BBVA | 27/08/2019 | 27/11/2019 | 90 DIAS | 4,96% | 2.500.000.000 |

CUENTAS POR COBRAR

Representa los derechos adquiridos por la entidad en el desarrollo de las actividades, al finalizar el mes se presentó un saldo de \$1.667.071.433, detallados de la siguiente manera:

| Descripción | Valor | Participación |
|------------------------------------------|------------------|---------------|
| Ingresos no tributarios (sanciones) | \$ 23.716.837 | 1,42% |
| Prestación de servicios | \$ 1.641.158.940 | 98,45% |
| Transferencias y subvenciones por cobrar | \$ 2.195.656 | 0,13% |
| | \$ 1.667.071.433 | 100% |



La cuenta con mayor representación corresponde a: Prestación de Servicios por valor de \$1.641.158.940, discriminada así: 1. Servicios de comunicaciones con un saldo de \$816.505.981 y 2. Otros servicios con un saldo de \$824.652.959.

Los Servicios de Comunicaciones esta detallado en la cartera corriente por tercero, de la siguiente manera:

| Tercero | Valor | Participación % |
|----------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| ELKIN RAUL CORONELL CADENA | \$ 5.417.680 | 0,66% |
| ACOMEDIOS PUBLICIDAD Y MERCADEO LTDA | \$ 347.732 | 0,04% |
| FONDO ÚNICO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS | \$ 600.000.000 | 73,48% |
| TEVEANDINA LTDA CANAL TRECE | \$ 8.271.468 | 1,01% |
| FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE FONTIBON | \$ 22.709.541 | 2,78% |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL CUERPO OFICIAL DE B | \$ 71.057.460 | 8,70% |
| EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA S.A. E.S.P | \$ 82.224.481 | 10,07% |
| COMERCIALIZADORA MUNDO MARKETING SAS | \$ 831.250 | 0,10% |

| | | |
|-------------------------------------------|-----------------------|-------------|
| UNIVERSAL MCCANN SERVICIOS DE MEDIOS LTDA | \$ 10.211 | 0,00% |
| TAKTIKOS SAS | \$ 51.158 | 0,01% |
| TV IDEAS SAS | \$ 25.585.000 | 3,13% |
| TOTAL | \$ 816.505.981 | 100% |

De acuerdo al detalle de la cuenta el tercero con mayor impacto es el Fondo Único de Tecnologías de la Información y las comunicaciones – FONTIC, con más del 73.48% del total de los Servicios de Comunicación, por el cobro del primer pago del 40% del contrato interadministrativo 635 de 2019.

La cuenta de *Otros Servicios* se discrimina por tercero, de la siguiente manera:

| Tercero | Valor | Participación % |
|----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|
| FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD | \$ 22.812.300 | 2,77% |
| TRANSMILENIO SA | \$ 749.012.616 | 90,83% |
| COMUNICAN S.A. | \$ 4.949.805 | 0,60% |
| CARACOL S.A. | \$ 6.597.488 | 0,80% |
| CARACOL TELEVISION S. A. | \$ 412.335 | 0,05% |
| PRODUCCIONES WILLVIN SA | \$ 888.819 | 0,11% |
| ORGANIZACION RADIAL OLIMPICA S.A. | \$ 492.928 | 0,06% |
| SECRETARIA DISTRITAL DE AMBIENTE | \$ 13.912.516 | 1,69% |
| UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLIC | \$ 8.416.692 | 1,02% |
| GRUPO NACIONAL DE MEDIOS SA | \$ 3.112.615 | 0,38% |
| DC EDICIONES S.A.S | \$ 304.640 | 0,04% |
| MULTIMEDIOS PLUS SAS | \$ 3.371.671 | 0,41% |
| PLURAL COMUNICACIONES SAS | \$ 10.368.534 | 1,26% |
| TOTAL | \$ 824.652.959 | 100% |

De acuerdo al detalle de la cuenta el tercero con mayor representación corresponde a Transmilenio S.A. con el 90.83% del total de la cuenta.

El saldo de Transferencias y subvenciones corresponde a \$2.195.656, causado por las cuentas de cobro emitidas a las entidades que deben realizar el aporte del 7% sobre la ejecución del rubro de publicidad de conformidad con el parágrafo del artículo 21 de la Ley 14 de 1991.

Las cuentas por *Ingresos No Tributarios* corresponden a los valores adeudados por sanciones disciplinarias; en el mes de septiembre no se registró ningún abono, presentándose un saldo de \$23.716.837, detallado así:

| Tercero | Valor | Participación % |
|--------------------------------|----------------------|-----------------|
| Rangel Niño Hildebrando | \$ 2.734.369 | 11,53% |
| Castiblanco Clavijo Miriam | \$ 14.622.546 | 61,65% |
| Ferro Ducuara Claudia Yaneth | \$ 1.681.593 | 7,09% |
| Cancino Corredor Carlos Andrés | \$ 3.118.886 | 13,15% |
| Beltrán Mora Daniel Camilo | \$ 1.559.443 | 6,58% |
| TOTAL | \$ 23.716.837 | 100% |

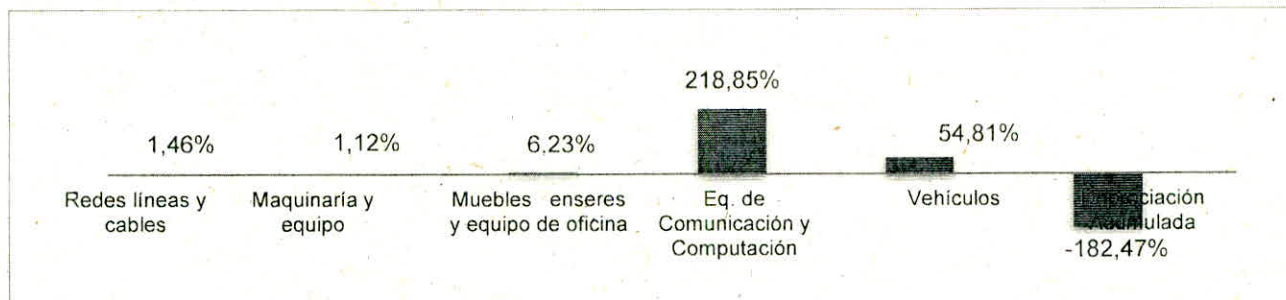
Las cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo, está representada por el proceso coactivos que tiene Canal Capital con el Grupo Empresarial Scorpion SAS, al cierre presenta un saldo de \$43.476.365, de acuerdo a la depuración efectuada mediante al acta de reunión No. 001-2018 del Comité de Sostenibilidad Contable. Así mismo, se hace el reconocimiento del 100% del deterioro en la cuenta de *Deterioro Acumulado*, que presentó saldo de (-\$43.476.365).

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Constituyen los bienes de carácter tangible que no están disponibles para la venta y que se emplean en la producción de bienes y servicios para propósitos administrativos o para bienes muebles que se entreguen en arrendamiento y se prevé usarlos durante más de un periodo contable.

Presentó un saldo neto de \$4.906.937.448, de los cuales se hizo el reconocimiento de la depreciación del mes en la cuenta de *Depreciación Acumulada* con un movimiento crédito de \$118.122.683 y presenta un saldo de -\$8.953.619.151 equivalente al -182,47%.

| Propiedad Planta y Equipo | Valor | Participación % |
|-------------------------------------|-------------------------|-----------------|
| Redes líneas y cables | \$ 71.872.008 | 1,46% |
| Maquinaria y equipo | \$ 55.004.000 | 1,12% |
| Muebles enseres y equipo de oficina | \$ 305.518.069 | 6,23% |
| Eq. de Comunicación y Computación | \$ 10.738.640.980 | 218,85% |
| Vehículos | \$ 2.689.521.540 | 54,81% |
| Depreciación Acumulada | -\$ 8.953.619.149 | -182,47% |
| TOTAL | \$ 4.906.937.448 | 100% |



Para el cierre del mes se presentó un incremento en la cuenta Equipos de Comunicación y Computación por un valor de \$1.284.520.

Se deja manifiesta que la depreciación es calculada por el método de línea recta, estableciendo la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad, planta y equipo que posee la entidad.

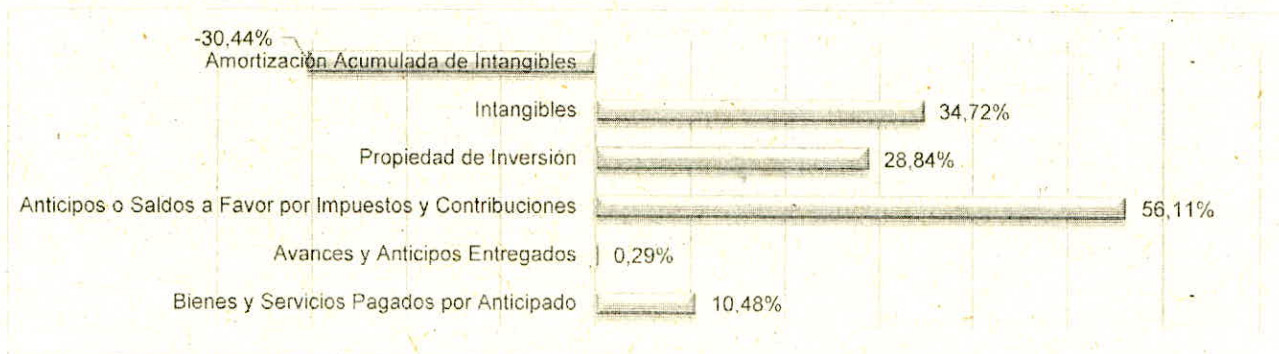
En conciliación con el área de Servicios Administrativos, se presentó una diferencia por valor de \$6.345.680, que corresponden al bien en reposición SWITH HP de 48 Puertos que aún no le han dado de baja.

OTROS ACTIVOS

Al finalizar el mes la cuenta reflejó un saldo de \$5.673.166.049, por registro periódico de la compra de licencias en la cuenta de Intangibles, la amortización acumulada, los avances y anticipos entregados de acuerdo a las Resoluciones expedidas durante el mes por concepto de gastos de desplazamiento, los bienes y servicios pagados por anticipado y los anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones.

Al cierre del mes, se evidenció un saldo a favor en el Impuesto a las Ventas por valor de \$2.344.523.375 y un saldo a favor en renta de \$496.396.000.

| Descripción | Valor | Participación % |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------|
| Bienes y Servicios Pagados por Anticipado | \$ 594.428.250 | 10,48% |
| Avances y Anticipos Entregados | \$ 16.729.107 | 0,29% |
| Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones | \$ 3.183.009.041 | 56,11% |
| Propiedad de Inversión | \$ 1.636.140.083 | 28,84% |
| Intangibles | \$ 1.969.550.743 | 34,72% |
| Amortización Acumulada de Intangibles | -\$ 1.726.691.175 | -30,44% |
| TOTAL | \$ 5.673.166.049 | 100,00% |



Propiedad de Inversión

En relación a la casa Quinta Camacho, es necesario resaltar que a la fecha no genera beneficios económicos de acuerdo a lo estipulado en la política contable de la Entidad, motivo por el cual, el bien se encuentra catalogado como una propiedad de inversión, detallando un valor en libros de \$1.636.140.083.

1.2. PASIVOS

Están constituidos por las obligaciones que posee la entidad originados en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año y que representan la salida de recursos; al finalizar el mes presentó un saldo de \$13.842.249.270.

CUENTAS POR PAGAR

Constituyen el valor de las obligaciones a corto plazo contraídas por la entidad con, las cuales se originaron en el desarrollo de sus actividades y se encuentran sustentadas mediante la elaboración de órdenes de pago y notas de contabilidad, al cierre del mes presentó un saldo de \$2.523.582.845 y se detallan a continuación.

| Descripción | Valor | Participación % |
|---------------------------------------------|-------------------------|-----------------|
| Recursos a Favor de Terceros | \$ 32.389.612 | 1,28% |
| Descuentos de Nomina | \$ 59.856.209 | 2,37% |
| Retención en la Fuente E Impuesto de Timbre | \$ 215.905.703 | 8,56% |
| Impuestos Contribuciones y Tasas Por Pagar | \$ 14.046.000 | 0,56% |
| Impuesto al Valor Agregado - IVA | \$ 62.407.419 | 2,47% |
| Otras Cuentas Por Pagar | \$ 2.138.977.902 | 84,76% |
| TOTAL | \$ 2.523.582.845 | 100,00% |

La cuenta de *Recursos a Favor de Terceros*, corresponde a los rendimientos financieros generados durante el mes y su respectiva retención en la fuente aplicados sobre los recursos asignados por la Autoridad Nacional de Televisión en Liquidación ANTV en liquidación de las vigencias 2018 y 2019; un saldo pendiente de girar del trimestre (julio-septiembre) de \$32.389.612 a favor de la Autoridad Nacional de Televisión en Liquidación.

La cuenta *Descuentos de Nómina*, hace referencia a los aportes y descuentos realizados a los funcionarios de Canal Capital, al cierre del mes presentó un saldo de \$59.856.209. Los pagos de estas obligaciones se realizaron dentro de las fechas establecidas para cada concepto, por lo tanto, no se registran liquidaciones de intereses moratorios, los aportes realizados para este periodo al sistema de seguridad social y aportes a parafiscales.

La cuenta *Retención en la fuente* presenta un saldo de \$215.905.703, en concordancia a los servicios prestados por contratistas personas naturales y proveedores personas jurídicas, a los cuales se les practicaron retenciones mediante la causación y registro de 487 órdenes de pago; montos que serán declarados y pagados el mes siguiente.

En la cuenta de *Impuesto, Contribuciones y Tasas por pagar* se evidenció un saldo de \$14.046.000, relacionado con la Auto Retención de Renta, se realiza el reconocimiento mensual de acuerdo a los ingresos percibidos.

Por otra parte, la cuenta de *Impuesto al Valor Agregado – IVA*, generó un saldo a pagar de \$62.407.419 que se generó como resultado del cruce del IVA Facturado y el IVA descontable al corte.

La cuenta de *Otras Cuentas por Pagar* presentó un valor de \$2.138.977.902, que corresponde a los saldos pendientes de pago de los servicios prestados por contratistas y/o proveedores.

Se evidenció que las cuentas más representativas son servicios y honorarios, como se detallan a continuación:

| Descripción | Valor | Participación % |
|-------------------------------------|-------------------------|-----------------|
| Aportes al ICBF y SENA | \$ 16.311.500 | 0,76% |
| Comisiones (Volumen Agencia) | \$ 11.303.185 | 0,53% |
| Honorarios | \$ 928.562.509 | 43,41% |
| Servicios | \$ 1.149.276.794 | 53,73% |
| Embargos Judiciales | \$ 849.758 | 0,04% |
| ANTV 2017 - Otras Cuentas por Pagar | \$ 583.334 | 0,03% |
| ANTV 2018 - Otras Cuentas por Pagar | \$ 32.090.822 | 1,50% |
| TOTAL | \$ 2.138.977.902 | 100,00% |

En referencia a los saldos relacionados con los recursos asignados por la ANTV en liquidación de las vigencias 2017 y 2018, corresponden a las cuentas por pagar a favor de terceros, de los cuales no se ha prestado el servicio o se está pendiente de cobro.

OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL

Beneficio a Empleados

Para el cierre del mes presenta un saldo de \$729.351.756, de acuerdo a las obligaciones generadas por concepto de las retribuciones que la Entidad proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, tales como cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones, prima de vacaciones, prima de servicios, indemnizaciones y bonificaciones, los cuales son amortizados en la medida que se disfrutan o por la terminación del vínculo laboral.

| Descripción | Valor | Participación % |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------|
| Nomina por pagar | \$ 8.846.422 | 1,21% |
| Cesantías | \$ 123.367.225 | 16,91% |
| Intereses sobre las Cesantías | \$ 14.804.087 | 2,03% |
| Vacaciones | \$ 203.566.318 | 27,91% |
| Prima de Vacaciones | \$ 170.289.409 | 23,35% |
| Prima de Servicios | \$ 24.568.796 | 3,37% |
| Indemnizaciones | \$ 144.072.191 | 19,75% |
| Bonificaciones | \$ 36.842.408 | 5,05% |
| Aportes a Riesgos Laborales | \$ 2.994.900 | 0,41% |
| TOTAL | \$ 729.351.756 | 100,00% |

PASIVOS ESTIMADOS

Litigios y Demandas

Se detalló la provisión de los valores liquidados y que tienen clasificación "PROBABLE" de acuerdo a la calificación ingresada por el abogado responsable en el aplicativo SIPROJ, de los procesos en contra de la entidad, que han sido fallados en segunda instancia y que a la fecha se encuentran en recurso de casación en el Consejo Superior de la Judicatura, al cierre de mes ascendió a \$327.049.541, detallado de la siguiente manera:

| ID PROCESO | No. PROCESO | TIPO DE PROCESO | DEMANDANTE | SALDO |
|--------------|-------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|
| 332199 | 2010-00564 | Ordinario Laboral | Otero Vanegas Sergio Andrés | \$ 44.478.353 |
| 362428 | 2011-00279 | Ordinario Laboral | Molano Borraez Juan Carlos | \$ 23.290.099 |
| 375633 | 2012-00136 | Ordinario Laboral | Martínez Ramírez Hugo Fernando | \$ 18.273.437 |
| 418234 | 2013-00177 | Ordinario Laboral | García Cortes Fredy Hernán | \$ 16.461.203 |
| 535186 | 2016-00468 | Ordinario Laboral | Morales Arboleda Omaira | \$ 69.378.192 |
| 541139 | 2016-00452 | Ordinario Laboral | Rojas Baquero María Ofelia | \$ 25.084.107 |
| 542016 | 2016-00101 | Ordinario Laboral | Flores Alfonso Deysi Milena | \$ 7.807.262 |
| 581763 | 2017-00767 | Ordinario Laboral | Fernández Rendón Víctor Hugo | \$ 26.736.679 |
| 538635 | 2016-00459 | Ordinario Laboral | Peluha Monroy Ángela María | \$ 95.540.209 |
| TOTAL | | | | \$ 327.049.541 |

OTROS PASIVOS

Presentó un saldo de \$9.638.633.128 y se encuentran representados por las cuentas de Avances y Anticipos Recibidos, Recursos recibidos en Administración y Otros Pasivos Diferidos.

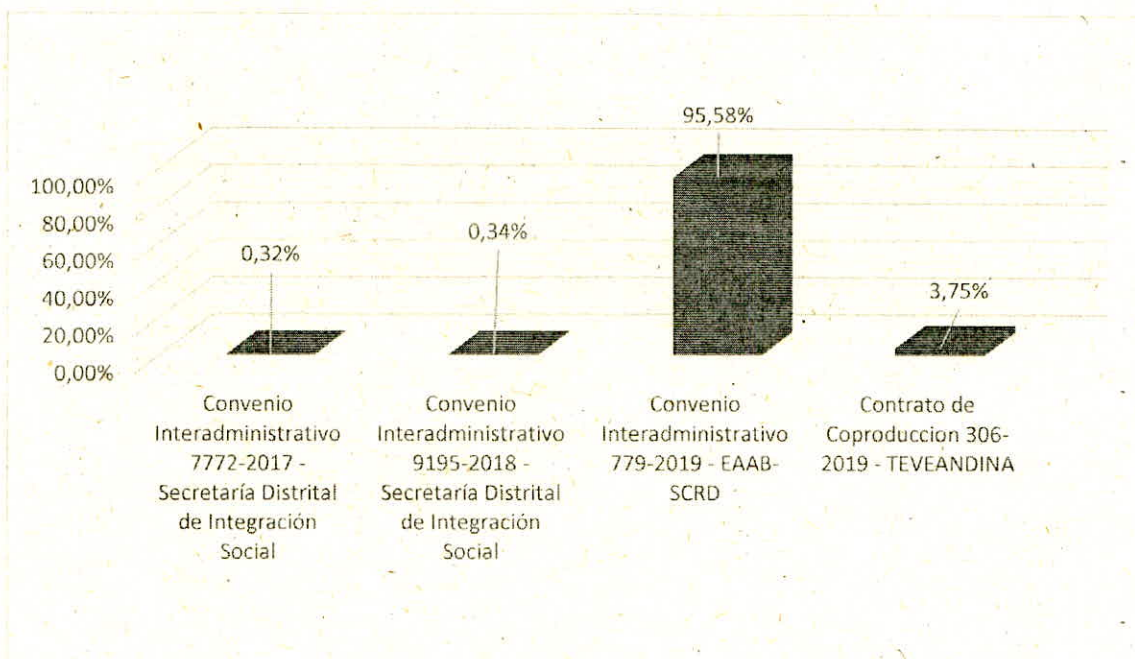
Avances y Anticipos recibidos

Se registró el devengo de los reembolsos mensuales de caja menor, para el cierre del mes presentó un saldo de \$1.430.017

Recursos Recibidos en Administración

Presentó un saldo de \$4.266.705.998 de acuerdo al saldo de los diferentes Convenios, que se relacionan a continuación:

| Descripción | Valor | Participación % |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------|
| Convenio Interadministrativo 7772-2017 - Secretaría Distrital de Integración Social | \$ 13.755.824 | 0,32% |
| Convenio Interadministrativo 9195-2018 - Secretaría Distrital de Integración Social | \$ 14.632.446 | 0,34% |
| Convenio Interadministrativo 779-2019 - EAAB-SCRD | \$ 4.078.317.728 | 95,58% |
| Contrato de Coproducción 306-2019 – TEVEANDINA | \$ 160.000.000 | 3,75% |
| TOTAL | \$ 4.266.705.998 | 100,00% |



Durante la presente vigencia se suscribió el Convenio Interadministrativo N° 779-2019 con la Empresa de Acueducto de Bogotá y la Secretaria de Recreación, Cultura y Deporte EAAB-SCRD, igualmente se recibieron aportes correspondientes al Contrato de Coproducción N° 306-2019 suscrito con TEVEANDINA.

Otros Pasivos Diferidos

Se presentó un saldo de \$5.370.497.113 por el reconocimiento de los recursos aprobados por la ANTV en liquidación a través de la Resolución 005 de 2019, Resolución 324 de 2019, Resolución 590 de 2019 y Resolución 591 de 2019 modificada por la Resolución 845 de 2019; que son amortizados de acuerdo a los servicios efectivamente prestados durante la vigencia fiscal.

1.3. PATRIMONIO

PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Aportes Sociales

El capital social de la entidad, se encuentra conformado de la siguiente manera:

| COMPOSICIÓN PATRIMONIAL | | |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|-------------|
| CAPITAL FISCAL | | |
| Secretaria de Hacienda Distrital | \$ 61.299.578.070 | 99,51% |
| Instituto Distrital de Cultura Recreación y Deporte | \$ 303.759.490 | 0,49% |
| TOTAL | \$ 61.603.337.561 | 100% |

Se presentó una pérdida acumulada por valor de \$40.071.410.490 representada principalmente por la clasificación de los recursos recibidos por parte de la Secretaria de Hacienda Distrital durante las vigencias 2005 al 2009 como aporte de capital por valor de \$43.491.000.000, los cuales tuvieron el impacto negativo la pérdida acumulada por la suma

de \$39.323.272.931, la diferencia por valor de \$748.137.560, corresponde a las demás pérdidas de los ejercicios por la operación del Canal y la cuantía de \$1.268.134.785, corresponde a la reclasificación de los saldos de la cuenta denominada como *Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación*, de acuerdo a lo establecido en Instructivo 001 del 18 de diciembre de 2018 emitido por parte de la Contaduría General de la Nación.

Canal Capital, para el cierre del mes presentó un déficit o pérdida contable por valor de \$924.183.941, principalmente porque no se han recibido los recursos por transferencias ordinarias correspondiente a la séptima cuota de la Secretaría Distrital de Hacienda, la cual apalanca los gastos de funcionamiento y operación, así como el recaudo de los servicios efectivamente prestados a los clientes del orden Distrital a través de contratos interadministrativos.

1.4. INGRESOS

Los Ingresos totales acumulados ascendieron a la suma de \$26.926.959.243 y la suma de \$658.442.185 por concepto de Otros Ingresos de acuerdo a los beneficios económicos producidos por la prestación de servicios.

VENTA DE SERVICIOS

La cuenta venta de servicios presentó un saldo de \$9.453.595.660, los cuales se encuentran discriminados de acuerdo al desarrollo del objeto social del Canal, correspondiente a: 1. Los *Servicios de Comunicaciones*, por valor de \$2.752.204.814; por otra parte, y 2. En referencia al ingreso relacionado con *Otros Servicios* (organización de eventos –BTL y publicidad y propaganda), para el cierre del mes se evidenció un saldo de \$6.701.390.846.

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

La cuenta más relevante en los ingresos, corresponde a las "Subvenciones", la cual al finalizar el mes reflejo un saldo de \$17.473.363.583, representados en:

- Recursos procedentes de la Secretaría Distrital de Hacienda por valor de \$13.700.000.000, los cuales apalancan los gastos de la operación y funcionamiento de la entidad en la presente vigencia.
- Por concepto de Ley 14 de 1991 la suma de \$73.658.806.
- Con referencia a los dineros que tienen destinación específica establecido en cada una de las Resoluciones (Resoluciones N° 005-2019 324-2019 590-2019 y 591-2019) y/o proyectos relacionados con la Autoridad Nacional de Televisión en Liquidación (ANTV), al cierre del mes presentó un saldo de \$3.699.704.778.

| Descripción | Valor | Participación % |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| LEY 14 DE 1991 | 73.658.806 | 0,42% |
| RECURSOS ANTV 2019 | 3.699.704.778 | 21,17% |
| SHD APORTES ORDINARIOS OPERACION | 13.700.000.000 | 78,41% |
| Total | 17.473.363.584 | 100,00% |

OTROS INGRESOS

El total de Otros Ingresos obtenidos por Canal Capital provenientes de la contabilización de los Intereses sobre Depósitos en Instituciones Financieras, Intereses de mora, Rendimientos para el cierre del mes presentó un saldo de \$658.442.185, desagregados a continuación:

| Descripción | Valor | Participación % |
|----------------------------------------------------|--------------------|-----------------|
| OTROS INGRESOS | 658.442.185 | |
| FINANCIEROS | 427.078.125 | 100,00% |
| INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCI | 323.554.278 | 75,76% |
| INTERESES DE MORA | 7.191.864 | 1,68% |
| OTROS INGRESOS FINANCIEROS | 96.331.983 | |
| RENDIMIENTOS CTAS DE AHORROS | 94.291.983 | 22,08% |
| DESCUENTOS OBTENIDOS | 2.040.000 | 0,48% |
| AJUSTÉ POR DIFERENCIA EN CAMBIO | 89.546 | 100,00% |
| ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR | 89.546 | 100,00% |
| OTROS INGRESOS ORDINARIOS | 231.274.514 | 100,00% |
| COMISIONES | 70.067.434 | 30,30% |
| RECUPERACIONES | 70.966.154 | 30,68% |
| OTROS INGRESOS DIVERSOS | 90.240.926 | 39,02% |

Además, se evidencia la suma de \$90.240.926 en la cuenta *Ingresos Diversos* correspondiente a las causaciones de las *Comisiones* por volumen agencia de servicios prestados y/o pautas pactadas, *Recuperaciones* que registra los ingresos percibidos por la monetización con Facebook y Google y *Otros Ingresos Diversos* que hacen referencia a las consignaciones relacionadas por pérdida de carné, fotocopias expedientes, abono por costas de procesos judiciales, premios India Catalina, entre otros.

1.5. GASTOS

Los gastos se encuentran clasificados en: Administración y Operación; Deterioro, depreciaciones, Agotamiento, Amortizaciones y Provisiones; Transferencias y Subvenciones y Otros Gastos.

Administración y Operación

Corresponde a los sueldos de personal, contribuciones efectivas, aportes sobre la nómina, prestaciones sociales, gastos de personal diversos, generales e impuestos, contribuciones y tasas, presentaron un saldo acumulado de \$6.239.030.049. Los cuales se detallan así:

| Sueldos y Salarios | | |
|--------------------------|-------------------------|--------|
| Sueldos de Personal | \$ 1.458.811.154 | 23,38% |
| Gastos de Representación | \$ 75.349.359 | 1,21% |
| Bonificaciones | \$ 9.015.083 | 0,14% |
| Subtotal | \$ 1.543.175.596 | |
| Contribuciones Efectivas | | |

| | | |
|----------------------------------------------------|-------------------------|--------|
| Aportes a Cajas de Compensación | \$ 75.104.400 | 1,20% |
| Cotizaciones a Seguridad Social en Salud | \$ 68.300.300 | 1,09% |
| Cotizaciones a Riesgos Profesionales | \$ 21.814.000 | 0,35% |
| Cotizaciones a Entidades Adm. Reg. Prima Media | \$ 85.477.300 | 1,37% |
| Cotizaciones A Entid. Adm. Reg. Ahorros Individual | \$ 121.135.900 | 1,94% |
| Subtotal | \$ 371.831.900 | |
| Aportes sobre la Nómina | | |
| Aportes al ICBF | \$ 26.543.000 | 0,43% |
| Aportes al SENA | \$ 17.696.600 | 0,28% |
| Subtotal | \$ 44.239.600 | |
| Prestaciones Sociales | | |
| Vacaciones | \$ 73.416.637 | 1,18% |
| Cesantías | \$ 128.804.711 | 2,06% |
| Intereses a las Cesantías | \$ 15.094.519 | 0,24% |
| Prima de Vacaciones | \$ 71.529.917 | 1,15% |
| Prima de Navidad | \$ 148.875.060 | 2,39% |
| Prima de Servicios | \$ 63.073.389 | 1,01% |
| Otras Primas | \$ 163.400.275 | 2,62% |
| Subtotal | \$ 664.194.508 | |
| Gastos de Personal Diverso | | |
| Capacitación Bienestar Social y Estímulos | \$ 26.599.142 | 0,43% |
| Otros Gastos de Personal Diversos | \$ 18.061.327 | 0,29% |
| Subtotal | \$ 44.660.469 | |
| - Generales | | |
| Vigilancia y Seguridad | \$ 265.618.058 | 4,26% |
| Materiales y Suministro | \$ 224.897.517 | 3,60% |
| Mantenimiento | \$ 117.838.459 | 1,89% |
| Servicios Públicos | \$ 71.641.323 | 1,15% |
| Arrendamientos | \$ 265.083.748 | 4,25% |
| Viáticos y Gastos de viaje | \$ 35.166.699 | 0,56% |
| Impresos y Publicaciones | \$ 3.277.712 | 0,05% |
| Comunicaciones y Transporte | \$ 41.088.736 | 0,66% |
| Seguros Generales | \$ 361.791.938 | 5,80% |
| Promoción y Divulgación | \$ 6.964.131 | 0,11% |
| Aseo Cafetería y Restaurante | \$ 108.083.196 | 1,73% |
| Gastos Legales | \$ 3.807.000 | 0,06% |
| Intangibles | \$ 12.606.000 | 0,20% |
| Comisiones | \$ 11.320.579 | 0,18% |
| Honorarios | \$ 1.437.382.097 | 23,04% |
| Servicios | \$ 409.796.251 | 6,57% |
| Otros Gastos Generales | \$ 746.008 | 0,01% |
| Subtotal | \$ 3.377.109.452 | |
| Impuestos Contribuciones y Tasas | | |
| Predial Unificado | \$ 23.297.000 | 0,37% |
| Industria y Comercio | \$ 76.231.000 | 1,22% |
| Semaforización | \$ 165.000 | 0,00% |
| Impuesto sobre Vehículos | \$ 1.215.000 | 0,02% |
| Gravamen a los Movimientos Financieros | \$ 3.039.086 | 0,05% |
| Otros Impuestos y Contribuciones | \$ 89.871.439 | |
| ESTAMPILLA UNIV.FCO JOSE DE CALDAS.DEC.0 | \$ 72.318.466 | 1,16% |
| ESTAMPILLA PROCULTURA | \$ 3.461.329 | 0,06% |
| ESTAMPILLA ADULTO MAYOR | \$ 13.845.312 | 0,22% |

| | | |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------|
| IMPUESTO AL CONSUMO | \$ 246.332 | 0,05% |
| Subtotal | \$ 193.818.525 | |
| Total Gastos de Administración | \$ 6.239.030.050 | 100% |

Deterioro, Depreciaciones, Agotamiento, Amortizaciones y Provisiones

Corresponden a la depreciación de propiedades, planta y equipo, amortización de activos intangibles (software) y lo referente a la provisión de litigios y demandas; presentan un saldo acumulado de \$1.427.899.826. Los cuales se detallan así:

| Descripción | Valor |
|----------------------------------------------------|----------------------|
| DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS | 1.100.102.174 |
| REDES LINEAS Y CABLES | 4.629.356 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 7.391.850 |
| MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA | 19.788.784 |
| EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION | 853.484.957 |
| EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION | 214.807.228 |
| AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES | 205.468.921 |
| SOFTWARE | 205.468.921 |
| PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS | 122.328.733 |
| OTROS LITIGIOS Y DEMANADAS | 122.328.733 |
| DEMANDAS JUDICIALES Y CONCILIACIONES | 122.328.730 |
| PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES | 1.427.899.826 |

Transferencias y Subvenciones

Otras subvenciones, representa la ejecución de los recursos de la ANTV en liquidación durante la presente vigencia (Resoluciones N° 005-2019, 324-2019 con adición por la resolución 590-2019 y 591-2019 con disminución por la resolución 895-2019) la cual presentó un saldo acumulado de \$3.695.349.378 al finalizar el mes.

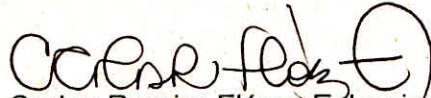
Otros Gastos

Registró un saldo acumulado de \$63.804.063, correspondiente a los gastos por *Ajustes Por Diferencia En Cambio* y *Otros Gastos Diversos*. Los cuales se detallan así:

| Descripción | Valor |
|-------------------------------------------------------|-------------------|
| AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO | 14.942 |
| ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR | 14.942 |
| OTROS GASTOS DIVERSOS | 63.789.121 |
| PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 29.666.455 |
| OTROS GASTOS DIVERSOS | 34.122.666 |
| GASTOS GENERALES | 6.854.455 |
| GASTOS DE OPERACION | 27.268.211 |
| TOTAL OTROS GASTOS | 63.804.063 |

Costo de Ventas de Servicios

Los costos de ventas de servicios de comunicaciones corresponden a la contratación por honorarios, servicios, arriendos y seguros, entre otros, los cuales tiene estrecha relación con la causalidad de los ingresos generados en el desarrollo de las actividades de la Entidad durante el periodo, se presentó un saldo acumulado de \$17.083.502.053



Carlos Ramiro Flórez Echenique
Profesional Universitario de Contabilidad
T.P. 118.880-T