

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

EXPLICACIÓN DE LAS CIFRAS

1. ANÁLISIS DEL PERIODO

ACTIVOS

Se encuentran representados por los recursos que controla la Entidad producto de sucesos pasados y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros; en el presente mes el grupo relacionado con el Efectivo detalla los saldos de las cuentas bancarias; las inversiones e instrumentos derivados; las cuentas por cobrar; la propiedad planta y equipo; la propiedad de inversión, cuenta en la que se encuentra registrada la casa Quinta Camacho y lo referente a los Activos Intangibles.

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO

Representa los recursos que controla Canal Capital y presentó un saldo de \$8.138.688.260, discriminado así:

Caja Menor

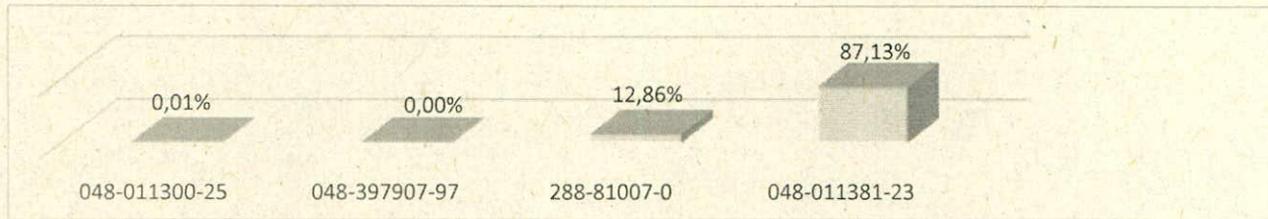
Fue constituida para cubrir gastos menores mediante la Resolución No. 018 de enero 22 de 2018, por valor de \$1.891.667 y con periodicidad mensual se realiza la legalización de los gastos de acuerdo a la normatividad vigente.

Depósitos en Instituciones Financieras

Al cierre del mes, la entidad registró cuatro (4) cuentas bancarias, dos (2) cuentas de ahorro y dos (2) cuentas corrientes, con diferentes entidades financieras para el manejo de las operaciones de tesorería; a la fecha no se presenta ninguna restricción en la disposición de los recursos.

La cuenta 1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS para el cierre del mes presentó un saldo de \$6.148.339.170, detallado de la siguiente manera:

Entidad	No de cuenta	Tipo	Saldo	Origen
Bancolombia	048-011300-25	Corriente	\$ 738.822	Recursos propios
Bancolombia	048-397907-97	Corriente	\$ 70.313	Caja Menor
Occidente	288-81007-0	Ahorros	\$ 790.626.658	Recursos propios
Bancolombia	048-011381-23	Ahorros	\$ 5.356.903.377	Recursos propios



Se realizaron las conciliaciones, de las cuales se presentaron las siguientes partidas conciliatorias:

- Cuenta de Ahorros N° 048-011381-23 Bancolombia

TERCERO	VALOR	OBSERVACIÓN
Consignación Por Identificar	\$ 20.000	Valores pendientes por devolución o ajustes correspondiente si es del caso.
Consignación Comercializadora Arve S.A.S	\$ 6.442.618	Valores pendientes por devolución o ajustes correspondiente si es del caso.
Valor total	\$ 6.462.618	

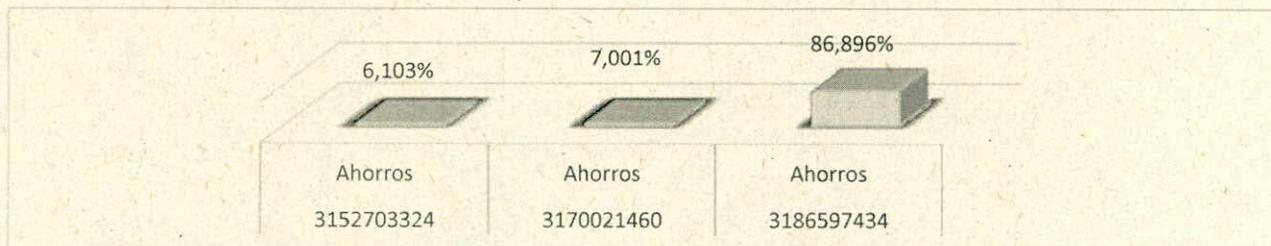
- Cuenta de Ahorros N° 28881007-0 Banco de Occidente

TERCERO	VALOR	OBSERVACIÓN
MIRIAM CASTIBLANCO CLAVIJO	\$ 5.000	Mayor valor consignado por la Señora Miriam Castiblanco Clavijo.

Efectivo de Uso Restringidos

Para el cierre del mes, se tienen tres (3) cuentas bancarias de recursos de uso restringido con un saldo total de \$1.988.457.423, clasificadas como cuentas de ahorro, conforme a las condiciones de los actos administrativos correspondientes y se detallan de la siguiente manera:

Entidad	No de cuenta	Tipo	Saldo	Origen
Bancolombia	3152703324	Ahorros	\$ 121.355.210	ANTV-RESL 006-2016
Bancolombia	3170021460	Ahorros	\$ 139.202.858	ANTV-RESL 011-067, 1352 Y 1588 de 2017
Bancolombia	3186597434	Ahorros	\$ 1.727.899.355	ANTV-RESL 006 de 2018



Se realizaron las conciliaciones, de las cuales no se presentaron partidas conciliatorias.

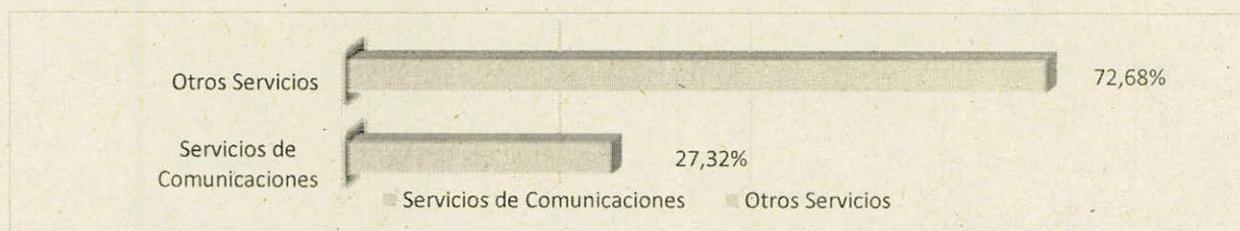
INVERSIÓN E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Inversiones de Administración de Liquidez a Costo Amortizado

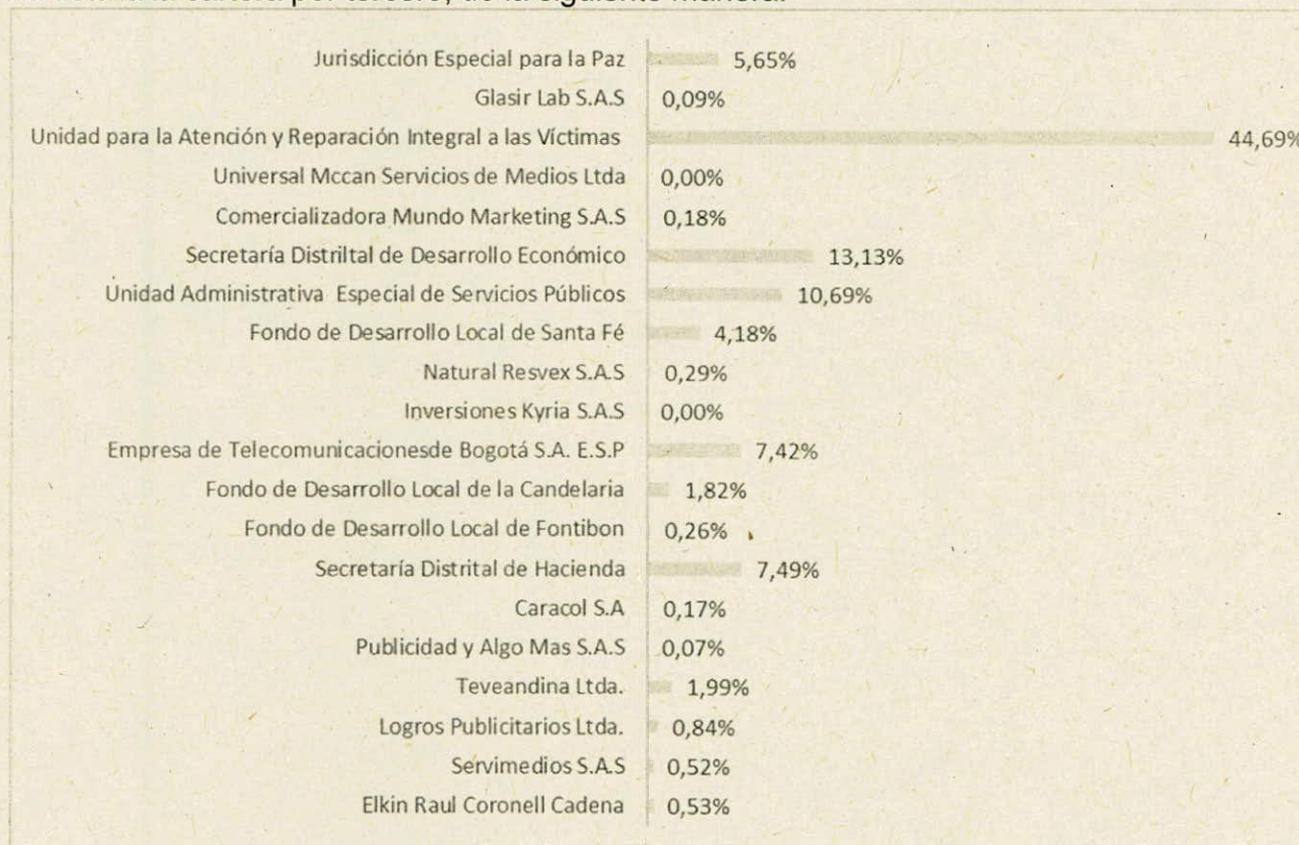
Se detalla una inversión en un CDT's, con el banco Davivienda por un capital de \$2.000.000.000, y se encuentran devengados unos rendimientos acumulados por la suma de \$9.425.000, los cuales están amortizados en la inversión, de acuerdo a los flujos contractuales de la misma.

CUENTAS POR COBRAR

Representan los derechos adquiridos por la Entidad en el desarrollo de las actividades, se detalla un saldo de \$1.851.071.434, donde la cuenta con mayor representación corresponde a la de Prestación de Servicios, discriminada en servicios de comunicaciones y otros servicios, los cuales equivalen al valor de \$1.748.382.021, desagregados así:

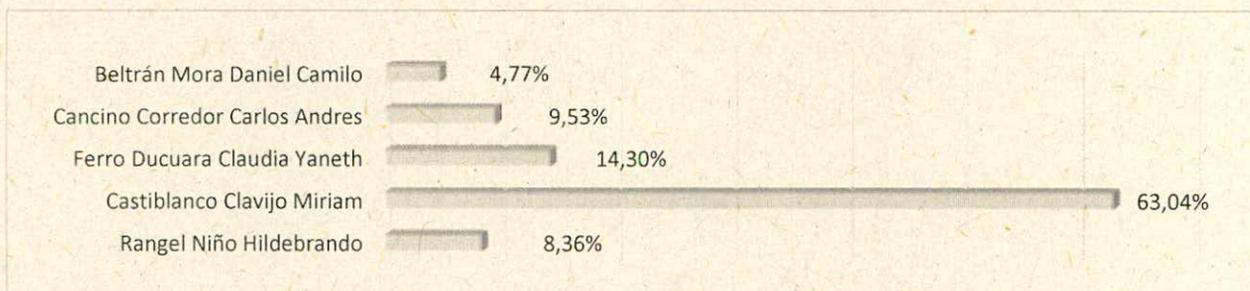


Según el reconocimiento de la facturación por las diferentes líneas de servicio de la Entidad, se detalla la cartera por tercero, de la siguiente manera:



De acuerdo a las cuentas por cobrar vigentes, podemos resaltar una disminución del 1,41% en relación al mes anterior, donde los terceros con mayor representación, corresponden la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas y Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos.

Las cuentas por ingresos no tributarios corresponden a los valores adeudados por sanciones disciplinarias a ex - funcionarios los cuales al cierre de mes ascienden a \$32.713.573; en relación a los acuerdos de pago definidos mediante las Resoluciones 045 y 049 de 2017 realizado con la señora Miriam Castiblanco en virtud del proceso No. 001 de 2015, detallado así:

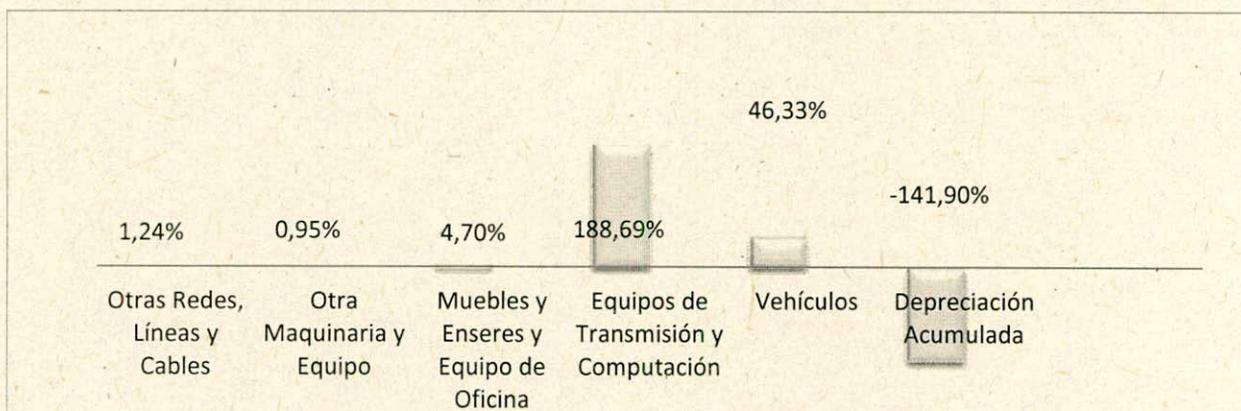


Las cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo se relacionan con los procesos coactivos que tiene Canal Capital, los cuales a su vez se encuentran provisionados en su totalidad, contabilizados como el valor estimado de la posible pérdida para la entidad, al cierre de mes se presentó un saldo de \$113.452.205 y el deterioro presentó un saldo de -\$43.476.365, detalladas así:

GRUPO EMPRESARIAL SCORPON S.A.S	38%
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL CUERPO OFICIAL DE BOMBEROS	62%

Propiedad, Planta y Equipo

Constituyen todos los activos tangibles para el normal funcionamiento de la entidad, detallando un saldo neto de \$5.804.842.153, de los cuales la cuenta de depreciación acumulada representa en -\$8.237.263.093, equivalente al -141.90%.



El incremento sobre los bienes de la entidad respecto al mes inmediatamente anterior, se debió a la compra de un gabinete de seguridad para el almacenamiento generando el incremento en el valor de los muebles, enseres y equipos de oficina.

Se realizó la adquisición de cuatro (4) procesadores HP CPU INTEL XEON y de un monitor video Wall de acuerdo a la necesidad del siniestro reportado al monitor industrial LED, reflejando el aumento de los Equipos de Comunicación y Computación de la Entidad.

La depreciación es calculada por el método de línea recta, la cual establece la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad, planta y equipo que posee la entidad.

Propiedad de Inversión

En relación a la casa Quinta Camacho hasta la fecha no genera beneficios económicos, por lo anterior y de acuerdo a lo establecido en la política contable de la Entidad, el bien se encuentra catalogado como una propiedad de inversión, con un valor en libros al cierre de mes de \$1.636.140.083.

Durante el primer bimestre se efectuaron actualizaciones en relación al área de cavidad y linderos de la casa, sustentado mediante la Resolución No. 2017-29269 de la Subdirección de Información Física y Jurídica de la Unidad Administrativa Especial de Catastro Distrital (UAECD); situación que se encuentra detallada en la escritura pública No. 1863 de la Notaría Tercera del Círculo de Bogotá. Fue necesario renovar ante la Oficina de Registro de Instrumentos Públicos de Bogotá, el Certificado de Libertad y Tradición del inmueble durante la presente vigencia.

Otros activos

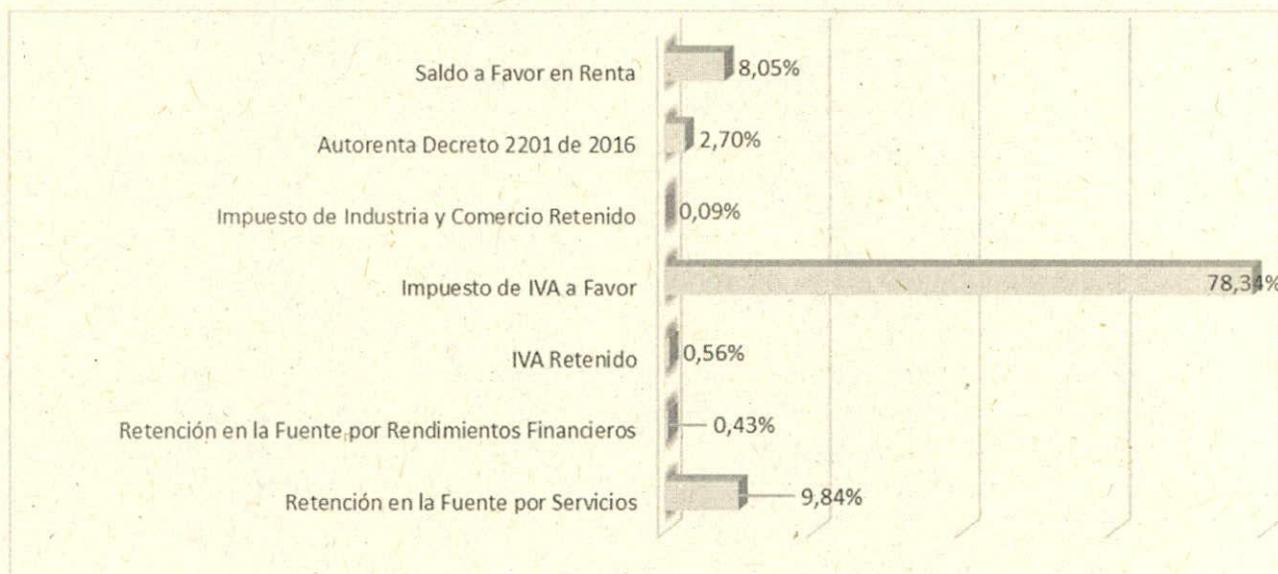
La sumatoria de las cuentas pertenecientes a este grupo contable ascendieron al valor de \$3.577.831.492, puesto que hasta el momento se efectúa de manera mensual los registros contables relacionados con las amortizaciones necesarias de acuerdo a las compras efectuadas sobre el concepto de seguros; efectuadas con la compañía Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A, motivo por el cual se refleja un saldo de \$322.967.367.

Sobre la cuenta Avances y Anticipos presentó un saldo de \$6.792.223, detallada así:

AVANCES DE VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE			OBSERVACIÓN
Erika Johanna Jiménez Martínez	\$ 3.089.950	45,49%	Saldo pendiente por legalizar por concepto de gastos de viaje y desplazamiento de los contratistas.
Oscar Eduardo Abril Tello	\$ 953.614	14,04%	
Iván Darío Hernández Vaca	\$ 2.384.035	35,10%	
CONTRATISTAS			OBSERVACIÓN
Emermédica S.A.	\$ 2.875	0,04%	Cuenta por cobrar por mayor valor pagado
INCAPACIDADES			OBSERVACIÓN

Incapacidades	\$ 361.749	5,33%	Pendiente reembolso por parte de la entidad promotora de salud, por la incapacidad generada a la funcionaria Sandra Obregón durante el mes de septiembre del 2018
----------------------	------------	-------	---

La suma de \$3.049.956.331 por concepto de Anticipos o Saldos a Favor de por Impuestos y Contribuciones, siendo el más representativo el saldo a favor por IVA, los cuales se encuentran desagregados de la siguiente manera:



La cuenta de activos intangibles cerró con un saldo de \$1.928.445.211, el incremento respecto al mes anterior corresponde a las adquisiciones efectuadas durante el mes sobre los licenciamientos de Adobe Creative Cloud VIP, según el contrato de prestación de servicios N° 794 de la presente vigencia; de igual manera se encuentra la amortización mensual efectuada sobre estos activos, la cual cerró con un saldo de -\$1.730.329.639.

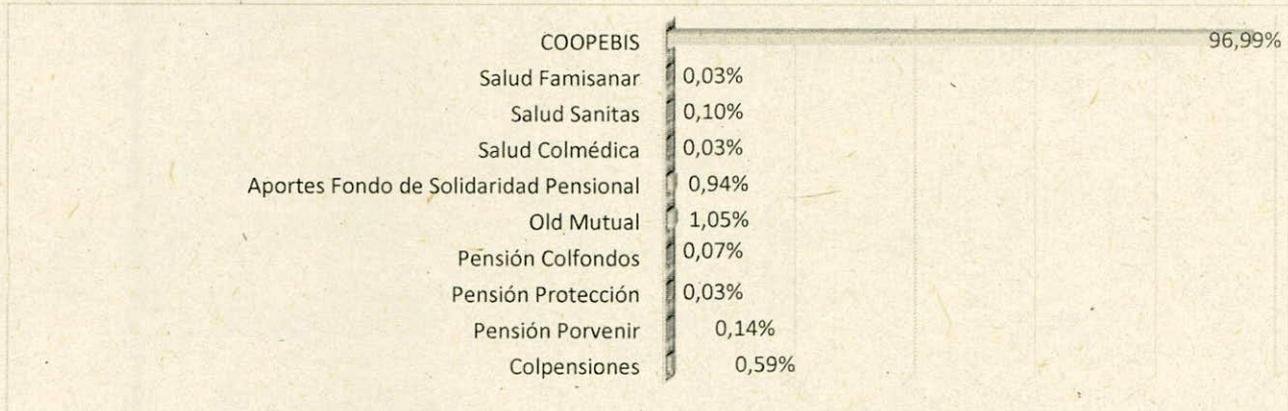
PASIVOS

Están constituidos por las obligaciones que posee la entidad como producto de acontecimientos de hechos pasados que representan la salida de recursos futuros, según lo mencionado al finalizar el mes se detalló un saldo de \$3.945.401.550.

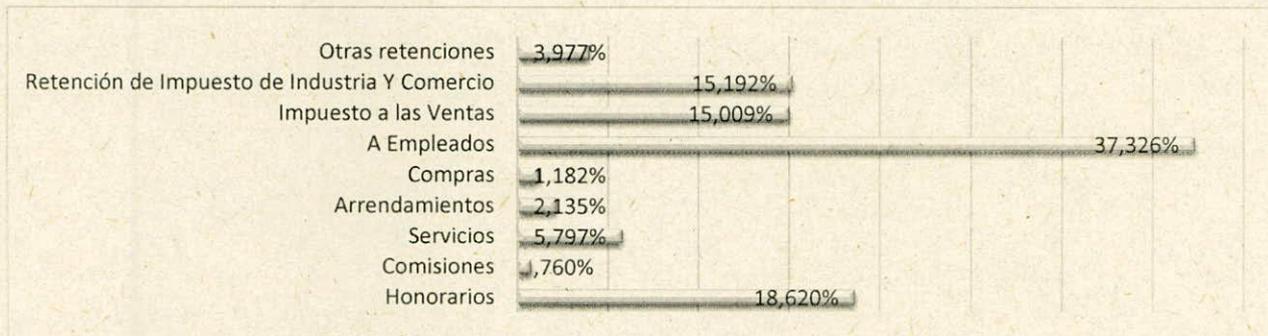
Cuentas por Pagar

Se encuentran contabilizados los rendimientos, gravamen al movimiento financiero y retención en la fuente sobre los recursos correspondientes a la Autoridad Nacional de Televisión (ANTV), de acuerdo a lo dispuesto en la Resolución 086 del 06 de marzo del 2018 emitida por la Contaduría General de la Nación, los cuales al finalizar el mes detalló un saldo pendiente de girar de \$14.147.739 en la cuenta denominada como Recursos a Favor de Terceros.

La cuenta "Descuentos de Nómina", se refiere a los aportes y descuentos realizados a los funcionarios de Canal Capital de acuerdo a los aportes de seguridad social y descuentos por concepto de libranzas realizados periódicamente, con un saldo de \$315.369, detallados de la siguiente manera:

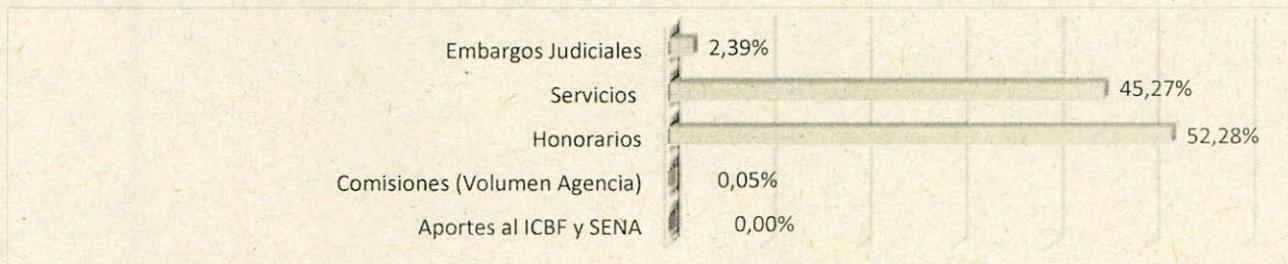


La Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre, evidenció un saldo de \$97.684.223, de acuerdo a las retenciones aplicadas durante el mes a las 487 órdenes de pago de los proveedores y/o contratistas, discriminadas de la siguiente forma:



En referencia al Impuesto al Valor Agregado (IVA) detalló un saldo de \$232.893.867, en consecuencia, al saldo de -\$321.367.448 por concepto de expedición de facturas por parte de Canal Capital por los servicios prestados y en referencia a la compra de bienes y/o servicios se evidencia la suma de \$88.473.581.

La cuenta señalada como Otras Cuentas por Pagar se presentó un valor de \$55.259.529, compuesto por los saldos pendientes de pago, desagregados así:



Pasivos Estimados

Se detalla la provisión de los valores liquidados de acuerdo a la calificación como "Posibles" 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 \$203.626.838, detallado en:

ID PROCESO	No. PROCESO	TIPO DE PROCESO	DEMANDANTE
332199	2010-00564	Ordinario Laboral	Otero Vanegas Sergio Andrés
362428	2011-00279	Ordinario Laboral	Molano Borraez Juan Carlos
375633	2012-00136	Ordinario Laboral	Martínez Ramírez Hugo Fernando
418234	2013-00177	Ordinario Laboral	García Cortes Fredy Hernán
535186	2016-00468	Ordinario Laboral	Morales Arboleda Omaira
541139	2016-00452	Ordinario Laboral	Rojas Baquero María Ofelia
542016	2016-00101	Ordinario Laboral	Flores Deysi Milena

Beneficio a Empleados

Presentó un saldo de \$626.395.221, de acuerdo a las obligaciones generadas por concepto de los pagos que la Entidad realiza a los funcionarios en contraprestación de los servicios personales, tales como:

NOMBRE SUBCUENTA	SALDO FINAL	PORCENTAJE
Cesantías	\$ 131.305.750	20,96%
Intereses sobre las Cesantías	\$ 15.756.708	2,52%
Vacaciones	\$ 139.522.559	22,27%
Prima de Vacaciones	\$ 122.926.616	19,62%
Prima de Servicios	\$ 36.449.497	5,82%
Indemnizaciones	\$ 151.589.676	24,20%
Bonificaciones	\$ 28.893.615	4,61%
Aportes a Riesgos Laborales	\$ 49.200	0,01%
TOTAL	\$ 626.493.621	100%

Otros Pasivos

Se encuentra representado por las cuentas de "Avances y Anticipos Recibidos", donde se registra el registro de los reembolsos mensuales de caja menor por un monto de \$1.342.786; en la cuenta designada como "Recursos Recibidos en Administración" detalla un saldo de \$444.334.548, de acuerdo a los saldos de los diferentes convenios, los cuales se discriminan a continuación:

Recursos Recibidos en Administración		
Convenio Interadministrativo 1675-2017 - IDARTES	\$ 307.842.160	69,28%
Convenio Interadministrativo 7772-2017 - Secretaría Distrital de Integración Social	\$ 136.492.388	30,72%
TOTAL	\$ 444.334.548	100%

En la cuenta "Otros Pasivos Diferidos" se puntualizó un saldo de \$2.269.401.429, concerniente a la contabilización de los recursos con destinación específica (recursos aprobados y girados por la Autoridad Nacional de Televisión (ANTV) mediante las Resoluciones 006 del 2018 y 823 del 2018), dichos registros se causan y amortizan en referencia a los servicios efectivamente prestados, de acuerdo a lo establecido en la Resolución 086 del 06 de marzo del 2018, emitida por la Contaduría General de la Nación, donde se estableció el procedimiento contable para los registros relacionados con los recursos de Fontv.

PATRIMONIO

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

COMPOSICIÓN PATRIMONIAL		
CAPITAL FISCAL		
Secretaría de Hacienda Distrital	\$ 61,299,578,070	99.51%
Instituto Distrital de Cultura Recreación y Deporte	\$ 303,759,491	0.49%
TOTAL	\$ 61,603,337,561	100%

La pérdida acumulada por la suma de \$44.918.542.775, se da primero por la clasificación de los recursos recibidos por parte de la Secretaría de Hacienda Distrital durante las vigencias 2005 al 2009 como aporte de capital por valor de \$43.491.000.000, los cuales impactaron la pérdida acumulada en \$39.323.272.931 y la diferencia de \$5.595.269.844, corresponde a las pérdidas de los ejercicios por la operación.

Canal Capital, presentó un excedente contable por valor de \$1.119.667.301; sustentado en los ingresos de los recursos por transferencias ordinarias, recibidas por la SHD para la financiación de los costos de la operación y funcionamiento derivados del objeto misional del Canal, que a la fecha ascienden a la suma de \$14.500.000.000.

INGRESOS

Los ingresos totales acumulados ascendieron a la suma de \$31.394.262.899, de acuerdo a los beneficios económicos producidos por la prestación de servicios.

Venta de Servicios

Referente a la venta de servicios específica un saldo de \$11.526.100.718, los cuales se encuentran discriminados de acuerdo al desarrollo del objeto social del Canal

correspondiente a los servicios de televisión por valor de \$2.395.173.086 y por concepto de otros servicios (organización de eventos –BTL y publicidad y propaganda), se evidenció un saldo de \$9.131.364.232.

La cuenta denominada como Devoluciones, Rebajas y Descuentos por pronto Pago se observó la suma de -\$436.600, de acuerdo a lo establecido entre las partes (Canal Capital y Clientes).

Según lo anterior, durante el mes de se elaboraron 34 facturas, por valor total de \$1.758.593.695 sin IVA.

Venta de Servicios		
Difusión de Televisión	\$ 2.395.173.086	20,78%
Publicidad y Propaganda	\$ 2.174.461.549	18,87%
Organización de Eventos (BTL)	\$ 5.197.681.879	45,09%
Otros Servicios	\$ 1.759.220.804	15,26%
Descuento por Pronto Pago	-\$ 436.600	0,00%
TOTAL	\$ 11.526.100.718	100%

Transferencias

La cuenta “Subvenciones” presentó un saldo de \$19.032.272.651, representados en los recursos recibidos de la Secretaría de Hacienda Distrital por valor de \$14.500.000.000, los cuales apalancan los costos referentes a la operación y funcionamiento de la Entidad en la presente vigencia; se observó por concepto de Ley 14 de 1991 la suma de \$90.557.323, además, se contabilizó la ejecución de los contratos relacionados con la Autoridad Nacional de Televisión (ANTV), los cuales detallaron un saldo de \$4.441.715.328.

Subvenciones		
Ley 14 de 1991	\$ 90.557.323	0,48%
Recursos ANTV 2017	\$ 384.079.587	2,02%
Recursos ANTV 2018	\$ 4.057.635.741	21,32%
SHD Aportes Ordinarios	\$ 14.500.000.000	76,19%
TOTAL	\$ 19.032.272.651	100%

Financieros

Representa el valor de los ingresos obtenidos por Canal Capital, provenientes de los rendimientos financieros tanto de cuentas bancarias como al momento de la redención de los Certificados de Depósito a Término (CDT), además la contabilización de los intereses moratorios a favor de la Entidad y los descuentos obtenidos por concepto de pronto pago (comisión volumen agencia).

Financieros		
Intereses sobre Depósitos en Instituciones Financieras	\$ 126.386.000	50,24%
Intereses de Mora	\$ 2.658.115	1,06%
Rendimientos Ctas de Ahorro	\$ 122.484.741	48,69%
Descuentos Obtenidos	\$ 24.265	0,01%
TOTAL	\$ 251.553.121	100%

Otros Ingresos

La cuenta "Otros Ingresos" detalla un saldo de \$584.336.409, referente a las causaciones de las comisiones, recuperaciones (ingresos por concepto de publicidad digital) y otros ingresos diversos (consignaciones relacionadas por pérdida de carné, fotocopias expedientes, abono por costas de procesos judiciales, entre otros), segregados de la siguiente manera:

Otros Ingresos Ordinarios

Comisiones	\$ 202.324.336	34,62%
Recuperaciones	\$ 26.646.174	4,56%
Otros Ingresos Diversos	\$ 355.365.899	60,82%
TOTAL	\$ 584.336.409	100%

GASTOS Y COSTOS

Los gastos se encuentran clasificados como administrativos, provisiones, depreciaciones, amortizaciones, subvenciones y otros gastos.

Administración y Operación

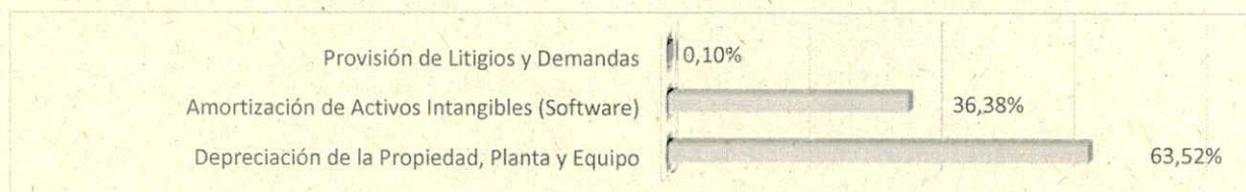
Los gastos administrativos corresponden a los sueldos de personal, contribuciones efectivas, aportes sobre la nómina, prestaciones sociales y gastos de personal diversos, los ascienden a \$7.175.484.920 y se encuentran segregados de la siguiente manera:

Sueldos y Salarios		
Sueldos de Personal	\$ 1.655.083.523	23,07%
Gastos de Representación	\$ 81.545.187	1,14%
Bonificaciones	\$ 10.401.419	0,14%
Subtotal	\$ 1.747.030.129	
Contribuciones Efectivas		
Aportes a Cajas de Compensación	\$ 87.828.400	1,22%
Cotizaciones a Seguridad Social en Salud	\$ 78.145.100	1,09%
Cotizaciones a Riesgos Profesionales	\$ 20.677.300	0,29%
Cotizaciones a Entidades Adm. Reg. Prima Media	\$ 86.097.000	1,20%
Cotizaciones A Entid. Adm. Reg. Ahorros Individual	\$ 150.136.400	2,09%
Subtotal	\$ 422.884.200	
Aportes sobre la Nómina		
Aportes al ICBF	\$ 30.966.900	0,43%
Aportes al SENA	\$ 20.645.700	0,29%
Subtotal	\$ 51.612.600	
Prestaciones Sociales		
Vacaciones	\$ 94.700.091	1,32%
Cesantías	\$ 156.455.787	2,18%
Intereses a las Cesantías	\$ 17.839.054	0,25%
Prima de Vacaciones	\$ 84.781.853	1,18%
Prima de Navidad	\$ 173.633.251	2,42%
Prima de Servicios	\$ 75.514.826	1,05%

Otras Primas	\$ 184.870.935	2,58%
Subtotal	\$ 787.795.797	
Gastos de Personal Diverso		
Capacitación Bienestar Social y Estimulo	\$ 21.638.537	0,30%
Otros Gastos de Personal	\$ 18.410.172	0,26%
Subtotal	\$ 40.048.709	
Generales		
Vigilancia y Seguridad	\$ 300.115.505	4,18%
Materiales y Suministro	\$ 281.365.869	3,92%
Mantenimiento	\$ 97.822.600	1,36%
Reparaciones	\$ 534.034	0,01%
Servicios Públicos	\$ 149.214.000	2,08%
Arrendamientos	\$ 307.251.158	4,28%
Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 14.981.795	0,21%
Impresos y Publicaciones	\$ 1.435.945	0,02%
Comunicaciones y Transporte	\$ 49.830.797	0,69%
Seguros Generales	\$ 733.950.617	10,23%
Promoción y Divulgación	\$ 3.120.000	0,04%
Aseo Cafetería y Restaurante	\$ 127.634.463	1,78%
Gastos Legales	\$ 3.652.600	0,05%
Comisiones	\$ 27.778.581	0,39%
Honorarios	\$ 1.295.618.170	18,06%
Servicios	\$ 387.636.352	5,40%
Otros Gastos Generales	\$ 879.356	0,01%
Subtotal	\$ 3.782.821.841	
Impuestos Contribuciones y Tasas		
Predial Unificado	\$ 23.632.000	0,33%
Industria y Comercio	\$ 98.398.000	1,37%
Semaforización	\$ 156.000	0,00%
Impuesto sobre Vehículos	\$ 1.179.000	0,02%
Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 54.077	0,00%
Otros Impuestos y Contribuciones	\$ 219.872.566	3,06%
Subtotal	\$ 343.291.643	
GRAN TOTAL	\$ 7.175.484.919	100%

Deterioro, Depreciaciones, Agotamiento, Amortizaciones y Provisiones

Las provisiones, depreciaciones y amortizaciones reflejan un gasto acumulado de \$2.533.731.461, el cual se encuentra detallado en la depreciación de la propiedad, planta y equipo, por valor de \$1.609.389.688, la amortización de activos intangibles (software) por valor de \$ 921.889.439 y lo referente a la provisión de litigios y demandas detalla un saldo de \$2.452.334, los cuales se discriminan en porcentajes a continuación:



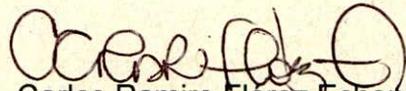
Otros gastos

Corresponde a los gastos de la empresa, que por su naturaleza no son susceptibles de clasificarse en alguna otra cuenta del gasto, tales como:

AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO			OBSERVACIÓN
Free Press Unlimited	\$ 116	0,00%	Corresponde a un mayor valor pagado al momento de efectuar la negociación de divisas para dichos pagos.
Digital Juice INC	\$ 6.625	0,02%	
FINANCIEROS			OBSERVACIÓN
Hugo Fernando Martínez Ramírez	\$ 38.295	0,10%	Gastos financieros de los procesos en contra de la Entidad, de acuerdo al nuevo procedimiento para el reconocimiento de los mismos.
Deysi Milena Flórez Alfonso	\$ 212.307	0,57%	
María Ofelia Rojas Baquero	\$ 2.042.254	5,53%	
Omaira Morales Arboleda	\$ 7.330.734	19,84%	
Juan Carlos Molano Borraez	\$ 1.019.057	2,76%	
Sergio Andrés Otero Vanegas	\$ 1.753.150	4,75%	
Fredy Hernán García	\$ 704.621	1,91%	
OTROS GASTOS DIVERSOS			OBSERVACIÓN
Banco Agrario - Sentencia	\$ 550.000	1,49%	Corresponde a un proceso ejecutivo en contra de Iron Comunicaciones Ltda, el cual fue fallado a favor de ellos y nos obligan a pagar las costas del mismo.
Nestor Fernando Avella Avella - Sueldos y Salarios	\$ 2.960.866	8,01%	Corresponde a los ajustes efectuados por retroactivo salarial y ajuste por reconocimiento de la prima por servicios al funcionario directivo Nestor Avella, teniendo en cuenta la continuidad.
Cafesalud - Sueldos y Salarios	\$ 9.499	0,03%	Reconocimiento del gasto por incapacidades médicas.
Colmédica - Sueldos y Salarios	\$ 21.635	0,06%	
Compensar - Sueldos y Salarios	\$ 21.832	0,06%	Ajuste a la cuenta por cobrar, de acuerdo a lo decisión en el Comité de Sostenibilidad Contable.
Coomeva E.P.S - Gastos Generales	\$ 122.316	0,33%	Ajuste de saldos en cuentas bancarias.
Digisat Media Colombia S.A.S - Gastos Generales	\$ 445.455	1,21%	Corresponde a ajustes por recursos de la ANTV vigencia 2017.
Bancolombia - Gastos Generales	\$ 0,01	0,00%	
César Andres Morales Bernal - - Gastos de Operación	\$ 9.350.000	25,31%	Reintegro de recursos vigencia 2016.
Marlon Yeison Barreto Galeano - Gastos de Operación	\$ 2.720.000	7,36%	
Claudia Milena Torres Barreto - Gastos de Operación	\$ 263.468	0,71%	
Autoridad Nacional de Televisión - Gastos de Operación	\$ 7.372.841	19,96%	
TOTAL	\$ 36.945.071	100%	

Costo de Ventas de Servicios

Los costos de ventas y operación, corresponden a la contratación por honorarios, servicios y arriendos, 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 detalló un saldo acumulado de \$16.086.718.819.



Carlos Ramiro Flórez-Echenique
Profesional Universitario de Contabilidad
C.C. N° 73.169.975 de Cartagena
T.P. 118.880-T