

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

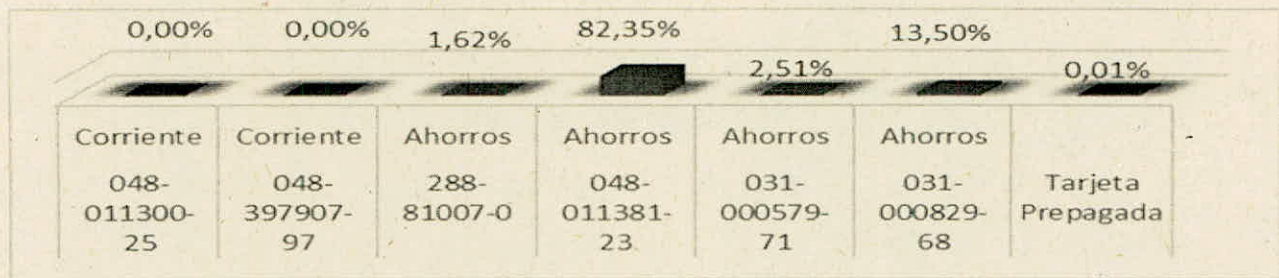
Constituida para cubrir gastos menores al inicio de la presente vigencia, mediante la Resolución No. 002 de 18 de enero 2019 por valor de \$1.891.667 de manera mensual se realiza la legalización de los gastos de acuerdo a la normatividad vigente.

**Depósitos en Instituciones Financieras**

Al finalizar el mes, se presentó un saldo de \$7.756.804.990, depositados con diferentes entidades financieras para las operaciones de tesorería, distribuidos en seis (6) cuentas bancarias y una (1) el manejo de una tarjeta prepagada; de las cuales tres (4) 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	\$77.962	Recursos propios
Bancolombia	048-397907-97	Corriente	\$329.385	Caja Menor
Occidente	288-81007-0	Ahorros	\$125.880.834	Recursos propios
Bancolombia	048-011381-23	Ahorros	\$6.387.828.916	Recursos propios
Bancolombia	031-000579-71	Ahorros	\$194.864.823	FONTIC - CTO INT. 578
Bancolombia	031-000829-68	Ahorros	\$1.047.300.065	FONTIC - CTO INT. 635
Bancolombia	Tarjeta Prepagada		\$523.006	Recursos propios
Total Depósitos			\$7.756.804.990	

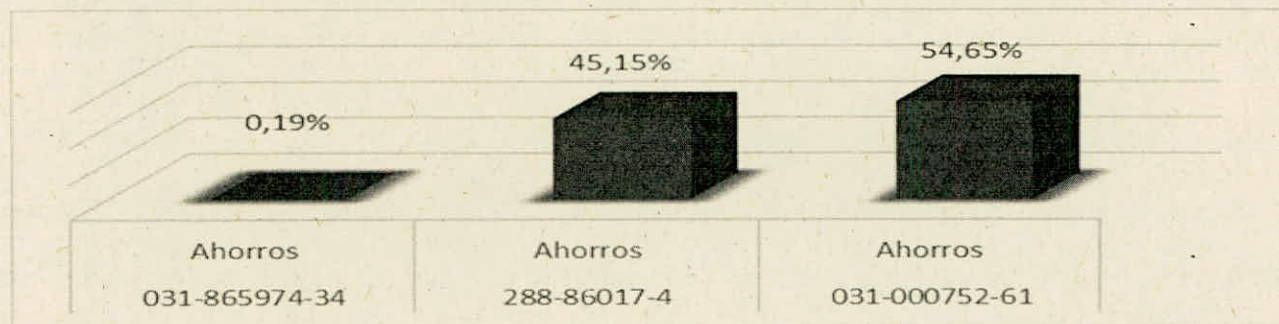


### **Efectivo de Uso Restringido**

Se encuentran activas tres (3) cuentas bancarias de recursos de uso restringido con un saldo total de \$6.532.709.437; 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	\$ 12.539.517	ANTV-RESL 006 de 2018
Banco de Occidente	288-86017-4	Ahorros	\$ 2.949.840.270	ANTV-RESL 005 - 324-590 de 2019
Bancolombia	031-000752-61	Ahorros	\$ 3.570.329.650	EAAB-SCRD CONV. 779-2019
Total efectivo Uso Restringido			\$ 6.532.709.437	



### **INVERSIÓN E INSTRUMENTOS DERIVADOS**

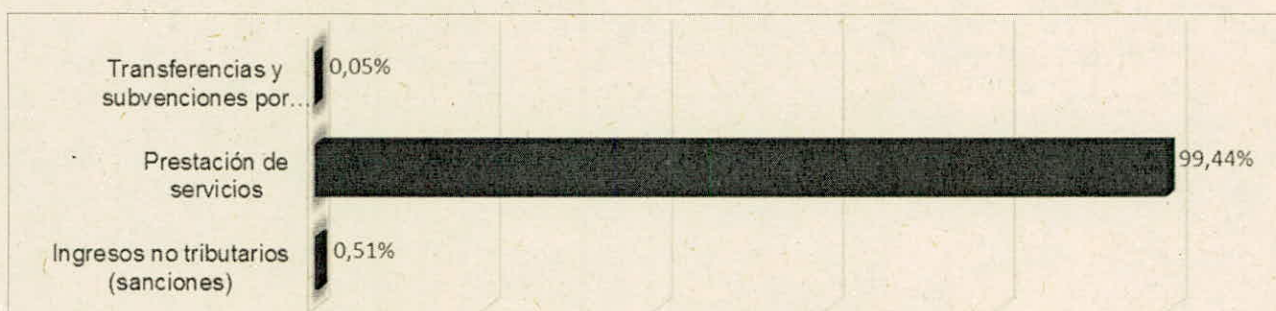
#### **Inversiones de Administración de Liquidez a Costo Amortizado**

Al cierre del mes, la cuenta reflejó un saldo de \$0, teniendo en cuenta que no se contaba con Inversiones en CDT.

## 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 \$4.636.514.217, detallados de la siguiente manera:

Descripción	Valor	Participación
Ingresos no tributarios (sanciones)	\$ 23.716.837	0,51%
Prestación de servicios	\$ 4.610.601.724	99,44%
Transferencias y subvenciones por cobrar	\$ 2.195.656	0,05%
	\$ 4.636.514.217	100%



La cuenta con mayor representación corresponde a: Prestación de Servicios por valor de \$4.610.601.724, discriminada así: 1. Servicios de comunicaciones con un saldo de \$227.980.923 y 2. Otros servicios con un saldo de \$4.382.620.801.

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

Tercero	Valor	Participación %
ELKIN RAUL CORONELL CADENA	1.891.515	0,8%
TEVEANDINA LTDA CANAL TRECE	5.514.312	2,4%
CONSORCIO NACIONAL DE MEDIOS	13.240.701	5,8%
FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS CESANTÍAS Y PENS	15.245.061	6,7%
CORPORACION PUBLICITARIA DE COLOMBIA S.A.	5.354.982	2,3%
FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE FONTIBON	4.499.615	2,0%
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL CUERPO OFICIAL DE B	83.543.487	36,6%
EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA S.A. E.S.P	65.294.176	28,6%
INVERSIONES KIRYA S A S	1.086.723	0,5%
UNIVERSAL MCCANN SERVICIOS DE MEDIOS LTDA	10.211	0,0%
RENOVA LIFE SAS	2.499.000	1,1%
TAKTIKOS SAS	51.158	0,0%
TV IDEAS SAS	29.749.982	13,0%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 227.980.923</b>	<b>100%</b>

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 61.2% del total de los Servicios de Comunicación, por el cobro del segundo pago del contrato interadministrativo 635 de 2019.

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

Tercero	Valor	Participación %
TRANSMILENIO SA	2.610.715.140	59,57%
SINTONIZAR MEDIOS SAS	3.808.000	0,09%
CARACOL S.A.	21.702.375	0,50%
CARACOL TELEVISION S. A.	412.335	0,01%
JARDIN BOTANICO JOSE CELESTINO MUTIS	27.629.567	0,63%
EDITORIAL LA UNIDAD S.A.	1.400.000	0,03%
ORGANIZACION RADIAL OLIMPICA S.A.	743.131	0,02%
DEPTO. ADMIN. DEFENSORIA DEL ESPACIO PUBLICO - DAD	280.676.548	6,40%
SECRETARIA GENERAL DE LA ALCALDIA MAYOR DE BOGOTA	157.414.029	3,59%
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE SERVICIOS PUBLIC	1.253.258.133	28,60%
GRUPO NACIONAL DE MEDIOS SA	2.975.000	0,07%
PUBLIMETRO COLOMBIA S.A.S	367.733	0,01%
PLURAL COMUNICACIONES SAS	20.090.810	0,46%
GO GUIA DEL OCIO SAS	1.428.000	0,03%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 4.382.620.801</b>	<b>100%</b>

De acuerdo al detalle de la cuenta el tercero con mayor representación corresponde a Transmilenio SA con el 59.57% 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%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 23.716.837</b>	<b>100%</b>

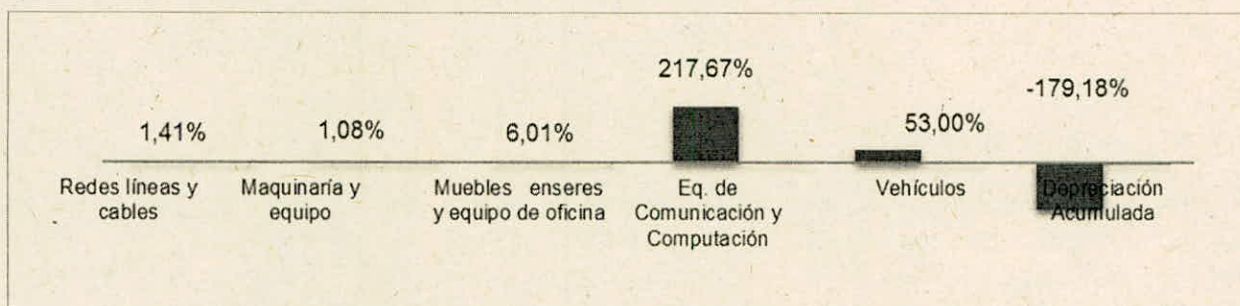
Las cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo, está representada por el proceso coactivos que tiene Canal Capital con el Grupo Empresarial Scorpion SAS, al cierre presenta un saldo de \$43.476.365, de acuerdo a la depuración efectuada mediante al acta de reunión No. 001-2018 del Comité de Sostenibilidad 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 \$5.081.303.111, de los cuales se hizo el reconocimiento de la depreciación del mes en la cuenta de *Depreciación Acumulada* presenta un saldo de \$-9.104.515.423 equivalente al -180,28%.

Propiedad Planta y Equipo	Valor	Participación %
Redes líneas y cables	\$71.872.008	1,43%
Maquinaria y equipo	\$55.004.000	1,09%
Muebles enseres y equipo de oficina	\$305.518.069	6,08%
Equipo de Comunicación y Computación	\$11.060.572.845	218,14%
Vehículos	\$2.692.851.612	53,55%
Depreciación Acumulada	-\$9.104.515.423	-180,28%
<b>TOTAL</b>	<b>\$5.081.303.111</b>	<b>100%</b>



Para el cierre del mes no se presentó un incremento en la cuenta de PPYE

De acuerdo a lo establecido en las políticas relativas a Propiedad Planta y Equipo la depreciación es calculada por el método de línea recta, la cual corresponde a 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 \$10.560.436, que corresponden al bien en reposición SWITH HP de 48 Puertos que aún no se ha dado de baja; al bien en reposición Micrófono tipo Boom incluye Caña en fibra que aún no se ha dado de baja y \$80.564.236, correspondiente al equipo de Transmisión LIVE U que fue reemplazado por garantía.

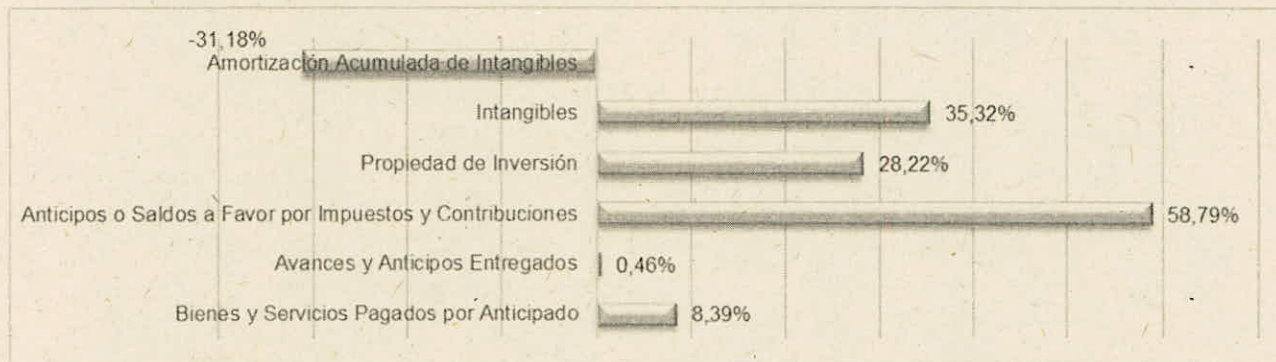
### OTROS ACTIVOS

Al finalizar el mes la cuenta reflejó un saldo de \$5.797.601.150, 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 \$2.495.737.000 y un saldo a favor en renta de \$496.396.000.

Descripción	Valor	Participación %
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	\$ 486.350.387	8,39%
Avances y Anticipos Entregados	\$ 26.781.748	0,46%
Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contribuciones	\$ 3.408.516.457	58,79%
Propiedad de Inversión	\$ 1.636.140.083	28,22%

Intangibles	\$ 2.047.641.011	35,32%
Amortización Acumulada de Intangibles	-\$ 1.807.828.536	-31,18%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 5.797.601.150</b>	<b>100,00%</b>



### **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 \$9.566.038.753.

### **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 \$1.998.041.358 y se detallan a continuación.

Descripción	Valor	Participación %
Recursos a Favor de Terceros	\$ 15.544.954	0,78%
Descuentos de Nomina	\$ 48.917.809	2,45%
Retención en la Fuente E Impuesto de Timbre	\$ 269.297.677	13,48%
Impuestos Contribuciones y Tasas Por Pagar	\$ 34.110.000	1,71%
Impuesto al Valor Agregado - IVA	\$ 452.872.513	22,67%
Otras Cuentas Por Pagar	\$ 1.177.298.405	58,92%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1.998.041.358</b>	<b>100,00%</b>

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 del mes de noviembre de \$15.544.954 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 \$48.917.809. 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 \$269.297.677, 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 566 órdenes de pago; montos que serán declarados y pagados el mes siguiente.

Se evidenció que la cuenta más representativa es la de honorarios, como se detallan a continuación:

Descripción	Valor	Participación %
Honorarios	\$ 103.935.029	38,59%
Comisiones	\$ 738.213	0,27%
Servicios	\$ 22.978.376	8,53%
Arrendamientos	\$ 1.519.840	0,56%
Compras	\$ 4.266.530	1,58%
Pagos al Exterior	\$ 0	0,00%
A Empleados	\$ 44.286.818	16,45%
Impuesto a las Ventas	\$ 54.945.081	20,40%
Contrato de Obra	\$ 890.670	0,33%
Retención de Impuesto de Industria Y Comercio	\$ 32.515.472	12,07%
Otras retenciones	\$ 3.185.737	1,18%
Autorretenciones	\$ 35.911	0,01%
	<b>\$ 269.297.677</b>	<b>100,00%</b>

En la cuenta de *Impuesto, Contribuciones y Tasas por pagar* se evidenció un saldo de \$34.110.000, 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 por pagar de \$452.872.513 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 \$1.177.298.405, que corresponde a los saldos pendientes de pago de los servicios prestados por contratistas y/o proveedores.

Descripción	Valor	Participación %
Aportes al ICBF y SENA	\$ 12.617.000	1,07%
Comisiones (Volumen Agencia)	\$ 11.740.007	1,00%
Honorarios	\$ 641.389.868	54,48%
Servicios	\$ 476.917.075	40,51%
Embargos Judiciales	\$ 1.960.298	0,17%
ANTV 2017 - Otras Cuentas por Pagar	\$ 583.334	0,05%
ANTV 2018 - Otras Cuentas por Pagar	\$ 32.090.823	2,73%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1.177.298.405</b>	<b>100,00%</b>

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 \$824.818.550, 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	\$ 828.116	0,10%
Cesantías	\$ 152.883.054	18,54%
Intereses sobre las Cesantías	\$ 18.345.988	2,22%
Vacaciones	\$ 214.966.213	26,06%
Prima de Vacaciones	\$ 182.777.840	22,16%
Prima de Servicios	\$ 39.140.483	4,75%
Indemnizaciones	\$ 178.149.232	21,60%
Bonificaciones	\$ 35.284.824	4,28%
Aportes a Riesgos Laborales	\$ 2.442.800	0,30%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 824.818.550</b>	<b>100,00%</b>

## **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
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 327.049.541</b>



## OTROS PASIVOS

Presentó un saldo de \$6.416.129.304 y se encuentran representados por las cuentas de Avances y Anticipos Recibidos, Recursos recibidos en Administración y Otros Pasivos Diferidos.

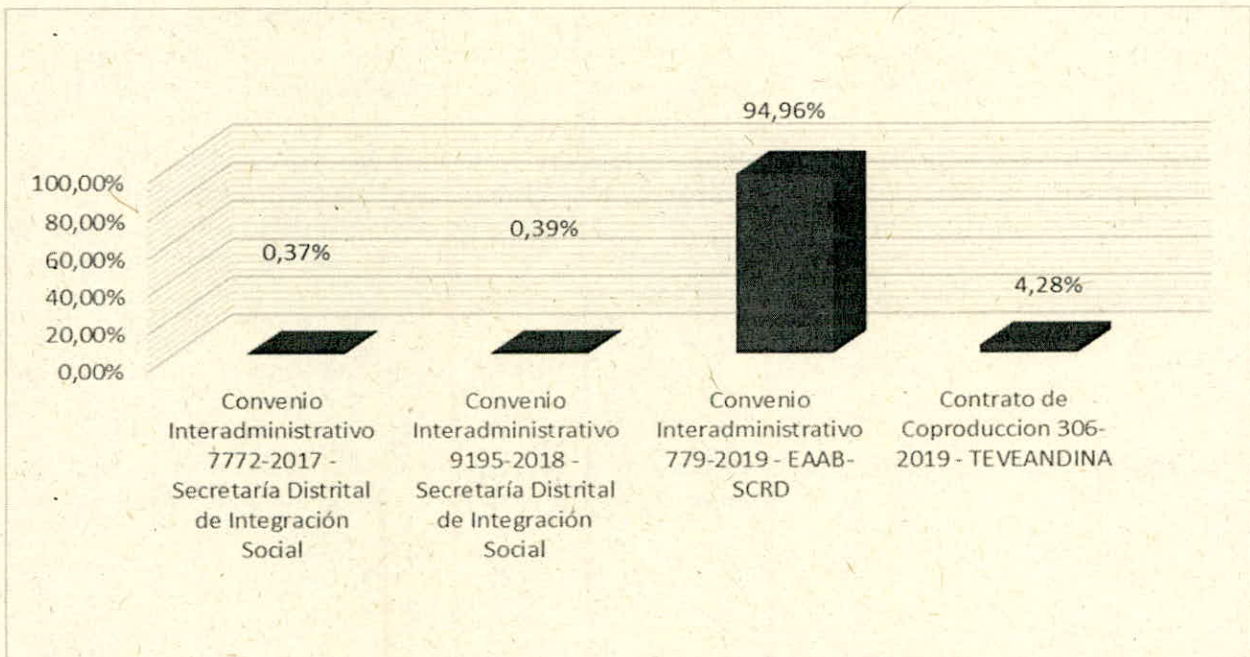
### Avances y Anticipos recibidos

Se registró el devengo de los reembolsos mensuales de caja menor, para el cierre del mes presentó un saldo de \$1.464.801

### Recursos Recibidos en Administración

Presentó un saldo de \$3.735.389.274 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	0,37%
Convenio Interadministrativo 9195-2018 - Secretaría Distrital de Integración Social	\$ 14.632.446	0,39%
Convenio Interadministrativo 779-2019 - EAAB-SCRD	\$ 3.547.001.004	94,96%
Contrato de Coproducción 306-2019 - TEVEANDINA	\$ 160.000.000	4,28%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3.735.389.274</b>	<b>100,00%</b>



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 \$2.679.275.229 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		
Secretaría de Hacienda Distrital	\$ 61.299.578.070	99,51%
Instituto Distrital de Cultura Recreación y Deporte	\$ 303.759.490	0,49%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 61.603.337.561</b>	<b>100%</b>

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 Secretaría 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 \$1.291.141.252, 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 \$36.915.872.928 y la suma de \$454.313.247 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 \$15.080.233.272, los cuales se encuentran discriminados de acuerdo al desarrollo del objeto social del Canal, correspondiente a: 1. Los *Servicios de Comunicaciones*, por valor de \$3.452.703.981; 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 \$11.627.529.291.

## TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

La cuenta más relevante en los ingresos, corresponde a las "Subvenciones", la cual al finalizar el mes reflejo un saldo de \$21.360.204.152, representados en:

- Recursos procedentes de la Secretaría Distrital de Hacienda por valor de \$14.900.000.000, los cuales apalancan los gastos de la operación de la entidad en la presente vigencia.
- Por concepto de Ley 14 de 1991 la suma de \$79.974.561.
- 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 \$6.380.229.591.

Descripción	Valor	Participación %
LEY 14 DE 1991	79.974.561	0,37%
RECURSOS ANTV 2019	6.380.229.591	29,87%
SHD APORTES ORDINARIOS OPERACION	14.900.000.000	69,76%
Total	21.360.204.152	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 \$454.313.247, desagregados a continuación:

Descripción	Valor	Participación %
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>929.748.751</b>	
<b>FINANCIEROS</b>	<b>475.330.213</b>	<b>100,00%</b>
INTERESES SOBRE DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCI	342.156.500	71,98%
INTERESES DE MORA	7.785.000	1,64%
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	125.388.713	
RENDIMIENTOS CTAS DE AHORROS	121.404.409	25,54%
DESCUENTOS OBTENIDOS	3.984.304	0,84%
<b>AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	<b>105.291</b>	<b>100,00%</b>
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	105.291	100,00%
<b>OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>454.313.247</b>	<b>100,00%</b>
COMISIONES	166.135.577	36,57%
RECUPERACIONES	98.887.225	21,77%
OTROS INGRESOS DIVERSOS	189.290.445	41,67%

Además, se evidencia la suma de \$454.313.247 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 \$7.459.115.799. Los cuales se detallan así:

<b>Sueldos y Salarios</b>		
Sueldos de Personal	\$ 1.781.600.262	23,88%
Gastos de Representación	\$ 92.093.661	1,23%
Bonificaciones	\$ 11.054.324	0,15%
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 1.884.748.247</b>	
<b>Contribuciones Efectivas</b>		
Aportes a Cajas de Compensación	\$ 90.745.500	1,22%
Cotizaciones a Seguridad Social en Salud	\$ 83.850.400	1,12%
Cotizaciones a Riesgos Profesionales	\$ 26.637.900	0,36%
Cotizaciones a Entidades Adm. Reg. Prima Media	\$ 104.517.700	1,40%
Cotizaciones A Entid. Adm. Reg. Ahorros Individual	\$ 148.122.600	1,99%
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 453.874.100</b>	
<b>Aportes sobre la Nómina</b>		
Aportes al ICBF	\$ 32.127.600	0,43%
Aportes al SENA	\$ 21.419.900	0,29%
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 53.547.500</b>	
<b>Prestaciones Sociales</b>		
Vacaciones	\$ 90.083.660	1,21%
Cesantías	\$ 158.320.540	2,12%
Intereses a las Cesantías	\$ 18.636.420	0,25%
Prima de Vacaciones	\$ 87.810.704	1,18%
Prima de Navidad	\$ 182.952.101	2,45%
Prima de Servicios	\$ 77.645.076	1,04%
Otras Primas	\$ 200.638.147	2,69%
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 816.086.648</b>	
<b>Gastos de Personal Diverso</b>		
Capacitación Bienestar Social y Estímulos	\$ 26.599.142	0,36%
Otros Gastos de Personal Diversos	\$ 22.210.371	0,30%
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 48.809.513</b>	
<b>Generales</b>		
Vigilancia y Seguridad	\$ 325.363.129	4,36%
Materiales y Suministro	\$ 187.362.008	2,51%
Mantenimiento	\$ 137.981.627	1,85%
Reparaciones	\$ 44.533.500	0,60%
Servicios Públicos	\$ 84.085.729	1,13%
Arrendamientos	\$ 327.728.588	4,39%
Viáticos y Gastos de viaje	\$ 37.126.262	0,50%
Impresos y Publicaciones	\$ 277.712	0,00%
Comunicaciones y Transporte	\$ 44.981.836	0,60%
Seguros Generales	\$ 469.869.801	6,30%
Promoción y Divulgación	\$ 6.964.131	0,09%

Aseo Cafetería y Restaurante	\$ 131.206.540	1,76%
Gastos Legales	\$ 3.807.000	0,05%
Comisiones	\$ 11.320.579	0,15%
Honorarios	\$ 1.672.766.560	22,43%
Servicios	\$ 479.188.610	6,42%
Otros Gastos Generales	\$ 910.357	0,01%
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 3.965.473.969</b>	
<b>Impuestos Contribuciones y Tasas</b>		
Predial Unificado	\$ 23.297.000	0,31%
Industria y Comercio	\$ 104.261.000	1,40%
Semaforización	\$ 165.000	0,00%
Impuesto sobre Vehículos	\$ 1.215.000	0,02%
Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 4.309.539	0,06%
Otros Impuestos y Contribuciones	\$ 103.328.283	1,39%
<b>Subtotal</b>	<b>\$ 236.575.822</b>	
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>\$ 7.459.115.799</b>	<b>100%</b>

### **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 \$1.737.443.599. Los cuales se detallan así:

Descripción	Valor
<b>DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>	<b>1.333.248.583</b>
REDES LINEAS Y CABLES	5.658.102
MAQUINARIA Y EQUIPO	9.034.483
MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	25.129.183
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1.037.066.526
EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	256.360.289
<b>AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>281.866.283</b>
SOFTWARE	281.866.283
<b>PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>122.328.733</b>
OTROS LITIGIOS Y DEMANADAS	122.328.733
DEMANDAS JUDICIALES Y CONCILIACIONES	122.328.733
<b>PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>1.737.443.599</b>

### **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 \$6.308.503.646 al finalizar el mes.

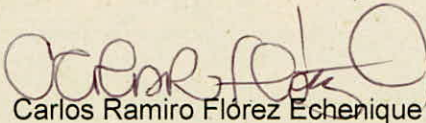
### **Otros Gastos**

Registró un saldo acumulado de \$65.463.962, correspondiente a los gastos por *Ajustes Por Diferencia En Cambio y Otros Gastos Diversos*. Los cuales se detallan así:

Descripción	Valor
<b>AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO</b>	<b>14.942</b>
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTERIOR	14.942
<b>OTROS GASTOS DIVERSOS</b>	<b>65.449.020</b>
SENTENCIAS	1.600.000
PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	29.666.455
OTROS GASTOS DIVERSOS	34.182.565
GASTOS GENERALES	6.914.354
GASTOS DE OPERACION	27.268.211
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>65.463.962</b>

### **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 \$23.090.800.241.



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