# FONDO ÚNICO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y DE LAS COMUNICACIONES

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

## JUNIO 2022

## TABLA DE CONTENIDO

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE ..... 5
1.1. Identificación y funciones ..... 5
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones ..... 7
1.3. Base normativa y periodo cubierto ..... 9
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura ..... 10
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS ..... 10
2.1. Bases de medición ..... 10
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad ..... 10
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera ..... 10
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable ..... 10
2.5. Otros aspectos ..... 11
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES. 11
3.1. Juicios ..... 11
3.2. Estimaciones y supuestos ..... 11
3.3. Correcciones contables ..... 12
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros ..... 12
3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19 ..... 13
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES ..... 13
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO ..... 22
Composición ..... 22
5.1. Depósitos en instituciones financieras ..... 23
5.2. Efectivo de uso restringido ..... 23
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS ..... 23

Composición ..... 23
6.1. Inversiones de administración de liquidez ..... 23
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR ..... 23
Composición ..... 23
7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios ..... 25
7.21. Otras cuentas por cobrar ..... 27
7.22. Cuentas por cobrar de difícil recaudo ..... 29
7.23. Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR) ..... 29
NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR ..... 32
NOTA 9. INVENTARIOS ..... 32
Composición ..... 32
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO ..... 32
Composición ..... 32
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES ..... 33
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES ..... 33
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN ..... 33
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES ..... 33
Composición ..... 33
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS ..... 33
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS ..... 33
Composición ..... 33
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS ..... 49
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN ..... 49
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA ..... 50
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR ..... 50
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR ..... 50
Composición ..... 50
21.1. Revelaciones generales ..... 51
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales ..... 51
21.1.2. Subvenciones por pagar ..... 51

21.1.3. Transferencias por pagar ..... 51
21.1.5. Recursos a favor de terceros ..... 51
21.1.7. Retención en la fuente e impuesto de timbre ..... 52
21.1.10. Créditos judiciales ..... 52
21.1.17. Otras cuentas por pagar ..... 52
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS ..... 54
Composición ..... 54
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo ..... 54
NOTA 23. PROVISIONES ..... 55
Composición ..... 55
23.1. Litigios y demandas ..... 55
23.2. Garantías ..... 58
NOTA 24. OTROS PASIVOS ..... 58
Composición ..... 58
24.1. Desglose - subcuentas otros ..... 58
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES ..... 71
25.1. Activos contingentes ..... 71
25.2. Pasivos contingentes ..... 72
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN (otras) ..... 72
26.1. Cuentas de orden deudoras ..... 72
NOTA 27. PATRIMONIO ..... 73
Composición ..... 73
27.1. Capital ..... 73
NOTA 28. INGRESOS ..... 74
Composición ..... 74
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación ..... 74
28.1.1. Ingresos Fiscales – Detallado ..... 74
28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación ..... 83
NOTA 29. GASTOS ..... 88
Composición ..... 88

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas .....89
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones .....89
29.3. Transferencias y Subvenciones .....90
29.4. Gasto público social.....94
29.7. Otros gastos.....100
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS ..... 101
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN..... 101
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE..... 101
NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)..... 101
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA..... 101
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS..... 102
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES ..... 102
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO ..... 102
NOTA 38. OPERACIONES RECIPROCAS..... 102

# NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

## NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

### 1.1. Identificación y funciones

### Naturaleza Jurídica y Función de Cometido Estatal

El artículo 21 de la Ley 1978 del 25 de julio de 2019, por la cual se moderniza el sector de las TIC, se distribuyen competencias, se crea un regulador único, modifica el artículo 34 de la Ley 1341 de 2.009, el cual quedo así: el Fondo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - FONTIC antes (Fondo de Comunicaciones), se denominará Fondo Único de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, como una Unidad Administrativa Especial del Orden Nacional, dotado de personería jurídica y patrimonio propio, adscrita al Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, y cuyo objeto es financiar los planes, programas y proyectos para facilitar prioritariamente el acceso universal y el servicio universal de todos los habitantes del territorio nacional a las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, garantizar el fortalecimiento de la televisión pública la promoción de los contenidos multiplataforma de interés público y cultural y la apropiación social y productiva de las TIC, así como apoyar las actividades del Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones y la Agencia Nacional del Espectro y el mejoramiento de su capacidad administrativa, técnica y operativa para el cumplimiento de sus funciones.

Cabe señalar que la precitada Ley alinea los incentivos de los agentes y autoridades del sector de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones TIC, aumenta la certidumbre jurídica simplifica y moderniza el marco institucional del sector, focaliza las inversiones para el cierre efectivo de la brecha digital y potencia la vinculación del sector privado en el desarrollo de los proyectos asociados así como aumenta la eficiencia en el pago de las contraprestaciones y cargas económicas de los agentes del sector.

El artículo 22 de la citada Ley, designa las siguientes funciones: 1. Financiar planes, programas y proyectos para promover, prioritariamente el acceso universal a servicios TIC comunitarios en zonas rurales y urbanas, que priorice la población pobre y vulnerable. 2. Financiar planes, programas y proyectos para promover el servicio universal a las Tecnologías de la información y las Comunicaciones, mediante incentivos a la oferta o a la demanda en los segmentos de población pobre y vulnerable, así como zonas rurales y zonas geográficamente aisladas. 3. Financiar planes, programas y proyectos para promover el desarrollo de contenidos multiplataforma de interés público que promuevan la preservación de la cultura e identidad nacional y regional, incluyendo la radiodifusión sonora y la televisión, mediante el desarrollo de esquemas concursables para la promoción de contenidos digitales, por parte de compañías colombianas, incorporando criterios diferenciales que promuevan el acceso por parte de micro, pequeñas y medianas empresas

(MIPYME) productoras audiovisuales colombianas. 4. Financiar proyectos para promover el desarrollo de contenidos multiplataforma de interés público que promuevan la preservación de la cultura e identidad nacional y regional, mediante el desarrollo de esquemas concursables para la promoción de contenidos digitales multiplataforma por parte de los operadores del servicio de televisión regional. 5. Financiar planes, programas y proyectos para promover el desarrollo de contenidos, aplicaciones digitales y emprendimientos para la masificación de la provisión de trámites y servicios del Estado, que permitan implementar las políticas de Gobierno Digital y de Transformación Digital Pública. 6. Financiar y establecer planes, programas y proyectos que permitan masificar la apropiación de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones y el fortalecimiento de las habilidades digitales, con prioridad para la población pobre y vulnerable. 7. Financiar y establecer planes, programas y proyectos para desarrollar contenidos y aplicaciones de interés público, con enfoque social en salud, educación y apropiación productiva para el sector rural. 8. Apoyar económicamente las actividades del Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones y de la Agencia Nacional de Espectro, en el mejoramiento de su capacidad administrativa, técnica y operativa para el cumplimiento de sus funciones. 9. Financiar planes, programas y proyectos para promover el acceso con enfoque diferencial de los ciudadanos en situación de discapacidad a las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones. 10. Financiar planes, programas y proyectos para promover el acceso con enfoque diferencial de las comunidades indígenas, afrocolombianas, raizales, palenqueras y Rrom, a las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones. 11. Rendir informes técnicos y estadísticos en los temas de su competencia. 12. Realizar periódicamente estudios de los proyectos implementados para determinar, entre otros, la eficiencia, eficacia o el impacto en la utilización de los recursos asignados en cada proyecto. Los resultados de estos estudios serán publicados y serán insumo para determinar la continuidad de los proyectos y las líneas de inversión. 13. Cofinanciar planes, programas y proyectos para el fomento de la industria de software y de computación en la nube. 14. Financiar planes, programas y proyectos para la implementación y puesta en marcha del Sistema Nacional de Telecomunicaciones de Emergencias. 15. El Fondo podrá participar y aportar recursos para el desarrollo de proyectos bajo esquemas de participación público-privada, según lo previsto, entre otras, en la Ley 1819 de 2016 y Ley 1508 de 2012. El Gobierno nacional reglamentará, en un plazo no superior a los doce (12) meses contados a partir de la entrada en vigencia de la presente Ley, lo relacionado con las asociaciones público-privadas en Tecnologías de la Información y las Comunicaciones. 16. Financiar, fomentar, apoyar y estimular los planes, programas y proyectos para la programación educativa y cultural a cargo del Estado y el apoyo a los contenidos de televisión de interés público desarrollado por operadores sin ánimo de lucro. 17. Apoyar el fortalecimiento de los operadores públicos del servicio de televisión. En cualquier caso, el giro de los recursos para cada uno de los operadores se efectuará en una sola anualidad y no por instalamentos, de acuerdo con la reglamentación que para el efecto expida el Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, sin que en ningún caso tales recursos puedan ser destinados a gastos de funcionamiento por un monto superior al 10% anual de lo girado, excepto para el caso de RTVC. 18. A través de las partidas destinadas a los canales públicos de televisión, se apoyará el desarrollo de contenidos digitales multiplataforma a los beneficiarios establecidos por las normas vigentes. 19. Apoyar los procesos de actualización tecnológica de los usuarios de menores recursos para la

recepción de la televisión digital abierta. 20. Destinar los ingresos que se perciban por concepto de concesiones para el servicio de televisión, en cualquiera de sus modalidades, para financiar la operación, la cobertura y el fortalecimiento de la televisión pública abierta radiodifundida. 21. El Fondo Único de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones podrá aportar recursos al fortalecimiento y capitalización de los canales públicos de Televisión. 22. Financiar planes, programas y proyectos para apoyar emprendimientos de contenidos y aplicaciones digitales y fomentar el capital humano en Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.

El Fondo Único de Tecnologías de la información y las Comunicaciones asignará los recursos para sus planes, programas y proyectos de manera competitiva y asegurando que se apliquen criterios de costos eficientes, de modo que se cumpla con las metas establecidas en los planes de desarrollo.

La Resolución N° 3363 del 26 de diciembre de 2017 en el artículo 1.3, la Representación Legal del Fondo Único TIC le fue delegada por el Señor Ministro, conforme a la normatividad vigente, a la Secretaría General.

## 1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

El Fondo Único TIC da cumplimiento al Marco normativo para Entidades de Gobierno – Resolución N° 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación, en el reconocimiento, revelación y presentación de la información contable publica de convergencia a Norma Internacional de Contabilidad del Sector Público NICSP, la cual inicio a partir del 1 de enero de 2018 con la preparación, implementación y aplicación obligatoria del Nuevo Marco; se realiza depuración contable permanente y sostenible a través de los diferentes Comités: Técnico de Sostenibilidad Contable, de Bienes y de Cartera, adelantando las gestiones administrativas con el propósito de reflejar en los estados financieros cifras que sean de relevancia y representación fiel y se adelantan las acciones pertinentes e implementación de controles que sean necesarios para mejor la calidad de la información; se sensibilizó a la alta administración y usuarios sobre el compromiso y responsabilidad que tienen todos los actores que generan información, además de los cambios e impactos en los Estados Financieros.

Las políticas contables que definieron las áreas que tienen a cargo los procesos, están contempladas en el Manual de Políticas Contables las cuales fueron presentadas al Comité Técnico de Sostenibilidad Contable en Acta 56 de diciembre de 2017 y aprobadas por el Señor Ministro con la Resolución interna 3531 del 29 de diciembre de 2017. En la vigencia 2020 se actualizo el Manual de Políticas Contables conforme a la Resolución 425 de 23 de diciembre de 2019 emitida por la Contaduría General de la Nación, por la cual se modifican las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos del Marco Normativo para Entidades de Gobierno y con la Resolución 167 de 14 de octubre de 2020 que modifica el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera del Marco Normativo para Entidades de Gobierno.

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

El Decreto N° 2674 de 2012 (diciembre 21), por el cual se reglamenta el marco para la administración, implementación, implantación, operatividad y aplicabilidad del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF; establece en el parágrafo del artículo 6, el alcance de la información registrada en el SIIF NACION y determina que: "*las aplicaciones administradas por las entidades y órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, empleadas para registrar negocios no previstos en el SIIF NACION, servirán como auxiliares de los códigos contables que conforman los estados contables. Dicha información hará parte integral del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF NACION"* y el instructivo 001 del 24 de diciembre de 2021 en el literal l) del punto 5.1 – Cierre e inicio del periodo contable*: Las aplicaciones administradas por las entidades y órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, empleadas para registrar negocios no previstos en el SIIF NACION, servirán como auxiliares de los códigos contables que conforman los estados contables. Dicha información hará parte integral del Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF) Nación."*

En observación a lo anterior, el Fondo Único TIC utiliza el aplicativo local SEVEN, para registrar los movimientos en los módulos de: Activos Fijos e Inventarios, Cartera, Ingresos, Libro de Bancos - Conciliaciones Bancarias y Convenios, que conforman los auxiliares del macroproceso contable del SIIF; el cual se migra masivamente en archivo plano al SIIF NACION.

No obstante, la información registrada en el aplicativo SIIF NACION, es fuente válida para la generación de información contable básica y la obtención de los informes y estados contables requeridos por la Contaduría General de la Nación, conforme lo determina el Decreto 2674 de 2012, en el Capítulo 1 del Artículo 5°. "La obligatoriedad de utilización del Sistema, por las entidades y órganos ejecutores del Presupuesto General de la Nación, las Direcciones Generales del Presupuesto Público Nacional y de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y la Contaduría General de la Nación, o quienes hagan sus veces; deberán efectuar y registrar en el SIIF NACIÓN, las operaciones y la información asociada con su área de negocio. dentro del horario establecido, conforme a los instructivos que para el efecto expida el Administrador del Sistema".

El Comité Directivo del SIIF NACIÓN, de que trata el artículo 8° del decreto en mención, determinará qué entidades y órganos ejecutores, por conveniencia de carácter técnico y misional, podrán registrar la gestión financiera pública a través de aplicativos misionales, los cuales deberán inter operar en línea y tiempo real con el SIIF NACIÓN, de acuerdo al estándar, la seguridad y las condiciones tecnológicas que defina el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, para tal fin han programado visitas a la entidad para conocer de los procesos de Nómina. Bienes y Cartera.

Las actividades del Fondo Único TIC son desarrolladas por funcionarios del Ministerio de Tecnologías de la información y las Comunicaciones, por pertenecer a la estructura organizacional del mismo; El personal que integra el área contable está vinculado: por la modalidad de contratación 7 personas y por personal de planta del Mintic 7, incluida la Coordinación designada, durante el año no se presentó rotación del personal, por lo tanto, el desarrollo del proceso contable fue el adecuado.

El Plan de Contingencia que tiene la entidad como estrategia definida para restablecer la información contable y transmitirla vía CHIP, en los plazos y con los requisitos establecidos en la resolución 706 del 16 de diciembre de 2016, cuando el sistema SIIF no permita el acceso a la información del macroproceso contable es, realizar el Back Up mensual de los Saldos y Movimientos, Libro Diario y auxiliar contable por tercero.

### 1.3. Base normativa y periodo cubierto

**Aplicación**

El Fondo Único TIC, garantiza que los estados financieros individuales de propósito general, presentados de forma comparativa y que corresponden al periodo contable JUNIO 2022, como son: el estado de situación financiera; el estado de resultado; estado de cambios en el patrimonio y las notas a los estados financieros, fueron preparados bajo el nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno - Resolución 533 del 2015 y cumplen con los criterios de reconocimiento, medición, presentación y revelación establecidos en la normatividad vigente, cuyo objetivo es suministrar información que sea útil y amplia, para la toma de decisiones.

Los Estados Financieros fueron transmitidos al CHIP – CGN dentro de las fechas que señala la Resolución 706 de 2016, cuyo plazo máximo es hasta el 15 de febrero del año siguiente al del periodo contable.

En materia de libros de contabilidad y preparación de los documentos soporte, se aplica la norma de proceso contable y sistema documental contable y procedimientos establecidos por la CGN que garantizan la custodia, conservación, veracidad y documentación de las cifras registradas en la contabilidad oficial.

Como herramienta para la mejora continua y sostenibilidad de la calidad de la información financiera, se crea el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable con la resolución N° 3753 del 29 de diciembre de 2006, y se restructura en la vigencia 2016 con la Resolución 2678 del 13 de diciembre, con el propósito de garantizar de manera permanente la depuración y consistencia en la razonabilidad de las cifras contenidas en los Estados Financieros.

En aras de realizar el trabajo de la manera más clara y concisa, se realizan conciliaciones mensuales y/o análisis a las cuentas de los Estados Financieros para verificar y constatar, que las transacciones estén debidamente registradas dentro del Sistema SIIF NACIÓN y así dar continuidad al proceso de depuración de las cifras contables del Fondo Único TIC para la presentación de información financiera razonable y oportuna ante los organismos de control.

Se realiza el proceso de conciliación de Operaciones Reciprocas trimestralmente, de las diferencias presentadas con las Entidades Públicas, tomando como referencia el consolidado que envía la Contaduría General de la Nación en forma trimestral, mediante la circularización, correo electrónico y publicación en la página Web del Ministerio.

### 1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

El proceso contable es un proceso transversal a todas las áreas del Fondo Único TIC, que generan información contable que deba ser registrada en los Estados Financieros, cuyos procedimientos son determinados a través de los manuales de operación de cada proceso y la interacción con el sistema contable. Los Estados Financieros presentados no contienen, ni agregan o consolidan información de unidades dependientes o de fondos sin personería jurídica.

## NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

### 2.1. Bases de medición

La base de medición utilizada en la elaboración de los Estados Financieros es: para los activos al costo, es decir por el valor de la transacción o de adquisición; para los pasivos la base de medición aplicada es al costo es decir por el valor de la transacción o pago.

### 2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La moneda funcional para la presentación de los estados financieros es el peso colombiano y la unidad de redondeo para presentar las cifras es en miles de pesos. El nivel de materialidad utilizado en la preparación, revelación y presentación de los Estados Financieros, la entidad considera a todas las partidas que lo conforman de importancia relativa.

### 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

**NO APLICA**

### 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No se tiene conocimiento de algún hecho o evento ocurrido después del cierre del periodo contable.

### 2.5. Otros aspectos

**NO APLICA**

## NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

### 3.1. Juicios

El Fondo Único TIC adopto las políticas contables tomando los principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos establecidas por la Contaduría General de la Nación y contenidas en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno para la elaboración y presentación de los estados financieros con información relevante y fiable sobre los hechos económicos.

Las políticas contables son aplicadas por el Fondo Único TIC de manera uniforme en el reconocimiento, medición, revelación y presentación de un hecho económico, no obstante, cuando exista un hecho económico que no esté regulado en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno se solicita a la Contaduría General de la Nación el estudio y regulación del tema, para su correcta aplicación.

### 3.2. Estimaciones y supuestos

**Vida Útil y Métodos de Depreciación y Amortización**: En cumplimiento al Marco Normativo para Entidades Gobierno y numeral 3.5 Manual de Políticas Contables versión 4.0, el cálculo de las depreciaciones de las propiedades, planta y equipo se estima teniendo en cuenta el costo del activo o sus componentes menos el valor residual.

En consideración a que los activos del Fondo Único TIC, son utilizados de manera regular y uniforme en cada período contable; el método de depreciación aplicado es el de línea recta, el cual consiste en determinar una alícuota periódica constante que se obtiene de dividir el costo histórico del activo entre la vida útil. Dicho método, se realiza de conformidad con lo establecido en el nuevo marco normativo y está parametrizado con los siguientes años de vida útil:

| ACTIVO DEPRECIABLE | AÑOS VIDA ÚTIL |
|---|---|
| Edificaciones | 75 |
| Maquinaria y Equipo | 23 |
| Muebles. enseres y equipo de oficina | 15 |
| Equipo de transporte. tracción y elevación | 15 |
| Equipo médico y científico | 15 |
| Equipo de comedor. cocina. despensa y hotelería | 15 |
| Equipo de comunicación | 15 |
| Equipo de computación | 8 |

La vida útil de un activo intangible dependerá del periodo durante el cual la entidad espere recibir los beneficios económicos o el potencial de servicio asociados al activo. Esta se determinará en función del tiempo durante el cual la entidad espere utilizar el activo. Si no es posible hacer una estimación fiable de la vida útil de un activo intangible, se considerará que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

**Deterioro Inversiones: Administración de Liquidez** - Corresponderá a la diferencia entre el valor en libros de la inversión y el valor de la participación en el patrimonio de la entidad receptora, cuando este último sea menor. El deterioro se determinará al final del periodo contable y se reconocerá de forma separada, como un menor valor de la inversión, afectando el gasto en el resultado del periodo.

**Deterioro Deudores:** El deterioro se reconoce en forma separada como un menor valor de la Cartera por Cobrar, afectando el gasto del periodo, acorde a la política adoptada por el Fondo TIC, se aplicará deterioro trimestralmente a:

- Cartera con vencimiento entre 0 a 24 meses, no será objeto de deterioro.
- Cartera con vencimiento entre 24 a 48 meses, se aplicará deterioro financiero, calculado con el factor de descuento la tasa de interés de mercado TES.
- Cartera con vencimiento de más de 48 meses, se aplica deterioro al 100%.

**Litigios y Demandas**: Son pasivos a cargo de la entidad que están a sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento, y su reconocimiento se hace en la cuenta:

**Provisión**: Existe una obligación **Probable** acorde a la política, mayor al 50%, es decir que la probabilidad de riesgo de pérdida del proceso es más alta que la probabilidad de no pérdida.

**Cuentas de Orden**: Se miden por su naturaleza, cuando existe obligaciones **Posibles**, acorde a la política mayor del 10% y menor del 50%, se considera que la probabilidad de pérdida del proceso es menor que la probabilidad de no pérdida.

**No se registran**: Cuando existe obligaciones que se consideran **Remotas** porque la probabilidad de pérdida es inferior al 10%, acorde a la política, este hecho no será objeto de reconocimiento ni de revelación en los estados financieros de la entidad.

### 3.3. Correcciones contables

**NO APLICA**

### 3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

El Fondo tiene registrada inversiones en administración de liquidez de las cuotas sociales que posee en Hoteles Portón las mismas se registraron por el valor del costo y no cotizan en bolsa, por lo cual no genera un riesgo de mercado, son inversiones que se recibieron de la extinta ANTV y se

mantienen al costo y solo se registra el deterioro si al actualizar el valor intrínseco es superior al valor registrado en libros.

### 3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19

Con la declaratoria del estado de Emergencia Sanitaria por el COVID-19 y Emergencia Económica, Social y Ecológica, emitida con el decreto 417 del 17 de marzo 2020, el proceso contable durante la vigencia 2020 se vio impactada en el desarrollo normal de este proceso, a razón de situaciones no antes manejadas por comenzar a hacer uso del trabajo remoto y en algunos caso no contando con condiciones óptimas de conectividad en los hogares, de tal manera que se obtuviera un eficiente trabajo virtual, como medida se tomaron acciones correctivas que en el transcurso de tiempo permitieron estabilizar el desarrollo del proceso y así mismo permitió que la información fluyera de manera más oportuna entre las áreas que generan información contable y las entidades externas.

La entidad adecuó los sistemas de información que tiene y se fortaleció para optimizar los recursos de tecnología y que los procesos tuvieran un adecuado funcionamiento y calidad en la información generada.

El Sector de las Telecomunicaciones cobro especial relevancia para enfrentar esta pandemia ampliando la cobertura en las zonas donde la brecha digital era más representativa llevando conectividad de internet gratuito y subsidiando servicios de voz y datos a los usuarios de servicio móvil; se realizaron erogaciones para atender situaciones de emergencia económica social y ambiental, con transparencia en la utilización de estos recursos.

No se presentaron hechos que impactaran financieramente y que comprometieran el normal funcionamiento de la entidad por el mes correspondiente.

El registro contable se afectó acorde a la GUIA COVID y CONCEPTO No. 20202000038811 DEL 23-07-2020, cuyo reconocimiento para aquellas erogaciones realizadas en desarrollo de acciones de prevención y atención al COVID-19, cuando se constituye en gastos asociados a la entrega de elementos de prevención y protección se registra como Materiales y Suministros y cuando se suministra implementos en desarrollo de acciones de salud pública en el Gasto Público Social.

## NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

- **Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en la caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro, Cuenta Única Nacional CUN y el Efectivo de uso restringido que la entidad lo conserva para uso específico.

Se presentará como equivalentes al efectivo inversiones a corto plazo de alta liquidez que son fácilmente convertibles en efectivo, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. Por tanto, será equivalente al efectivo a) una inversión cuando tenga vencimiento próximo, es decir, tres meses o menos desde la fecha de adquisición y que la entidad no tenga la intención de renovar el título; y b) los sobregiros exigibles por el banco en cualquier momento que formen parte integrante de la gestión del efectivo de la entidad.

**Medición posterior**

Se efectuará al costo o valor nominal de cada transacción. Si existiesen partidas conciliatorias sin plena identificación de tercero deben ser reclasificadas al rubro "consignaciones por identificar" reconociéndose como pasivos. Por procedimiento administrativo no se permiten partidas por salidas de fondos que no tengan plena identificación.

- **Inversiones**

**Inversiones de Administración de liquidez**: Se reconocerán los recursos financieros colocados en instrumentos de deuda o de patrimonio, con el propósito de obtener rendimientos provenientes de las fluctuaciones del precio o de los flujos contractuales del título durante su vigencia. Los instrumentos de deuda son títulos de renta fija que le otorgan al Ministerio TIC/Fondo Único Tic la calidad de acreedor frente al emisor del título. Por su parte, los instrumentos de patrimonio le otorgan derechos participativos en los resultados de la entidad que emite el título.

Las inversiones de administración de liquidez se reconocerán en la fecha de cumplimiento, con independencia de que esta fecha coincida o no con la fecha de negociación. La fecha de cumplimiento es la fecha en la cual le son transferidos los títulos a la entidad. La fecha de negociación es aquella en la que se pactan las condiciones de la transacción.

Las inversiones de administración de liquidez del Fondo Único Tic se clasifican en la categoría de costo corresponde a las inversiones en instrumentos de patrimonio que no tienen valor de mercado, con independencia de que se esperen o no negociar, siempre que no otorguen control, influencia significativa ni control conjunto.

**Medición posterior**

Las inversiones en administración de liquidez clasificadas en la categoría al costo se mantendrán al costo, pero sí de estimación de deterioro al finalizar el periodo, conforme a la metodología y procedimientos definidos.

- **Cuentas por cobrar**

Se reconocerán como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones sin contraprestación, como son las transferencias, las retribuciones (tasas, derechos de explotación, derechos de tránsito entre otros).

El Fondo Único de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, tiene como función administrar el régimen de Las contraprestaciones que los sujetos obligados, estos son:

Proveedores de Redes y Servicios de Telecomunicaciones (PRST), Titulares de Permisos de Uso del Espectro Radioeléctrico y Operadores Postales, deben pagar al Fondo Único de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, están consagradas en los artículos 10, 36 y 13, 37 numeral 1°, -en ese orden- de la Ley 1341 de 2009, y 4, 14 de la Ley 1369 de 2009. En todas las referencias a los artículos de la Ley 1341 de 2009, entiéndase incluidas las modificaciones que introdujo la Ley 1978 de 2019.

**Medición posterior**

Las Cuentas por Cobrar se mantendrán por el valor de la transacción y cuando cumplan la condición de tener un vencimiento de más de 48 meses se reclasificarán a Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo.

El área de Cobro Coactivo, trimestralmente o al final del periodo contable evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro de valor de las cuentas por cobrar, reconociendo una pérdida con cargo a resultados, como consecuencia del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de sus condiciones crediticias.

Se calculará deterioro a las cuentas por cobrar o a un grupo de ellas si, y sólo si, ocurre uno o más de los siguientes eventos después del reconocimiento inicial del activo:

- Si la Cartera se encuentra entre 0 y 24 meses, no será objeto de deterioro.
- Si la cartera está entre 24 y 48 meses de vencimiento, se aplicará deterioro financiero calculado con tasa interés del TES. Se utiliza como tasa de descuentos los TES, dado que el origen de las cuentas por cobrar corresponde a un ingreso sin contraprestación.
- Si la cartera tiene vencimiento de más de 48 meses, se aplica deterioro al 100%.

De la clasificación descrita anteriormente, se excluirán individualmente aquellas obligaciones que tengan una característica especial, por la cual se consideran recuperables en el corto plazo y no requieren aplicar deterioro.

- **Inventarios**

Se reconocerán inventarios cuando sean recibidos los bienes, No se reconocerán inventarios por la expedición de órdenes de compra ni con documentos similares. Los elementos que duren menos de un año una vez estén listos para su uso tales como papelería, empaques, útiles de aseo y cafetería entre otros, se reconocerán como gastos, considerando la relación costo beneficio de controlar el consumo individual. No obstante, cuando se adquieran estos elementos para ser consumidos en varios períodos y en cantidades significativas, se podrán reconocer como **inventarios para consumo interno**.

Los bienes adquiridos por Fondo Único de Tic con la intención de entregar a otras entidades públicas se reconocerán como Inventarios y como tal permanecerán en la contabilidad mientras la entidad tenga el control de los mismos y sean entregados, momento en el cual se retirarán de la contabilidad reconociendo el gasto respectivo en el resultado del periodo.

**Medición posterior**

Los inventarios de consumo se mantendrán medidos por su costo.

- **Propiedades, planta y equipo**

Se reconocerán aquellos activos tangibles empleados o usados por la entidad para la prestación del servicio y para propósitos administrativos. Estas Propiedades, Planta y Equipo, se caracterizan porque no se esperan vender en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y se prevé usarlos o que duren más de doce (12) meses y Su costo individual es mayor a dos (2) Salarios Mínimos Mensuales Legales Vigentes (SMMLV).

El Fondo Único Tic, estimó la vida útil de los activos, incrementando en 1.5 las que estaban determinadas con el régimen precedente y tuvo en cuenta factores como:

- Utilización del activo evaluada por la capacidad de servicio
- Desgaste físico
- Obsolescencia
- Límites legales sobre el uso del activo
- Fechas de caducidad de los contratos

**Medición posterior**

Después de su reconocimiento, las Propiedades, Planta y Equipo se medirán por su costo menos la depreciación acumulada, menos los deterioros acumulados de valor a que haya lugar. Esto significa que no se debe realizar avalúos posteriores.

La depreciación es la distribución sistemática del valor depreciable de un activo a lo largo de su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros o del potencial de servicio. El valor depreciable corresponde al valor del activo o de sus componentes menos el valor residual. El Fondo Único TIC utiliza el método de depreciación de Línea Recta y para ello se definen las siguientes vidas útiles de sus activos depreciables, considerando el potencial de servicio de estos.

| ACTIVO DEPRECIABLE | AÑOS VIDA ÚTIL |
|---|---|
| Edificaciones | 75 |
| Maquinaria y Equipo | 23 |
| Muebles, enseres y equipo de oficina | 15 |
| Equipo de transporte, tracción y elevación | 15 |
| Equipo médico y científico | 15 |
| Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería | 15 |
| Equipo de comunicación | 15 |
| Equipo de computación | 8 |

La Propiedad Planta y Equipo se evalúa anualmente si tiene deterioro de valor por perdida en su potencial de servicio; hay indicio de deterioro cuando: - durante el periodo hay cambios significativos adversos, relacionados con el entorno legal, tecnológico, política gubernamental – el valor de mercado del activo ha disminuido significativamente – hay obsolescencia, deterioro físico – cambios significativos en el grado de utilización del activo – disminución de capacidad del activo para prestar servicio – incremento significativamente de los costos de mantenimiento para el funcionamiento del activo; se reconoce separado en el gasto del resultado del periodo.

Para efectos de determinar el deterioro de una propiedad, planta y equipo, la entidad aplicará lo establecido en las normas de Deterioro del valor de los activos no generadores de efectivo.

Un elemento de propiedades, planta y equipo se dará de baja cuando se disponga del elemento o cuando no se espere obtener un potencial de servicio o beneficios económicos futuros por su uso o enajenación.

Los avalúos que se efectúen con posterioridad a los saldos iniciales únicamente serán con ocasión al proceso de comprobación del deterioro del valor de los activos generadores y no generadores de efectivo, para estimar respectivamente el valor recuperable y el valor del servicio recuperable, que en ambos casos requieren del valor de mercado o del costo de reposición.

- **Activos intangibles**

Se reconocerán como activos intangibles los recursos identificables, de carácter no monetario y sin

apariencia física, sobre los cuales la entidad tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, y puede realizar mediciones fiables. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades de la entidad y se prevé usarlos durante más de doce (12) meses.

**Medición posterior**

Con posterioridad al reconocimiento, los activos intangibles se medirán por su costo menos la amortización acumulada menos el deterioro acumulado.

La amortización es la distribución sistemática del valor amortizable de un activo intangible durante su vida útil. Por su parte, el valor amortizable de un activo intangible es el costo del activo menos su valor residual.

La vida útil de un activo intangible dependerá del periodo durante el cual la entidad espere recibir los beneficios económicos o el potencial de servicio asociados al activo. Esta se determinará en función del tiempo durante el cual la entidad espere utilizar el activo. Si no es posible hacer una estimación fiable de la vida útil de un activo intangible, se considerará que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

Las características de los activos intangibles los hacen susceptibles a perder su valor al dejar de tener capacidad para aportar un potencial de servicio o beneficios a las operaciones futuras. En consecuencia, se hace necesario que periódicamente estén sujetos a una evaluación con relación a las operaciones del Fondo Único Tic.

El deterioro del valor de los Activos Intangibles se realizará de acuerdo con la norma de “Deterioro del Valor de los Activos no Generadores de Efectivo”.

Un activo intangible se dará de baja cuando se disponga del elemento o cuando no se espera obtener un potencial de servicio o beneficios económicos futuros por su uso o enajenación.

- **Cuentas por pagar**

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

**Medición posterior**

Las Cuentas por Pagar se medirán por el valor inicial menos los valores efectivamente pagados.

- **Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes**

Se reconocerán como provisiones los pasivos a cargo al Fondo Único Tic que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía o vencimiento, y cuando se cumplan todas las siguientes condiciones:
a) Existencia de una obligación presente de origen legal, como resultado de un suceso pasado, b) Probabilidad superior al 50% (cincuenta por ciento) de desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos o potencial de servicio para cancelar la obligación en el futuro, c) Estimación fiable del importe de la obligación.

Se aplica la metodología de reconocido valor técnico de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado para el cálculo de la provisión, Resolución 353 de 2016, sobre la base del Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado – EKOGUI, clasificando las obligaciones en Probable, Posible y Remota y se calcula el Valor Presente de la obligación utilizando como factor de descuento la tasa de mercado TES, emitidos por el Gobierno Nacional.

La Obligación es remota, es decir cuando la probabilidad de pérdida del proceso es inferior a un 10%, este hecho no será objeto de reconocimiento ni de revelación en los estados financieros de la entidad.

La probabilidad de pérdida del proceso será objeto de seguimiento, para determinar si la obligación continúa siendo remota, o pasa a ser posible o probable, caso en el cual se aplicará lo dispuesto para obligación posible o probable.

La Obligación es posible, mayor del 10% y menor del 50%, es decir, que la probabilidad de pérdida del proceso es menor que la probabilidad de no pérdida, la entidad revelará la obligación como un pasivo contingente y lo registrará en cuentas de orden.

La Obligación es probable, mayor al 50%, esto es, cuando la probabilidad de pérdida del proceso es más alta que la probabilidad de no pérdida deberá constituirse una provisión por el valor que refleje la mejor estimación del desembolso que se requeriría para cancelar la obligación presente y se revelarán en las notas.

No se reconocerán activos contingentes puesto que ello podría significar el reconocimiento de un ingreso que quizá no sea nunca objeto de realización. No se reconocerán activos por situaciones como las relacionadas con demandas a favor ni activos probables. Sólo se reconocerán activos cuando se hayan entregado bienes o servicios y como consecuencia existan recursos controlados y se pueda probar que se obtendrán beneficios económicos futuros. Sin embargo, se registran en las cuentas de orden, cuando sea factible realizarse una medición.

- **Ingresos**

**Ingresos de transacciones sin contraprestación**

Se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación los recursos, monetarios o no monetarios, que reciba el Fondo Único Tic, sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que se recibe, es decir, la entidad no entrega nada a cambio del recurso recibido o, si lo hace, el valor entregado es significativamente menor al valor de mercado del recurso recibido.

También se reconocerán como ingresos de transacciones sin contraprestación aquellos que obtenga la entidad dada la facultad legal que esta tenga para exigir cobros a cambio de bienes, derechos o servicios que no tienen valor de mercado y que son suministrados únicamente por el gobierno.

El ingreso de transacción sin contraprestación se reconoce cuando: a) Tenga el control sobre el activo, b) Sea probable que fluyan beneficios económicos futuros o potencial de servicio asociados con el activo, c) El activo pueda ser medido con fiabilidad.

Dentro de los ingresos de transacciones sin contraprestación se encuentran los impuestos, las transferencias, las retribuciones (tasa, derechos de explotación, derechos de tránsito, entre otros), los aportes sobre nómina y las rentas parafiscales.

Las retribuciones son los ingresos sin contraprestación provenientes del reconocimiento de las contraprestaciones que los sujetos obligados, estos son: proveedores de redes y servicios de telecomunicaciones (PRST), titulares de permisos de uso del espectro radioeléctrico y operadores postales, deben pagar al Fondo Único de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, están consagradas en los artículos 10, 36 y 13, 37 numeral 1°, -en ese orden- de la Ley 1341 de 2009, y 4, 14 de la Ley 1369 de 2009. En todas las referencias a los artículos de la Ley 1341 de 2009, entiéndase incluidas las modificaciones que introdujo la Ley 1978 de 2019.

Las multas y sanciones se reconocerán como ingreso en el resultado del periodo cuando se presente la decisión de una autoridad competente, como consecuencia de la infracción a requerimientos legales, y contra esta decisión no proceda ningún recurso.

Los ingresos por retribuciones se medirán por el valor determinado en las liquidaciones privadas, en las liquidaciones oficiales y en los demás actos administrativos que liquiden obligaciones a cargo de los usuarios y en otros documentos que establezcan derechos de cobro a favor de la entidad.

Las multas y sanciones se medirán por el valor liquidado en el acto administrativo proferido por la autoridad que imponga la multa o sanción.

**Ingresos de transacciones con contraprestación**

Se reconocerán como ingresos de transacciones con contraprestación los que se originan por la venta de bienes, por la prestación de servicios o por el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, regalías, arrendamientos, dividendos o participaciones, entre otros.

- **Gastos**

Se reconocen como gastos, los decrementos en los beneficios económicos o potencial de servicios, relacionados con la salida o disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos, cuando pueda medirse con fiabilidad; se distribuye bienes o servicios, en forma gratuita, los gastos se reconocen cuando se entregue los bienes o se presten los servicios.

El gasto se reconoce en el periodo contable en que se consuma el potencial de servicio o se genere beneficios económicos

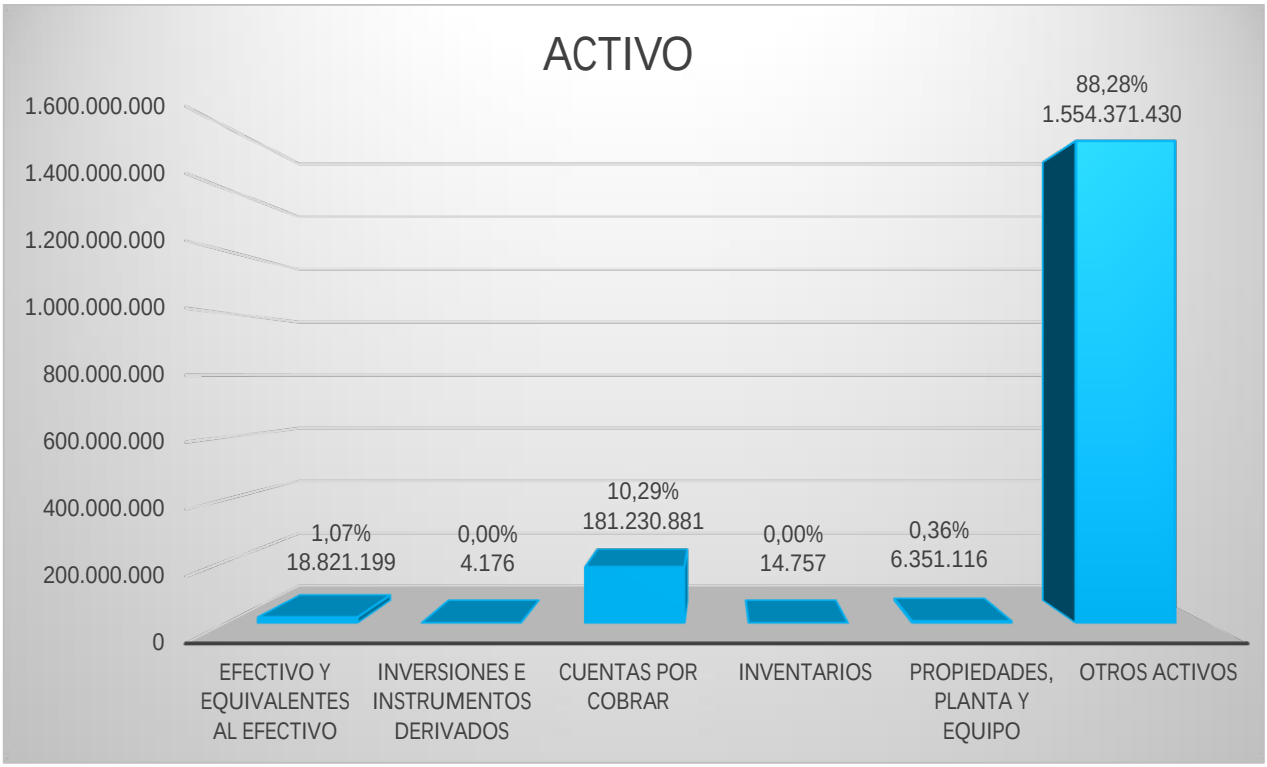
- **Listado de Notas que no le aplican al Fondo Único Tic.**

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
NOTA 20. PRÉSTAMOS
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS
NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)
NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

**ESTRUCTURA FINANCIERA**
**(Cifras en miles de pesos)**

**Junio 30 2022**

## 1. ACTIVO




**DEFINICIÓN:**

Son recursos controlados por el Fondo Único TIC que resultan de un evento pasado y de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros.

## NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

**Composición**

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

### 5.1. Depósitos en instituciones financieras

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

### 5.2. Efectivo de uso restringido

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

## NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

### Composición

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

### 6.1. Inversiones de administración de liquidez

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

## NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

### Composición

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **1.3** | **Db** | **CUENTAS POR COBRAR** | **181.230.881** | **46.451.707** | **134.779.174** |
| 1.3.11 | Db | Contribuciones tasas e ingresos no tributarios | 103.751.518 | 46.994.305 | 56.757.213 |
| 1.3.84 | Db | Otras cuentas por cobrar | 88.047.340 | 8.323.566 | 79.723.774 |
| 1.3.85 | Db | Cuentas por cobrar de difícil recaudo | 40.425.032 | 45.653.183 | -5.228.151 |
| 1.3.86 | Cr | Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr) | -50.993.009 | -54.519.347 | 3.526.338 |

Cifras en miles de pesos

En estas cuentas se registran los valores de las obligaciones pendientes de pago por parte de los Proveedores de Redes y Servicios de Telecomunicaciones, por concepto de las diferentes contraprestaciones.

En el mes de octubre del año 2019.Se realizó el cargue de los saldos iniciales de la ANTV hoy en Liquidación con corte a julio 25 de 2019, en cumplimiento a la Ley 1978 del 25 de julio de 2019, por la cual se moderniza el sector de las tecnologías de la información y las comunicaciones – TIC, se distribuyen competencias, se crea un regulador único, se incluye el servicio de televisión en el concepto de provisión de redes y servicios de telecomunicaciones; se traslada la Cartera asociada a los conceptos de concesión, compensación, frecuencias autorizadas, multa y sanciones, que se originan en la prestación del servicio de televisión, las cuales fueron autoliquidadas por los prestadores de estos servicios ante la ANTV, o liquidadas por la ANTV al cumplirse el plazo y que a la fecha de entrada en liquidación (25 de julio de 2019) no había sido recaudada, para continuar con la operación y cumplir con el ejercicio de las funciones objeto de la transferencia.

Durante el primer semestre del año 2020. Mediante proceso de subasta se realizó el otorgamiento de permiso de uso del espectro radioeléctrico. A los operadores COMUNICACIÓN CELULAR COMCEL SA, COLOMBIA MOVIL Y PARTNERS DE COLOMBIA. Por el termino de 20 años. Según resoluciones (Comcel-325-326-327-331/2020); (Colombia móvil 332-333/2020); (Partners 328-329-330/2020).

A continuación, se detalla en la siguiente tabla como se conforma la cartera a junio presentando un saldo de $103.715.537.

| **CARTERA JUNIO FUTIC/ANTV-TV 2022** | | |
|---|---|---|
| **CUENTA CONTABLE** | **FUTIC** | **CARTERA CORRIENTE** |
| 131102 | MULTAS Y SANCIONES | 19.474.982 |
| 131146 | PRECIOS PÚBLICOS POR BIENES O SERVICIOS (AUTOLIQUIDADA/ LIQUIDADA) | 28.440.115 |
| 131146 | ACUERDOS DE PAGO | 1.139.309 |
| | **TOTAL CARTERA CORRIENTE FUTIC** | **49.054.406** |
| | **ANTV-TV** | **CARTERA CORRIENTE** |
| 131102 | MULTAS Y SANCIONES | 911.025 |
| 131146 | PRECIOS PÚBLICOS POR BIENES O SERVICIOS -ESPECTRO/ HABILITACIÓN TV | 13.128.103 |
| 131146 | ACUERDOS DE PAGO | 196.971 |
| | | **14.236.099** |
| | **TOTAL CARTERA CORRIENTE FUTIC/ANTV-TV** | **63.290.505** |
| | **FUTIC** | **CARTERA DIFICIL RECAUDO** |
| 138515 | SANCIONES | 17.530.396 |
| 138515 | PRECIOS PÚBLICOS POR BIENES O SERVICIOS (AUTOLIQUIDADA/ LIQUIDADA) | 21.998.637 |
| 138515 | ACUERDOS DE PAGO | - |

| CARTERA JUNIO FUTIC/ANTV-TV 2022 | | |
|---|---|---|
| | **TOTAL CARTERA DIFICIL RECAUDO FUTIC** | **39.529.033** |
| | **ANTV-TV** | **CARTERA DIFICIL RECAUDO** |
| 138515 | SANCIONES | 217.761 |
| 138515 | PRECIOS PÚBLICOS POR BIENES O SERVICIOS (AUTOLIQUIDADA/ LIQUIDADA) | 678.238 |
| 138515 | ACUERDOS DE PAGO | - |
| | **TOTAL CARTERA DIFICIL RECAUDO ANTV-TV** | **895.999** |
| | **TOTAL CARTERA DIFICIL RECAUDO FUTIC/ANTV-TV** | **40.425.032** |
| | **TOTAL, CARTERA JUNIO 2022** | **103.715.537** |

Cifras en miles de pesos

## 7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **CÓD** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **VARIACIÓN** |
| **1.3.11** | **Db** | **CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS** | **103.751.517** | **46.994.305** | **56.757.212** |
| 1.3.11.02 | Db | Multas y sanciones | 60.847.019 | 7.202.027 | 53.644.992 |
| 1.3.11.18 | Db | Licencias | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.11.46 | Db | Precios públicos por bienes o servicios | 42.904.498 | 39.792.278 | 3.112.220 |

Cifras en miles de pesos

### 1.3.11 Contribuciones tasas e ingresos no tributarios

### 1.3.11.02 Multas y Sanciones

Al cierre del mes de junio del 2022 esta cuenta presenta un saldo de $60.847.019. Representados así:

- ✓ **Sanciones Administrativas:** Por valor de **$20.386.006.** Conformado por las sanciones de multas impuestas por la Dirección de Vigilancia y Control y la Agencia Nacional del Espectro ANE, a los Proveedores de Redes y Servicios de Telecomunicaciones; además de las causaciones de actos administrativos por las Declaratorias de Deudor emitidos por la Coordinación del Grupo de Cartera. El valor de $ 911.025**.** corresponden a los saldos de la cartera recibida de ANTV y causaciones de TV.

  Dentro de los operadores más representativos al mes de junio se encuentran: AVANTEL SAS EN REORGANIZACION **$14.099.797.** Este operador ha sido sancionado mediante

varias resoluciones las cuales se relacionan a continuación: Resolución No. 2116 del 20/10/2020, con recurso de reposición No. 502 del 10/03/2021 y recurso de apelación No. 2379 del 14/09/2021 por **$23.607.** Resolución No. 1452 del 18/08/2020, con recurso de reposición No. 695 del 30/03/2021 y recurso de apelación No. 2109 del 26/08/2021 por **$8.812.409.** Resolución No. 1138 del 01/07/2021, con recurso de apelación No. 1189 del 21/05/2021 por **$1.499.719.** Resolución No. 1137 del 01/07/2021, con recurso de apelación No. 1188 del 21/05/2021 por **$1.499.719.** Resolución No. 1136 del 01/07/2021, con recurso de apelación No. 1187 del 21/05/2021 por **$1.499.719.** Resolución No. 2188 del 30/08/2019, con recurso de reposición No. 428 del 28/02/2020 y recurso de apelación No. 1340 del 29/07/2020 por **$4.481.** Resolución No. 2737 del 10/10/2019, con recurso de reposición No. 1151 del 03/07/202 y recurso de apelación No. 1729 del 09/09/2020 por **$4.500.** Resolución No. 766 del 05/04/2019, con recurso de apelación No. 526 del 12/03/2020 por **$755.642.** EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E. E.S.P. **$927.600;** INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Y CARCELARIO-INPEC **$719.670;** COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A **$464.058;** COOPERATIVA NORTEÑA DE TRANSPORTADORES LTDA **$390.621.**

- ✓ **Sanciones Contractuales:** Por valor de **$40.461.013**. Conformado por: **1-**Incumplimiento de las obligaciones derivadas del Contrato de concesión No.005 de 1986, a través de la resolución con No. 1288 de 2020, por violación a sus obligaciones relacionadas de derechos de autor y conexos de los años 2016 y 2017, la Coordinación de Actuaciones Administrativas Contractuales, impuso una multa equivalente a la suma de **$1.417.127**. Decisión que fue confirmada mediante resolución No.1125 de 2021. La variación a nivel de saldos en referencia a junio del 2021-2020 Corresponden a obligaciones que por política contable fueron reclasificadas a obligaciones de Difícil recaudo por tener un vencimiento superior a los 48 meses. **2-** sanción contractual en contra de la Unión Temporal Centros Poblados Colombia 2020, Por el presunto incumplimiento de las obligaciones derivadas del Contrato de Aporte No. 1043 de 2020, a través de la Resolución con No.01747 del 19 de Julio de 2021, la cual fue confirmada a través del acto administrativo 02013 del 13 de agosto del 2021. Entre otros aspectos, se declaró la caducidad del contrato y se hizo efectiva la cláusula penal pecuniaria "En los términos pactados en la CLÁUSULA DECIMA SEGUNDA. ESTIMACIÓN ANTICIPADA DE PERJUICIOS, literal a) ETAPA DE PLANEACIÓN, INSTALACIÓN Y PUESTA EN SERVICIO, a la UNIÓN TEMPORAL CENTROS POBLADOS DE COLOMBIA 2020, identificada con NIT. 901.439.999-6 y solidariamente a cada uno de sus integrantes. Equivalente a CUARENTA Y DOS MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y CUATRO (42.944) Salarios mínimos mensuales legales vigentes, a título de estimación anticipada de perjuicios". Por valor de **$39.015.740. 3-** Procedimiento administrativo sancionatorio contractual en contra de TERMC LTDA, por el presunto incumplimiento de algunas obligaciones derivadas del contrato compraventa No.830 del 2019. Según resolución 01767 y 02206 del año 2021. Por valor de **$28.146.**

### 1.3.11.46 Precios públicos por bienes o servicios

El Régimen Unificado de Contraprestaciones define que todos los Proveedores de Redes y Servicios de Telecomunicaciones PRST, deben presentar Autoliquidaciones por las Contraprestaciones Periódicas trimestralmente, es decir, aquellas que resultan de la prestación de servicios de telecomunicaciones, así mismo los operadores del servicio de Radio Difusión Sonora y los titulares de Permiso de Uso del Espectro deben autoliquidar la Contraprestación Económica anual anticipada. Al cierre del mes de junio 2022 presenta un saldo de $42.904.498.

El cual se encuentra representado Así:

| PRECIOS PÚBLICOS POR BIENES O SERVICIOS MES DE JUNIO | |
|---|---|
| **FUTIC** | **CARTERA CORRIENTE** |
| PRECIOS PÚBLICOS POR BIENES O SERVICIOS (ESPECTRO Y HABILITACIÓN) | 28.440.115 |
| ACUERDOS DE PAGO | 1.139.309 |
| **TOTAL PRECIOS PÚBLICOS FUTIC** | **29.579.424** |
| **ANTV-TV** | **CARTERA CORRIENTE** |
| PRECIOS PÚBLICOS POR BIENES O SERVICIOS (ESPECTRO Y HABILITACIÓN) | 13.128.103 |
| ACUERDOS DE PAGO | 196.971 |
| **TOTAL PRECIOS PÚBLICOS ANTV-TV** | **13.325.074** |
| **TOTAL CUENTA PRECIO PÚBLICO POR BIENES O SERVICIOS JUNIO** | **42.904.498** |

Cifras en miles de Pesos

Dentro de los clientes más representativos se encuentran: CARACOL TELEVISION S.A. $8.458.081; RCN TELEVISION S.A. $3.831.672; ANDITEL S.A.S. $6.260.862.; INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS DE COLOMBIA S.A.S. $3.288.797; SKYNET DE COLOMBIA S A S E S P $1.618.499.

## 7.21. Otras cuentas por cobrar

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **CÓD** | **NAT** | **CONCEPTO** | **2022** | **2021** | **VARIACIÓN** |
| **1.3.84** | **Db** | **OTRAS CUENTAS POR COBRAR** | **88.047.341** | **8.323.567** | **79.723.774** |
| 1.3.84.27 | Db | Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías | 443.543 | 443.543 | 0 |
| 1.3.84.90 | Db | Otras cuentas por cobrar | 87.603.798 | 7.880.024 | 79.723.774 |

Cifras en miles de pesos

### 1.3.84 Otras cuentas por cobrar

### 1.3.84.90 Otras cuentas por cobrar

La cuenta-Otras Cuentas Por Cobrar, a junio del 2022, presenta un saldo de $ 87.603.798. representado por:

- ✓ Causación de multas a clandestinos : La ANE define como Clandestinos a aquellas personas naturales o jurídicas que previa visita efectuada por dicha entidad al sitio, logran determinar un uso clandestino del espectro radioeléctrico, sin autorización previa, expresa y otorgada por el Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones. La ANE remitió actos administrativos mediante los cuales impuso multas por valor de **$5.670.805.** Dichas obligaciones se encuentran en la Coordinación del Grupo Interno de Trabajo de Cobro Coactivo.

- ✓ Causación multas de Ilegales en donde la DVC. remitió actos administrativos mediante los cuales impuso multas por valor de **$6.879.239**. Dichas obligaciones se encuentran en la Coordinación del Grupo Interno de Trabajo de Cobro Coactivo.

- ✓ Causación de la obligación a favor del Fondo Único TIC por **$346.222**. para dar Cumplimiento a lo dispuesto en Resolución 1990 del 18 de diciembre" Por la cual se resuelve actuación administrativa sancionatoria iniciada en contra de la UNION TEMPORAL ANDIRED"- Contrato 875-2013.

- ✓ Se constituye cuenta por cobrar por valor de **$74.707.531**. Unión Temporal Centros Poblados Colombia 2020 NIT 901.439.999; con la Resolución 02010 del 15 de diciembre del 2021 emitido por el Ministerio de TIC se liquida unilateralmente el Contrato de Aporte No. 1043 del 2020 suscrito en Centro Poblados y el Fondo Único TIC y se declara que la UT Centros Poblados Colombia 2020 está obligado a pagar al Fondo Único TIC el valor de $74.708. millones, por devolución del anticipo debidamente indexado y lo correspondiente a los frutos civiles del dinero para la entidad sobre el mismo monto girado, a la fecha de expedición de la Resolución de liquidación; a partir de la firmeza del presente acto se causarán y exigirán intereses moratorios a la tasa de intereses prevista en el artículo 4 numeral 8 de la Ley 80 de 1993.

  En la Resolución 1747 del 19 de julio de 2021 se encontró plenamente demostrado que el contratista UNION TEMPORAL CENTROS POBLADOS COLOMBIA 2020, y sus integrantes incumplieron la obligación relacionada con la constitución de la garantía de cumplimiento del contrato de aporte 1043 de 2020, que el balance de ejecución presupuestal es el siguiente: valor inicial del contrato $1.072 billones, valor recibido por el contratista como anticipo: $70.243 millones el cual fue indexado por el IPC y rendimientos legales que se producen desde el momento del giro hasta la efectiva devolución del anticipo, estos sumados ascienden a $74.708 millones.

## 7.22. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS ACORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **1.3.85** | **Db** | **CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO** | **40.425.032** | **45.653.183** | **-5.228.151** |
| 1.3.85.15 | Db | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | 40.425.032 | 45.653.183 | -5.228.151 |

Cifras en miles de pesos

### 1.3.85 Cuentas por cobrar de difícil recaudo

### 1.3.85.15 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios

Esta cuenta a junio presenta un saldo de $40.425.032. Como resultado de la cartera con una antigüedad mayor a 4 años. Esta información se elabora trimestralmente según los saldos presentados en el cierre de Cartera de cada vigencia, de las cuales se excluyen individualmente aquellas obligaciones que tengan una característica especial, por parte de la Coordinación de cobro Coactivo, porque se consideran recuperables en el corto plazo y no requieren aplicar Deterioro.

| DIFICIL RECAUDO | SALDO |
|---|---|
| SALDO ANTERIOR MAYO | 40.084.640 |
| (-) PAGOS O CRUCES CORRESPONDIENTES AL MES DE JUNIO | (30.056) |
| (+) PROCESO DE DETERIORO 2DO TRIMESTRE 2022 | 370.448 |
| **SALDO JUNIO 2022** | **40.425.032** |

Cifras en miles de Pesos

## 7.23. Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)

### 1.3.86 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS ACORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **1.3.86** | **Db** | **DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)** | **-50.993.008** | **-54.519.347** | **3.526.339** |
| 1.3.86.14 | Db | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | -43.079.088 | -46.236.436 | 3.157.348 |
| 1.3.86.90 | Db | Otras cuentas por cobrar | -7.913.920 | -8.282.911 | 368.991 |

Cifras en miles de pesos

### 1.3.86.14 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios

## METODOLOGÍA PARA EL CÁLCULO DEL DETERIODO CONTABLE

Esta cuenta a junio del 2022 presenta un saldo de $43.079.088.

La política y la normatividad vigente establecen que el cálculo de deterioro se hará con base en la fórmula de valor presente, que se describe a continuación:

- ✓ VP -> Valor presente: Este es el saldo de la cartera al corte después de restar el deterioro.
- ✓ VF -> Valor Final: Saldo de la obligación al corte i -> Tasa de interés: Tasa de los Títulos TES al cierre del periodo.
- ✓ n -> Tiempo: Número de días.

Dando aplicabilidad a las políticas definidas por el área de Cobro Coactivo y Cartera, el cálculo de Deterioro de clasifica en 3 categorías:

| | | |
|---|---|---|
| **A** | 0-24 meses | No se Deteriora |
| **B** | 24-48-meses | Tasa TES Efectivo Anual |
| **C** | más de 48 Meses | 100% |

Este cálculo no se tendrá que hacer de forma manual, el sistema SEVEN está parametrizado para correr el proceso; por consiguiente, los pasos que se seguirán son:

- ✓ Trimestralmente la Coordinación del GIT de Cartera remitirá a la Coordinación de GIT de Cobro Coactivo el archivo con la base del total de la Cartera al cierre del periodo, para que sobre la misma se realice la exclusión de aquellas obligaciones que por acuerdos de pago, reestructuraciones y otras causales, no se les debe calcular Deterioro.

- ✓ Una vez recibido el archivo de las exclusiones en Contabilidad, por parte del GIT de Cobro Coactivo, se procede a subir el archivo plano de estas obligaciones al aplicativo SEVEN.

- ✓ La Coordinación del GIT de Contabilidad, digitará en el sistema el parámetro de la tasa TES a aplicar para el cálculo, la cual encontrará en la página virtual del Banco de la República. Ruta*:* **Banco de la República/ Estadísticas/Sector y deuda pública/Subastas administradas/TES/TES corto plazo/ Serie histórica. (**Esta ruta podrá ser actualizada en cualquier momento por el banco).

- ✓ Se tomará la tasa cuya fecha de emisión sea la más cercana al cierre del periodo (Trimestre).

- ✓ Suministrados estos datos en el sistema la Coordinación del GIT de Contabilidad, procederá a correr el proceso de Deterioro en el sistema SEVEN, una vez revisada la información producto del proceso ejecutado por parte de las áreas (Coordinación del GIT de Cartera

junto con la Coordinación del GIT de Contabilidad), si no se encuentran inconsistencias se aprueba para estado definitivo; y posteriormente se aplica la contabilización del proceso del deterioro.

- ✓ En el mes de mayo del presente año esta cuenta presentó una disminución en razón a que fueron dadas de baja obligaciones que ya se encontraban deterioradas por valor de $24.982 según resolución 00605 del 02-05-2022.

En el mes de junio del 2022, se realizó el proceso de deterioro correspondiente al 2do trimestre del 2022 razón por la cual la cuenta Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar, asciende por un saldo de $43.079.088.

| **DETERIORO 2DO TRIMESTRE 2022 (ABRIL-JUNIO)** | |
|---|---|
| No. OBLIGACIONES DETERIORADAS | **1.278** |
| DETERIORO TASA TES 10.088 % /1.160 OBLIGACIONES | 1.264.460 |
| DETERIORO AL 100% / 108 OBLIGACIONES | 275.012 |
| **VALOR DETERIORO 2DO TRIMESTRE 2022** | **1.539.472** |
| **OBLIGACIONES EXCLUIDAS DEL DETERIORO** | **314** |
| **DETERIORO** | **SALDO** |
| DETERIORO DE 24-48 MESES | 1.264.460 |
| DETERIORO > 48 MESES | 275.012 |
| **DETERIORO APLICADO 2DO TRIMESTRE 2022** | **1.539.472** |
| **(-) REVERSIONES** | 65.686 |
| **(+) SALDO ANTERIOR (MAYO) CUENTA DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR** | **41.605.302** |
| **TOTAL CUENTA DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR CORTE JUNIO 2022** | **43.079.088** |

Cifras en miles de pesos

### 1.3.86.90 Otras cuentas por cobrar

Esta cuenta presenta un saldo de $7.913.920, correspondiente al deterioro de otras cuentas por cobrar porque existe evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos, con relación a las condiciones de recaudo en el flujo de efectivo. En razón a que son partidas con mayor antigüedad e incertidumbre en la recuperación de esta cartera su deterioro es del 100%.

A continuación, se detalla por conceptos deteriorados:

| CONCEPTO | SALDO |
|---|---|
| Otras multas-Clandestinos | 3.927.448 |
| Otras multas-Ilegales | 3.196.707 |

| CONCEPTO | SALDO |
|---|---|
| Otras Multas Y Sanciones - Incumplimiento Contratos Administrativos | 346.222 |
| Reintegros de Subsidios TPBC | 443.543 |
| **TOTAL, DETERIORO OTRAS CUENTAS POR COBRAR A JUNIO 2022** | **7.913.920** |

Cifras en miles de pesos

## NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
## NO APLICA

## NOTA 9. INVENTARIOS

### Composición

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

## NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

### Composición

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **1.6** | **Db** | **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO** | **6.351.117** | **7.900.163** | **-1.549.046** |
| 1.6.05 | Db | Terrenos | 17.997 | 15.746 | 2.251 |
| 1.6.35 | Db | Bienes muebles en bodega | 3.443.017 | 5.411.043 | -1.968.026 |
| 1.6.37 | Db | Propiedades, planta y equipo no explotados | 836.777 | 836.407 | 370 |
| 1.6.40 | Db | Edificaciones | 271 | 0 | 271 |
| 1.6.55 | Db | maquinaria y equipo | 81.409 | 81.409 | 0 |
| 1.6.65 | Db | muebles, enseres y equipo de oficina | 1.857.136 | 1.814.850 | 42.286 |
| 1.6.70 | Db | equipos de comunicación y computación | 11.410.489 | 10.842.842 | 567.647 |
| 1.6.75 | Db | equipos de transporte, tracción y elevación | 1.008.855 | 1.008.855 | 0 |
| 1.6.85 | Cr | Depreciación acumulada de PPE (cr) | -12.304.834 | -12.110.989 | -193.845 |

Cifras en miles de pesos

### 1.6.35 Bienes muebles en bodega

### 1.6.35.04 Equipos de comunicación y computación

A 30 de junio del 2022 la cuenta presenta un saldo de $3.120.753 se presenta por la reclasificación de los bienes disponibles en la cuenta 1.6.37.10 Equipos de comunicación y computación no explotados a la cuenta 1.6.35.04 Equipos de comunicación y computación en bodega disponibles

para su uso. La variación más representativa de la cuenta se presenta por la baja de bienes inservibles por daño total en cumplimiento a la resolución no. 01756 de 29 de octubre del 2021 por valor de $1.145.361, y por la reclasificación de bienes del centro de monitoreo que están en uso y venían registrados en bodega de almacén por valor de $876.317, y el aumentó por transferencia de los activos recibido como bienes afectos al servicio del PAR ANTV liquidado, registrados en la vigencia 2021.

## NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES
**NO APLICA**

## NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
**NO APLICA**

## NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
**NO APLICA**

## NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

**Composición**

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

## NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
**NO APLICA**

## NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

**Composición**

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| | **Db** | **OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS** | **1.554.371.430** | **2.083.544.576** | **-529.173.146** |
| 1.9.05 | Db | Bienes y servicios pagados por anticipado | 382.598 | 843 | 381.755 |
| 1.9.06 | Db | Avances y anticipos entregados | 36.869.073 | 124.870.858 | -88.001.785 |
| 1.9.08 | Db | Recursos entregados en administración | 1.043.728.066 | 1.364.566.273 | -320.838.207 |
| 1.9.26 | Db | Derechos en fideicomiso | 224.317.493 | 276.083.674 | -51.766.181 |
| 1.9.70 | Db | Activos Intangibles | 31.018.789 | 26.327.553 | 4.691.236 |
| 1.9.75 | Cr | Amortización | -22.902.623 | -21.333.577 | -1.569.046 |
| 1.9.86 | Db | Activos diferidos | 240.958.034 | 313.028.952 | -72.070.918 |

Cifras en miles de pesos

## 1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **1.9.06** | **Db** | **Avances y anticipos entregados** | **36.869.073** | **124.870.858** | **-88.001.785** |
| 1.9.06.01 | Db | Anticipos sobre convenios y acuerdos | 0 | 107.514 | -107.514 |
| 1.9.06.03 | Db | Avances para viáticos y gastos de viaje | 1.609 | 0 | 1.609 |
| 1.9.06.04 | Db | Anticipo para adquisición de bienes y servicios | 36.867.464 | 124.763.344 | -87.895.880 |

Cifras en miles de pesos

### 1.9.06.04 Anticipo para adquisición de bienes y servicios

Esta cuenta presenta una disminución de $87.895.880, frente al comparativo de la vigencia 2022-2021 del mes de junio de 2022, obedece a la legalización de los anticipos realizados de diferentes proyectos.

El saldo final para el periodo de junio corresponde a $36.867.464 los cuales se relacionan a continuación:

| CONVENIO | NIT | TERCERO | OBJETO | SALDO 31-12-2021 | ANTICIPOS DESEMBOLSOS AÑO 2022 | AMORTIZACION Y/O LEGALIZACION AÑO 2022 | SALDO POR LEGALIZAR ANTICIPOS 30-06-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 539-2008 | 900258759 | UNION TEMPORAL INTERFACTORY | Implementar y mantener de manera adaptativa y evolutiva de soluciones de gobierno en línea mediante el modelo de fábrica de software grupo no.2, anexo: factura, copia cont, recibo a satisfacción. | 2.358.127 | 0 | 0 | 2.358.127 |
| 850-2019 | 804003326 | SISTEMAS Y TELECOMUNICACIONES DEL ORIENTE | Ejecutar el proyecto de incentivos a la oferta de Internet fijo en la región CENTRO, obligándose a realizar la planeación, instalación, operación y mantenimiento de la infraestructura para prestar el servicio bajo las condiciones establecidas en el Anexo Técnico. | 1.392 | 0 | 0 | 1.392 |

| CONVENIO | NIT | TERCERO | OBJETO | SALDO 31-12-2021 | ANTICIPOS DESEMBOLSOS AÑO 2022 | AMORTIZACION Y/O LEGALIZACION AÑO 2022 | SALDO POR LEGALIZAR ANTICIPOS 30-06-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 851-2019 | 901349333 | UNION TEMPORAL CONECTAMOS EL NORTE UT | Ejecutar el proyecto de incentivos a la oferta de Internet fijo en la región NORTE, obligándose a realizar la planeación, instalación, operación y mantenimiento de la infraestructura para prestar el servicio bajo las condiciones establecidas en el Anexo Técnico. | 920 | 0 | 0 | 920 |
| 868-2019 | 819006966 | MEDIA COMMERCE PARTNERS SAS | Ejecutar el proyecto de incentivos al fortalecimiento de infraestructura local para la prestación del servicio de internet fijo en la región CUNDINAMARCA, obligándose a realizar la planeación, instalación, puesta en servicio, operación y mantenimiento de la infraestructura y soporte de las unidades de usuarios bajo las condiciones establecidas en el Anexo Técnico. | 36.664 | 0 | 0 | 36.664 |
| 869-2019 | 819006966 | MEDIA COMMERCE PARTNERS SAS | Ejecutar el proyecto de incentivos al fortalecimiento de infraestructura local para la prestación del servicio de internet fijo en la región CENTRO ORIENTE, obligándose a realizar la planeación, Instalación, puesta en servicio, operación y mantenimiento de la infraestructura y soporte de las | 5.933 | 0 | 0 | 5.933 |

| CONVENIO | NIT | TERCERO | OBJETO | SALDO 31-12-2021 | ANTICIPOS DESEMBOLSOS AÑO 2022 | AMORTIZACION Y/O LEGALIZACION AÑO 2022 | SALDO POR LEGALIZAR ANTICIPOS 30-06-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | unidades de usuarios bajo las condiciones establecidas en el Anexo Técnico. | | | | |
| 870-2019 | 901349908 | UNION TEMPORAL GECON SOLUTIONS | Ejecutar el proyecto de incentivos al fortalecimiento de infraestructura local para la prestación del servicio de internet fijo en la región CENTRO OCCIDENTE, obligándose a realizar la planeación, Instalación, puesta en servicio, operación y mantenimiento de la infraestructura y soporte de las unidades de usuarios bajo las condiciones establecidas en el Anexo Técnico. | 38.266 | 0 | 0 | 38.266 |
| 872-2019 | 901351485 | UNION TEMPORAL CONEXIÓN CARIBE | Ejecutar el proyecto de incentivos a la oferta de Internet fijo en la región NORORIENTE, obligándose a realizar la planeación, instalación, operación y mantenimiento de la infraestructura para prestar el servicio bajo las condiciones establecidas en el Anexo Técnico. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1042-2020 | 800153993 | COMUNICACIONES CELULAR SA COMCEL SA | Ejecutar el proyecto Centros Digitales en la Región A adjudicada obligándose a realizar la planeación, instalación, operación y mantenimiento de la infraestructura para prestar el servicio de Internet, bajo las condiciones | 34.426.162 | 0 | 0 | 34.426.162 |

| CONVENIO | NIT | TERCERO | OBJETO | SALDO 31-12-2021 | ANTICIPOS DESEMBOLSOS AÑO 2022 | AMORTIZACION Y/O LEGALIZACION AÑO 2022 | SALDO POR LEGALIZAR ANTICIPOS 30-06-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | establecidas en el Anexo Técnico. | | | | |
| TOTAL | | | | 36.867.464 | 0 | 0 | 36.867.464 |

Cifras en miles de pesos

***INTERFACTORY**

A enero de 2022 uno de los valores que aún persiste corresponde a la UNIÓN TEMPORAL INTER FACTORY por un valor de $2.358.127

El Fondo Único TIC. interpuso demanda contractual por el incumplimiento al no ejecutar la obligación referente a la cesión de derechos patrimoniales de autor. prevista en la cláusula vigésima séptima del contrato en mención. En consecuencia, se ordene suscribir el contrato de la cesión de los derechos patrimoniales de autor de las soluciones diseñadas y desarrolladas durante la ejecución del contrato. Se declare la ocurrencia del siniestro amparado en la póliza del contrato y se ordene el pago de la misma a favor del Fondo Único TIC y se condene al pago a las demandadas de la cláusula penal pecuniaria, con intereses moratorios y demás declaraciones y condenas.

| | |
|---|---|
| **Demandante** | FONTIC |
| **Demandado** | INTERFACTORY |
| **Cuantía** | 3.154.982 |
| **Juzgado** | Tribunal Administrativo de Cundinamarca |
| **Radicado** | 2013-1375 |
| **Naturaleza de la acción** | Controversias contractuales |
| **Estado actual** | Fallo en apelación Consejo de Estado |

Se admitió la demanda el 21 de octubre de 2013, se realiza audiencia inicial y de pruebas el 10 de marzo de 2014 y 21 de abril de 2015; se profiere sentencia a favor de Mintic que declara el incumplimiento de las obligaciones a cargo del contratista, declara la ocurrencia del siniestro, hace efectiva la garantía contractual por $3.154.982, niega las demás pretensiones de la demanda y el 28 de junio de 2016 se presenta recurso de apelación por las partes y se encuentra en la sección tercera – consejo de estado en segunda instancia, desde el 17 de mayo de 2016.

En el concepto No. CGN20182000055881 de Contaduría General de la Nación sobre el reconocimiento contable de la demanda interpuesta por Fondo Único TIC a Interfactory se concluye que existen dos hechos económicos, el primero obedece al anticipo entregado a Interfactory en virtud del contrato 539-2008 y el segundo a la demanda interpuesta por Fondo Único TIC en contra de Interfactory; para el tratamiento contable del anticipo, se plantean dos escenarios para que se tome la decisión de cual debe aplicarse:

- *"En caso de que el FONTIC haya interpuesto recurso de apelación en contra de la sentencia de primera instancia cuya sustentación esté encaminada a que se le conceda a la entidad alguna de las pretensiones negadas por el a quo que tengan relación con el anticipo, esto es, la pretensión **QUINTA** sobre la ocurrencia del siniestro en lo relacionado con el amparo al anticipo, deberá seguir reconociendo el saldo de dicho valor en su contabilidad y una vez adquirido el derecho al reintegro, en virtud de esta sentencia, reclasificarlo como una cuenta por cobrar.*

- *En caso de que el FONTIC no haya interpuesto recurso de apelación, o que dicho recurso de apelación no propenda por el reintegro del valor del anticipo, en virtud de lo sentenciado por el fallador de primera instancia no hay lugar a considerar que se vaya a pagar a la entidad algún valor*
  *por este concepto o el valor del anticipo asegurado por la póliza No. 8001024253, dado que el fallador de primera instancia sentenció la ocurrencia del siniestro amparado en dicha póliza, pero solo en relación con la garantía de calidad y correcto funcionamiento de los bienes y equipos. Bajo este concepto no es dable que se siga reconociendo el anticipo, ya que el mismo debió amortizarse en la medida en que se iba ejecutando, y le entidad debió reconocer el gasto, costo o activo que se adquiría mediante el contrato."*

Confirman que no se debe provisionar la estimación de las contingencias por posibles pérdidas generadas como resultado del riesgo de incobrabilidad del valor por el que sean condenados los demandados, sino reconocer el derecho otorgado una vez salga en la sentencia definitiva. a cierre de 31-12-2021 el proceso se encuentra pendiente de sentencia.

### 1.9.08 Recursos entregados en administración

Que, de acuerdo con las disposiciones legales vigentes, las entidades públicas pueden entregar recursos en administración a sociedades fiduciarias o a otras entidades, con el propósito de que estas cumplan con ellos una finalidad específica. Que mediante la Resolución 386 de 2018 expedida por la CGN, se incorporó, en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el Procedimiento contable para el registro de los recursos entregados en administración. Que como producto de las mejoras que conllevan los procesos de regulación originadas en la revisión interna de la CGN y en la retroalimentación de las entidades públicas y demás interesados, se requiere modificar el Procedimiento contable para el registro de los recursos entregados en administración por lo que la CGN emite la resolución 090 de fecha 08 de 2020, de aplicabilidad por el Fondo Único TIC.

A 30 de junio del 2022 la cuenta tiene un saldo de $1.043.728.066 que la conforman los siguientes auxiliares:

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **1.9.08** | **Db** | **Recursos entregados en administración** | **1.043.728.066** | **1.364.566.273** | **-320.838.207** |

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **1.9.08.01** | **Db** | **En administración** | **1.043.664.165** | **1.364.502.372** | **-320.838.207** |
| 1.9.08.01.001 | Db | En administración | 208.672.272 | 167.038.691 | 41.633.581 |
| 1.9.08.01.002 | Db | En administración dtn - scun | 834.991.893 | 1.197.463.681 | -362.471.788 |
| **1.9.08.03** | **Db** | **Encargo fiduciario - fiducia de administración y pagos** | **63.901** | **63.901** | **0** |
| 1.9.08.03.001 | Db | Encargo fiduciario - fiducia de administración y pagos | 63.901 | 63.901 | 0 |

Cifras en miles de pesos

### 1.9.08.01 En Administración

El saldo de esta cuenta refleja los valores pendientes de legalizar, a 30 de junio del 2022 de los recursos entregados por el Fondo Único TIC. para que sean administrados por entidades públicas y privadas, estos recursos se entregan a través Convenios Interadministrativos. Convenios de Asociación, Convenios de Cooperación entre otros. La legalización de los recursos se realiza de acuerdo con los informes de legalización de recursos presentado y aprobado por el Supervisor y el Contratista respectivo, amparado con los soportes del gasto adjuntos al informe y de igual forma contiene los registros realizados por los recursos entregados en administración DTN- SCUN.

### 1.9.08.01.001 En Administración

Con un saldo de $208.672.272, corresponde a los Convenios entregados en administración, con los siguientes saldos pendientes de legalizar, a 30 de junio del 2022:

| CONVENIO | NIT | TERCERO | SALDO POR LEGALIZAR A 31-12-2021 | DESEMBOLSOS A JUNIO-2022 | OTROS | LEGALIZACION A JUNIO - 2022 | REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS | SALDO POR LEGALIZAR A 30-06-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 488-2010 | 830.053.105 | COLCIENCIAS-FIDUPREVISORA | 42.277 | - | - | - | - | 42.277 |
| 498-2010 | 830.053.105 | COLCIENCIAS-FIDUPREVISORA | 110.910 | - | - | - | - | 110.910 |
| 228-2011 | 830.053.105 | COLCIENCIAS-FIDUPREVISORA | 2.477.402 | - | - | - | - | 2.477.402 |
| 504-2011 | 899.999.316 | ENTERRITORIO | 130.624 | - | - | - | - | 130.624 |
| 534-2011 | 899.999.035 | ICETEX | 3.019.311 | - | 238.423 | 82.331 | 2.500.000 | 675.402 |

| CONVENIO | NIT | TERCERO | SALDO POR LEGALIZAR A 31-12-2021 | DESEMBOLSOS A JUNIO-2022 | OTROS | LEGALIZACION A JUNIO - 2022 | REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS | SALDO POR LEGALIZAR A 30-06-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1047-2012 | 899.999.035 | ICETEX | 51.774 | - | - | - | 51.774 | 0 |
| 772-2012 | 830.053.105 | COLCIENCIAS-FIDUPREVISORA | 3.827.900 | - | - | - | - | 3.827.900 |
| 989-2012 | 899.999.316 | ENTERRITORIO | 473.079 | - | - | - | - | 473.079 |
| 567-2013 | 830.053.105 | COLCIENCIAS-FIDUPREVISORA | 3.758.308 | - | - | - | - | 3.758.308 |
| 768-2013 | 830.053.105 | COLCIENCIAS-FIDUPREVISORA | 2.682.879 | - | - | - | - | 2.682.879 |
| 879-2013 | 899.999.316 | ENTERRITORIO | 969.727 | - | - | - | - | 969.727 |
| 1239-2016 | 830.053.105 | COLCIENCIAS-FIDUPREVISORA | 1.579.095 | - | - | - | - | 1.579.095 |
| 408-2014 | 830.053.105 | COLCIENCIAS-FIDUPREVISORA | 421.874 | - | - | - | - | 421.874 |
| 432-2014 | 899.999.035 | ICETEX | 173.050 | - | 138.416 | 14.868 | 270.000 | 26.598 |
| 577-2014 | 899.999.035 | ICETEX | 68.925 | - | 720.198 | - | 300.000 | 489.123 |
| 592-2014 | 830.053.105 | COLCIENCIAS-FIDUPREVISORA | 577.260 | - | - | - | - | 577.260 |
| 705-2014 | 830.053.105 | COLCIENCIAS-FIDUPREVISORA | 295.250 | - | - | - | - | 295.250 |
| 426-2015 | 899.999.035 | ICETEX | 299.977 | - | 49.486 | 638 | 219.000 | 129.825 |
| 452-2015 | 830.053.105 | COLCIENCIAS-FIDUPREVISORA | 3.477.430 | - | - | - | - | 3.477.430 |
| 665-2015 | 899.999.035 | ICETEX | 9.361.694 | - | - | - | 3.200.000 | 6.161.694 |
| 667-2015 | 899.999.316 | ENTERRITORIO | 53.667.776 | - | - | - | - | 53.667.776 |
| 813-2017 | 860.020.227 | FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA NACIONAL | 81.245 | - | - | - | - | 81.245 |

| CONVENIO | NIT | TERCERO | SALDO POR LEGALIZAR A 31-12-2021 | DESEMBOLSOS A JUNIO-2022 | OTROS | LEGALIZACION A JUNIO - 2022 | REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS | SALDO POR LEGALIZAR A 30-06-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 825-2017 | 899.999.035 | ICETEX | 42.342 | - | 6.588 | - | 30.000 | 18.930 |
| 866-2017 | 899.999.035 | ICETEX | 868.202 | - | - | - | 250.000 | 618.202 |
| 930-2017 | 899.999.035 | ICETEX | 5.190.344 | - | - | - | 1.000.000 | 4.190.344 |
| 854-2018 | 830.053.105 | COLCIENCIAS-FIDUPREVISORA | 89.022 | - | - | - | - | 89.022 |
| 822-2019 | 899.999.035 | ICETEX | 17.040 | - | - | - | 10.000 | 7.040 |
| 475-2021 | 901.144.049 | CORP. AGENCIA NACIONAL DE GOBIERNO DIGITAL | 606.613 | - | 5 | - | 606.618 | - |
| 669-2021 | 900.180.913 | FUNDACION TECNALIA COLOMBIA | 1.083.876 | - | - | 834.046 | 249.831 | - |
| 670-2021 | 830.005.370 | TEVEANDINA LTDA | 754.180 | - | - | 310.151 | 444.030 | - |
| 770-2021 | 900.062.917 | SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A | 200 | - | - | - | 200 | - |
| 771-2021 | 900.323.466 | CORP.RUTA N MEDELLIN | 2.672 | 160.000 | - | 15.464 | 147.208 | - |
| 776-2021 | 860.351.894 | U. SERGIO ARBOLEDA | - | 322.105 | - | 322.105 | - | - |
| 777-2021 | 860.066.789 | U. EL BOSQUE | - | 452.249 | - | 452.249 | - | - |
| 778-2021 | 890.801.063 | U.DE CALDAS | 462.717 | 447.162 | - | 908.151 | 1.728 | - |
| 779-2021 | 891.480.035 | U.TEC.DE PEREIRA | 2.224.600 | - | - | 2.223.386 | 1.213 | - |
| 780-2021 | 890.902.922 | U. PONTIFICIA BOLIVARIANA | 588.444 | - | - | 309.672 | 278.771 | - |
| 781-2021 | 890.200.499 | U. AUTONOMA DE BUCARAMANGA-UNAB | - | 541.218 | - | 541.218 | - | - |
| 782-2021 | 899.999.063 | U. NACIONAL DE COLOMBIA | 1.928.447 | 240.067 | - | 2.168.514 | - | - |
| 784-2021 | 890.980.040 | U.DE ANTIOQUIA | - | 214.769 | - | 185.067 | 29.702 | - |
| 785-2021 | 890.101.681 | FUNDACION U.DEL NORTE | 184.401 | 378.574 | - | 562.975 | - | - |
| 793-2021 | 890.203.944 | ACAC | 3.739 | 4.274.499 | - | 4.278.223 | 15 | 0 |
| 809-2021 | 900.334.265 | AGENCIA NACIONAL DEL ESPECTRO | 171 | - | - | - | 171 | - |

| CONVENIO | NIT | TERCERO | SALDO POR LEGALIZAR A 31-12-2021 | DESEMBOLSOS A JUNIO-2022 | OTROS | LEGALIZACION A JUNIO - 2022 | REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS | SALDO POR LEGALIZAR A 30-06-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 820-2021 | 860.528.224 | FENASCOL | 135.062 | 1.459.377 | - | 749.162 | - | 845.277 |
| 822-2021 | 891.480.035 | U.TEC. DE PEREIRA | 1.198.831 | 594.322 | - | 1.793.153 | - | - |
| 841-2021 | 900.002.583 | RTVC | - | 318.924 | - | 318.924 | - | - |
| 864-2021 | 800.072.977 | FONDANE | 18.669 | - | 860 | 9.783 | 9.746 | - |
| 870-2021 | 890.801.053 | MUNICIPIO DE MANIZALES | - | 2.223.615 | - | - | - | 2.223.615 |
| 898-2021 | 830.076.436 | AUT. TRADICIONALES INDIGENAS DE COLOMBIA | 148 | 841.500 | - | 765.148 | - | 76.500 |
| 899-2021 | 800.072.977 | FONDANE | 1.470.205 | 2.698.218 | - | 2.795.840 | 7.570 | 1.365.014 |
| 913-2021 | 817.002.466 | CRIC | 1.550.000 | 1.000.000 | - | 1.550.000 | - | 1.000.000 |
| 933-2021 | 899.999.035 | ICETEX | 98.379.831 | - | - | 13.115.674 | - | 85.264.158 |
| 553-2022 | 830.005.370 | TEVEANDINA LTDA | - | 4.677.908 | - | 1.664.146 | - | 3.013.763 |
| 570-2022 | 830.040.745 | MALOKA | - | 2.057.440 | - | 743.519 | - | 1.313.921 |
| 571-2022 | 800.241.770 | FUNDACION GABRIEL GARCIA MARQUEZ | - | 92.000 | - | - | - | 92.000 |
| 602-2022 | 901.144.049 | CORP. AGENCIA NACIONAL DE GOBIERNO DIGITAL | - | 13.873.329 | - | 6.221.111 | - | 7.652.217 |
| 603-2022 | 901.144.049 | CORP. AGENCIA NACIONAL DE GOBIERNO DIGITAL | - | 9.327.271 | - | 2.184.942 | - | 7.142.330 |
| 687-2022 | 900.180.913 | FUNDACION TECNALIA COLOMBIA | - | 12.787.207 | - | 12.638.654 | - | 148.553 |
| 693-2022 | 899.999.063 | U. NACIONAL DE COLOMBIA | - | 2.338.220 | - | 1.997.847 | - | 340.374 |
| 694-2022 | 890.201.213 | U. INDUSTRIAL DE SANTANDER | - | 2.338.220 | - | 1.948.517 | - | 389.703 |
| 695-2022 | 890.980.040 | U.DE ANTIOQUIA | - | 2.338.220 | - | 1.948.517 | - | 389.703 |
| 698-2022 | 899.999.066 | BRITISH COUNCIL | - | 3.686.400 | - | 2.422.545 | - | 1.263.855 |
| 701-2022 | 891.480.035 | U.TEC. DE PEREIRA | - | 2.338.220 | - | 1.948.517 | - | 389.703 |

| CONVENIO | NIT | TERCERO | SALDO POR LEGALIZAR A 31-12-2021 | DESEMBOLSOS A JUNIO-2022 | OTROS | LEGALIZACION A JUNIO - 2022 | REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS | SALDO POR LEGALIZAR A 30-06-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 702-2022 | 890.801.063 | U.DE CALDAS | - | 2.338.220 | - | 1.948.517 | - | 389.703 |
| 716-2022 | 800.096.329 | FINDETER | - | 6.335.073 | - | - | - | 6.335.073 |
| 731-2022 | 890.203.944 | ACAC | - | 1.904.354 | - | 1.853.389 | - | 50.965 |
| 743-2022 | 860.351.894 | U. SERGIO ARBOLEDA | - | 2.006.626 | - | - | - | 2.006.626 |
| | | **TOTAL** | **204.347.525** | **84.605.309** | **1.153.975** | **71.826.959** | **9.607.578** | **208.672.272** |

Cifras en miles de pesos

### 1.9.08.01.002 En Administración DTN – SCUN

Representa las operaciones realizadas por el traslado de los recaudos efectivos que la entidad realiza a través del sistema financiero en cuentas propias. Esta cuenta presenta como movimientos los traslados y todos los pagos efectuados en ejecución del presupuesto de gastos de la entidad con recursos propios; Estos recursos hacen parte del Sistema de Cuenta Única Nacional y son administrados por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

La CUN es una cuenta que se alimenta de los ingresos que el fondo único TIC tiene en cuentas bancarias por todo concepto y los cuales son utilizados para los pagos en la ejecución del presupuesto de gastos.

La disminución por valor de $362.471.788 se generó con ocasión de la diferencia entre los movimientos de traslados y pagos realizados por la Tesorería del Fondo Único de TIC a 30 de junio del 2022 y del 2021. El saldo a 30 de junio del 2022 por valor de $834.991.893 se encuentra debidamente conciliado con la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

### 1.9.08.03 Encargo fiduciario - fiducia de administración y pagos

El saldo de la cuenta Corresponde al convenio 749-2018 suscrito con ENTERITORIO (antes FONADE) por valor de $1.000.000, que administra los recursos a través de Encargo Fiduciario.

| CONVENIO | NIT | CERO | SALDO POR LEGALIZAR A 31-12-2021 | DESEMBOLSOS A JUNIO-2022 | OTROS | LEGALIZACION A JUNIO-2022 | REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS | SALDO POR LEGALIZAR A 30-06-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 749-2018 | 899999316 | ENTERITORIO | 63.901 | 0 | 0 | 0 | 0 | 63.901 |

Cifras en miles de pesos

### 1.9.26 Derechos en Fideicomiso

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **1.9.26** | **Db** | **Derechos en fideicomiso** | **224.317.493** | **276.083.674** | **-51.766.181** |
| 1.9.26.03 | Db | Fiducia mercantil - patrimonio autónomo | 224.317.493 | 276.083.674 | -51.766.181 |

Cifras en miles de pesos

### 1.9.26.03 Fiducia Mercantil – Patrimonio Autónomo

Que mediante la Resolución 386 de 2018 expedida por la CGN, se incorporó, en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el Procedimiento contable para el registro de los recursos entregados en administración. Que como producto de las mejoras que conllevan los procesos de regulación originadas en la revisión interna de la CGN y en la retroalimentación de las entidades públicas y demás interesados, se requiere modificar el Procedimiento contable para el registro de los recursos entregados en administración por lo que la CGN emite la resolución 090 de fecha 08 de mayo de 2020, de aplicabilidad por el Fondo Único de Tic.

El saldo de esta cuenta refleja los recursos entregados por el FONDO ÚNICO TIC para que sean administrados por otras entidades públicas a través de contratos de fiducia mercantil – Patrimonios Autónomos, en la que esta última entidad participa como fideicomitente. En este caso los recursos entregados son legalizados mediante informes remitidos por la Entidad Fiduciaria debidamente avalados por el contratista y el supervisor.

Igualmente se registra los recursos entregados por el FONDO ÚNICO TIC directamente a la Entidades Fiduciarias a través de contratos de fiducia mercantil – Patrimonios Autónomos, en donde el FONDO ÚNICO TIC actúa como fideicomitente. Para este caso los recursos se actualizan con los informes enviados por la Entidad Fiduciaria debidamente aprobados por el Supervisor.

Por este concepto a 30 de junio de 2022 registra un valor de $ 224.317.493, correspondiente a los convenios interadministrativos y de Cooperación especial, así como los contratos de aportes cuyos recursos son girados directamente a entidades Fiduciarias así:

| CONVENIO | NIT | TERCERO | SALDO POR LEGALIZAR A 31-12-2021 | DESEMBOLSOS A JUNIO 2022 | LEGALIZACION A JUNIO 2022 | REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS | SALDO POR LEGALIZAR A 30-06-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 437-2011 | 900475433 | UNION TEMPORAL FIBRA OPTICA COLOMBIA - FIDUCIARIA BANCOLOMBIA S.A. | 9.420.853 | 0 | 0 | 0 | 9.420.853 |
| 494-2011 | 830054060 | FIDUCOLDEX | 1.441.488 | 0 | 0 | 0 | 1.441.488 |
| 865-2013 | 830054060 | FIDUCOLDEX | 2.713.491 | 0 | -23.648 | 23.648 | 2.713.491 |

| CONVENIO | NIT | TERCERO | SALDO POR LEGALIZAR A 31-12-2021 | DESEMBOLSOS A JUNIO 2022 | LEGALIZACION A JUNIO 2022 | REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS | SALDO POR LEGALIZAR A 30-06-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 875-2013 | 900685106 | UNION TEMPORAL ANDIRED - FIDUCIARIA BOGOTA S.A. | 25.237.274 | 12.754.094 | 6.549.701 | 0 | 31.441.667 |
| 876-2013 | 900685002 | UNION TEMPORAL CONEXIONES DIGITALES - FIDUCIARIA DE OCCIDENTE SA | 8.301.045 | 0 | 0 | 0 | 8.301.045 |
| 681-2015 | 830115993 | CORPORACION POLITECNICA NACIONAL - FIDUCIARIA BANCOLOMBIA S A | 2.160.012 | 0 | 0 | 0 | 2.160.012 |
| 555-2016 | 830054060 | FIDUCOLDEX | 687.925 | 0 | 0 | 0 | 687.925 |
| 857-2018 | 830054060 | FIDEICOMISOS SOCIEDAD FIDUCIARIA FIDUCOLDEX – PROCOLOMBIA | 678 | 0 | 678 | 0 | 0 |
| 722-2019 | 830054060 | FIDEICOMISOS SOCIEDAD FIDUCIARIA FIDUCOLDEX - INNPULSA COLOMBIA | 3.622.320 | 0 | 519.601 | 2.019.213 | 1.083.506 |
| 744-2019 | 827000325 | TV ISLA LTDA | 352.587 | 0 | 0 | 0 | 352.587 |
| 823-2019 | 900978341 | FONDO NACIONAL DEL RIESGOS DE DESASTRES - FIDUCIARIA LA PREVISORA | 15.470.950 | 0 | 0 | 0 | 15.470.950 |
| 850-2019 | 804003326 | SISTEMAS Y TELECOMUNICACIONES DEL ORIENTE | 5.138.996 | 535.320 | 4.727.869 | 0 | 946.447 |
| 851-2019 | 901349333 | UNION TEMPORAL CONECTAMOS EL NORTE UT | 9.387.043 | 1.509.600 | 10.299.463 | 0 | 597.180 |
| 854-2019 | 901348975 | UNION TEMPORA UT TICENERGI | 17.039.385 | 691.065 | 4.438.253 | 0 | 13.292.197 |
| 855-2019 | 800153993 | COMUNICACIÓN CELULAR SA COMCEL S.A | 12.537.000 | 0 | 4.200.000 | 0 | 8.337.000 |
| 856-2019 | 800153993 | COMUNICACIÓN CELULAR SA COMCEL S.A | 5.955.000 | 2.445.000 | 3.000.000 | 0 | 5.400.000 |
| 857-2019 | 800153993 | COMUNICACIÓN CELULAR SA COMCEL S.A | 26.865.000 | 0 | 9.000.000 | 0 | 17.865.000 |
| 858-2019 | 800153993 | COMUNICACIÓN CELULAR SA COMCEL S.A | 14.328.000 | 0 | 4.800.000 | 0 | 9.528.000 |
| 860-2019 | 901351072 | UNION TEMPORAL ENERGIA TELECOMUNICACIONE S3 | 27.590.306 | 1.733.040 | 22.877.832 | 0 | 6.445.514 |
| 861-2019 | 901351139 | UNION TEMPORAL ITAC | 6.074.706 | 2.529.480 | 5.451.972 | 0 | 3.152.214 |
| 863-2019 | 901350531 | UT ITH CONEXIÓN SUR | 2.370.152 | 0 | 1.165.522 | 0 | 1.204.630 |
| 864-2019 | 800153993 | COMUNICACIÓN CELULAR SA COMCEL S.A | 8.955.000 | 2.445.000 | 6.000.000 | 0 | 5.400.000 |

| CONVENIO | NIT | TERCERO | SALDO POR LEGALIZAR A 31-12-2021 | DESEMBOLSOS A JUNIO 2022 | LEGALIZACION A JUNIO 2022 | REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS | SALDO POR LEGALIZAR A 30-06-2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 867-2019 | 901350567 | UNION TEMPORAL DATA REDES 2019 | 2.363.602 | 659.015 | 764.212 | 0 | 2.258.405 |
| 868-2019 | 819006966 | MEDIA COMMERCE PARTNERS SAS | 7.035.493 | 0 | 2.351.105 | 0 | 4.684.389 |
| 869-2019 | 819006966 | MEDIA COMMERCE PARTNERS SAS | 5.338.738 | 0 | 2.152.376 | 0 | 3.186.362 |
| 870-2019 | 901349908 | UNION TEMPORAL GECON SOLUTIONS | 2.672.097 | 476.877 | 1.262.407 | 0 | 1.886.567 |
| 872-2019 | 901351485 | UNION TEMPORAL CONEXIÓN CARIBE | 8.065.014 | 0 | 0 | 0 | 8.065.014 |
| 873-2019 | 901351428 | UNION TEMPORAL CONECTAMOS EL NORTE UT | 7.518.486 | 4.449.920 | 5.562.400 | 0 | 6.406.006 |
| 876-2019 | 800153993 | COMUNICACIÓN CELULAR SA COMCEL S.A | 5.725.997 | 2.254.560 | 3.381.840 | 0 | 4.598.717 |
| 877-2019 | 800153993 | COMUNICACIÓN CELULAR SA COMCEL S.A | 5.474.563 | 509.360 | 2.546.800 | 0 | 3.437.123 |
| 1003-2020 | 800096329 | FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL FINDETER | 588.045 | 0 | 462.697 | 0 | 125.348 |
| 1042-2020 | 800153993 | COMUNICACIÓN CELULAR SA COMCEL S.A | 38.597.387 | 21.787.837 | 23.225.831 | 0 | 37.159.393 |
| 800-2021 | 830054060 | FIDUCOLDEX | 1.673.079 | 0 | 826.134 | 835.835 | 11.111 |
| 926-2021 | 830054060 | FIDUCOLDEX | 400.000 | 0 | 0 | 0 | 400.000 |
| 565-2022 | 830054060 | FIDUCOLDEX | 0 | 6.144.000 | 382.840 | | 5.761.160 |
| 607-2022 | 830054060 | FIDUCOLDEX | 0 | 1.880.388 | 784.195 | 0 | 1.096.193 |
| **TOTAL** | | | **291.101.712** | **62.804.557** | **126.710.079** | **2.878.696** | **224.317.493** |

Cifras en miles de pesos

Al cierre con corte a 30 de junio de 2022 se registran treinta y seis (36) Convenios y/o Contratos, los cuales tuvieron el siguiente comportamiento durante este periodo:

Dieciséis (16) Desembolsos por valor de $62.804.557.
Veintisiete (27) convenios realizaron legalizaciones por valor de $126.710.079.
Tres (03) convenios realizaron reintegros de recursos no ejecutados por valor de $2.878.696.

### 1.9.86 Gasto diferido por transferencias condicionadas

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **1.9.86** | **Db** | **Activos diferidos** | **240.958.035** | **313.028.952** | **-72.070.917** |
| 1.9.86.04 | Db | Gasto diferido por transferencias condicionadas | 141.582.603 | 211.340.221 | -69.757.618 |
| 1.9.86.05 | Db | Gasto diferido por subvenciones condicionadas | 99.375.432 | 101.688.731 | -2.313.299 |

Cifras en miles de pesos

### 1.9.86.04 Gasto diferido por transferencias condicionadas

Representa los desembolsos efectivos realizados por concepto de transferencias condicionadas, a 30 de junio del 2022 quedo un saldo por valor de $141.582.603 correspondiente a los desembolsos y legalizaciones de los siguientes actos administrativos:

| ACTO ADMINTIVO | NIT. | TERCERO | SALDO POR LEGALIZAR CUENTAS 1986 A 31/12/2021 | VALOR PENDIENTE DE DESEMBOLSO VS. RESOLUCION | DESEMBOLSOS A JUNIO 2022 | LEGALIZACION A JUNIO 2022 | REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS A JUNIO 2022 | SALDO POR LEGALIZAR A JUNIO 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| RESOLUCIÓN 058-2021 | 830079479 | COMPUTADORES PARA EDUCAR | 3.796.593 | 0 | 0 | 1.647.178 | 1.366.348 | 783.067 |
| RESOLUCION 069-2021 | 900002583 | RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC | 15.621.844 | 0 | 0 | 15.527.961 | 93.883 | 0 |
| RESOLUCION 879-2021 | 900002583 | RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC | 3.092 | 0 | 0 | 3.092 | 0 | 0 |
| RESOLUCION 1461-2021 | 900002583 | RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC | 548.200 | 0 | 0 | 548.200 | 0 | 0 |
| CONVENIO 617-2021 | 800176089 | SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO | 412.698 | 0 | 0 | 1.593 | 411.105 | 0 |
| RESOLUCION 027-2022 | 900002583 | RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA | 0 | 0 | 11.093.923 | 2.151.064 | 0 | 8.942.859 |
| RESOLUCION 044-2022 | 900002583 | RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA | 0 | 0 | 10.034.970 | 0 | 0 | 10.034.970 |
| RESOLUCION 059-2022 | 900002583 | RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA | 0 | 0 | 49.442.260 | 4.765.285 | 0 | 44.676.975 |
| RESOLUCION 085-2022 | 800176089 | SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO | 0 | 593.700 | 5.343.300 | 685.118 | 0 | 5.251.882 |
| RESOLUCION 046-2022 | 830079479 | COMPUTADORES PARA EDUCAR | 0 | 0 | 91.000.000 | 19.107.151 | 0 | 71.892.849 |
| **TOTAL** | | | **20.382.427** | **593.700** | **166.914.453** | **44.436.642** | **1.871.336** | **141.582.603** |

Cifras en miles de pesos

### 1.9.86.05 Gasto diferido por subvenciones condicionadas

Está representando por los desembolsos de recursos entregado por el Fondo Único de Tic, conforme a lo establecido en el artículo 21 ley 1978 de fecha 25 de Julio 2019 "El objeto del Fondo Único de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones es financiar los planes, programas y proyectos para facilitar prioritariamente el acceso universal y el servicio universal de todos los habitantes del territorio nacional a las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, garantizar el fortalecimiento de la televisión pública". Y el numeral 17 del artículo 35 de la Ley 1341 de 2009, modificado por el artículo 22 de la Ley 1978 de 2019, establece dentro de las funciones del Fondo Único de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones la de “Apoyar el fortalecimiento de los operadores públicos del servicio de televisión.

Se da aplicabilidad a Resolución No. 169 de fecha 14 octubre 2020; sobre el procedimiento contable para el registro de los hechos económicos relacionados con los recursos que el Fondo Único de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones transfiere a los operadores públicos del servicio de televisión.

A 30 de junio del 2022 quedo un saldo por valor de $99.375.432 correspondiente a los desembolsos y legalizaciones de los siguientes actos administrativos:

| ACTO ADMINTIVO | NIT. | TERCERO | SALDO POR LEGALIZAR CUENTAS 1986 A 31/12/2021 | DESEMBOLSOS A JUNIO 2022 | LEGALIZACION A JUNIO 2022 | REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS A JUNIO 2022 | SALDO POR LEGALIZAR A JUNIO 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| RESOLUCION 624-2021 | 830012587 | CANAL CAPITAL | 464.937 | 0 | 373.082 | 86.835 | 5.020 |
| RESOLUCION 059-2021 | 830012587 | CANAL CAPITAL | 797.442 | 0 | 670.148 | 127.294 | 0 |
| RESOLUCION 1823-2021 | 830012587 | CANAL CAPITAL | 69.500 | 0 | 69.500 | 0 | 0 |
| RESOLUCION 021-2022 | 830012587 | CANAL CAPITAL | 0 | 7.183.376 | 86.586 | 0 | 7.096.790 |
| RESOLUCION 673-2021 | 890116965 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION DEL CARIBE LTDA TELECARIBE | 9.505 | 0 | 0 | 9.505 | 0 |
| RESOLUCION 063-2021 | 890116965 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION DEL CARIBE LTDA TELECARIBE | 6.346 | 0 | 1.828 | 4.518 | 0 |
| RESOLUCION 1484-2021 | 890116965 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION DEL CARIBE LTDA TELECARIBE | 2.409 | 0 | 2.409 | 0 | 0 |
| RESOLUCION 893-2021 | 830005370 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA | 9.826 | 0 | 8.874 | 952 | 0 |
| RESOLUCION 1031-2021 | 830005370 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA | 41.287 | 0 | 19.698 | 21.588 | 0 |
| RESOLUCION 1545-2021 | 830005370 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA | 58.414 | 0 | 58.404 | 9 | 0 |
| RESOLUCION 1817-2021 | 830005370 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA | 208.608 | 0 | 195.063 | 13.546 | 0 |
| RESOLUCION 1823-2021 | 830005370 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA | 69.500 | 0 | 57.914 | 11.586 | 0 |
| RESOLUCION 617-2021 | 890937233 | SOCIEDAD TELEVISION DE ANTIOQUIA LIMITADA | 277.903 | 0 | 277.903 | 0 | 0 |
| RESOLUCION 061-2021 | 890937233 | SOCIEDAD TELEVISION DE ANTIOQUIA LIMITADA | 820.718 | 0 | 820.718 | 0 | 0 |
| RESOLUCION 1823-2021 | 890937233 | SOCIEDAD TELEVISION DE ANTIOQUIA LIMITADA | 69.500 | 0 | 69.500 | 0 | 0 |
| RESOLUCION 1818-2021 | 827000481 | TELEISLAS | 136.767 | 0 | 136.767 | 0 | 0 |
| RESOLUCION 1819-2021 | 827000481 | TELEISLAS | 112.935 | 0 | 112.935 | 0 | 0 |
| RESOLUCION 030-2022 | 827000481 | TELEISLAS | 0 | 8.400.476 | 1.257.799 | 0 | 7.142.676 |
| RESOLUCION 262-2021 | 830005370 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA | 70.296 | 0 | 70.280 | 16 | 0 |
| RESOLUCION 618-2021 | 830005370 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA | 253.924 | 0 | 191.190 | 62.733 | 0 |

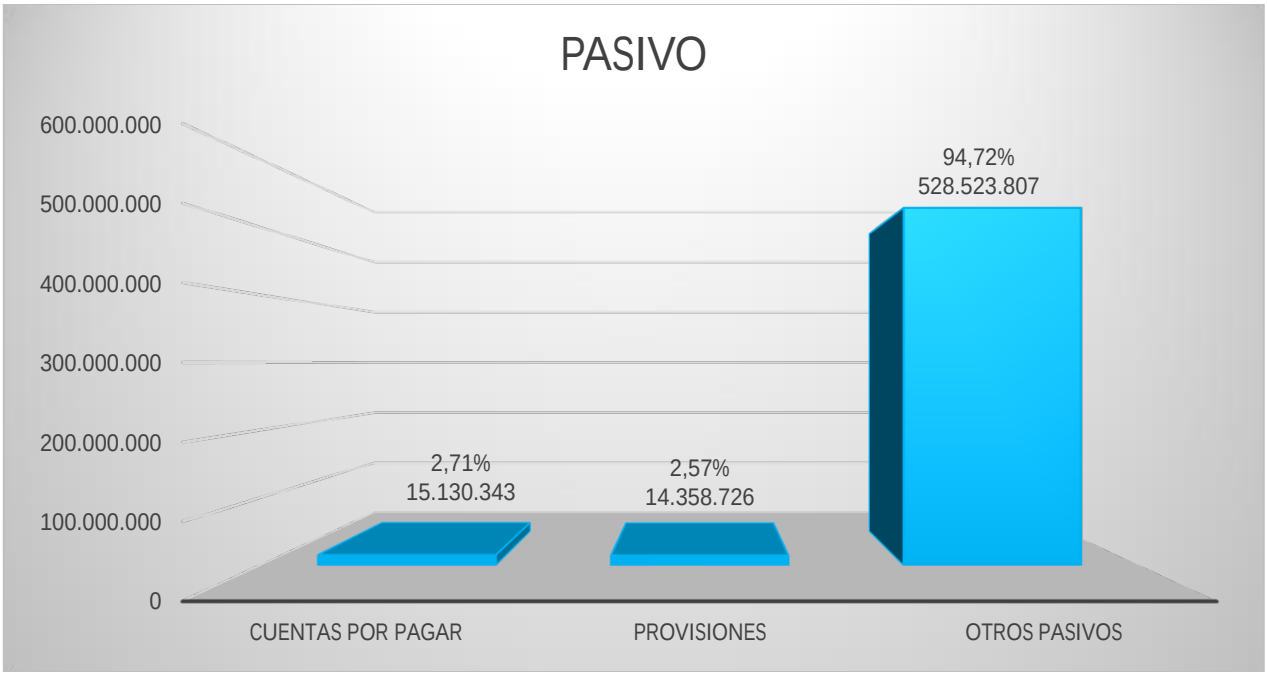
| ACTO ADMINTIVO | NIT. | TERCERO | SALDO POR LEGALIZAR CUENTAS 1986 A 31/12/2021 | DESEMBOLSOS A JUNIO 2022 | LEGALIZACION A JUNIO 2022 | REINTEGRO DE RECURSOS NO EJECUTADOS A JUNIO 2022 | SALDO POR LEGALIZAR A JUNIO 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| RESOLUCION 779-2021 | 830005370 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA | 2.795 | 0 | 2.411 | 384 | 0 |
| RESOLUCION 066-2021 | 830005370 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA | 120.570 | 0 | 81.927 | 38.643 | 0 |
| RESOLUCION 062-2021 | 890807724 | SOCIEDAD DE TELEVISION DE CALDAS RISARALDA Y QUINDIO LTDA. | 17.923 | 0 | 17.923 | 0 | 0 |
| RESOLUCION 022-2022 | 890807724 | SOCIEDAD DE TELEVISION DE CALDAS RISARALDA Y QUINDIO LTDA. | 0 | 13.449.623 | 669.164 | 0 | 12.780.460 |
| RESOLUCION 625-2021 | 827000481 | TELEISLAS | 388.492 | 0 | 177.539 | 210.953 | 0 |
| RESOLUCION 064-2021 | 827000481 | TELEISLAS | 965.015 | 0 | 831.490 | 133.525 | 0 |
| RESOLUCION 018-2022 | 830005370 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA | 0 | 8.193.267 | 1.012.866 | 0 | 7.180.400 |
| RESOLUCION 020-2022 | 890331524 | SOCIEDAD DE TELEVISION DEL PACIFICO LTDA | 0 | 10.770.057 | 1.156.856 | 0 | 9.613.201 |
| RESOLUCION 023-2022 | 890116965 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION DEL CARIBE LTDA TELECARIBE | 0 | 10.467.384 | 3.127.602 | 0 | 7.339.782 |
| RESOLUCION 025-2022 | 890937233 | SOCIEDAD DE TELEVISION DE ANTIOQUIA | 0 | 12.641.996 | 1.588.203 | 0 | 11.053.794 |
| RESOLUCION 026-2022 | 807000294 | TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE CANAL TRO LTDA | 0 | 8.506.986 | 2.155.309 | 0 | 6.351.677 |
| RESOLUCION 031-2022 | 890331524 | SOCIEDAD TELEVISION DEL PACIFICO LTDA | 0 | 2.900.000 | 295.153 | 0 | 2.604.847 |
| RESOLUCION 032-2022 | 890937233 | SOCIEDAD DE TELEVISION DE ANTIOQUIA | 0 | 2.900.000 | 134.264 | 0 | 2.765.736 |
| RESOLUCION 033-2022 | 890116965 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION DEL CARIBE LTDA TELECARIBE | 0 | 2.900.000 | 1.468.432 | 0 | 1.431.568 |
| RESOLUCION 034-2022 | 830012587 | CANAL CAPITAL | 0 | 2.900.000 | 460.385 | 0 | 2.439.615 |
| RESOLUCION 036-2022 | 827000481 | TELEISLAS | 0 | 2.900.000 | 369.568 | 0 | 2.530.432 |
| RESOLUCION 037-2022 | 807000294 | TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE CANAL TRO LTDA | 0 | 3.450.000 | 1.189.518 | 0 | 2.260.482 |
| RESOLUCION 045-2022 | 830005370 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA | 0 | 486.626 | 68.671 | 0 | 417.954 |
| RESOLUCION 047-2022 | 830005370 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA | 0 | 13.774.315 | 679.140 | 0 | 13.095.175 |
| RESOLUCION 076-2022 | 890807724 | SOCIEDAD DE TELEVISION DE CALDAS, RISARALDA Y QUINDIO LTDA | 0 | 4.342.496 | 1.076.675 | 0 | 3.265.822 |
| **TOTAL** | | | **4.974.612** | **116.166.602** | **21.043.694** | **722.087** | **99.375.432** |

Cifras en miles de pesos

## NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
## NO APLICA

## NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
## NO APLICA

## 2. PASIVO




**DEFINICION:**

Es una obligación presente producto de sucesos pasados para cuya cancelación una vez vencida, el Fondo Único TIC, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio.

**NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA**
**NO APLICA**

**NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR**
**NO APLICA**

**NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR**

**Composición**

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **2.4** | **Cr** | **CUENTAS POR PAGAR** | **15.130.343** | **36.047.151** | **-20.916.808** |
| 2.4.01 | Cr | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 443.932 | 3.116.095 | -2.672.163 |
| 2.4.02 | Cr | Subvenciones por pagar | 4.753.458 | 135.659 | 4.617.799 |

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| 2.4.03 | Cr | Transferencias por pagar | 593.700 | 21.807.338 | -21.213.638 |
| 2.4.07 | Cr | Recursos a favor de terceros | 55.707 | 575.238 | -519.531 |
| 2.4.24 | Cr | Descuentos de nómina | 5.718 | 6.900 | -1.182 |
| 2.4.36 | Cr | Retención en la fuente e impuesto de timbre | 1.617.055 | 1.826.316 | -209.261 |
| 2.4.40 | Cr | Impuestos, contribuciones y tasas | 1.139 | 0 | 1.139 |
| 2.4.60 | Cr | Créditos judiciales | 190.229 | 56.547 | 133.682 |
| 2.4.90 | Cr | Otras cuentas por pagar | 7.469.405 | 8.523.058 | -1.053.653 |

Cifras en miles de pesos

## 21.1. Revelaciones generales

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

### 21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

### 21.1.2. Subvenciones por pagar

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

### 21.1.3. Transferencias por pagar

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

### 21.1.5. Recursos a favor de terceros

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

### 21.1.7. Retención en la fuente e impuesto de timbre

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

### 21.1.10. Créditos judiciales

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

### 21.1.17. Otras cuentas por pagar

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **2.4.90** | **Cr** | **Otras cuentas por pagar** | **7.469.406** | **8.523.058** | **-1.053.652** |
| 2.4.90.40 | Cr | Saldos a favor de beneficiarios | 6.965.503 | 8.477.416 | -1.511.913 |
| 2.4.90.53 | Cr | Comisiones | 8 | 0 | 8 |
| 2.4.90.55 | Cr | Servicios | 500.806 | 41.660 | 459.146 |
| 2.4.90.58 | Cr | Arrendamiento operativo | 0 | 370 | -370 |
| 2.4.90.90 | Cr | Otras cuentas por pagar | 3.089 | 3.612 | -523 |

Cifras en miles de pesos

### 2.4.90 Otras cuentas por pagar

### 2.4.90.40 Saldos a favor de beneficiarios

Al cierre del mes de junio del 2022, esta cuenta presenta un saldo de $6.965.503. Representados así:

- ✓ El valor de **$196.929.** Corresponden a los saldos a favor de la cartera de ANTV-TV y $**6.754.574.** Corresponden a saldos a favor reconocidos a los Proveedores de Redes y Servicios de Telecomunicaciones por parte del FUTIC, como resultado del proceso de revisión de las autoliquidaciones periódicas y económicas realizadas por los operadores. Cuando en el proceso de verificación de las autoliquidaciones por permisos de uso de espectro se evidencia que el operador se autoliquidó y pago un mayor valor o cancelo redes durante el periodo objeto de revisión, da lugar al reconocimiento del mayor valor pagado. También pueden generarse reconocimientos de saldos a favor originados en los informes de auditorías realizadas por la Dirección de Vigilancia y Control del Mintic, con ocasión de la verificación de las contraprestaciones periódicas de los operadores en el que se

determinó un mayor valor pagado por el PRST. En igual sentido, se generan reconocimientos de saldos a favor con los actos administrativos expedidos por las áreas misionales en los cuales se da por terminado de forma anticipada el permiso de uso del espectro radioeléctrico y en el que el operador ya había realizado el pago por el periodo completo de la anualidad.

Para la devolución de un saldo a favor, el PRST podrá solicitarle al FUTIC el cruce del mismo con una obligación pendiente de pago o destinarlo al pago de obligaciones futuras.

Así como, solicitar la devolución del dinero de acuerdo con los requisitos establecidos en la resolución No.2920 de 2016.

Es de aclarar que los reconocimientos de saldos a favor por periodos anteriores al de la vigencia, así como el reconocimiento de obligaciones correspondientes a periodos anteriores, tal y como lo establece la Resolución 2877 de 2011, por medio del cual se modifica el artículo 7° de la Resolución No. 290 de 2010, así: “Parágrafo. Las autoliquidaciones se entenderán válidas para todo efecto y quedaran en firme si dentro del término de tres (3) años, contados a partir de la fecha de su presentación, no han sido objetadas por el Ministerio/Fondo mediante la verificación de la autoliquidación o corregidas por el respectivo proveedor y/o titular”. El artículo 5° de la misma norma, por medio del cual se modifica el artículo 11 de la Resolución N° 290 de 2010, establece: “El Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones podrá verificar las autoliquidaciones de las contraprestaciones para lo cual, si lo considera necesario, solicitará tanto a los proveedores y/o titulares como a entidades o terceros a que haya lugar, sus estados financieros de propósito general debidamente dictaminados, auditados o certificados con arreglo a lo dispuesto en la Ley 222 de 1995, normas concordantes y a los principios de contabilidad generalmente aceptados, así como cualquier otra información y soportes que se consideren necesarios para tal efecto. En caso de establecer alguna diferencia, se comunicará al proveedor y/o titular, el cual tendrá un plazo máximo de treinta (30) días calendario a partir del día hábil siguiente al envío de dicha comunicación, para que explique la diferencia o pague su valor. Si vencido el plazo anterior el proveedor y/o titular no rinde satisfactoriamente la explicación solicitada, no suministra los documentos soporte o no paga, el Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones expedirá un acto administrativo mediante el cual establecerá la diferencia y ordenará su pago junto con los intereses de mora causados desde el vencimiento de dicho plazo, sin perjuicio de la aplicación del régimen de infracciones y sanciones previstas en la normatividad legal vigente sobre la materia. Parágrafo. Si transcurridos tres (3) meses a partir del vencimiento del plazo para presentar las autoliquidaciones, el proveedor y/o titular no lo ha hecho, el Ministerio determinará el valor de la contraprestación mediante acto administrativo, incluyendo las sanciones e intereses moratorios a que haya lugar, calculados hasta la fecha efectiva del pago”.

- ✓ Registros de recursos a favor de terceros de los operadores 822000593-EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DEL LLANO E. S. P. S.A. por valor de **$270** y 830129681-HOLDING SECURITY LTDA por valor de **$13.730.**

Dentro de los operadores más representativos se encuentran: COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P. BIC $543.310; AVANTEL S A S EN REORGANIZACION $1.754.743; COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A $ 374.254; EMPRESA DE TRANSPORTE DEL TERCER MILENIO TRANSMILENIO SA $321.245; ECOPETROL S A $ 229.086.

Su disminución entre el cierre de vigencia del 2021 y el saldo actual obedece a:

- ✓ El operador COMUNICACIÓN CELULAR COMCEL. Autorizó en el mes de enero del 2022, aplicación de Saldos a Favor por valor de $14.984.263. Mediante radicados No.221006520 y 221005629.

- ✓ El operador EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA. Autorizó en el mes de enero, aplicación de Saldos a Favor por valor de $4.642.507. Mediante Radicados No.221007099 y 221006079.

- ✓ El operador COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P. BIC. Autorizó en el mes de febrero, la aplicación de Saldos a Favor por valor de $2.050.613. Mediante radicados No.221013416 y 221013038.

## NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

### Composición

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

### 22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

## NOTA 23. PROVISIONES

### Composición

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **2.7** | **Cr** | **PROVISIONES** | **14.358.726** | **646.564.730** | **-632.206.004** |
| 2.7.01 | Cr | Litigios y demandas | 5.259.063 | 640.548.846 | -635.289.783 |
| 2.7.07 | Cr | Garantías | 9.099.663 | 6.015.884 | 3.083.779 |

Cifras en miles de pesos

### 23.1. Litigios y demandas

### 2.7 Provisiones

### 2.7.01 Litigios y demandas

El saldo corresponde a los Litigios y Demandas por los procesos jurídicos que se adelantan por parte de terceros en contra de la Entidad, las cuales tienen un valor estimado por la posible ocurrencia de fallo en contra del Fondo Único TIC. Se evalúa la probabilidad de pérdida del proceso y se clasifica acorde a la calificación del riesgo por parte del apoderado como: remota, posible o probable. La metodología utilizada por la Oficina Asesora Jurídica se ajusta a los criterios de reconocimiento y revelación de Nuevo Marco Normativo y a la dispuesta por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica con base en el sistema EKOGUI; se realiza la conciliación trimestral de los procesos judiciales entre la Oficina Asesora Jurídica y el Grupo GIT de Contabilidad.

La cuenta a 30 de junio del 2022 tiene un saldo de $5.259.063, la componen los siguientes procesos:

| Tercero | Tipo de Proceso | Saldo Final |
|---|---|---|
| PEDRO PABLO LANDINEZ MURCIA | Administrativas | 224.704 |
| AVANTEL S A S EN REORGANIZACION | Administrativas | 1.048.587 |
| INFORMATICA SIGLO 21 LIMITADA | Administrativas | 1.735.887 |
| CARLOS HERNAN OBANDO PARRA | Administrativas | 2.172.790 |
| MARTHA CECILIA ZULUAGA GIRALDO | Administrativas | 62.336 |
| YENNIFER DALLANA CAMARGO BORDA | Laborales | 14.759 |
| **TOTAL** | | **5.259.063** |

Cifras en miles de pesos

Los procesos más representativos de esta cuenta se detallan a continuación:

En el mes de junio se registró el pago con ocasión al cumplimiento al acuerdo conciliatorio aprobado en el marco del proceso judicial 11001334306320210009-00, ETB según resolución 916 de 2022, por valor de $3.923.

**AVANTEL SAS**

Activo en etapa de conciliación en segunda instancia (conciliación post fallo)

11-07-2020 sentencia del tribunal administrativo de Cundinamarca sección primera subsección b, accedió parcialmente a las pretensiones de la demanda.

14 de octubre de 2020, se llevó a cabo audiencia de conciliación, atendiendo lo dispuesto por el artículo 192 de la ley 1437 de 2011, sin embargo, se presentó una formula conciliatoria, razón por la que debió suspenderse la diligencia para su respetivo estudio, sin embargo no se ha informado nada al respecto por parte de Avantel SAS

**INFORMATICA SIGLO 21 INFORMACION**

Activo en etapa probatoria en primera instancia

El demandante pretende que se declare la ilegalidad de la resolución 1669 de diciembre de 2008 que adjudicó la licitación pública 006 de 2008, también que se declare la ilegalidad del contrato estatal de prestación de servicios 533 del 26 de diciembre de 2008 celebrado entre el Fondo de Tecnologías de la Información y las comunicaciones y el demandante.

Actuación automática: proceso finalizado por: dispone: devuelve al origen, se devuelve el proceso al tribunal administrativo de Cundinamarca - sección tercera - subsección b con oficio no. dev-2021-1029-e. providencia: auto interlocutorio - ordena devolver destino: 250002326000 - tribunal administrativo 000, fecha: viernes, 9 de abril de 2021.

31-12-2021: el 18-03-2011 se admitió demanda, el 29-03-2011 se presentó recurso contra auto admisorio, para el 21-10-2011 se contestó demanda por parte del Mintic, el 3-11-2011 se corrió traslado de excepciones, el 31-08-2012 se rechazó recurso referido contra auto admisorio por extemporáneo, el 31-01-2014 audiencia inicial y corrió traslado para alegar de conclusión, para el 11-03-2014 se presentaron alegatos de conclusión Mintic, 4-04-2014 fallo desfavorable a los intereses del Mintic, el 12-05-2014 se presentó recurso de apelación, por parte del Mintic, unos días después el 23-05-2014 se concedió el recurso impetrado, para el 3-06-2014 se remitió al superior el proceso, el 4-05-2015 el proceso ingreso al despacho en el consejo de estado para considerar la admisibilidad del recurso, el 19-08-2015 se admitió el recurso interpuesto, para el 14-10-2015 se presentaron alegatos de conclusión por parte del Mintic para el 2-11-2021 el proceso fue remitido por competencia a magistrada clara Cecilia Suarez Vargas,

2014-04-04 fallo de primera instancia proferido por el tribunal administrativo de Cundinamarca - accede pretensiones declara la nulidad del contrato estatal. desestima restantes pretensiones

2021-01-27 el consejo de estado, en sede de apelación, declaró nulidad de la sentencia proferida el 3 de abril de 2014, por la subsección "b" de la sección tercera del tribunal administrativo de Cundinamarca, y de todo lo actuado a partir del auto de pruebas y dispone devolver expediente al despacho de origen

2021-10-29 auto remite por competencia al despacho de la subsección "b", para que obedezca la orden del consejo de estado en providencia de 27 de enero de 2021, pues fue el despacho que profirió la sentencia que se declaró nula

2021-12-14 al despacho proceso regresa del consejo de estado decreta nulidad y ordena notificar para continuar con el trámite del proceso.

**MARTHA CECILIA ZULUAGA GIRALDO**

Activo en primera instancia sin fallo- al despacho para proferirlo

2022-05-06 al despacho para sentencia

2022-03-31 traslado para alegar por 10 días

**PEDRO PABLO LANDINEZ MURCIA**

Activo en primera instancia sin fallo - en etapa probatoria

2022-02-24 audiencia inicial se realiza audiencia inicial. se decretan pruebas documentales y testimoniales.

**JHONIANSON PEREA RIVAS**

Activo en primera instancia sin fallo - para audiencia inicial

2022-02-15 auto admite demanda

**YENNIFER DALLANA CAMARGO BORDA**

Activo en primera instancia sin fallo

2018-08-2 designa curador admiten para la demandada 3c60 comunicación Integrada s.a.s

2019-10-15 declara ineficaz llamamiento en garantía. fija fecha para audiencia art. 77 c.p.t.

2021-12-06 niega solicitud y fija fecha para continuación audiencia para el día 04 de octubre de 2022

### 23.2. Garantías

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

## NOTA 24. OTROS PASIVOS

### Composición

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **2.9** | **Cr** | **OTROS PASIVOS** | **528.523.806** | **549.683.683** | **-21.159.877** |
| 2.9.03 | Cr | Depósitos recibidos en garantía | 6.618.877 | 5.374.557 | 1.244.320 |
| 2.9.10 | Cr | Ingresos recibidos por anticipado | 521.904.929 | 544.309.126 | -22.404.197 |

Cifras en miles de pesos

### 24.1. Desglose - subcuentas otros

### 2.9 Otros Pasivos

### 2.9.10.90 Otros ingresos recibidos por anticipado

Esta cuenta a junio de 2022 presenta un saldo de $521.904.929, representados así:

1. Acta 060 del 08 Julio 2020 ANTV. Pasivos trasladados de ANTV en Liquidación, establecido en artículo 39 de la Ley 1978 de 2019 que ordena la liquidación de la ANTV representados en pasivos diferidos. Su incorporación en el Estado de situación Financiera del Fondo Único de Tic, efectuado de acuerdo con lo señalado resolución No 131 de 13 mayo de 2019. “5. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES. A la fecha de la combinación, la entidad resultante reconocerá los activos identificables recibidos y los pasivos asumidos, El reconocimiento de los activos identificables recibidos y los pasivos asumidos afectará el capital fiscal de la entidad resultante

En el mes de noviembre del año 2020 se realizó la reversión de los comprobantes 503-98 SEVEN y 45045 SIIF del mes de Julio. Para dar cumplimiento al concepto de la Contaduría No. 20201100059381 de fecha 27-11-2020 de acuerdo con el principio esencia sobre forma. Sobre los

contratos de concesión No. 136 de 1997 CARACOL TELEVISIÓN S.A. Otro sí No. 9, No. 140 de 1997 RCN TELEVISIÓN S.A Otro sí No. 13, como consecuencia de la modernización del sector de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (TIC) y en virtud del artículo 68 de la Ley 1341 de 2009, las sociedades Caracol Televisión S.A. y RCN Televisión S.A. manifestaron, mediante radicados 191050648 y 191050650 respectivamente, acogerse al Régimen de Habilitación General y solicitaron la renovación del permiso del uso del espectro radioeléctrico, lo cual conllevó a la terminación anticipada de los contratos de concesión y lo único que cambió durante el periodo de transición al Régimen de Habilitación General fue la forma de pago de dicho saldo y la figura jurídica que reviste el derecho, entonces en la información financiera del FUTIC se reconocerá el ingreso asociado con el pago anticipado.

## ANTV

| NOMBRE | No. CONTRATO | INCORPORACIÓN PASIVO DIFERIDO | 1RA AMORTIZACIÓN JULIO-2020 | DESCRIPCIÓN 1RA AMORTIZACIÓN | PAGOS Y/O RECLASIFICACIONES 2020 | PAGOS Y/O RECLASIFICACIONES 2021 | AMORTIZACIÓN (AGOSTO-DICIEMBRE 2020) (VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CEETTV S. A | 167/1998 | 1.408.652 | 644.267 | Amortización Julio 25 2019 a Julio 31 2020-Contrato 167-1998. Otro sí No.7 según acta 060 8 Julio 2020 ANTV de Pasivos diferidos trasladados de ANTV en Liquidación, establecido en artículo 39 de la Ley 1978 de 2019 que ordena la liquidación de la ANTV (igualmente se ajusta 11 días de marzo 2019 en antv para saldo en meses exactos. | 2.456.952 | 2.456.951 | 1.255.776 | 4.422.512 |

| NOMBRE | No. CONTRATO | INCORPORACIÓN PASIVO DIFERIDO | 1RA AMORTIZACIÓN JULIO-2020 | DESCRIPCIÓN 1RA AMORTIZACIÓN | PAGOS Y/O RECLASIFICACIONES 2020 | PAGOS Y/O RECLASIFICACIONES 2021 | AMORTIZACIÓN (AGOSTO-DICIEMBRE 2020) (VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PLURAL COMUNICACIONES S.A.S. | 001/2017 | 90.850.314 | 11.864.173 | Amortización Julio 25 2019 a Julio 31 2020, según acta 060 8 Julio 2020 ANTV de Pasivos diferidos trasladados de ANTV en Liquidación, establecido en artículo 39 de la Ley 1978 de 2019 que ordena la liquidación de la ANTV | - | | 22.428.169 | 56.557.977 |
| **SALDOS** | | **92.258.966** | **12.508.440** | | | | | **60.980.489** |

Cifras en miles de pesos

| NOMBRE | No. CONTRATO | INCORPORACIÓN PASIVO DIFERIDO | 1RA AMORTIZACIÓN AÑO 2020 | DESCRIPCIÓN 1RA AMORTIZACIÓN | PAGOS Y/O RECLASIFICACIONES 2020 | PAGOS Y/O RECLASIFICACIONES 2021 | AMORTIZACIÓN (VIGENCIA-2020) (VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CARACOL TV | 136/1997 | 45.470.356 | 5.349.453 | Amortización Julio 25 2019 a diciembre 31 2019 -Contrato de concesión No. 136 de 1997 CARACOL TELEVISIÓN S.A. Otros Sí No. 9. Según acta 060 8 Julio 2020 ANTV de Pasivos diferidos trasladados de ANTV en Liquidación, establecido en artículo 39 de la Ley 1978 de 2019 que ordena la liquidación de la ANTV (igualmente se ajusta 19 días de enero 2019 en antv para saldo en meses exactos) | - | 18.274.002 | 34.759.650 | 23.635.255 |

| NOMBRE | No. CONTRATO | INCORPORACIÓN PASIVO DIFERIDO | 1RA AMORTIZACIÓN AÑO 2020 | DESCRIPCIÓN 1RA AMORTIZACIÓN | PAGOS Y/O RECLASIFICACIONES 2020 | PAGOS Y/O RECLASIFICACIONES 2021 | AMORTIZACIÓN (VIGENCIA-2020) (VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| RCN | 140/1997 | 45.470.356 | 5.349.453 | Amortización Julio 25 2019 a diciembre 31 2019 -Contrato de concesión No. 140 de 1997 RCN TELEVISIÓN S.A Otro sí 13. Según acta 060 8 Julio 2020 ANTV de Pasivos diferidos trasladados de ANTV en Liquidación, establecido en artículo 39 de la Ley 1978 de 2019 que ordena la liquidación de la ANTV (igualmente se ajusta 19 días de enero 2019 en antv para saldo en meses exactos) | - | 18.274.002 | 34.759.650 | 23.635.255 |
| **SALDOS** | | **90.940.712** | **10.698.906** | | | | | **47.270.510** |

Cifras en miles de pesos

2. En cumplimiento al concepto emitido por la CGN No. 20202000019121 del 21 de abril del 2020 y aclaración al concepto con No. 20202000024791 del 23-06-2020. “Reconocimiento de Ingresos recibidos por anticipado y actualización de los recaudos. (Los actos administrativos mediante los cuales se pactó la forma de pago con los diferentes operadores, señalaron los valores y plazos durante los cuales el Mintic percibe una contraprestación por otorgar el permiso de operación del espectro radioeléctrico. Los recursos devengados, constituyen ingresos que por el principio de Devengo, se reconocen cuando surgen los derechos que inciden en los resultados del período que, como se indicó en el concepto No 20202000019121 de 21-04-2020, “(…), la materialización del uso del espectro se presenta de manera continua durante el tiempo del permiso, de manera que, de acuerdo con los años pactados, la entidad establecerá la alícuota que permita calcular el valor a causar por concepto del ingreso”, esto es mes a mes causará el ingreso y el derecho en la cuenta por cobrar.)

Según se observó, el flujo de fondos que en el tiempo obtendrá el Mintic, presenta recaudos que corresponden a pagos por el uso en periodos futuros, los cuales constituyen un pasivo por un ingreso recibido por anticipado que es objeto de amortización en los periodos respectivos, mas no deberá interpretarse que en el diferido se registrará el valor total de la contraprestación por el plazo de los 20 años.”

Por lo anterior desde el mes de agosto del año 2020 mensualmente se realiza la reclasificación de Ingresos de la Vigencia a Ingresos recibidos por anticipado y se efectúa la amortización correspondiente al mes, mediante ajuste manual por la imposibilidad que el aplicativo no efectuó su recaudo como un Diferido.

## SERVICIOS POSTALES

| NOMBRE | RESOLUCIÓN | FECHA DE PRÓRROGA | PRÓRROGA HABILITACIÓN PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO POSTAL DE MENSAJERÍA | VALOR CONTRAPRESTACIÓN | INGRESOS RECIBIDO POR ANTICIPADO 2020-2021-2022 | ALICUOTA MENSUAL | AMORTIZACIÓN (SEPTIEMBRE-DICIEMBRE 2020) - (VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INTER RAPIDÍSIMO S. A | 1057/ DEL 24 JUNIO 2020 | 23 de agosto del año 2020 y hasta el 22 de agosto del año 2030 | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 16.094 | 71.686 |
| COLVANES S.A.S | 1368/ DEL 04 DE AGOSTO DE 2020 | 1 de septiembre del año 2020 hasta el 31 de agosto 2030 | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 16.094 | 71.686 |
| ENTREGA INMEDIATA SEGURA S.A. | 1022/ DEL 19 JUNIO 2020 | 13 de agosto 2020 hasta el 12 agosto 2030 | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 16.824 | 70.956 |
| EXXE LOGISTICA SAS | 00307/DEL 14 NOV 2019 | 16 de diciembre del año 2019 y hasta el 16 de diciembre del año 2029 | 10 | 82.812 | 82.812 | 690 | 20.703 | 62.109 |
| MENSAJERIA EXPRESSA | 00167/ DEL 05 FEB 2020 | 24 de febrero del año 2020 y hasta el 24 de febrero del año 2030 | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 20.483 | 67.297 |
| DOMINA ENTREGA TOTAL S.A.S | 1147/ DEL 02 JULIO 2020 | 20 de septiembre del año 2020 y hasta el 19 de septiembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 35.112 | 731 | 15.362 | 19.750 |
| THOMAS GREG EXPRESS | 1148/ DEL 02 JULIO 2020 | 20 de septiembre del año 2020 y hasta el 19 de septiembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 35.112 | 731 | 15.362 | 19.750 |
| MULTISERVICIOS GUAVIO S.A.S | 1229/ DEL 14 JULIO 2020 | 20 de septiembre del año 2020 y hasta el 19 de septiembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 35.112 | 731 | 15.362 | 19.750 |
| SERVICIOS POSTALES DE COLOMBIA S.A.S | 1441/ DEL 12 DE AGOSTO DEL 2020 | 18 de noviembre del año 2020 y hasta el 17 de noviembre | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 14.630 | 73.150 |
| PASAR EXPRESS S.A.S | 1442/ DEL 12 DE AGOSTO DEL 2020 | 30 de septiembre del año 2020 y hasta el 29 de septiembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 15.362 | 72.418 |

| NOMBRE | RESOLUCIÓN | FECHA DE PRÓRROGA | PRÓRROGA HABILITACIÓN PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO POSTAL DE MENSAJERÍA | VALOR CONTRAPRESTACIÓN | INGRESOS RECIBIDO POR ANTICIPADO 2020-2021-2022 | ALICUOTA MENSUAL | AMORTIZACIÓN (SEPTIEMBRE-DICIEMBRE 2020) - (VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| SOMOS COURRIER EXPRESS S. A | 1440 /DEL 12 DE AGOSTO DE 2020 y 1792/ DEL 17 DE SEPTIEMBRE DE 2020 | 09 de septiembre del año 2020 y hasta el 08 de septiembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 35.112 | 731 | 16.094 | 19.018 |
| AEROVIAS DEL CONTINENTE AMERICANO S.A. AVIANCA S. A | 1101/ DEL 30 JUNIO 2020 | 16 de septiembre del año 2020, hasta el 15 de septiembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 16.094 | 71.686 |
| DOMESA DE COLOMBIA S. A | 1562/ DEL 26 DE AGOSTO DE 2020 | 1 de octubre del año 2020 y hasta el 30 de septiembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 15.362 | 72.418 |
| DHL EXPRESS COLOMBIA LTDA | 1146/ DEL 02 JULIO 2020 | 29 de octubre del año 2020 y hasta el 28 de octubre del año 2030 | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 14.630 | 73.150 |
| GLOBAL MENSAJERÍA S.A.S. | 1443 /DEL 12 DE AGOSTO DE 2020 | 3 de noviembre del año 2020 y hasta el 2 de noviembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 14.630 | 73.150 |
| SERVIENTREGA S. A | 2065/ DEL 08 DE OCTUBRE DE 2020 | 6 de octubre del año 2020 y hasta el 5 de octubre del año 2030 | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 15.362 | 72.418 |
| INELMA S.A.S | 1848 /DEL 23 DE SEPTIEMBRE DE 2020 | 30 de octubre del año 2020 y hasta el 29 de octubre del año 2030. | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 14.630 | 73.150 |
| SERVICARIBE EXPRESS S. A | 2150/ DEL 22 DE OCTUBRE DE 2020 | 30 de noviembre del año 2020 y hasta el 29 de noviembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 13.898 | 73.882 |
| COORDINADORA MERCANTIL SA | 1199/ DEL 08 JULIO 2020 | 16 de noviembre del año 2020 y hasta el 15 de noviembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 14.630 | 73.150 |
| SERVILLA SAS | 2062/ DEL 08 OCTUBRE 2020 | 04 de noviembre del año 2020 y hasta el 03 de | 10 | 87.780 | 35.112 | 731 | 14.630 | 20.482 |

| NOMBRE | RESOLUCIÓN | FECHA DE PRÓRROGA | PRÓRROGA HABILITACIÓN PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO POSTAL DE MENSAJERÍA | VALOR CONTRAPRESTACIÓN | INGRESOS RECIBIDO POR ANTICIPADO 2020-2021-2022 | ALICUOTA MENSUAL | AMORTIZACIÓN (SEPTIEMBRE-DICIEMBRE 2020) - (VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | noviembre del año 2030 | | | | | | |
| INTER SERVICIOS S.A.S S.A. | 1794/ DEL 17 DE SEPTIEMBRE DE 2020 | 9 de noviembre del año 2020 y hasta el 8 de noviembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 14.630 | 73.150 |
| LECTURA DE CONTADORES Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS A TIEMPO LTDA | 2066/ DEL 08 DE OCTUBRE DE 2020 | 20 de septiembre del año 2020 y hasta el 19 de septiembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 35.112 | 731 | 15.362 | 19.750 |
| J&S CARGO S.A.S | 2288 DEL 12 DE NOVIEMBRE DE 2020 | 26 de noviembre del año 2020 y hasta el 25 de noviembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 35.112 | 731 | 13.898 | 21.214 |
| MAR EXPRESS S.A.S | 2293/ DEL 12 DE NOVIEMBRE DE 2020 | 19 de noviembre del año 2020 y hasta el 18 de noviembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 35.112 | 731 | 14.630 | 20.482 |
| SPEED NET COURIER LTDA | 2390 /DEL 26 DE NOVIEMBRE DE 2020 | 24 de diciembre del año 2020 y hasta el 23 de diciembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 35.112 | 731 | 13.168 | 21.944 |
| WORLD COURIER DE COLOMBIA S. A | 2586/ DEL 10 DE DICIEMBRE DE 2020 | 29 de diciembre del año 2020 y hasta el 28 de diciembre del año 2030 | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 13.168 | 74.612 |
| COOPERATIVA MULTIACTIVA DE APORTE Y CREDITO COOGUASIMALES | 2600/ DEL 14 DE DICIEMBRE DE 2020 | 17 de diciembre del año 2020 y hasta el 16 de diciembre del año 2030(ejecutoria 31 12 2020) | 10 | 87.780 | 35.112 | 731 | 13.168 | 21.944 |
| T.I.C. LIMITADA | 2379 DEL 26 DE NOVIEMBRE DE 2020 | 6 de enero del año 2021 y hasta el 5 de enero del año 2031 | 10 | 87.780 | 35.112 | 731 | 13.168 | 21.944 |
| DISTRIENVIOS S.A.S | 117 DEL 21 DE ENERO DE 2021 | 17 de enero del año 2021 y hasta el 16 de enero del año 2031 | 10 | 90.583 | 36.342 | 757 | 13.627 | 22.715 |

| NOMBRE | RESOLUCIÓN | FECHA DE PRÓRROGA | PRÓRROGA HABILITACIÓN PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO POSTAL DE MENSAJERÍA | VALOR CONTRAPRESTACIÓN | INGRESOS RECIBIDO POR ANTICIPADO 2020-2021-2022 | ALICUOTA MENSUAL | AMORTIZACIÓN (SEPTIEMBRE-DICIEMBRE 2020) - (VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| SERVICIOS EXPRESOS S.A.S | 2386 DEL 26 DE NOVIEMBRE DE 2020 | 8 de marzo del año 2021 y hasta el 7 de marzo del año 2031 | 10 | 90.583 | 90.853 | 757 | 12.114 | 78.739 |
| SERVIENTREGA INTERNACIONAL | 2792 DEL 28 DE DICIEMBRE DE 2020 | 24 de marzo del año 2021 y hasta el 23 de marzo del año 2031 | 10 | 90.583 | 90.853 | 757 | 11.356 | 79.497 |
| MANDDE S.A.S | 2358 DEL 25 DE NOVIEMBRE DE 2020 | 2 de febrero del año 2021 y hasta el 1 de febrero del año 2031 | 10 | 87.780 | 35.112 | 731 | 12.435 | 22.677 |
| COLOMBIANA DE ENCOMIENDAS | 2542 DE 03 DE DICIEMBRE DE 2020 | 24 de marzo del año 2021 y hasta el 23 de marzo del año 2031 | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 11.356 | 79.497 |
| ALFA MENSAJES S.A.S | 1069 DEL 06 DE MAYO DE 2021 | 27 de abril del año 2021 y hasta el 27 de abril del año 2031 | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 10.600 | 80.253 |
| PRESSEX COURIER S.A.S | 883 DEL 16 DE ABRIL DE 2021 | 31 de mayo del año 2021 y hasta el 31 de mayo del año 2031 | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 9.842 | 81.011 |
| CALI EXPRESS S.A.S | 964 DEL 27 DE ABRIL DE 2021 | 10 de mayo del año 2021 y hasta el 10 de mayo del año 2031 | 10 | 90.853 | 36.342 | 757 | 10.599 | 25.743 |
| LATIN LOGISTICS COLOMBIA S.A.S. - DEPRISSA | 152 DEL 04 DE FEBRERO DE 2020 | A partir que se pague los 100 smmlv se empieza el proceso para ser incorporado en el registro de operadores postales (pago el 17 junio 2021) | 10 | 87.780 | 87.780 | 731 | 9.509 | 78.271 |
| DIGICOM SYSTEM CORPORATION S. A | 1209 DEL 25 DE MAYO DE 2021 | A partir que se pague los 100 smmlv se empieza el proceso para ser incorporado en el registro de operadores postales (pago el 3 junio 2021) | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 9.842 | 81.011 |

| NOMBRE | RESOLUCIÓN | FECHA DE PRÓRROGA | PRÓRROGA HABILITACIÓN PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO POSTAL DE MENSAJERÍA | VALOR CONTRAPRESTACIÓN | INGRESOS RECIBIDO POR ANTICIPADO 2020-2021-2022 | ALICUOTA MENSUAL | AMORTIZACIÓN (SEPTIEMBRE-DICIEMBRE 2020) - (VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| OPERADORA DE PAGOS MÓVILES DE COLOMBIA S.A.S | 1102 DEL 12 DE MAYO DE 2021 | A partir que se pague los 100 smmlv se empieza el proceso para ser incorporado en el registro de operadores postales (pago el 23 junio 2021) | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 9.085 | 81.768 |
| ABE CARGO EXPRESS S.A.S | 1015 DEL 29 DE ABRIL DE 2021 | 07 de junio del año 2021 y hasta el 07 de junio del año 2031 | 10 | 90.853 | 18.171 | 757 | 9.842 | 8.329 |
| MENSAJERIA CONFIDENCIAL Y TRAMITES LTDA | 1367 DEL 10 DE JUNIO DE 2021 | 22 de junio del año 2021 y hasta el 22 de junio del año 2031 | 10 | 90.853 | 18.171 | 757 | 9.085 | 9.086 |
| COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE TAME COOTRANSTAME | 1268 DEL 28 DE MAYO DE 2021 | A partir que se pague los 100 smmlv se empieza el proceso para ser incorporado en el registro de operadores postales (pago el 13 julio 2021) | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 9.085 | 81.768 |
| FEDERAL EXPRESS CORPORATION | 1648 DEL 02 DE JULIO DE 2021 | a partir del 1 de agosto del año 2021 y hasta el 1 de agosto del año 2031. | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 8.328 | 82.525 |
| JET BOX S.A.S | 1132 DEL 18 DE MAYO DE 2021 | a partir del 17 de agosto del año 2021 y hasta el 17 de agosto del año 2031 | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 8.328 | 82.525 |
| SERVICIOS POSTALES NACIONALES S. A | 2079 DEL 23 DE AGOSTO DE 2021 | a partir del 30 de septiembre del año 2021 y hasta el 30 de septiembre del año 2031. | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 6.814 | 84.039 |
| CIMAD INGENIERÍA COLOMBIA S.A.S | 2115 DEL 27 DE AGOSTO DE 2021 | a partir que se pague los 100 smmlv se empieza el proceso para ser incorporado | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 6.814 | 84.039 |

| NOMBRE | RESOLUCIÓN | FECHA DE PRÓRROGA | PRÓRROGA HABILITACIÓN PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO POSTAL DE MENSAJERÍA | VALOR CONTRAPRESTACIÓN | INGRESOS RECIBIDO POR ANTICIPADO 2020-2021-2022 | ALICUOTA MENSUAL | AMORTIZACIÓN (SEPTIEMBRE-DICIEMBRE 2020) - (VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | en el registro de operadores postales | | | | | | |
| ZAI CARGO S.A.S | 1307 DE 03 DE JUNIO DE 2021 | a partir del 21 de septiembre del año 2021 y hasta el 21 de septiembre del año 2031 | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 6.814 | 84.039 |
| COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES NACIONALES DE PAMPLONA | 1381 DE 11 DE JUNIO DE 2021 | a partir del 2 de septiembre del año 2021 y hasta el 2 de septiembre del año 2031. | 10 | 90.853 | 18.171 | 757 | 7.571 | 10.600 |
| CADENA COURRIER S.A.S | 1975 DEL 06 DE AGOSTO DE 2021 | a partir del 3 de octubre del año 2021 y hasta el 3 de octubre del año 2031 | 10 | 90.853 | 18.171 | 757 | 6.814 | 11.357 |
| LOGISTICA TRANSPORTE Y DISTRIBUCION S. A | 1904 DE 30 DE JULIO DE 2021 | a partir del 12 de enero del año 2022 y hasta el 12 de enero del año 2032. | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 4.542 | 86.311 |
| ACCIONA S.A.S | 2332 DEL 09 DE SEPTIEMBRE DE 2021 | a partir que se pague los 100 smmlv se empieza el proceso para ser incorporado en el registro de operadores postales | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 6.814 | 84.039 |
| PAYNET S.A.S | 2333 DEL 09 DE SEPTIEMBRE DE 2021 | a partir que se pague los 100 smmlv se empieza el proceso para ser incorporado en el registro de operadores postales | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 6.057 | 84.796 |
| E.S.M. LOGISTICA S.A.S | 1914 DEL 02 DE AGOSTO DE 2021 | Del 22 de noviembre del año 2021 y hasta el 22 de noviembre del año 2031. | 10 | 90.853 | 18.171 | 757 | 6.057 | 12.114 |

| NOMBRE | RESOLUCIÓN | FECHA DE PRÓRROGA | PRÓRROGA HABILITACIÓN PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO POSTAL DE MENSAJERÍA | VALOR CONTRAPRESTACIÓN | INGRESOS RECIBIDO POR ANTICIPADO 2020-2021-2022 | ALICUOTA MENSUAL | AMORTIZACIÓN (SEPTIEMBRE-DICIEMBRE 2020) - (VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ENVIAMOS COMUNICACIONES S.A.S | 2441 DEL 21 DE SEPTIEMBRE DE 2021 | Del 18 de noviembre del año 2021 y hasta el 18 de noviembre del año 2031 | 10 | 90.853 | 18.171 | 757 | 6.057 | 12.114 |
| PROSHIPS S.A.S | 2521 DEL 27 DE SEPTIEMBRE DE 2021 | A partir que se pague los 100 smmlv se empieza el proceso para ser incorporado en el registro de operadores postales | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 6.057 | 84.796 |
| PRINTING DELIVERY S.A. | 2589 DEL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021 | Del 16 de enero del año 2022 y hasta el 16 de enero del año 2032 | 10 | 90.853 | 90.853 | 757 | 4.542 | 86.311 |
| COOPERATIVA SANTANDEREANA DE TRANSPORTADORES LTDA | 3452 DEL 13 DE DICIEMBRE DE 2021 | Del 18 de enero del año 2022 y hasta el 17 de enero del año 2032 | 10 | 100.000 | 100.000 | 833 | 5.000 | 95.000 |
| CES DEL LLANO Y ASOCIADOS SAS | 3453 DEL 13 DE DICIEMBRE DE 2021 | Del 12 de enero del año 2022 y hasta el 11 de enero del año 2032 | 10 | 100.000 | 20.000 | 833 | 5.000 | 15.000 |
| MENSAJERIA CARTER SAS | 3660 DEL 21 DE DICIEMBRE DE 2021 | A partir que se pague los 100 smmlv se empieza el proceso para ser incorporado en el registro de operadores postales (pago el 3 de febrero 2022) | 10 | 100.000 | 100.000 | 833 | 4.166 | 95.834 |
| ENERGY LOGISTICA S.A.S | 3957 DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 | A partir que se pague los 100 smmlv se empieza el proceso para ser incorporado en el registro de operadores postales (pago el 16 de febrero 2022) | 10 | 100.000 | 100.000 | 833 | 4.166 | 95.834 |

| NOMBRE | RESOLUCIÓN | FECHA DE PRÓRROGA | PRÓRROGA HABILITACIÓN PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO POSTAL DE MENSAJERÍA | VALOR CONTRAPRESTACIÓN | INGRESOS RECIBIDO POR ANTICIPADO 2020-2021-2022 | ALICUOTA MENSUAL | AMORTIZACIÓN (SEPTIEMBRE-DICIEMBRE 2020) - (VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FAST SERVICES COURIER S.A.S | 299 DEL 28 DE ENERO DE 2022 | A partir que se pague los 100 smmlv se empieza el proceso para ser incorporado en el registro de operadores postales (pago el 7 de febrero 2022) | 10 | 100.000 | 100.000 | 833 | 4.166 | 95.834 |
| A&V EXPRESS S. A | 671 DEL 04 DE MARZO DE 2022 | 13 de marzo del año 2022 hasta el 12 de marzo del año 2032. | 10 | 100.000 | 20.000 | 833 | 3.333 | 16.667 |
| BSI COLOMBIA S. A | 781 DEL 17 DE MARZO DE 2022 | 17 de marzo del año 2022 y hasta el 16 de marzo del año 2032. | 10 | 100.000 | 100.000 | 833 | 3.333 | 96.667 |
| COURIERBOX COLOMBIA S.A.S | 00971 DEL 30 DE MARZO DE 2022 | A partir que se pague los 100 smmlv se empieza el proceso para ser incorporado en el registro de operadores postales | 10 | 100.000 | 100.000 | 833 | 1.666 | 98.334 |
| COMPAÑIA DE TAXIS VERDES S.A | 1360 DEL 27 DE ABRIL DE 2022 | 20 de octubre del año 2021 y hasta el 19 de octubre del año 2031 | 10 | 100.000 | 15.000 | 833 | 1.666 | 13.334 |
| CORREOS ESPECIALIZADOS DE COLOMBIA CESCOL SAS | 1562 DEL 12 DE MAYO DE 2022 | 1 de junio del año 2022 hasta el 31 de mayo del año 2032 | 10 | 100.000 | 20.000 | 833 | 833 | 19.167 |
| **SALDO SERVICIO POSTAL JUNIO** | | | | | | | | **3.787.737** |

Cifras en miles de pesos

## SUBASTA G1

| NOMBRE | RESOLUCIÓN | FIRMEZA | PERMISO DERECHO USO DEL ESPECTRO RADIOELECTRICO (AÑOS) | VALOR CONTRAPRESTACIÓN | PAGO 10% 2020 | PAGO 5% 2021 | PAGO 5% 2022 | AMORTIZACIÓN DESDE LA FIRMEZA A (DICIEMBRE-2020) (VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO-2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| COMUNICACIÓN CELULAR S.A COMCEL S. A | 325/ DE 20 FEBRERO 2020 | 13/03/2020 | 20 | 169.008.366 | 16.900.837 | 8.450.418 | 8.450.418 | 19.717.643 | 14.084.030 |
| COMUNICACIÓN CELULAR S.A COMCEL S. A | 326/ DE 20 FEBRERO 2020 | 13/03/2020 | 20 | 197.824.904 | 19.782.490 | 9.891.245 | 9.891.245 | 23.079.572 | 16.485.408 |
| COMUNICACIÓN CELULAR S.A COMCEL S. A | 327/ DE 20 FEBRERO 2020 | 13/03/2020 | 20 | 271.144.992 | 27.114.499 | 13.557.249 | 13.557.249 | 31.633.582 | 22.595.416 |
| COMUNICACIÓN CELULAR S.A COMCEL S. A | 331 /DE 20 FEBRERO 2020 | 13/05/2020 | 20 | 379.702.939 | 37.970.294 | 18.985.146 | 18.985.147 | 41.134.485 | 34.806.103 |
| **SALDO A JUNIO 2022** | | | | | | | | | **87.970.957** |

Cifras en miles de pesos

## SUBASTA G2

| NOMBRE | RESOLUCIÓN | FIRMEZA | PERMISO DERECHO USO DEL ESPECTRO RADIOELECTRICO (AÑOS) | VALOR CONTRAPRESTACIÓN | PAGO 10% 2020 | AMORTIZACIÓN DESDE LA FIRMEZA A (DICIEMBRE-2020) -(VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO 2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PARTNERS TELECOM COLOMBIA SAS | 328/ DE 20 FEBRERO 2020 | 5/05/2020 | 20 | 293.156.537 | 29.315.654 | 29.315.654 | 0 |
| PARTNERS TELECOM COLOMBIA SAS | 329/ DE 20 FEBRERO 2020 | 5/05/2020 | 20 | 173.474.742 | 17.347.474 | 17.347.474 | 0 |
| PARTNERS TELECOM COLOMBIA SAS | 330/ DE 20 FEBRERO 2020 | 5/05/2020 | 20 | 380.000.000 | 38.000.000 | 38.000.000 | 0 |

| NOMBRE | RESOLUCIÓN | FIRMEZA | PERMISO DERECHO USO DEL ESPECTRO RADIOELECTRICO (AÑOS) | VALOR CONTRAPRESTACIÓN | PAGO 10% 2020 | AMORTIZACIÓN DESDE LA FIRMEZA A (DICIEMBRE-2020) -(VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO 2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| COLOMBIA MOVIL SA | 332/ DE 20 FEBRERO 2020 | 5/05/2020 | 20 | 380.000.000 | 38.000.000 | 38.000.000 | 0 |
| COLOMBIA MOVIL SA | 331/ DE 20 FEBRERO 2020 | 1/04/2020 | 20 | 967.500.000 | 96.750.000 | 96.750.000 | 0 |
| **SALDO A JUNIO 2022** | | | | | | | **0** |

Cifras en miles de pesos

## RENOVACIONES

| NOMBRE | RESOLUCIÓN | PERMISO DERECHO USO DEL ESPECTRO RADIOELECT (AÑOS) | VALOR CONTRAP | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO 2019 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO 2020 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO 2021 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO 2022 | AMORTIZACIÓN A (DICIEMBRE 2020) - (VIGENCIA-2021) (ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO-2022) | SALDO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| COLOMBIA MOVIL SA | Resolución 1226 Del 20 mayo 2019 | 10 | 223.760.291 | 42.887.389 | 55.940.075 | 11.188.015 | 11.188.015 | 33.564.044 | 87.639.450 |
| COMCEL S. A | Resolución 3386 Del 23 diciembre 2019 | 20 | 374.809.259 | - | 93.702.315 | 93.702.314 | 93.702.314 | 46.851.157 | 234.255.786 |
| **SALDO A JUNIO 2022** | | | | | | | | | **321.895.236** |

Cifras en miles de pesos

El valor de $42.887.389 corresponde a la reclasificación de Ingreso registrado en la vigencia 2019 que Correspondía a Ingresos recibidos por anticipado, en cumplimiento a concepto CGN 20202000019121 21 abril 2020. Primer pago del 25%, renovación Derecho uso del Espectro radioeléctrico por 10 años, Resolución 1226 del 20 mayo 2019-Resolución 1934 del 5 agosto del 2019.

## NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

### 25.1. Activos contingentes

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

### 25.2. Pasivos contingentes

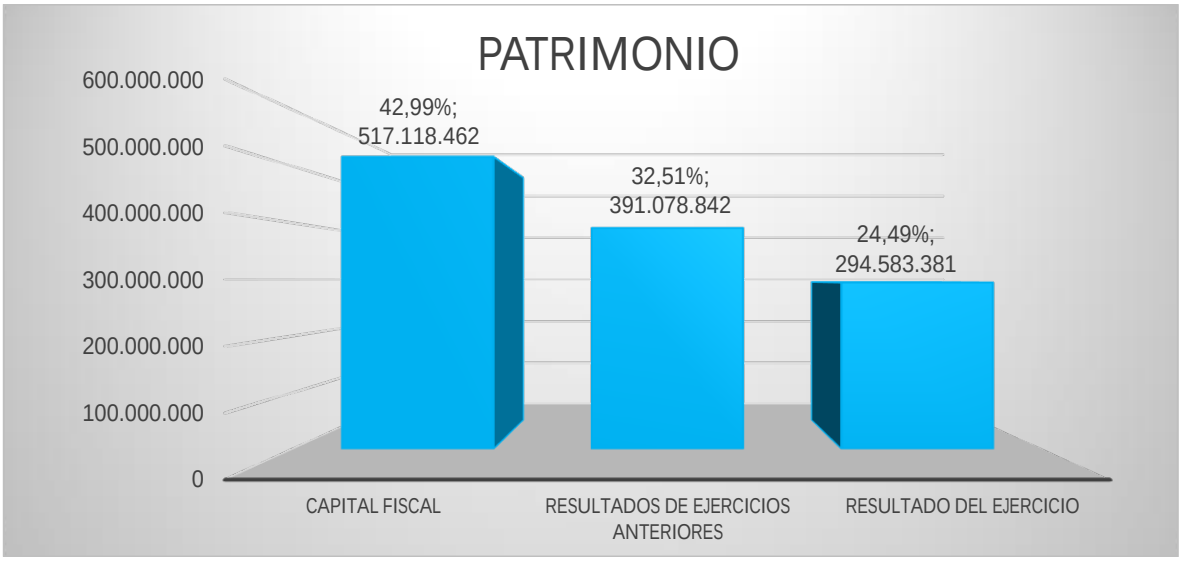
Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

## NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN (otras)

### 26.1. Cuentas de orden deudoras

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

## 3. PATRIMONIO




**DEFINICION:**

Comprende el valor de los recursos públicos, representados en bienes y derechos, deducidas las obligaciones que tiene el Fondo Único TIC para cumplir las funciones de cometido estatal; está constituida por los aportes para la creación de la entidad, los resultados y otras partidas que deben reconocerse en el patrimonio.

## NOTA 27. PATRIMONIO

### Composición

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES DE JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **3.1** | **Cr** | **PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO** | **1.202.780.685** | **923.006.736** | **279.773.949** |
| 3.1.05 | Cr | Capital fiscal | 517.118.462 | 829.855.509 | -312.737.047 |
| 3.1.09 | Cr | Resultados de ejercicios anteriores | 391.078.842 | -107.876.506 | 498.955.348 |
| 3.1.10 | Cr | Resultado del ejercicio | 294.583.381 | 201.027.733 | 93.555.648 |

Cifras en miles de pesos

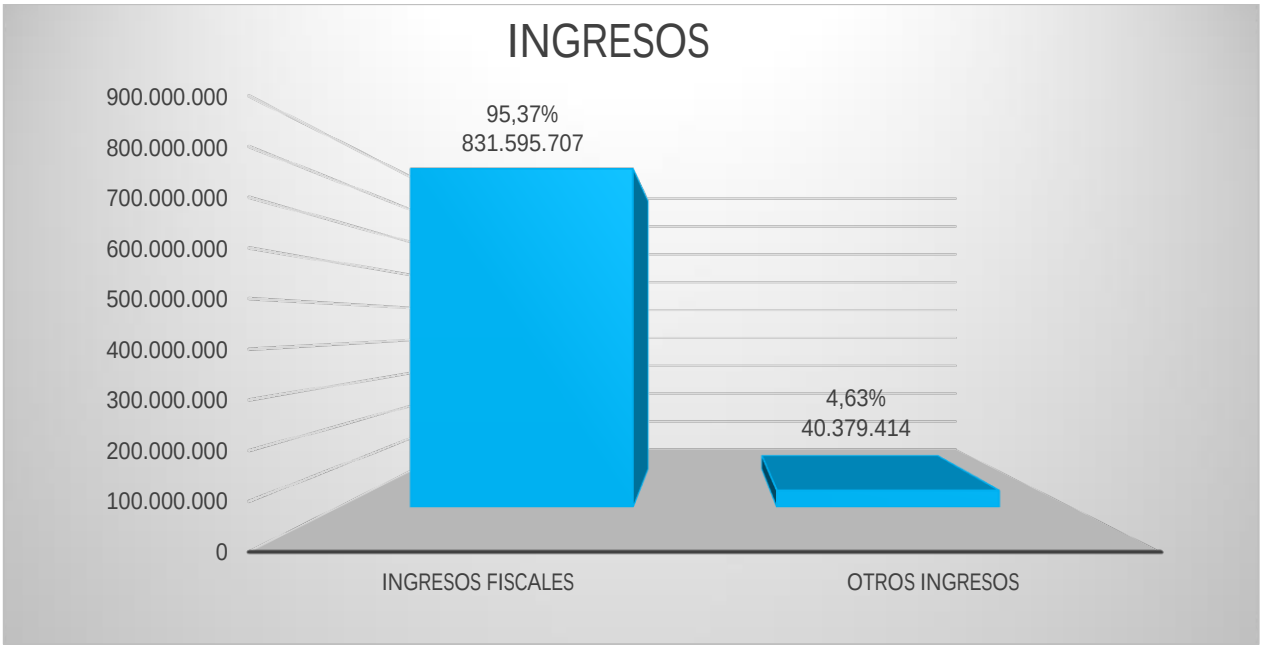
### 27.1. Capital

### 3.1.10 Resultado del ejercicio

### 3.1.10.01 Excedente del ejercicio

El Fondo Único TIC presenta en el resultado del ejercicio junio 30 2022, un excedente por valor de **$294.583.381** que está representado en los recaudos por ingresos de contraprestación periódicas y económicas, superiores a los gastos consumidos durante este periodo y que significativamente corresponden a las transferencias y subvenciones y el gasto público social.

## 4. INGRESOS



**DEFINICION:**

Comprende los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, y que se traducen en entradas o incrementos en el valor de los activos, o bien como disminución de los pasivos, dando como resultado un incremento en el patrimonio.

## NOTA 28. INGRESOS

### Composición

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **4** | **Cr** | **INGRESOS** | **871.975.121** | **840.375.668** | **31.599.453** |
| 4.1 | Cr | Ingresos fiscales | 831.595.707 | 824.957.413 | 6.638.294 |
| 4.8 | Cr | Otros ingresos | 40.379.414 | 15.418.255 | 24.961.159 |

Cifras en miles de pesos

### 28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| | **Cr** | **INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN** | **831.595.707** | **824.957.413** | **6.638.294** |
| **4.1** | **Cr** | **INGRESOS FISCALES** | **831.595.707** | **824.957.413** | **6.638.294** |
| 4.1.10 | Cr | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | 831.600.163 | 824.960.578 | 6.639.585 |
| 4.1.95 | Db | Devoluciones y descuentos (db) | -4.456 | -3.165 | -1.291 |

Cifras en miles de pesos

### 28.1.1. Ingresos Fiscales – Detallado

| ID | | DESCRIPCIÓN | RESUMEN DE TRASANCCIONES | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | RECONOCIMIENTO DE INGRESOS (CR) | AJUSTES POR: DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS (DB) | SALDO FINAL | % DE AJUSTES |
| **4.1** | **Cr** | **INGRESOS FISCALES** | **831.600.163** | **4.456** | **831.595.707** | **0,05%** |
| **4.1.10** | **Cr** | **Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios** | **831.600.163** | **0** | **831.600.163** | **0,00%** |
| 4.1.10.02 | Cr | Multas | 3.008.961 | 0 | 3.008.961 | 0,00% |
| 4.1.10.03 | Cr | Intereses | 783.934 | 0 | 783.934 | 0,00% |
| 4.1.10.79 | Cr | Precios públicos por bienes o servicios | 827.807.268 | 0 | 827.807.268 | 0,00% |

| ID | | DESCRIPCIÓN | RESUMEN DE TRASANCCIONES | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | RECONOCIMIENTO DE INGRESOS (CR) | AJUSTES POR: DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS (DB) | SALDO FINAL | % DE AJUSTES |
| **4.1.95** | **Db** | **Devoluciones y Descuentos (DB)** | **0** | **4.456** | **4.456** | **0,00%** |
| 4.1.95.02 | Cr | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | 0 | 4.456 | 4.456 | 0,00% |

Cifras en miles de pesos

Son ingresos de transacciones sin contraprestación, de los recursos que reciba el Fondo único Tic sin que deba entregar a cambio una contraprestación y que son originados en la facultad legal que tiene para exigir cobros a cambio de derechos o servicios que no tienen valor de mercado y que son suministrados únicamente por el gobierno.

Se reconoce cuando: Se tiene el control sobre el activo – sea probable que fluyan beneficios económicos futuros o potencial de servicio y – el valor del activo puede ser medido confiabilidad.

### 4.1 Ingresos Fiscales

### 4.1.10 No Tributarios

### 4.1.10.02 Multas y Sanciones

Esta cuenta a junio del 2022 presenta un saldo de $3.008.961. Representados así:

- ✓ Causaciones de actos administrativos de declaratorias de deudor proferidos por la Coordinación de Cartera. Por valor de **$2.980.815.** Dentro de las multas aplicadas a los operadores más representativos se encuentran: EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E. E.S.P. $1.012.150; COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A $610.626; HV TELEVISION LTDA $159.455; COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P. BIC $130.866; SPEEDCAST LATAM INC SUCURSAL COLOMBIA $ 51.238.
  El aumento de esta cuenta surge en el mes de mayo correspondiente a la causación de multas impuestas por la DVC mediante Resolución No.955 del 23-04-2021 la cual fue confirmada mediante Resolución No. 1445 del 03-05-2022 en firme el 05-05-2022 por valor de $339.637; Resolución No. 374 del 03-02-2022 por valor de $ 672.513. Al operador EMCALI.

- ✓ Procedimiento administrativo sancionatorio contractual en contra de TERMC LTDA, por el presunto incumplimiento de algunas obligaciones derivadas del contrato compraventa No.830 del 2019. Según resolución 01767 y 02206 del año 2021. Por valor de **$28.146.**

### 4.1.10.03 Intereses

Esta cuenta a junio del 2022 presenta un saldo de $783.934, representado por:

- ✓ Intereses de Mora $782.614.
- ✓ Intereses Corrientes Acuerdos de Pago $1.308.
- ✓ Intereses De Mora Acuerdos De Pago $12.

Dentro de los operadores más representativos se encuentran: SPEEDCAST LATAM INC SUCURSAL COLOMBIA $72.416; @. M. MENSAJES Y CIA LTDA $66.011; SKYNET DE COLOMBIA S A S E S P $30.222; DOBLECLICK SOFTWARE E INGENIERIA SAS $24.825; COLOMBIATEL TELECOMUNICACIONES DE COLOMBIA S.A.S. $23.819.

### 4.1.10.79 Precios públicos por bienes o servicios

Esta cuenta a junio del 2022 tiene una representación porcentual del 99.54% frente al total de la cuenta 4.1 Ingresos Fiscales, cuyo registro en los ingresos es por valor de **$827.807.268.** Que corresponden a las causaciones y el recaudo efectivo que el Fondo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, recibe de los operadores que utilizan el Espectro Radioeléctrico y/o para la explotación de Servicios de Comunicaciones, ya sea por Liquidaciones o Autoliquidaciones así:

- ✓ Contraprestación económica Permiso Uso del Espectro Radioeléctrico Pago Anual por valor de **$393.507.151.** Dentro de los operadores más representativos se encuentran: COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A $192.572.443; COLOMBIA MOVIL S.A ESP $68.353.771; COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A E.S. P BIC $64.739.765; PARTNERS TELECOM COLOMBIA SAS $15.046.521; EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA SA ESP $6.611.047.

Por este concepto se registra mensualmente la amortización y/o reclasificación del ingreso al Ingreso Recibido por anticipado por los conceptos SUBASTA G1- SUBASTA G2- RENOVACIONES.

| SUBASTA GRUPO 1 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **NOMBRE** | **RESOLUCIÓN** | **PAGO 3RA CUOTA 2022** | **RECLASIFICACIÓN CONTABLE AL INGRESO RECIBIDO POR ANTICIPADO** | **VALOR REGISTRADO EN EL INGRESO EN EL MES DE MARZO (RESOL. No.325-326-327) MAYO (RESL. No. 331) INDEXACIÓN 2022.** | **AMORTIZACIÓN VIGENCIA 2022** | **SALDO A JUNIO** |
| COMUNICACIÓN CELULAR S.A COMCEL S. A | 325/ DE 20 FEBRERO 2020 | 9.853.424 | 8.450.418 | 1.403.006 | 4.225.206 | 5.628.215 |

| SUBASTA GRUPO 1 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **NOMBRE** | **RESOLUCIÓN** | **PAGO 3RA CUOTA 2022** | **RECLASIFICACIÓN CONTABLE AL INGRESO RECIBIDO POR ANTICIPADO** | **VALOR REGISTRADO EN EL INGRESO EN EL MES DE MARZO (RESOL. No.325-326-327) MAYO (RESL. No. 331) INDEXACIÓN 2022.** | **AMORTIZACIÓN VIGENCIA 2022** | **SALDO A JUNIO** |
| COMUNICACIÓN CELULAR S.A COMCEL S. A | 326/ DE 20 FEBRERO 2020 | 11.533.468 | 9.891.245 | 1.642.223 | 4.945.620 | 6.587.845 |
| COMUNICACIÓN CELULAR S.A COMCEL S. A | 327/ DE 20 FEBRERO 2020 | 15.808.132 | 13.557.249 | 2.250.883 | 6.778.626 | 9.029.507 |
| COMUNICACIÓN CELULAR S.A COMCEL S. A | 331 /DE 20 FEBRERO 2020 | 22.511.715 | 18.985.147 | 3.526.568 | 9.492.576 | 13.019.142 |
| **SALDOS** | | **59.706.739** | **50.884.059** | **8.822.680** | **25.442.028** | **34.264.709** |

Cifras en miles de pesos

| SUBASTA GRUPO 2 | | | |
|---|---|---|---|
| **NOMBRE** | **RESOLUCIÓN** | **AMORTIZACIÓN VIGENCIA 2022** | **SALDO A JUNIO** |
| PARTNERS TELECOM COLOMBIA SAS | 328/ DE 20 FEBRERO 2020 | 4.885.942 | 4.885.942 |
| PARTNERS TELECOM COLOMBIA SAS | 329/ DE 20 FEBRERO 2020 | 2.891.245 | 2.891.245 |
| PARTNERS TELECOM COLOMBIA SAS | 330/ DE 20 FEBRERO 2020 | 6.333.333 | 6.333.333 |
| COLOMBIA MOVIL SA | 332/ DE 20 FEBRERO 2020 | 6.333.333 | 6.333.333 |
| COLOMBIA MOVIL SA | 333/ DE 20 FEBRERO 2020 | 12.093.750 | 12.093.750 |
| **SALDO POR AMORTIZACIÓN A JUNIO** | | **32.537.603** | **32.537.603** |

Cifras en miles de pesos

| RENOVACIONES | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **NOMBRE** | **RESOLUCIÓN** | **PAGO 5% FEBRERO 2022. CUOTA 4- DE 10** | **RECLASIFICACIÓN CONTABLE AL INGRESO RECIBIDO POR ANTICIPADO** | **VALOR REGISTRADO EN EL INGRESO EN EL MES DE FEBRERO. INDEXACIÓN 2022.** | **AMORTIZACIÓN VIGENCIA 2022** | **SALDO JUNIO 2022** |
| COLOMBIA MOVIL SA | Resolución 1226 Del 20 mayo 2019 | 12.771.883 | 11.188.015 | 1.583.871 | 11.188.013 | 12.771.884 |

| RENOVACIONES | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **NOMBRE** | **RESOLUCIÓN** | **PAGO 20% FEBRERO 2022. CUOTA 3- DE 4** | **RECLASIFICACIÓN CONTABLE AL INGRESO RECIBIDO POR ANTICIPADO** | **VALOR REGISTRADO EN EL INGRESO EN EL MES DE FEBRERO. INDEXACIÓN 2022.** | **AMORTIZACIÓN VIGENCIA 2022** | **SALDO JUNIO 2022** |
| COMCEL S. A | Resolución 3386 Del 23 diciembre 2019 | 108.862.796 | 93.702.314 | 15.160.481 | 9.370.231 | 24.530.712 |

Cifras en miles de pesos

**OBLIGACIONES DE HACER:**

1. En el mes de enero del 2022 por este concepto. Se hace reconocimiento de cumplimiento parcial en Obligaciones de Hacer. Al operador COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A Según Resolución. No.2735 del 12/10/2021 por gasto social. Permiso Resolución. No.2105-2011. Por valor de **$944.305.** Al operador COMUNICACION CELULAR S A COMCEL SA Según Resolución. No.2737 del 12/10/2021. Permiso según Resolución. No.2107 de 2011. Por valor de **$356.695.**

2. En el mes de Mayo: Se reconoce y registra el valor por cumplimiento de Obligaciones Hacer. Al operador COMUNICACION CELULAR S A COMCEL SA, mediante Resolución No.1257 del 19/04/2022, para dar cumplimiento Resolución. No.598 de 2014 y 884 de 2015, correspondiente al segundo trimestre del 2022. Por valor de **$36.349.** Se reconoce y registra el valor por cumplimiento de Obligaciones Hacer. Al operador COMUNICACION CELULAR S A COMCEL SA, mediante Resolución No.1258 del 19/04/2022, para dar cumplimiento Resolución No.598 del 2014 y 884 del 2015, correspondiente al segundo trimestre del 2022. Por valor de **$401.689.**

3. En el mes de junio. Se hace reconocimiento de cumplimiento parcial en Obligaciones de Hacer. Al operador COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A, mediante Resolución No.1877 del 01/06/2022 por **$995.017** Permiso según Resolución. No.2107 de

   2011.

- ✓ Contraprestación económica Permiso Uso del Espectro Radioeléctrico Pago Inicial por valor de **$417.747.** Dentro de los operadores más representativos se encuentran: RADIO CADENA NACIONAL S.A. RCN RADIO $26.452; EMBRATEL TVSAT TELECOMUNICACIONES S.A. $18.171; CARACOL S.A. $14.452; CHAR DIAZ Y CIA S. EN C - OLIMPICA F.M ESTEREO – BARRANQUILLA $11.726; ORGANIZACION RADIAL OLIMPICA S.A. $9.000.

- ✓ Contraprestación Económica Permiso Uso Espectro TV. **$10.902.915.** Dentro de los operadores más representativos se encuentran: R.C.N TELEVISION S.A. $5.433.014; CARACOL TELEVISION S. A. $5.440.001.

- ✓ Contraprestación económica Permiso Uso del Espectro 5G. **$11.624.**

- ✓ Contraprestación Periódica Habilitación general Servicios de Comunicaciones Pago Periódico por valor de **$362.981.259.** Entre los operadores más representativos se encuentran: COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A $127.097.492; COLOMBIA MOVIL S.A ESP $23.329.321; COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A E.S. P BIC $46.255.170; UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. $18.293.613;

CO INTERNET S A S $62.634.713.

- ✓ Contraprestación Periódica Habilitación general Servicios de Comunicaciones Pago Inicial. **$296.348**. Por este concepto de ingreso se realiza la amortización mensual y/o reclasificación al ingreso recibido por anticipado. (Servicios Postales). En cumplimiento al concepto emitido por la CGN No. 20202000019121 del 21 de abril del 2020 y aclaración al concepto con No. 20202000024791 del 23-06-2020. "Reconocimiento de Ingresos recibidos por anticipado y actualización de los recaudos.

| SERVICIOS POSTALES | PAGOS VIGENCIA 2022 | CAUSACIÓN CARTERA-FEBRERO | RECLASIFICACIÓN CONTABLE AL INGRESO RECIBIDO POR ANTICIPADO | VALOR REGISTRADO EN EL INGRESO DE LA VIGENCIA 2022. INDEXACIÓN 2022. | AMORTIZACIÓN VIGENCIA ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022 | SALDO A JUNIO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| COOPERATIVA MULTIACTIVA GUASIMALES | 18.901 | - | 17.556 | 1.345 | 4.389 | 5.734 |
| SPEED NET COURIER LTDA | 18.883 | - | 17.556 | 1.327 | 4.389 | 5.716 |
| DOMINA ENTREGA TOTAL S.A.S | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| INELMA S.A.S. | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| DOMESA DE COLOMBIA S.A. | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| PRESSEX COURIER S.A.S. | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| ENTREGA INMEDIATA SEGURA S. A | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| DISTRIENVIOS S.A.S | - | 19.588 | 18.171 | - | 4.543 | 5.960 |
| JET BOX S.A.S | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| SERVIENTREGA INTERNACIONAL S.A. | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| COLVANES SAS "ENVIA S A S O ENVIA COLVANES S A S" | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| MENSAJERIA CONFIDENCIAL Y TRAMITES LTDA | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| COLOMBIANA DE ENCOMIENDAS S.A. - ENCOEXPRES S.A.- | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| PASAR EXPRESS S.A.S | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| THOMAS GREG EXPRESS S. A. - T. G. EXPRESS | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| INTER RAPIDISIMO S. A | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| ABE CARGO EXPRESS S.A.S. | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| LECTURA DE CONTADORES Y SERVICIOS COMPLEMENTARIOS ATIEMPO LTDA | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| SERVICIOS POSTALES DE COLOMBIA S.A.S. | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |

| SERVICIOS POSTALES | PAGOS VIGENCIA 2022 | CAUSACIÓN CARTERA-FEBRERO | RECLASIFICACIÓN CONTABLE AL INGRESO RECIBIDO POR ANTICIPADO | VALOR REGISTRADO EN EL INGRESO DE LA VIGENCIA 2022. INDEXACIÓN 2022. | AMORTIZACIÓN VIGENCIA ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022 | SALDO A JUNIO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ALFA MENSAJES S.A.S. | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| FEDERAL EXPRESS CORPORATION | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| MANDDE S.A.S | 17.556 | - | 17.556 | 1.407 | 4.389 | 5.796 |
| EXXE LOGISTICA S.A.S. | - | - | - | - | 4.141 | 4.141 |
| ZAI CARGO S.A.S. | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| DIGICOM SYSTEM CORPORATION S.A. | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| CADENA COURRIER S.A. | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| J&S CARGO S.A.S. | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| MULTISERVICIOS GUAVIO S.A.S. “MSG MENSAJERÍA S.A.S.” | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| COMUNICAN S.A. | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| DHL EXPRESS COLOMBIA LTDA | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| WORLD COURIER DE COLOMBIA S.A. | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| SERVIENTREGA S.A. | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| INTER SERVICIOS S.A.S. | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| AEROVIAS DEL CONTINENTE AMERICANO S.A - AVIANCA S.A. | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| TIC LTDA | 18.917 | - | 17.556 | 1.361 | 4.389 | 5.750 |
| SERVILLA S.A.S. | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| CALI EXPRESS S.A.S. | 19.798 | - | 18.171 | 1.627 | 4.543 | 6.170 |
| COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES NACIONALES DE PAMPLONA LTDA - COTRANAL LTDA | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| COORDINADORA MERCANTIL S. A. | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE TAME COOTRANSTAME | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| LOGISTICA TRANSPORTES Y DISTRIBUCION S.A.- LTD EXPRESS S.A | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| SOMOS COURRIER EXPRESS S. A | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| PRINTING DELIVERY S.A. | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| GLOBAL MENSAJERÍA S.A.S. | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A. | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |

| SERVICIOS POSTALES | PAGOS VIGENCIA 2022 | CAUSACIÓN CARTERA-FEBRERO | RECLASIFICACIÓN CONTABLE AL INGRESO RECIBIDO POR ANTICIPADO | VALOR REGISTRADO EN EL INGRESO DE LA VIGENCIA 2022. INDEXACIÓN 2022. | AMORTIZACIÓN VIGENCIA ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO 2022 | SALDO A JUNIO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| MAR EXPRESS S A S | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| ACCIONA S.A.S. | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| SERVICARIBE EXPRESS S.A. | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| UPS SERVICIOS EXPRESOS S.A.S. | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| E. S. M. LOGISTICA S. A. S. | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| ENVIAMOS COMUNICACIONES SAS | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| OPERADORA DE PAGOS MOVILES DE COLOMBIA S.A.S. | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| PAYNET S.A.S | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| LATIN LOGISTICS COLOMBIA S.A.S. | - | - | - | - | 4.389 | 4.389 |
| CIMAD INGENIERÍA COLOMBIA S.A.S. | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| PROSHIPS S.A.S | - | - | - | - | 4.543 | 4.543 |
| MENSAJERIA CARTER S.A.S. | 100.000 | - | 100.000 | - | 4.167 | 4.167 |
| COOPERATIVA TRANSPORTADORES LTDA COPETRAN | 100.000 | - | 100.000 | - | 5.000 | 5.000 |
| CES DEL LLANO Y ASOCIADOS S. A. S. | 20.000 | - | 20.000 | - | 5.000 | 5.000 |
| ENERGY LOGISTICA S.A.S. | 100.000 | - | 100.000 | - | 4.167 | 4.167 |
| FAST SERVICES COURIER S.A.S. | 100.000 | - | 100.000 | - | 4.167 | 4.167 |
| A&V EXPRESS S. A | 20.000 | - | 20.000 | - | 3.333 | 3.333 |
| BSI COLOMBIA S. A | 100.000 | - | 100.000 | - | 3.333 | 3.333 |
| COURIERBOX COLOMBIA S.A.S | 100.000 | - | 100.000 | - | 1.667 | 1.667 |
| COMPAÑIA DE TAXIS VERDES S.A | 20.000 | - | 15.000 | - | 1.667 | 6.667 |
| CORREOS ESPECIALIZADOS DE COLOMBIA CESCOL SAS | 20.000 | - | 20.000 | - | 833 | 833 |
| **SALDO A JUNIO INGRESO CONTRAPRESTACIÓN PERIÓDICA HABILITACIÓN GENERAL SERVICIOS DE COMUNICACIONES PAGO INICIAL** | | | | | | **296.348** |

Cifras en miles de pesos

- ✓ Contraprestación Periódica Habilitación General TV Pago Periódico por valor de $**40.171.406.** Dentro de los operadores más representativos se encuentran: COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A $14.116.037; DIRECTV COLOMBIA LTDA $8.093.586; COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A E.S.P BIC $2.292.533;CARACOL TELEVISION S. A. $4.297.284; UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. $5.960.516.

- ✓ Contraprestación Periódica Habilitación General TV Pago Inicial. Por valor de **$19.483.877.** Que corresponde al Acta 060 del 08 Julio 2020 ANTV. Pasivos trasladados de ANTV en Liquidación, establecido en artículo 39 de la Ley 1978 de 2019 que ordena la liquidación de la ANTV representados en amortización de pasivos diferidos.

| NOMBRE | No. CONTRATO | AMORTIZACIÓN MES DE ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO-2022 | SALDO A JUNIO 2022 |
|---|---|---|---|
| CEETTV S. A | 167/1998 | 327.593 | 327.593 |
| PLURAL COMUNICACIONES S.A.S. | 001/2017 | 5.850.828 | 5.850.828 |
| **SALDO A JUNIO** | | | **6.178.421** |

Cifras en miles de Pesos

| NOMBRE | No. CONTRATO | AMORTIZACIÓN MES DE ENERO-FEBRERO-MARZO-ABRIL-MAYO-JUNIO-2022 | SALDO A JUNIO-2022 |
|---|---|---|---|
| CARACOL TV | 136/1997 | 6.652.728 | 6.652.728 |
| RCN | 140/1997 | 6.652.728 | 6.652.728 |
| **SALDOS A JUNIO** | | | **13.305.456** |

Cifras en miles de pesos

- ✓ Licencias (Autorizaciones-Radioaficionados). Por valor de **$34.942.**

### 4.1.95.02 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios

Son saldos a favor reconocidos a los operadores originados por la verificación de las autoliquidaciones de las contraprestaciones por Permiso uso del espectro y habilitación general de servicios de comunicaciones correspondientes a ingresos de la vigencia actual, el cual el FUTIC, expide un acto administrativo para realizar las imputaciones contables afectadas desde el módulo del GIT de cartera; dando cumplimiento al concepto No.20182000001991 del 02-02-2018 emitido por la Contaduría General de la Nación.

A junio del 2022 esta cuenta presenta un saldo $4.456. Representados así:

- ✓ Precios Públicos (Contraprestación económica Permiso Uso del Espectro Radioeléctrico Pago Anual) $ 4.456.

## 28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| | Cr | **INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN** | **40.379.415** | **15.418.255** | **24.961.160** |
| **4.8** | **Cr** | **Otros ingresos** | **40.379.415** | **15.418.255** | **24.961.160** |
| 4.8.02 | Cr | Financieros | 4.401.525 | 1.947.220 | 2.454.305 |
| 4.8.08 | Cr | Ingresos diversos | 35.467.176 | 13.189.403 | 22.277.773 |
| 4.8.30 | Cr | Reversión de las pérdidas por deterioro de valor | 510.714 | 281.632 | 229.082 |

Cifras en miles de pesos

### 4.8 Otros Ingresos

### 4.8.02 Financieros

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **4.8.02** | **Cr** | **Financieros** | **4.401.525** | **1.947.220** | **2.454.305** |
| 4.8.02.01 | Cr | Intereses sobre depósitos en instituciones financieras | 491.842 | 261.549 | 230.293 |
| 4.8.02.04 | Cr | Intereses de fondos de uso restringido | 0 | 1.656 | -1.656 |
| 4.8.02.32 | Cr | Rendimientos sobre recursos entregados en administración | 1.726.825 | 1.420.040 | 306.785 |
| 4.8.02.33 | Cr | Otros intereses de mora | 1.452.125 | 0 | 1.452.125 |
| 4.8.02.46 | Cr | Rendimientos de recursos entregados por el fondo único tic a los operadores públicos del servicio de televisión | 730.733 | 263.975 | 466.758 |

Cifras en miles de pesos

### 4.8.02.33 Otros intereses de mora

Esta cuenta a junio presenta un saldo de $1.452.125, correspondiente a depósito de intereses moratorios según tipo de operación 704 (910-911-912-913). Abono de intereses según Auto No. 730 del 18 de abril del 2022. Por medio del cual se modifica auto que ordena aplicar títulos de depósito judicial dentro del proceso administrativo de cobro coactivo No. 01 de 2021.

### 4.8.08 Ingresos Diversos

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **4.8.08** | **Cr** | **Ingresos diversos** | **35.467.176** | **13.189.403** | **22.277.773** |

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| 4.8.08.15 | Cr | Fotocopias | 191 | 28 | 163 |
| 4.8.08.17 | Cr | Arrendamiento operativo | 1.746 | 1.961 | -215 |
| 4.8.08.26 | Cr | Recuperaciones | 26.465.322 | 10.996.598 | 15.468.724 |
| 4.8.08.51 | Cr | Ganancia por derechos en fideicomiso | 3.570.241 | 1.635.921 | 1.934.320 |
| 4.8.08.90 | Cr | Otros ingresos diversos | 5.429.676 | 554.895 | 4.874.781 |

Cifras en miles de pesos

### 4.8.08.26 Recuperaciones

### 4.8.08.26.001 Recuperaciones

Esta cuenta al cierre del mes de junio de 2022 presenta un saldo de **$1.209.933,** representado por:

- ✓ NOBELLA VERENICE MARTINEZ VICTORIA por valor de $415, según: T.O 845-67185. FUR 388962 del 23/05/2022. Por valor de **$29**, T.O 845-62710. FUR 388963 del 23/05/2022. Por valor de **$52**. T.O 845-58741. FUR 388964 del 23/05/2022. Por valor de **$50**, T.O 845-58741. FUR 388964 del 23/05/2022. Por valor de **$46**. T.O 845-51781. FUR 388966 del 23/05/2022. Por valor de **$238**.

- ✓ BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE MIRANDA. T.O 805-33933 cruce T.O. 813-72 vigencia 2003. Por valor de $ 332.

- ✓ J&V TRADING GROUP S.A.S. TO-870-53 de fecha 27/05/2015 Expediente No. 69000097 por valor de $ 19.331.

- ✓ Reversión de legalizaciones del gasto de vigencias anteriores de RTVC por valor de 4.967.

- ✓ Corporación Agencia Nacional de Gobierno Digital por valor de $5.

- ✓ Legalización recursos entregados en administración mediante convenios de FONDANE por valor de $6.120.

- ✓ Legalización de FIDUCOLDEX por valor de $23.648.

- ✓ Legalización de recursos derivados de orden de compra MP 37621 de la vigencia 2019 de ETB; reintegro de recursos del proyecto Crea Digital por parte de corporación La Valiente Estudio por valor de $140.

- ✓ Causación por recuperación de cartera así: ETB NIT 899999115 $1.865.

- ✓ Recuperación de la Cartera por parte del ICETEX sobre los Créditos no Condonados a los beneficiarios de los recursos entregados a través de Convenios por valor de $1.153.110.

### 4.8.08.26.002 Recuperaciones-provisiones- ajuste vigencia anterior

En la cuenta se registra el ajuste de estimación de los procesos judiciales de litigios y demandas que se evalúa la probabilidad de pérdida del proceso y se clasifica acorde a la calificación del riesgo por parte del apoderado cómo: remota, posible o probable la cuenta se compone por los ajustes a la provisión de los siguientes procesos:

| IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | SALDO FINAL |
|---|---|---|
| 80264584 | PEDRO PABLO LANDINEZ MURCIA | 198.009 |
| 811021654 | INTERNEXA S.A. | 490.869 |
| 830050919 | J A ZABALA Y CONSULTORES ASOCIADOS S.A.S. | 429.468 |
| 830053630 | PATRIMONIOS AUTONOMOS DE LA SOCIEDAD FIDUCIARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO S.A. | 10.456.878 |
| 800110116 | INFORMATICA SIGLO 21 LIMITADA | 263.834 |
| 830119051 | AXESAT SA | 1.611.547 |
| 830145765 | INTERNET POR COLOMBIA S.A. | 1.255.125 |
| 830024376 | J H NEGOCIOS S.A.S. | 337.595 |
| 830099183 | CONSULTING.NET S.A. | 6.227.833 |
| 79653669 | JAIME ANDRES ESTRADA GALINDO | 81.179 |
| 900361834 | ADVANCE LOGISTICS SUPPLIER S.A. | 3.400.467 |
| 900774985 | MAHURE SAS | 502.584 |
| **TOTAL** | | **25.255.389** |

Cifras en miles de pesos

### 4.8.08.51 Ganancia por derechos en fideicomiso

Esta cuenta a corte de junio de 2022 presenta un saldo de $3.570.241 por concepto de rendimientos financieros generados por los convenios administrados a través de fiducias así:

| NIT | ENTIDAD | VALOR RENDIMIENTOS |
|---|---|---|
| 800096329 | FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S A FINDETER | 13.015 |
| 800153993 | COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A | 2.171.627 |
| 804003326 | SISTEMAS Y TELECOMUNICACIONES DEL ORIENTE SAS | 12.800 |
| 819006966 | MEDIA COMMERCE PARTNERS S A S | 100.007 |
| 827000325 | TV ISLA LIMITADA | 78 |
| 830054060 | FIDEICOMISOS SOCIEDAD FIDUCIARIA FIDUCOLDEX | 18.174 |
| 830115993 | CORPORACION POLITECNICA NACIONAL | 36.457 |
| 900457656 | BANCOLDEX-PATRIMONIOS AUTONOMOS | 18.605 |
| 900475433 | UNION TEMPORAL FIBRA OPTICA COLOMBIA | 157.557 |
| 900685002 | UNION TEMPORAL CONEXIONES DIGITALES | 157.703 |
| 900685106 | UNION TEMPORAL ANDIRED | 562.255 |
| 901348975 | UNION TEMPORAL UT TICENERGI | 7.352 |
| 901349333 | UNION TEMPORAL CONECTAMOS EL NORTE UT | 7.748 |
| 901349908 | UNION TEMPORAL GECON SOLUTIONS | 18.185 |
| 901350531 | ITH CONEXION SUR | 15.412 |
| 901350567 | UNIÓN TEMPORAL DATA REDES 2019 | 19.526 |
| 901351072 | UNION TEMPORAL ENERGIA TELECOMUNICACIONES S3 | 177.396 |
| 901351139 | UNION TEMPORAL ITAC | 23.605 |
| 901351428 | UNION TEMPORAL CONECTAMOS EL NORTE UT | 36.517 |
| 901351485 | U.T. CONEXIÓN CARIBE | 16.219 |
| 901439999 | UNIÓN TEMPORAL CENTROS POBLADOS COLOMBIA 2020 | 3 |
| **TOTAL** | | $ 3.570.241 |

Cifras en miles de pesos

### 4.8.08.90 Otros ingresos diversos

Esta cuenta para al corte de junio de 2022 presenta un saldo de $5.429.677, representados así:

- ✓ Consignación pago de multa CABILDO INDIGENA DEL RESGUARDO ILES según resolución No. 980 del 20 de diciembre del 2016. Por valor de **$1.103**.

- ✓ Consignación mayor valor pagado multa clandestina según resolución No. 352 del 28/06/2019, expediente No. 2765. Por valor de **$62**.

- ✓ Causación de multas a clandestinos en donde la DVC. remitió actos administrativos mediante los cuales impuso multas por valor de **$1.360.755**. Dichas obligaciones se encuentran en la Coordinación del Grupo Interno de Trabajo de Cobro Coactivo.

- ✓ Causación de multas a Ilegales en donde la DVC. remitió actos administrativos mediante los cuales impuso multas por valor de **$4.027.260**. Dichas obligaciones se encuentran en la Coordinación del Grupo Interno de Trabajo de Cobro Coactivo.

- ✓ Reintegro de recursos no ejecutados de las siguientes entidades: Canal Regional de Televisión TVANDINA LTDA del mes de enero de 2022 por valor de **$26.213**, Agencia Nacional del Espectro de la Resolución 002 de 2020 y Resolución 005-2021 por valor de **$14.279**.

- ✓ Registro Diferencias ajuste al mil entre Pago de Impuestos ICA Municipios y Bogotá entre aplicativo según conciliación de terceros meses de mayo de 2022 por valor de **$5.**

### 4.8.30.02 Cuentas por cobrar

Esta cuenta a junio del 2022 presenta un saldo de $510.714. Representados así:

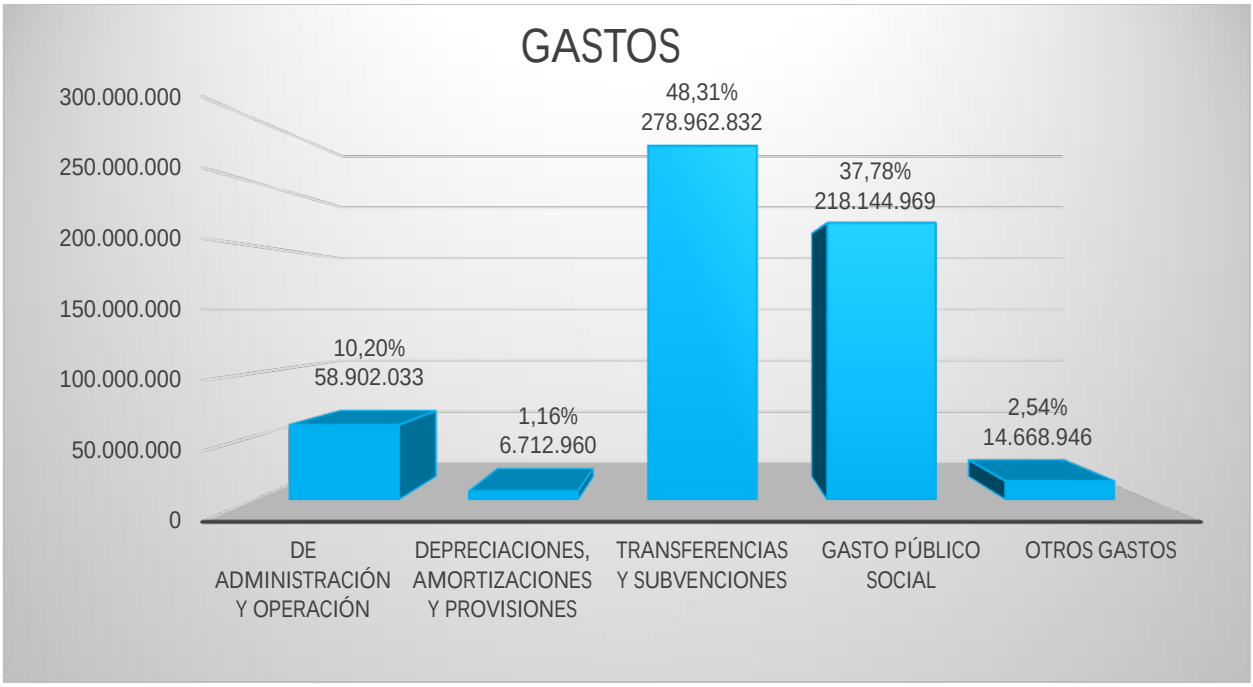
- ✓ Reversión del deterioro otras multas a clandestinos-Ilegales **$360.718**: Según resoluciones No.: **1-**889 del 23-03-2018. T.O SEVEN 704-2373 por valor de $344.728, **2-** .980 del 20-12-2016. T.O 704-266 por valor de $7.377, **3-**791 DE 02/11/2016. T.O 704-691 DEL 31/03/2022 por valor de $8.613.

- ✓ Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor Cuentas Por Cobrar por valor de **$149.996**

| **REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR CUENTAS POR COBRAR** | |
|---|---|
| Reversiones aplicadas en el deterioro del 1er trimestre 2022 (enero-marzo) por concepto de pagos o cruces de las obligaciones. | 84.310 |
| Reversiones aplicadas en el deterioro del 2do trimestre del 2021 (abril-junio) por concepto de pagos o cruces de las obligaciones. | 65.686 |
| **SALDO CUENTA REVERSIÓN DE LAS PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR DE CUENTAS POR COBRAR** | **149.996** |

Cifras en miles de pesos

## 5. GASTOS




**DEFINICION:**

Los gastos son los decrementos en el potencial de servicio o en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento del valor de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el valor del patrimonio.

**NOTA 29. GASTOS**

**Composición**

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| COD | NAT. | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **5** | **Db** | **GASTOS** | **577.391.739** | **639.347.934** | **-61.956.195** |
| 5.1.03 | Db | Contribuciones Efectivas | 4.973.910 | 4.689.226 | 284.684 |
| 5.1.08 | Db | Gastos de Personal Diversos | 530 | 13.429 | -12.899 |
| 5.1.11 | Db | Generales | 53.926.366 | 54.855.728 | -929.362 |
| 5.1.20 | Db | Impuestos, Contribuciones y Tasas | 1.227 | 1.319 | -92 |
| 5.3.47 | Db | Deterioro de Cuentas por Cobrar | 2.500.124 | 2.477.609 | 22.515 |

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| COD | NAT. | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| 5.3.60 | Db | Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo | 539.159 | 571.279 | -32.120 |
| 5.3.66 | Db | Amortización de Activos Intangibles | 763.502 | 771.069 | -7.567 |
| 5.3.68 | Db | Provisión Litigios y Demandas | 2.910.174 | 200.085.509 | -197.175.335 |
| 5.4.23 | Db | Otras Transferencias | 257.919.137 | 214.853.932 | 43.065.205 |
| 5.4.24 | Db | Subvenciones | 21.043.695 | 26.874.252 | -5.830.557 |
| 5.5.07 | Db | Desarrollo Comunitario y Bienestar Social | 218.144.969 | 119.763.452 | 98.381.517 |
| 5.8.02 | Db | Comisiones | 259.544 | 148.249 | 111.295 |
| 5.8.04 | Db | Financieros | 19.217 | 684.500 | -665.283 |
| 5.8.90 | Db | Gastos Diversos | 1.723.632 | 1.674.648 | 48.984 |
| 5.8.93 | Db | Devoluciones y Descuentos Ingresos Fiscales | 12.666.553 | 11.883.733 | 782.820 |

Cifras en miles de pesos

En el mes de junio del 2022 el gasto total disminuyó en $61.956.195 con relación al gasto a junio 2021, principalmente por el movimiento realizado por el concepto de la cuenta 5.3.68 – Provisión Litigios y Demandas con una disminución de $197.175.335.

### 29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

Durante el correspondiente mes, no surgieron hechos económicos que no son recurrentes y no tienen efecto material en la estructura financiera; los movimientos no son significativos por lo cual no se revela esta cuenta.

### 29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

### 5.3 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

### 5.3.47 Deterioro de cuentas por cobrar

### 5.3.47.14 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios

Esta cuenta a junio presenta un saldo de $2.500.124. Proveniente del deterioro practicado durante el 1er y 2do Trimestre de la vigencia 2022, su contrapartida es la cuenta por cobrar **Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar.**

| DETERIORO VIGENCIA 2021 | |
|---|---|
| 1ER TRIMESTRE (ENERO-MARZO) | 960.651 |
| 2DO TRIMESTRE (ABRIL-JUNIO) | 1.539.473 |
| **TOTAL DETERIORO APLICADO VIGENCIA 2022** | **2.500.124** |

Cifras en miles de pesos

### 5.3.68 Provisión litigios y demandas

En esta cuenta se registra la provisión contable de la estimación como contrapartida de la cuenta 2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS de la vigencia actual, a junio del 2022 presenta una disminución, la cuenta está compuesta por el ajuste a la provisión de litigios y demandas de los siguientes procesos:

| IDENTIFICACIÓN | DESCRIPCIÓN | TIPO DE PROCESO | SALDO FINAL |
|---|---|---|---|
| 80264584 | PEDRO PABLO LANDINEZ MURCIA | Administrativas | 224.704 |
| 830016046 | AVANTEL S A S EN REORGANIZACION | Administrativas | 452.126 |
| 7305746 | CARLOS HERNAN OBANDO PARRA | Administrativas | 2.166.884 |
| 51706032 | MARTHA CECILIA ZULUAGA GIRALDO | Administrativas | 62.336 |
| 53119457 | YENNIFER DALLANA CAMARGO BORDA | Laboral | 4.123 |
| | **TOTAL** | | **2.910.174** |

Cifras en miles de pesos

### 29.3. Transferencias y Subvenciones

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **5.4** | **Db** | **TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES** | **278.962.832** | **241.728.183** | **37.234.649** |
| **5.4.23** | | **OTRAS TRANSFERENCIAS** | **257.919.137** | **214.853.931** | **43.065.206** |
| 5.4.23.02 | Db | Para proyectos de inversión | 38.065.741 | 59.262.052 | -21.196.311 |
| 5.4.23.03 | Db | Para gastos de funcionamiento | 198.883.809 | 60.882.250 | 138.001.559 |
| 5.4.23.05 | Db | Para programas de educación | 20.754.330 | 94.229.079 | -73.474.749 |
| 5.4.23.07 | Db | Bienes entregados sin contraprestación | 0 | 284.981 | -284.981 |
| 5.4.23.19 | Db | Transferencia por asunción de deudas | 215.257 | 195.569 | 19.688 |
| **5.4.24** | | **SUBVENCIONES** | **21.043.695** | **26.874.252** | **-5.830.557** |
| 5.4.24.05 | Db | Subvención por recursos transferidos a las empresas públicas | 21.043.695 | 26.200.598 | -5.156.903 |
| 5.4.24.90 | Db | Otras subvenciones | 0 | 673.654 | -673.654 |

Cifras en miles de pesos

### 5.4 Transferencias y subvenciones

### 5.4.23 Otras transferencias

### 5.4.23.02 Para proyectos de inversión

La disminución de $21.196.311 corresponde a la diferencia del saldo a 30 de junio del 2022 y del 2021, a 30 de junio del 2022 el saldo de 38.065.741 corresponde al registro del Acto Administrativo – Resolución 008 de 2022 – NIT 900.334.265 - AGENCIA NACIONAL DEL ESPECTRO por valor de **$14.383.429** y la legalización del Convenio 617 de 2021 NIT 800.176.089 - SUPERINTENDENCIA DE INDUSTRIA Y COMERCIO por valor de **$1.593** y Resolución 085 de 2022 por valor de **$685.118**, legalización NIT 900.002.583 – RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA – Resolución 069 de 2021 por valor de **$15.527.961**, Resolución 879 de 2021 por valor de **$3.092**, Resolución 1461 de 2021 por valor de **$548.200**, Resolución 027 de 2022 por valor de **$2.151.063** y Resolución 059 de 2022 por valor de **$4.765.285**.

### 5.4.23.03 Para gastos de funcionamiento

El incremento de $138.001.559 corresponde a la diferencia del saldo a 30 de junio del 2022 y 2021, el saldo a 30 de junio del 2022 por valor de $198.883.809 corresponde al reconocimiento de transferencias no condicionadas a NIT. 900.334.265 - Agencia Nacional del Espectro; NIT 900.002.583 - Radio Televisión Nacional de Colombia y NIT 899.999.090 - Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

| NIT. | TERCERO | Acto Administrativo | Valor |
|---|---|---|---|
| 900.002.583 | RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA | Resolución 006-2022 | 140.418.000 |
| 900.334.265 | AGENCIA NACIONAL DEL ESPECTRO | Resolución 008-2022 | 14.696.858 |
| 899.999.090 | MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO | Resolución 236 de 2022 | 43.768.951 |
| **TOTAL** | | | **198.883.809** |

Cifras en miles de pesos

### 5.4.23.05 Para programas de educación

La disminución de $73.474.749 corresponde a la diferencia del saldo a 30 de junio del 2022 y 2021, a 30 de junio del 2022 el saldo por $20.754.330 corresponden a las Legalizaciones de NIT 830.079.479 – COMPUTADORES PARA EDUCAR – Resolución 058 de 2021 por valor de **$1.647.179** y Resolución 046 de 2022 por valor de **$19.107.151**.

### 5.4.23.19 Transferencia por asunción de deudas

A 30 de Junio de 2022 de **$215.257** corresponde al el pago de impuesto predial de los predios de propiedad del MINTIC, los registros por este concepto se contabilizan en la cuenta 542319001-Transferencia por asunción de deudas, en cumplimiento a concepto 20192000024401 de fecha 11 de Junio de 2019, "atendiendo a la característica de representación fiel de la información, tal como se establece en el marco conceptual, los gastos correspondientes por impuesto predial deberán

reflejarse de acuerdo a su naturaleza en los estados financieros del Ministerio de Tecnologías de la información y las comunicaciones".

| Número Documento | Fecha de Registro | Estado | Valores en miles | Identificación | Nombre Razón Social | Rubro | Descripción | Concepto |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2722 | 2022-01-24 | Con Orden de Pago | 1.059 | 890480184 | DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDIAS | A-08-01-02-001 | IMPUESTO PREDIAL Y SOBRETASA AMBIENTAL | 222002835 / 20-01/ YRIVAS- pago impuesto predial del año gravable 2022, del predio con matrícula No. 060-0109183 ubicado en el municipio de Cartagena de Indias D.T y C. Factura 2200101010115101 - 88. |
| 32122 | 2022-02-08 | Con Orden de Pago | 8.509 | 891801268 | MUNICIPIO DE VILLA DE LEIVA | A-08-01-02-001 | IMPUESTO PREDIAL Y SOBRETASA AMBIENTAL | 222008218 / 04-02 / JessicaQ - pago impuesto predial del inmueble propiedad del Ministerio TIC el cual se encuentra ubicado en el municipio de Villa de Leyva del Dpto de Boyacá con Matrícula Inmobiliaria 070-46422 Factura 202200707. |
| 53422 | 2022-02-10 | Con Orden de Pago | 5.683 | 890905211 | MUNICIPIO DE MEDELLIN | A-08-01-02-001 | IMPUESTO PREDIAL Y SOBRETASA AMBIENTAL | 222009321 / 09-02 / JessicaQ - pago impuesto predial del año gravable 2022, del inmueble ubicado en el municipio de Medellín- Antioquia Matrícula inmobiliaria No. 001-535297, Doc de cobro 1122997739509. FACTURA 1122997739509 |
| 70122 | 2022-02-17 | Con Orden de Pago | 4.568 | 890481177 | MUNICIPIO DE ZAMBRANO BOLIVAR | A-08-01-02-001 | IMPUESTO PREDIAL Y SOBRETASA AMBIENTAL | 222011390 / 14-02 / JessicaQ - pago Impuesto Predial año gravable 2022 del inmueble del Municipio de Zambrano - Bolivar No. 01-00-00-00-0171-0008-0-00-00-0000. FACTURA 222011390 |
| 241522 | 2022-04-13 00:00:00 | Con Orden de Pago | 194 | 892300815 | MUNICIPIO DE CHIMICHAGUA | A-08-01-02-001 | IMPUESTO PREDIAL Y SOBRETASA AMBIENTAL | 222035749-222035923/13-04/BRIANS- Pago impuesto predial del año gravable 2022 del predio folio matricula inmobiliaria No. 192-21175 ubicado en el municipio de Chimichagua, recibo No. 2940 de 2022. |
| 342722 | 2022-05-23 00:00:00 | Con Orden de Pago | 195.245 | 899999061 | BOGOTA DISTRITO CAPITAL | A-08-01-02-001 | IMPUESTO PREDIAL Y SOBRETASA AMBIENTAL | 222049984 / 23-05 / YRIVAS - Pago impuesto predial inmueble Edificio Murillo Toro con Matrícula Inmobiliaria No. 50C-530453 y chip catastral AAA0032PEFT con Factura 2022001041870322837, No. de referencia 22016733516. |
| | | | 215.257 | | | | | |

Cifras en miles de pesos

## 5.4.24 Subvenciones

### 5.4.24.05 Subvención por recursos transferidos a las empresas públicas

La disminución de $5.156.903 corresponde a la diferencia entre el saldo a 30 de junio del 2022 y el saldo a 30 de junio de 2021 por concepto de legalización de los recursos que el Fondo Único de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones transfiere a los operadores públicos del servicio de televisión, de conformidad el artículo 34 de la Ley 1341 de 2009, modificado por el artículo 21 de la Ley 1978 de 2019, crea el Fondo Único de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, Que el inciso segundo del artículo 34 de la Ley 1341 de 2009 establece que "El objeto del Fondo Único de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones es financiar los planes, programas y proyectos para facilitar prioritariamente el acceso universal y el servicio universal de todos los habitantes del territorio nacional a las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, garantizar el fortalecimiento de la televisión pública, la promoción de los contenidos multiplataforma de interés público y cultural, y la apropiación social y productiva de las TIC.

El saldo a 30 de junio de 2022 por valor de $21.043.695 corresponde a las siguientes legalizaciones:

| NIT. | TERCERO | Acto Administrativo | Valor |
|---|---|---|---|
| 830.012.587 | CANAL CAPITAL | RESOLUCION 624-2021 | 373.082 |
| 830.012.587 | CANAL CAPITAL | RESOLUCION 059-2021 | 670.148 |
| 830.012.587 | CANAL CAPITAL | RESOLUCION 1823-2021 | 69.500 |
| 830.012.587 | CANAL CAPITAL | RESOLUCION 021-2022 | 86.586 |
| 890.116.965 | TELECARIBE | RESOLUCION 063-2021 | 1.828 |
| 890.116.965 | TELECARIBE | RESOLUCION 1484-2021 | 2.409 |
| 830.005.370 | TV ANDINA | RESOLUCION 893-2021 | 8.874 |
| 830.005.370 | TV ANDINA | RESOLUCION 1031-2021 | 19.698 |
| 830.005.370 | TV ANDINA | RESOLUCION 1545-2021 | 58.404 |
| 830.005.370 | TV ANDINA | RESOLUCION 1817-2021 | 195.063 |
| 830.005.370 | TV ANDINA | RESOLUCION 1823-2021 | 57.914 |
| 890.937.233 | TELEANTIOQUIA | RESOLUCION 617-2021 | 277.903 |
| 890.937.233 | TELEANTIOQUIA | RESOLUCION 061-2021 | 820.718 |
| 890.937.233 | TELEANTIOQUIA | RESOLUCION 1823-2021 | 69.500 |
| 827.000.481 | TELE ISLAS | RESOLUCION 1818-2021 | 136.767 |
| 827.000.481 | TELE ISLAS | RESOLUCION 1819-2021 | 112.935 |
| 827.000.481 | TELE ISLAS | RESOLUCION 030-2022 | 1.257.799 |
| 830.005.370 | TV ANDINA | RESOLUCION 262-2021 | 70.280 |
| 830.005.370 | TV ANDINA | RESOLUCION 618-2021 | 191.190 |
| 830.005.370 | TV ANDINA | RESOLUCION 779-2021 | 2.411 |
| 830.005.370 | TV ANDINA | RESOLUCION 066-2021 | 81.927 |
| 890.807.724 | TELE CAFÉ | RESOLUCION 062-2021 | 17.923 |

| NIT. | TERCERO | Acto Administrativo | Valor |
|---|---|---|---|
| 890.807.724 | TELE CAFÉ | RESOLUCION 022-2022 | 669.164 |
| 827.000.481 | TELE ISLAS | RESOLUCION 625-2021 | 177.539 |
| 827.000.481 | TELE ISLAS | RESOLUCION 064-2021 | 831.490 |
| 830.005.370 | TV ANDINA | RESOLUCION 018-2022 | 1.012.866 |
| 890.331.524 | TELE PACIFICO | RESOLUCION 020-2022 | 1.156.856 |
| 890.116.965 | TELECARIBE | RESOLUCION 023-2022 | 3.127.602 |
| 890.937.233 | TELEANTIOQUIA | RESOLUCION 025-2022 | 1.588.203 |
| 807.000.294 | CANAL TRO LTDA | RESOLUCION 026-2022 | 2.155.309 |
| 890.331.524 | TELE PACIFICO | RESOLUCION 031-2022 | 295.153 |
| 890.937.233 | TELEANTIOQUIA | RESOLUCION 032-2022 | 134.264 |
| 890.116.965 | TELECARIBE | RESOLUCION 033-2022 | 1.468.432 |
| 830.012.587 | CANAL CAPITAL | RESOLUCION 034-2022 | 460.385 |
| 827.000.481 | TELE ISLAS | RESOLUCION 036-2022 | 369.568 |
| 807.000.294 | CANAL TRO LTDA | RESOLUCION 037-2022 | 1.189.518 |
| 830.005.370 | TV ANDINA | RESOLUCION 045-2022 | 68.671 |
| 830.005.370 | TV ANDINA | RESOLUCION 047-2022 | 679.140 |
| 890.807.724 | TELE CAFÉ | RESOLUCION 076-2022 | 1.076.675 |
| **TOTAL** | | | **21.043.695** |

Cifras en miles de pesos

## 29.4. Gasto público social

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **5.5** | **Db** | **GASTO PÚBLICO SOCIAL** | **218.144.968** | **119.763.451** | **98.381.517** |
| **5.5.07** | | **DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL** | **218.144.968** | **119.763.451** | **98.381.517** |
| **5.5.07.05** | **Db** | **Generales** | **190.759.379** | **109.233.455** | **81.525.924** |
| 5.5.07.05.001 | Db | Generales | 188.025.324 | 101.116.395 | 86.908.929 |
| 5.5.07.05.006 | Db | Generales - estudios y proyectos | 2.734.055 | 8.117.060 | -5.383.005 |
| **5.5.07.06** | **Db** | **Asignación de bienes y servicios** | **27.385.589** | **10.529.996** | **16.855.593** |
| 5.5.07.06.001 | Db | Asignación de bienes y servicios | 27.385.589 | 10.529.996 | 16.855.593 |

Cifras en miles de pesos

## 5.5 Gasto público social

## 5.5.07 Desarrollo comunitario y bienestar social

## 5.5.07.05 Generales

## 5.5.07.05.001 Generales

Recursos Entregados en Administración, a través de convenios y/o contratos suscritos directamente con el contratista o a través de las Fiduciarias, para el desarrollo de proyectos de inversión social, soportada con los informes entregados por los Supervisores periódicamente y una vez se surte la revisión y verificación de la documentación que justifica el gasto ejecutado; para el periodo de junio de 2022 ascendió a $188.025.324 y corresponde a la información relacionada en la legalización de los RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN y CONVENIOS Y/O CONTRATOS MANEJADOS A TRAVÉS DE FIDUCIAS, cuyo detalle es:

| NIT | TERCERO | SALDO JUNIO 2022 |
|---|---|---|
| TER 800072977 | FONDO ROTATORIO DEL DANE FONDANE | 2.810.883 |
| TER 899999035 | INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO Y ESTUDIOS TECNICOS EN EL EXTERIOR MARIANO OSPINA PEREZ ICETEX | 13.212.766 |
| TER 800153993 | COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A | 56.154.471 |
| TER 900002583 | RADIO TELEVISION NACIONAL DE COLOMBIA RTVC | 226.574 |
| TER 800096329 | FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S A FINDETER | 462.697 |
| TER 830005370 | CANAL REGIONAL DE TELEVISION TEVEANDINA LTDA | 1.664.146 |
| TER 830040745 | CORPORACION MALOKA DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION | 743.519 |
| TER 830054060 | FIDEICOMISOS SOCIEDAD FIDUCIARIA FIDUCOLDEX | 2.513.448 |
| TER 830076436 | AUTORIDADES TRADICIONALES INDIGENAS DE COLOMBIA | 765.148 |
| TER 890201213 | UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER | 1.948.517 |
| TER 890203944 | ASOCIACION COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA | 1.853.389 |
| TER 804003326 | SISTEMAS Y TELECOMUNICACIONES DEL ORIENTE SAS | 4.727.869 |
| TER 860351894 | UNIVERSIDAD SERGIO ARBOLEDA | 322.105 |
| TER 899999063 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA | 2.345.413 |
| TER 891480035 | UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE PEREIRA | 3.731.556 |
| TER 890980040 | UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA | 2.133.584 |
| TER 890101681 | FUNDACION UNIVERSIDAD DEL NORTE | 378.574 |
| TER 819006966 | MEDIA COMMERCE PARTNERS S A S | 4.503.481 |
| TER 890200499 | UNIVERSIDAD AUTONOMA DE BUCARAMANGA-UNAB | 541.218 |
| TER 860528224 | FEDERACION NACIONAL DE SORDOS DE COLOMBIA | 749.162 |
| TER 890801063 | UNIVERSIDAD DE CALDAS | 2.393.951 |

| NIT | TERCERO | SALDO JUNIO 2022 |
|---|---|---|
| TER 860066789 | UNIVERSIDAD EL BOSQUE | 452.249 |
| TER 899999066 | BRITISH COUNCIL - CONSEJO BRITANICO | 2.422.545 |
| TER 900180913 | FUNDACION TECNALIA COLOMBIA | 12.639.653 |
| TER 900323466 | CORPORACION RUTA N MEDELLIN | 592 |
| TER 817002466 | CONSEJO REGIONAL INDIGENA DEL CAUCA CRIC | 1.550.000 |
| TER 900685106 | UNION TEMPORAL ANDIRED | 6.549.701 |
| TER 901144049 | CORPORACIÓN AGENCIA NACIONAL DE GOBIERNO DIGITAL | 8.406.053 |
| TER 901349333 | UNION TEMPORAL CONECTAMOS EL NORTE UT | 10.299.463 |
| TER 901350531 | ITH CONEXION SUR | 1.165.522 |
| TER 901351072 | UNION TEMPORAL ENERGIA TELECOMUNICACIONES S3 | 22.877.832 |
| TER 901348975 | UNION TEMPORAL UT TICENERGI | 4.438.253 |
| TER 901351139 | UNION TEMPORAL ITAC | 5.451.972 |
| TER 901351428 | UNION TEMPORAL CONECTAMOS EL NORTE UT | 5.562.400 |
| TER 901350567 | UNIÓN TEMPORAL DATA REDES 2019 | 764.212 |
| TER 901349908 | UNION TEMPORAL GECON SOLUTIONS | 1.262.407 |
| **TOTAL** | | **188.025.324** |

Cifras en miles de pesos

### 5.5.07.05.006 Generales - estudios y proyectos

El artículo 13 de la Ley 1341 de 2009 y modificado por artículo 10 de la Ley 1978 de 2019, contempla que las Obligaciones de hacer podrán emplearse como mecanismo de pago de hasta el 60 % del valor de la contraprestación económica por el otorgamiento o renovación de permisos de uso del espectro radioeléctrico, para ampliar la calidad, capacidad y cobertura del servicio, que beneficie a población pobre y vulnerable, o en zonas apartadas, en escuelas públicas ubicadas en zonas rurales y otras instituciones oficiales tales como centros de salud y bibliotecas públicas, así como para prestar redes de emergencias, y según concepto 20211100003751 de fecha 01-03-2021, "Cuando estas obligaciones se cumplan y se puedan medir de forma fiable de acuerdo con el procedimiento definido por el Ministerio, se deberán reconocer en la contabilidad de la entidad, para lo cual debitará la subcuenta y cuenta correspondiente al gasto."

Esta cuenta a junio del 2022 tiene un saldo de **$ 2.734.055**, representados así:

- ✓ En el mes de enero. Se hace reconocimiento de cumplimiento parcial en Obligaciones de Hacer. Al operador COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A Según Resolución. No.2735 del 12/10/2021 por gasto social. Permiso Resolución. No.2105-2011. Por valor de **$944.305.**

- ✓ En el mes de enero. Se hace reconocimiento de cumplimiento parcial en Obligaciones de Hacer. Al operador COMUNICACION CELULAR S A COMCEL SA Según Resolución. No.2737 del 12/10/2021. Permiso según Resolución. No.2107 de 2011. Por valor de **$356.695.**

- ✓ En el mes de mayo. Se reconoce y registra el valor por cumplimiento de Obligaciones Hacer. Al operador COMUNICACION CELULAR S A COMCEL SA, mediante Resolución No.1257 del 19/04/2022, para dar cumplimiento Resolución. No.598 de 2014 y 884 de 2015, correspondiente al segundo trimestre del 2022. Por valor de **$36.349.**

- ✓ En el mes de mayo. Se reconoce y registra el valor por cumplimiento de Obligaciones Hacer. Al operador COMUNICACION CELULAR S A COMCEL SA, mediante Resolución No.1258 del 19/04/2022, para dar cumplimiento Resolución No.598 del 2014 y 884 del 2015, correspondiente al segundo trimestre del 2022. Por valor de **$401.689.**

- ✓ En el mes de junio. Se hace reconocimiento de cumplimiento parcial en Obligaciones de Hacer. Al operador COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A, mediante Resolución No.1877 del 01/06/2022 por **$995.017** Permiso según Resolución. No.2107 de 2011.

### 5.5.07.06 Asignación de bienes y servicios

El incremento de $16.855.593 corresponde a la diferencia del saldo a 30 de junio del 2022 y 2021, a 30 de junio del 2022 quedo un saldo por valor de $27.385.589. El valor de **$22.516.709** corresponde a las obligaciones para amparar actividades de apoyo, fortalecimiento y crecimiento de la Industria de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones en Colombia, relacionados con los proyectos misionales del MINTIC que tienen impacto social.

| NIT. | TERCERO | DOCUMENTO SOPORTE | NRO. DOCUMENTO SOPORTE | VALOR |
|---|---|---|---|---|
| 800.153.993 | COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A | CONTRATO DE APORTE | 832 DE 2021 | 3.639.222 |
| 830.061.474 | C & M CONSULTORES S.A.S | CONTRATO DE INTERVENTORIA | 874 DE 2019 | 713.480 |
| 830.061.474 | C & M CONSULTORES S.A.S | CONTRATO DE INTERVENTORIA | 846 DE 2019 | 770.070 |

| NIT. | TERCERO | DOCUMENTO SOPORTE | NRO. DOCUMENTO SOPORTE | VALOR |
|---|---|---|---|---|
| 891.502.163 | EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE POPAYAN S.A. EMTEL E.S. P | CONTRATO INTERADMINISTRATIVO | 808 DE 2020 | 6.611.658 |
| 900.455.901 | SPEEDCAST LATAM INC SUCURSAL COLOMBIA | CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS | 1040 DE 2020 | 2.960.668 |
| 901.307.139 | CONSORCIO ZONAS WIFI | CONTRATO DE INTERVENTORIA | 686 DE 2019 | 106.280 |
| 901.349.909 | CONSORCIO I3 | CONTRATO DE CONSULTORIA | 853 DE 2019 | 547.316 |
| 901.350.602 | CONSORCIO IF2 | CONTRATO DE CONSULTORIA | 866 DE 2019 | 527.115 |
| 901.351.648 | CONSORCIO INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA | CONTRATO DE INTERVENTORIA | 875 DE 2019 | 2.679.635 |
| 901.387.998 | CONSORCIO FIBRA S2 | CONTRATO DE INTERVENTORIA | 794 DE 2020 | 620.000 |
| 901.412.401 | CONSORCIO ACCESO 2020 | CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS | 973 DE 2020 | 151.390 |
| 901.440.663 | CONSORCIO PE2020 C DIGITALES | CONTRATO DE INTERVENTORIA | 1045 DE 2020 | 2.643.479 |
| 901.488.132 | CONSORCIO TECNOMOVIL | CONTRATO DE INTERVENTORIA | 840 DE 2021 | 546.394 |
| **TOTAL** | | | | **22.516.709** |

Cifras en miles de pesos

Además, el valor de **$4.868.880** corresponde al registro de las Obligaciones de las Resoluciones que amparan la Convocatoria Audiovisual MinTIC 01 de 2022.

| NIT. | TERCERO | DOCUMENTO SOPORTE | NRO. DOCUMENTO SOPORTE | VALOR |
|---|---|---|---|---|
| 829.002.093 | FUNDACION MAGDALENA MEDIOS DE COMUNICACIÓN | RESOLUCION | 798-2022 | 66.000 |
| 890.328.298 | TELEVICENTRO DEL VALLE SAS | RESOLUCION | 794-2022 | 252.000 |
| 900.020.028 | ASUNTOS PUBLICITARIOS Y CREATIVOS LTDA | RESOLUCION | 794-2022 | 252.000 |
| 900.366.482 | TONAL ENTERTAINMENT GROUP SAS | RESOLUCION | 794-2022 | 79.200 |
| 900.420.636 | HIPER NEXT MEDIA S.A.S. | RESOLUCION | 794-2022 | 252.000 |
| 900.420.699 | DELIRIUM MEDIA SAS | RESOLUCION | 794-2022 | 86.000 |
| 900.422.086 | ESPACIO CARDINAL S.A.S. | RESOLUCION | 794-2022 | 121.280 |
| 900.465.353 | PROA LATINA SAS | RESOLUCION | 795-2022 | 66.000 |

| NIT. | TERCERO | DOCUMENTO SOPORTE | NRO. DOCUMENTO SOPORTE | VALOR |
|---|---|---|---|---|
| 900.604.626 | SUBMARINO AMARILLO SAS | RESOLUCION | 794-2022 | 252.000 |
| 900.608.550 | NEGRITA FILMS SAS | RESOLUCION | 794-2022 | 252.000 |
| 900.789.021 | LAVECINA FILMS SAS | RESOLUCION | 794-2022 | 252.000 |
| 900.953.203 | SINERCIA PRODUCCIONES SAS | RESOLUCION | 794-2022 | 252.000 |
| 900.986.030 | CHICAMOCHA FILMS S.A.S | RESOLUCION | 794-2022 | 252.000 |
| 901.156.722 | LOS DEL FRENTE SAS | RESOLUCION | 794-2022 | 252.000 |
| 901.174.703 | CONCAVO FILMS SAS | RESOLUCION | 794-2022 | 252.000 |
| 901.176.814 | MOCHILA DIGITAL MEDIA SAS | RESOLUCION | 794-2022 | 79.200 |
| 901.232.813 | SENDA FILMS SAS | RESOLUCION | 795-2022 | 121.280 |
| 901.245.505 | NORENHA LAPOST SAS | RESOLUCION | 794-2022 | 86.000 |
| 901.255.238 | KACTUS FILMS S.A.S | RESOLUCION | 795-2022 | 66.000 |
| 901.462.239 | OJO DE MENTE SAS | RESOLUCION | 794-2022 | 252.000 |
| 901.463.695 | LA CARACOLA FILMS S.A.S. | RESOLUCION | 795-2022 | 121.280 |
| 901.493.790 | COLECTIVO REMITENTES S.A.S. | RESOLUCION | 795-2022 | 66.000 |
| 901.519.987 | FABRIK SAS | RESOLUCION | 795-2022 | 66.000 |
| 901.545.993 | CINEQUIPOS PRODUCCIONES S.A.S | RESOLUCION | 795-2022 | 121.280 |
| 901.561.162 | FORJA STUDIOS SAS | RESOLUCION | 795-2022 | 83.520 |
| 901.565.471 | PATO MOJADO PRODUCCIONES SAS | RESOLUCION | 794-2022 | 252.000 |
| 901.566.276 | TIEMPO DE SERIES S.A.S | RESOLUCION | 795-2022 | 121.280 |
| 901.566.968 | ADAK PRODUCCIONES S.A.S | RESOLUCION | 795-2022 | 121.280 |
| 901.567.274 | EXODO TV SAS | RESOLUCION | 794-2022 | 252.000 |
| 901.571.842 | TALLER ARTE AUDIOVISUAL SAS | RESOLUCION | 795-2022 | 121.280 |
| **TOTAL** | | | | **4.868.880** |

Cifras en miles de pesos

## 29.7. Otros gastos

| DESCRIPCIÓN | | | SALDOS A CORTES JUNIO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| COD | NAT | CONCEPTO | 2022 | 2021 | VARIACIÓN |
| **5.8** | **Db** | **OTROS GASTOS** | **14.668.947** | **14.391.130** | **277.817** |
| **5.8.02** | **Db** | **COMISIONES** | **259.544** | **148.249** | **111.295** |
| 5.8.02.37 | Db | Comisiones sobre recursos entregados en administración | 259.544 | 148.249 | 111.295 |
| **5.8.04** | **Db** | **FINANCIEROS** | **19.217** | **684.500** | **-665.283** |
| 5.8.04.23 | Db | Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar | 19.217 | 684.500 | -665.283 |
| **5.8.90** | **Db** | **GASTOS DIVERSOS** | **1.723.633** | **1.674.648** | **48.985** |
| 5.8.90.12 | Db | Sentencias | 3.034 | 0 | 3.034 |
| 5.8.90.13 | Db | Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales | 0 | 65.167 | -65.167 |
| 5.8.90.19 | Db | Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros | 4.805 | 0 | 4.805 |
| 5.8.90.23 | Db | Aportes en Organismos Internacionales | 1.715.788 | 1.606.119 | 109.669 |
| 5.8.90.90 | Db | Otros gastos diversos | 6 | 3.362 | -3.356 |
| **5.8.93** | **Db** | **DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES** | **12.666.553** | **11.883.733** | **782.820** |
| 5.8.93.01 | Db | Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios | 12.666.553 | 11.883.733 | 782.820 |

Cifras en miles de pesos

### 5.8.04.23 Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar

El saldo a junio de 2022 por valor de **$19.217.** Corresponde gestiones administrativas para depurar las cifras contenidas en los estados financieros Por el cual se ordena suprimir unas obligaciones del registro contable registros elaborados por parte del GIT de cartera mediante T.O 881 en el aplicativo SEVEN. Representados así:

| No. RESOLUCIÓN | FECHA | VALOR |
|---|---|---|
| 605 | 02/05/2022 | 19.217 |

Cifras en miles de pesos

### 5.8.93 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales

### 5.8.93.01 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios

Son saldos a favor, reconocidos a los operadores como resultado de la revisión de las autoliquidaciones por las contraprestaciones de Permiso uso del Espectro y Habilitación General de Servicios de Comunicaciones, correspondiente a ingresos de la vigencia anterior, por lo cual el FUTIC, expide un acto administrativo para realizar las imputaciones contables, afectadas desde el

módulo del GIT de Cartera; dando cumplimiento al concepto No.20182000001991 del 02-02-2018 emitido por la Contaduría General de la Nación.

A junio, del 2022 esta cuenta presenta un saldo **$12.666.553**. Representados así:

- ✓ Contraprestación económica Permiso Uso del Espectro por valor de **$ 11.656.280.** Dentro de lo más representativo obedece a: COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A Reconocimiento de Saldo a favor según diferencia 2020 revisión de espectro con radicado No.212118202 del 22/11/2021-Exp 97000976. Por valor de $ 3.485.456. Reconocimiento de Saldo a favor por diferencia 2019, revisión de espectro con radicado No.212118202 del 22/11/2021.Exp 97000976. Por valor de $2.477.466. COLOMBIA MOVIL S.A ESP Causación de saldo a favor resultado de la revisión E-2021 expediente 95000050 según revisión 22201805 y radicado de aceptación 221019618 y 221019937. Por valor de $ 2.728.403. INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS DE COLOMBIA SAS. Disminución presentación sin pago según T.O.811- 2175 del 16/06/2020, periodo 2020, según revisión de espectro radicado 222053229 del 31/05/2022. Por valor de $1.040.587.

- ✓ Contraprestación Periódica Habilitación general Servicios de Comunicaciones, por valor de **$952.415.**

- ✓ Intereses de mora **$ 4.384.**

- ✓ Sanciones **$ 53.474.**

**NOTA 30. COSTOS DE VENTAS**
**NO APLICA**

**NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN**
**NO APLICA**

**NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE**
**NO APLICA**

**NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)**
**NO APLICA**

**NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA**
**NO APLICA**

## NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
**NO APLICA**

## NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES
**NO APLICA**

## NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
**NO APLICA**

## NOTA 38. OPERACIONES RECIPROCAS

**OPERACIONES RECIPROCAS FONDO ÚNICO DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES JUNIO 30 2022**

Se adelanta el proceso de conciliación de las operaciones reciprocas con las entidades públicas con las que tenemos transacciones, dando cumplimiento a lo determinado por la Contaduría General de la Nación circular externa 005 de 19 septiembre 2016, cuyo resultado se ve reflejado en la disminución de la disparidad de saldos que se presenta en la consolidación por parte de la Contaduría General de la Nación, consistente en la agregación de la información y depuración de la misma, al efectuar los cruces y eliminación de operaciones recíprocas. Se dio cumplimiento en la fecha requerida de transmisión CHIP, el formulario GN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA de JUNIO 30 2022, por un total de $1.403.346.747 y según informe de partidas conciliatorias que son objeto de requerimiento por inconsistencias en su registro, emitido por la CGN en fecha agosto 09 2022, se evidencia la gestión en el informe trimestral que se envía a la Contaduría General de la Nación, para su acompañamiento en este proceso, logrando reducir la partida conciliatoria en un 96.25% quedando por conciliar el 3.75% restante, que corresponde a $52.666.006.

| INFORME DE CONSOLIDACIÓN CGN 09 DE AGOSTO 2022 | | | |
|---|---|---|---|
| INDICADOR DE GESTION DE CONCILIACIÓN DE OPERACIONES RECIPROCAS | 30.06.2022 | Valores | % |
| INFORME CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA REPORTADO POR EL FONDO ÚNICO TIC | 30.06.2022 | 1.403.346.747 | 100,00% |
| PARTIDAS CONCILIATORIAS QUE SON OBJETO DE REQUERIMIENTO SEGÚN INFORME EMITIDO POR LA CGN | 30.06.2022 | 52.666.006 | 3,75% |
| SALDO CONCILIADO | | 1.350.680.741 | 96,25% |

Cifras en miles de pesos

**MARIA PIERINA GONZÁLEZ FALLA**
**REPRESENTANTE LEGAL**
**C.C. 55.170.337**

**JAIME ALBERTO RODRÍGUEZ MARÍN**
**SUBDIRECTOR FINANCIERO**
**C.C. 1.026.566.862**

**CONSTANZA CASTRO SANCHEZ**
**CONTADOR TP 20100-T**
**C.C. 51.711.570**

# REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

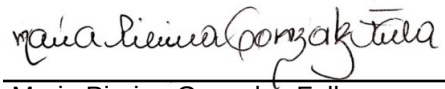
## FU TIC NOTAS CONTABLES JUNIO

Ministerio de Tecnología de la Información y las Comunicaciones
gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20220818-114122-34e366-68472657
Creación: 2022-08-18 11:41:22
Estado: Finalizado
Finalización: 2022-08-18 12:29:48

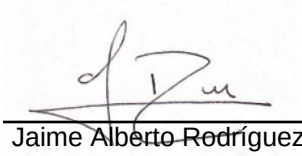
Escanee el código para verificación

**Firma: SECRETARIA GENERAL - REPRESENTANTE LEGAL FONDO UNICO DE TIC**



Maria Pierina Gonzalez Falla
mpgonzalez@mintic.gov.co
mpgonzalez@mintic.gov.co

**Firma: SUBDIRECTOR FINANCIERO**



Jaime Alberto Rodríguez Marín
1026566862
jarodriguezm@mintic.gov.co
Subdirector Financiero

**Firma: COORDINADORA GIT CONTABILIDAD - CONTADOR**

CONSTANZA CASTRO SANCHEZ
51.711.570
concastro@mintic.gov.co
COORDINADOR GIT CONTABILIDAD - CONTADOR
TP 20.100-T

# REPORTE DE TRAZABILIDAD

## FU TIC NOTAS CONTABLES JUNIO

Ministerio de Tecnología de la Información y las Comunicaciones
gestionado por: azsign.com.co

Id Acuerdo: 20220818-114122-34e366-68472657 Creación: 2022-08-18 11:41:22

Estado: Finalizado Finalización: 2022-08-18 12:29:48

Escanee el código para verificación

| TRAMITE | PARTICIPANTE | ESTADO | ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA |
|---|---|---|---|
| Firma | CONSTANZA CASTRO SANCHEZ<br>concastro@mintic.gov.co<br>COORDINADOR GIT CONTABILIDAD - CONTADOR TP 20.100-T | Aprobado | Env.: 2022-08-18 11:41:23<br>Lec.: 2022-08-18 11:42:14<br>Res.: 2022-08-18 11:42:32<br>IP Res.: 190.145.189.98 |
| Firma | Jaime Alberto Rodríguez Marín<br>jarodriguezm@mintic.gov.co<br>Subdirector Financiero | Aprobado | Env.: 2022-08-18 11:42:32<br>Lec.: 2022-08-18 12:12:36<br>Res.: 2022-08-18 12:12:42<br>IP Res.: 191.95.63.16 |
| Firma | Maria Pierina Gonzalez Falla<br>mpgonzalez@mintic.gov.co | Aprobado | Env.: 2022-08-18 12:12:42<br>Lec.: 2022-08-18 12:29:28<br>Res.: 2022-08-18 12:29:48<br>IP Res.: 190.145.189.98 |