

TELEVISION REGIONAL DEL ORIENTE LTDA

NIT. 807.000.294-6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

(Valores expresados en miles de pesos)

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NATURALEZA JURIDICA

Televisión Regional del Oriente Ltda - TRO LTDA, es una Sociedad Industrial y Comercial del Estado. Constituida mediante escritura pública número 875 de junio 22 de 1995, de la notaria sexta de Cúcuta, que se encarga de la operación del servicio público de Televisión a través de la administración, operación, producción, realización, programación y emisión de programas educativos, culturales y de opinión regional, que propende por la difusión de los valores humanos orientados al Desarrollo Social y la Integración del Gran Santander. Con vigencia hasta el 31 de Diciembre de 2095.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, Televisión Regional del Oriente Ltda - TRO LTDA, está aplicando el Marco Conceptual de la Contaduría Pública y el Catalogo General de Cuentas del plan General de Contabilidad Pública, conforme al mandato de la resolución 4444 del 21 de Diciembre de 1995 y sus posteriores modificaciones, en particular la aplicación de la resolución 356 del 5 de septiembre de 2007, por la cual se adopta el manual de procedimientos del régimen de contabilidad pública, que está integrado por el Catalogo General de Cuentas, los Procedimientos Contables e Instructivos Contables. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas.

Televisión Regional del Oriente Ltda - TRO LTDA cuenta con un software Administrativo Contable integrado en las áreas de Contabilidad, Nomina, Presupuesto, Almacén, Tesorería, Facturación y Cartera.

EFFECTOS SIGNIFICATIVOS QUE AFECTAN LA SITUACION FINANCIERA

INGRESOS RECIBIDOS POR LA AUTORIDAD NACIONAL DE TELEVISION. En reunión realizada en la ciudad e Bogotá, a la cual participaron los Canales Regionales, la Autoridad Nacional de Televisión, la Contaduría General de la Nación, para definir el tratamiento contable que se le debía dar a los recursos que les transfiere el FONTV (Fondo para el Desarrollo de la televisión) a los Operadores del Servicio Público de Televisión, y llegando a un mutuo acuerdo la Contaduría General de la Nación expide el 11 de Septiembre de 2014 la Resolución 499, en la cual Resuelve que los recursos del FONTV girados a los operadores públicos de televisión tienen el carácter de transferencias dado que no exigen una contraprestación directa de estos.

Que el giro anual de los recursos debe ser tratado como Transferencias Condicionadas de la cuenta 2915 - Créditos Diferidos, por los Operadores del Servicio Público de Televisión, que debe ser amortizado en la medida en que se ejecuten estos recursos, reconociendo un ingreso por transferencia a la cuenta contable 4428 – OTRAS TRANSFERENCIAS. Si con la ejecución de los recursos se adquieren bienes correspondientes a propiedades, planta y equipo, el reconocimiento del ingreso por transferencia, así como la amortización del crédito diferido, se hará con base en la depreciación de dichos bienes.

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

RELATIVAS A EL BALANCE GENERAL

NOTA 2.1 – DISPONIBLE

CAJA MENOR

Esta cuenta a Diciembre 31 de 2014, presenta saldo cero (\$0,00), por cuanto se encontraban debidamente consignados en la cuenta de la Entidad los valores y fondos manejados.

CUENTAS DE AHORRO

Estas cuentas representan los saldos en libros de bancos a Diciembre 31 de 2014, los cuales se encuentran debidamente conciliados con extractos bancarios y que corresponden a depósitos realizados para el desarrollo de proyectos, convenios, y dineros recaudados por actividades propias de la entidad. Los saldos se encuentran representados así:

CONCEPTO	2014	2013
IFINORTE	4,834,784.00	34,674,552.00
GANADERO IDESAN RECURSOS PROPIOS	195,778.68	4,678,444.68
BANCOLOMBIA R. PROPIOS 302-140369-80	281,337,941.89	288,470,400.39
BANCOLOMBIA LEY 14 302-140365-56	39,637,570.75	70,149,558.79
BANCOLOMBIA FORTALECIMIENTO WEBTRO	0.00	21,779,517.71
BANCOLOMBIA INVERSION ANTV 2013	0.00	326,987,139.03
BANCOLOMBIA MINTIC 2013 - 2014	7,449,577.07	16,499,354.54
BANCOLOMBIA GRAMALOTE, ARCHIVO AUDIOV, VIDEO CLIPS	0.00	118,189,249.15
BANCOLOMBIA VOCES	0.00	703,774.27
BANCOLOMBIA PROMOC Y DIFUS TURISMO SDER CONT 03931	799,532.09	11,423,851.40
BANCOLOMBIA CONTRATO 4795	156,958.30	120,018,272.40
BANCOLOMBIA INVERSION ANTV 2014	630,081.71	0.00
TOTAL CUENTAS DE AHORROS	335,042,224.49	1,013,574,114.34

OTROS DEPOSITOS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS

Esta cuenta representa los saldos en fondos especiales, a Diciembre 31 de 2014, por valor de \$141.495,00.

NOTA 2.2 – INVERSIONES

Esta cuenta representa los Bonos de Paz adquiridos con la Dirección de Impuestos Nacionales – DIAN -, y a Diciembre 31 de 2014 tienen un saldo de \$20.565.573,00, los cuales tiene fecha para hacerse efectivos en el año 2015.

NOTA 2.3 – DEUDORES

NOTA 2.3.1 – DEUDORES CORRIENTES

Esta cuenta representa los saldos por recaudar a Diciembre 31 de 2014, por la venta de servicios en desarrollo de sus funciones, los cuales se encuentran representados como se detallan a continuación.

CONCEPTO	2014	2013
CESION DE ESPACIOS	203,721,370.00	147,534,973.00
PAUTA PUBLICITARIA	331,790,064.00	325,093,783.00
SERVICIOS DE PRODUCCION	919,156,461.68	804,961,095.00
LEY 14	0.00	35,338,889.00
ALQUILER DE EQUIPOS	58,696,000.00	41,296,001.00
TOTAL CARTERA	1,513,363,895.68	1,354,224,741.00

La clasificación de la cartera por edades es la siguiente:

CONCEPTO	2014	2013
NO VENCIDA	812,675,185.68	860,338,890.00
VENCIDA ENTRE 1 Y 60 DIAS	198,800,815.00	486,038,970.00
VENCIDA ENTRE 61 Y 90 DIAS	160,323,177.00	4,540,023.00
VENCIDA MAS DE 90 DIAS	341,564,718.00	3,306,858.00
TOTAL CARTERA	1,513,363,895.68	1,354,224,741.00

NOTA 2.3.2 – DEUDORES DE DIFICIL COBRO

Esta cuenta representa los saldos a Diciembre 31 de Diciembre de 2014, por concepto de deudas de difícil cobro por prestación de servicios de la entidad, que por su morosidad han sido reclasificadas de la cuenta deudora principal, los cuales se encuentran representados así:

CONCEPTO	2014	2013
CARTERA DE DIFICIL COBRO	119,964,056.00	129,799,617.00
TOTAL CARTERA DIFICIL COBRO	119,964,056.00	129,799,617.00

NOTA 2.3.3 – PROVISION PARA DEUDAS DE DIFICIL COBRO

Esta cuenta representa los saldos a Diciembre 31 de 2014, por el valor estimado de las contingencias de pérdidas generadas como resultado del riesgo de incobrabilidad de la cartera, representados así:

CONCEPTO	2014	2013
PROVISION DE CARTERA	119,964,056.00	22,576,899.00
TOTAL PROVISION DE CARTERA	119,964,056.00	22,576,899.00

NOTA 2.3.4 – ANTICIPOS PARA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Esta cuenta representa el saldo a Diciembre 31 de 2014, por concepto de anticipos otorgados para la prestación de servicios el cual presenta un saldo de \$1.330.000,00

NOTA 2.3.5 – ANTICIPOS Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS

Esta cuenta representa los saldos a Diciembre 31 de 2014, por concepto de saldos a favor de impuestos con entidades, nacionales, y municipales, representados así:

CONCEPTO	2014	2013
ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA	32,021,000.00	29,768,000.00
RETENCION EN LA FUENTE	7,951,336.00	16,617,956.00
SALDO A FAVOR DE IVA	106,464,000.00	46,198,188.17
RET DE IMPTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)	30,520,473.27	11,325,571.00
INDUSTRIA Y COMERCIO	20,006,244.00	10,636,559.00
TOTAL SALDO A FAVOR DE IMPUESTOS	196,963,053.27	114,546,274.17

NOTA 2.4 – ACTIVOS FIJOS

NOTA 2.4.1 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta cuenta está representada por los activos adquiridos a partir de 1995 y cuyo registro se encuentra contabilizado al costo de adquisición, la depreciación se calcula por el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos, Así: 20 Años Inmuebles; 10 Años Maquinaria, Equipos, Muebles; 5 Años Automotores, Computadores.

Las reparaciones y el mantenimiento de los activos se cargan a resultados del ejercicio en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos. Representados así:

CONCEPTO	2014	2013
PLANTAS DE ENERGIA	210,205,220.34	210,205,220.34
MUEBLES Y ENSERES	1,212,026,720.22	1,068,041,359.22
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	61,027,686.96	61,027,686.96
EQUIPO DE COMUNICACION	13,988,464,936.22	11,502,364,958.04
EQUIPO DE COMPUTACION	719,773,541.90	644,773,741.90
SATELITES Y ANTENAS	537,781,572.00	537,781,572.00
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	725,244,788.00	501,944,788.00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	17,454,524,465.64	14,526,139,326.46

NOTA 2.4.2 – DEPRECIACION ACUMULADA

Representa la depreciación de la propiedad planta y equipo, adquirida por la entidad, a Diciembre 31 de 2014, está representado así:

CONCEPTO	2014	2013
DEPRECIACION ACUMULADA	6,427,609,811.55	5,090,926,150.41
TOTAL DEPRECIACION	6,427,609,811.55	5,090,926,150.41

NOTA 2.4.3 – PROVISION PARA PROTECCION DE ACTIVOS

Representa el valor por la provisión para la protección de activos, a Diciembre 31 de 2014, tiene un saldo de \$60.261.295,00

NOTA 2.4.4 – OTROS ACTIVOS

Está cuenta representa los recursos tangibles e intangibles, que son complementarios para el cumplimiento de la prestación de servicio de entidad. Detallados así:

CONCEPTO	2014	2013
INMUEBLES - LOTE	41.000.000,00	41.000.000,00
DERECHOS	1.057.340.888,00	1.057.340.888,00
SOFTWARE	123.515.491,00	103.515.491,00
TOTAL OTROS ACTIVOS	1,221.856.378,60	1,201.856.378,60

El rubro de inmuebles corresponde a lote recibido en dación de pago ubicado en la mesa de los santos.

Intangibles y derechos corresponde al archivo filmico del canal. Y software corresponde al software Administrativo y Contable que tiene la entidad y nuevo software para la gestión de Archivo Documental.

NOTA 2.4.5 - AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES

Esta cuenta representa el valor acumulado por el reconocimiento de la pérdida de capacidad operacional de los Activos Intangibles, por el uso u otros factores normales, de conformidad con las normas técnicas. Las amortizaciones se realizaron hasta noviembre de 2009 ya que se determino que el archivo filmico de la entidad tiene una vida útil indefinida, debido a que no existe un límite previsible al periodo que se espera recibir beneficios económicos futuros. A Diciembre 31 de 2014 presentan un saldo de \$163.478.126,00.

NOTA 2.4.6 - VALORIZACIONES

Esta cuenta representa el valor correspondiente al aumento del valor en libros de los activos determinado como resultado de la actualización por avalúos practicados por Lonja Propiedad Finca Raíz de Santander de conformidad con las normas técnicas. A Diciembre 31 de 2014 tiene un saldo de \$134.094.718,00

NOTA 2.5 – PASIVO – CUENTAS POR PAGAR Y ACREEDORES

Este rubro representa el valor de las obligaciones originadas en la compra de bienes, prestación de servicios, gravámenes y contribuciones adquiridas con personas naturales o jurídicas en desarrollo de las actividades de la entidad.

NOTA 2.5.1 – CUENTAS POR PAGAR – ADQUISICION DE BIENES

Representa el valor de las obligaciones contraídas por la entidad por concepto de adquisición de bienes y servicios: A Diciembre 31 de 2014 se encuentra representado así:

CONCEPTO	2014	2013
ADQUISICION DE BIENES	252,669,829.70	196,572,490.61
ADQUISICION DE BIENES	252,669,829.70	196,572,490.61

NOTA 2.5.2 – ACREEDORES

Representa el valor de las obligaciones contraídas por la entidad por concepto de adquisición de Servicios, Seguridad Social y Parafiscales. A Diciembre 31 de 2014 se encuentra representado así:

CONCEPTO	2014	2013
SERVICIOS PUBLICOS	1,100,000.56	9,876,749.00
ARRENDAMIENTOS	10,703,701.00	20,072,625.75
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	2,002,859.00	434,891.00
APORTES A FONDOS PENSIONALES	22,372,249.00	22,311,199.00
APORTES DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1,136,700.00	1,104,300.00
APORTES ICBF SENA Y CAJAS DE COMPENSACION	888,600.00	863,200.00
APORTES RIESGOS PROFESIONALES	205,300.00	186,500.00
FONDO DE SOLIDARIDAD	105,800.00	102,800.00
HONORARIOS	123,582,779.57	447,024,270.04
SERVICIOS	6,324,463.90	3,734,309.39
TOTAL ACREEDORES	168,422,453.03	505,710,844.18

NOTA 2.5.3 – RETENCION EN LA FUENTE

Corresponde a los valores retenidos a los proveedores y prestadores de servicios durante el mes de Diciembre, por concepto de Retención en la Fuente, Reteiva y Auto Retención del CREE de las ventas, del mes de Diciembre, los cuales se deben cancelar en el mes de Enero de 2015, representados así:

CONCEPTO	2014	2013
RETENCION	29,710,473.84	104,623,060.14
RETEIVA	33,152,027.30	44,513,385.98
AUTORETENCION DEL CREE	5,630,657.12	1,500,750.00
TOTAL RETENCIONES	68,493,158.26	150,637,196.12

NOTA 2.5.4 – RETENCION DE ICA

Corresponde a los valores retenidos por concepto de retención de ICA, a los proveedores y prestadores de servicios durante el mes de Diciembre, los cuales se deben cancelar en el mes de Enero de 2015, representados así:

CONCEPTO	2014	2013
RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO	7,358,565.87	9,573,522.07
TOTAL RETENCION DE ICA	7,358,565.87	9,573,522.07

NOTA 2.5.5 – IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS

Corresponde al valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Entidad, determinados con la base en las liquidaciones privadas generadas en el respectivo periodo fiscal. Representados así:

CONCEPTO	2014	2013
RENTA Y CREE	85,604,100.00	85,604,100.00
IMPUESTO AL PATRIMONIO	0.00	125,343,000.00
INDUSTRIA Y COMERCIO	39,963,858.71	14,373,996.00
TOTAL IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	125,567,958.71	225,321,096.00

NOTA 2.5.6 – SENTENCIAS

Este rubro representa la obligación adquirida por concepto de sentencia fallada en contra de la entidad y a favor de la trabajadora de planta, la señora Mireya Villamizar, de la cual a Diciembre 31 de 2014 se encuentra pendiente por cancelar el valor correspondiente a pensiones y seguridad social a cada uno de los fondos, representados así:

CONCEPTO	2014	2013
SENTENCIAS Y CREDITOS JUDICIALES	218,406,344.00	329,470,390.00
TOTAL SENTENCIAS Y CREDITOS JUDICIALES	218,406,344.00	329,470,390.00

NOTA 2.5.7 – OBLIGACIONES LABORALES

Este rubro representa el valor de las obligaciones laborales por concepto de salarios, y prestaciones sociales, a Diciembre 31 de 2014, presenta un saldo así:

CONCEPTO	2014	2013
CESANTIAS	16,043,388.00	15,618,608.00
INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	1,925,206.00	1,874,233.00
VACACIONES	17,680,293.00	12,066,824.00
PRIMA DE VACACIONES	14,680,508.00	9,023,420.00
TOTAL PRESTACIONES SOCIALES	50,329,395.00	38,583,085.00

NOTA 2.5.8 – OTROS PASIVOS

CONCEPTO	2014	2013
AVANCES Y ANTICIPOS	7,108,125.46	23,714,071.98
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	11,746,146.89	122,910,374.00
TOTAL SENTENCIAS Y CREDITOS JUDICIALES	18,854,272.35	146,624,445.98

Los anticipos corresponden a consignaciones en los bancos de las cuales a diciembre 31 de 2014 no se conocen los clientes.

Los recaudos a favor de terceros corresponden a valor por pagar a Sayco, equivalentes al 2% sobre la venta de cesión de espacios y rendimientos financieros de la cuenta de recursos de la ANTV los cuales deben ser consignados al a ANTV.

NOTA 2.5.9 – CREDITOS DIFERIDOS

Representa el saldo por diferir por concepto de adquisición de activos fijos correspondiente a los años 2013 y 2014, el cual se va amortizando en la medida que se realiza la depreciación de estos activos de acuerdo como quedo establecido en la Resolución 499 del 11 de septiembre de 2013 de la Contaduría General de la Nación.

CONCEPTO	2014	2013
CREDITOS DIFERIDOS	4,968,604,340.66	3,314,947,473.66
TOTAL CREDITOS DIFERIDOS	4,968,604,340.66	3,314,947,473.66

NOTA 2.6 - PATRIMONIO

El patrimonio de la entidad está constituido como se detalla a continuación.

ENTIDAD	CUOTAS	VALOR APORTADO	%	VALOR INTRINSECO
DEPARTAMENTO DE SANTANDER	686,532	686,532,000	18.38%	1,533,871,844.20
EMPRESAS PUBLICAS DE BUCARAMANGA	59,036	59,036,000	1.58%	131,900,127.30
LOTERIA DE SANTANDER	100,000	100,000,000	2.68%	223,423,211.77
INST. PARA EL DESARROLLO DE SANTANDER	455,433	455,433,000	12.19%	1,017,543,036.04
MINISTERIO DE COMUNICACIONES	430,103	430,103,000	11.51%	960,949,936.50
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA	51,593	51,593,000	1.38%	115,270,737.65
MUNICIPIO DE BUCARAMANGA	592,018	592,018,000	15.84%	1,322,705,629.83
IFI NORTE	127,431	127,431,000	3.41%	284,710,432.99
DEPARTAMENTO DE NORTE DE SANTANDER	1,234,183	1,234,183,000	33.03%	2,757,451,297.67
TOTAL DEL PATRIMONIO	3,736,329	3,736,329,000	100.00%	8,347,826,253.95

NOTA 2.7 – CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS – RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

Representa hechos, condiciones o circunstancias existentes que implican incertidumbre en relación a una posible obligación. El valor corresponde a cobro por parte de CISA por concepto de recursos de Ley 14 del cual argumentan la entidad debe reembolsarles ya que no tenían la obligatoriedad para haberlos cancelado y cobro del MINCTI por saldo que según ellos quedo por fuera al momento de realizar acuerdo de pago.

CONCEPTO	2014	2013
CUENTAS DE ORDEN	52,318,782.00	20,000,000.00
TOTAL CUENTAS DE ORDEN	52,318,782.00	20,000,000.00

RELATIVAS AL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA SOCIAL

NOTA 2.8 – INGRESOS

SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES

Representa el valor de los ingresos causados por la entidad, provenientes de la prestación de servicios de televisión.

CONCEPTO	2014	2013
CESION DE ESPACIOS	1,295,841,025.00	1,140,137,174.21
PAUTA PUBLICITARIA	1,289,739,428.00	1,276,680,885.52
SERVICIOS DE PRODUCCION	1,418,782,054.80	1,880,627,534.67
TRANSFER	2,534,475.66	2,267,244.91
CERTIFICACIONES	3,389,259.21	4,431,481.62
ALQUILER DE EQUIPOS	394,894,942.44	171,949,999.93
LEY 14	110,685,045.68	131,188,907.77
TOTAL INGRESOS DE TELECOMUNICACIONES	4,515,866,230.79	4,607,283,228.63

TRANSFERENCIAS

Representan el valor de los ingresos obtenidos por la entidad, que provienen de otras entidades, en cumplimiento de normas legales.

CONCEPTO	2014	2013
AUTORIDAD NACIONAL DE TELEVISION	6,407,323,738.00	4,072,274,814.34
MINISTERIOS DE LAS TECNOLOGIAS	100,000,000.00	383,416,351.00
TOTAL INGRESOS DE DE TRANSFERENCIAS	6,507,323,738.00	4,455,691,165.34

Representan los recursos recibidos con fundamento en un mandato legal por el ente público, sin carácter de contraprestación en bienes y servicios, para financiar la inversión social y los servicios que le asigne la ley.

La reforma tributaria, Ley 488 de 1998, en su artículo 40, determinó que los ingresos por transferencias de la Autoridad Nacional de Televisión, para el estímulo de la televisión pública, no constituyen renta ni ganancia ocasional.

De conformidad con lo previsto en la Resolución 499 del 11 de septiembre de 2013 de la Contaduría General de la Nación, el reconocimiento contable de las transferencias provenientes del Fondo para el Desarrollo de la Televisión y los Contenidos (FONTV) como una cuenta especial a cargo de la Autoridad Nacional de Televisión (ANTV) es el siguiente:

Con base en el acto administrativo de asignación de recursos, se debita la cuenta 1413-Transferencias por cobrar y se acredita la cuenta 2915-Creditos diferidos. Con el giro de los recursos del FONTV, se debita la cuenta 1110-Depósitos en instituciones financieras y

se acredita la cuenta 1413-Transferencias por cobrar. Y finalmente, con la ejecución de los recursos, se amortiza el crédito diferido y se reconoce el ingreso por transferencias, debitando la cuenta 2915-Creditos diferidos y acreditando la cuenta 4428-Otras transferencias.

OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

Representa el valor de ingresos que no están relacionados con actividad normal de la entidad: Detallados así:

CONCEPTO	2014	2013
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	3,932,436.97	9,058,771.58
INGRESOS POR PERDIDA DE ACTIVOS	11,768,468.00	129,520,756.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	18,356,414.14	1,969,580.69
TOTAL OTROS INGRESOS	34,057,319.11	140,549,108.27

NOTA 2.9 – COSTOS POR VENTA DE SERVICIOS

Reflejan todas aquellas causaciones y erogaciones necesarias en que debe incurrir la entidad, para el cumplimiento cabal de las funciones propias relacionadas con el normal desarrollo del objeto social; el registro de las operaciones se efectúa de acuerdo con el marco conceptual de la contabilidad pública. La descripción se presenta de la siguiente manera:

CONCEPTO	2014	2013
MATERIALES Y SUMINISTROS	103,958,238.00	68,352,855.00
VIDEOS, CINTAS Y DISKETTES	0.00	520,000.00
MANTENIMIENTO	331,033,175.00	257,495,711.00
PROGRAMACION Y PRODUCCION	5,909,585,187.00	5,276,928,803.00
ARRENDAMIENTOS	40,763,480.00	40,311,815.00
SEGUROS GENERALES	65,405,952.00	52,886,989.00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	15,023,291.00	42,240,172.0
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	26,878,165.00	28,026,898.00
ALQUILER DE EQUIPOS	144,299,019.00	151,209,645.00
DERECHOS DE TELECOMUNICACIONES	121,999,999.00	67,862,069.00
SERVICIOS DE COMUNICACIONES	2,005,965.00	3,943,695.00
IVA ASUMIDO POR PRORRATEO	55,762.00	344,640.00
COMISIONES POR VENTAS	234,928,261.00	226,971,031.00
SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	150,124,390.00	106,433,534.00
SERVICIO TELEFONICO E INTERNET	20,073,112.00	22,725,457.00
TOTAL COSTOS	7,166,133,996.00	6,346,253,314.00

NOTA 2.10 – GASTOS OPERACIONALES

Reflejan todas aquellas causaciones y erogaciones necesarias en que debe incurrir la entidad, para el cumplimiento cabal de las funciones propias relacionadas con el normal desarrollo del objeto social; el registro de las operaciones se efectúa de acuerdo con el marco conceptual de la contabilidad pública. Representados como se detallan a continuación.

CONCEPTO	2014	2013
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	236,627,074.00	215,820,720.00
SUELDOS DE PERSONAL	161,035,266.00	155,174,144.00
PRIMA DE VACACIONES	7,109,354.00	7,411,036.00
PRIMA DE NAVIDAD	14,807,633.00	14,459,611.00
VACACIONES	7,109,354.00	5,655,932.00
BONIFICACIONES	3,519,952.00	3,720,124.00
CESANTIAS	16,043,388.00	16,557,903.00
INTERESES A LAS CESANTIAS	1,925,206.00	1,874,233.00
CAPACITACION BIENESTAR SOCIAL	14,186,391.00	3,882,875.00
VIATICOS	3,825,518.00	233,904.00
PRIMA DE SERVICIOS	7,065,012.00	6,850,958.00
SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCLAES	40,405,319.00	46,726,578.00
APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	6,646,400.00	5,799,225.00
COTIZACION A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	7,293,895.00	13,952,072.00
COTIZACION A RIESGOS PROFESIONALES	2,475,300.00	1,992,835.00
COTIZACION A PENSIONES	19,735,624.00	19,555,190.00
APORTES AL I.C.B.F	2,552,300.00	3,256,094.00
APORTES AL SENA	1,701,800.00	2,171,162.00
GASTOS GENERALES	1,716,204,874.24	1,506,151,026.20
COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	1,190,876,336.00	907,537,330.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	56,812,162.00	45,898,710.00
MANTENIMIENTO	74,569,917.38	113,549,048.00
SERVICIOS PUBLICOS	65,853,534.61	78,480,083.22
ARRENDAMIENTOS	29,927,654.00	18,650,861.00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	68,594,484.00	83,210,602.00
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	30,255,394.00	85,276,639.00
IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	10,474,594.00	20,377,100.00
COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	20,401,703.00	23,353,539.00
GASTOS LEGALES - ESPAMPILLAS	167,928,367.00	127,664,546.98
OTROS GASTOS GENERALES	510,728.25	2,152,567.00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	102,142,035.62	66,574,624.57

CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	6,123,522.00	5,399,002.00
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	30,567,563.00	917,285.04
IMPUESTOS SOBRE VEHICULOS AUTOMOTORES	2,033,950.00	216,000.00
GRAVAMENES A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	54,591,535.31	50,525,745.97
GASTOS BANCARIOS	8,579,863.31	8,838,554.56
OTROS IMPUESTOS	245,602.00	678,037.00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2,095,379,302.86	1,835,272,948.77

NOTA 2.11 – GASTOS NO OPERACIONALES

Representa el valor de otros gastos que no están relacionados con la actividad normal de la entidad, los cuales se detallan a continuación.

CONCEPTO	2014	2013
AJUSTE AL PESOS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS	5,025.52	345,174.21
DEDUCIBLE POR PERDIDA EN ACTIVOS	2,347,304.00	32,380,189.00
DESCUENTOS COMERCIALES	114,501,252.00	107,989,782.20
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	116,853,581.522	140,715,145.41

NOTA 2.12 – PROVISIONES Y DEPRECIACIONES

CONCEPTO	2014	2013
IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y CREE	130,738,385.71	84,101,519.38
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	39,963,858.71	14,373,996.00
PROVISION DE CARTERA	90,774,527.00	32,150,962.00
DEPRECIACION DE ACTIVOS	1,344,768,917.14	1,219,383,795.47
TOTAL OTROS INGRESOS	1,606,245,688.56	1,285,708,348.85

PROVISION PARA IMPUESTOS

Representa el valor estimado para las obligaciones fiscales como Impuesto de renta, CREE e ICA proyectados para pago en el año 2015.

DEPRECIACION Y AMORTIZACION

Representa el valor calculado para reconocer la disminución gradual de la capacidad operacional de las propiedades, planta y equipos como resultado del uso, expresada en términos monetarios con base en el valor en libros y la vida útil estimada.



JUAN RICARDO BELVES REYES
Gerente



ELVIA GOMEZ OTERO
Contador T.P. 115450-T



ELBER JAVIER SUAREZ C.
Revisor Fiscal T.P.44749-T