



RESUMEN EJECUTIVO PRESUPUESTO 2026 CANAL CAPITAL

Introducción

El Proyecto de Presupuesto de Canal Capital para la vigencia 2026 (1 de enero al 31 de diciembre) se presenta cumpliendo la normativa distrital y refleja la transformación estratégica de la empresa, alineada con el Plan de Desarrollo "*Bogotá Camina Segura 2024-2027*". Como único medio público de Bogotá, el Canal prioriza su misión informativa y de pluralidad, enfocando su gestión a la sostenibilidad económica.

Es por esto, que a partir de los objetivos estratégicos trazados en 2024 y como prestador del servicio de televisión pública; el Canal orienta el abordaje de su modelo de negocio a recuperar líneas de ingresos potenciales desaprovechadas, a ampliar el conocimiento del mercado y la competencia, a impulsar la identificación de oportunidades de crecimiento a partir de data, a gestionar relaciones comerciales nuevas y a procurar un mejor compromiso en el servicio post venta a los socios comerciales. Estas líneas, dependen en buena parte de herramientas especializadas para impactar positivamente la gestión de sus grupos de interés, para retener y atraer socios comerciales, o para ser fuente de innovación con nuevas líneas de productos o servicios.

Con el fin de respaldar esta estrategia, se formuló el PETIC 2025-2028 para enfrentar la crítica obsolescencia tecnológica (superior al 90% contable) y en cuanto a la financiación de la administración central asignada para 2026, si bien se maximiza en la siguiente distribución, persiste una necesidad presupuestal mayor, que garantice una modernización y sostenibilidad a largo plazo.

Ingresos y Rentas 2026

Los ingresos presupuestados para 2026 ascienden a \$31.330 millones, excluyendo la transferencia corriente de la Secretaría Distrital de Hacienda, lo que representa un descenso total del 39.53% respecto a 2025 (principalmente por la menor Disponibilidad Inicial). Las cifras se presentan de conformidad con el Catálogo de Clasificación Presupuestal para Entidades Territoriales y Descentralizadas - CCPET.



Tabla No. 1 - Proyección de Ingresos por agregados 2026

INGRESOS	APROPIACIÓN 2025	PROYECCIÓN 2026
Disponibilidad Inicial	\$ 9.756.201.158	\$ 694.403.000
Venta de Bienes y Servicios	\$ 18.577.433.627	\$ 10.859.559.000
Recaudo Cuentas por Cobrar	\$ 6.261.936.957	\$ 4.877.767.000
Otras Unidades de Gobierno-SDH	\$ 25.198.981.000	\$ 27.992.749.000
Transferencia FUTIC – Resolución	\$ 12.221.597.247	\$ 12.588.245.000
Transferencia FUTIC – Proyectos Especiales	\$ 0	\$ 2.000.000.000
Transferencias Ley 14	\$ 150.000.000	\$ 150.000.000
Recursos de Capital	\$ 80.000.000	\$ 160.000.000
TOTAL INGRESOS	\$ 72.246.149.989	\$ 59.322.723.000

Análisis de Ingresos Clave

1. Disponibilidad Inicial (\$694 millones): El descenso se debe a que la vigencia 2025 inició con un saldo alto (\$9.756 millones) debido a contratos extraordinarios y adiciones presupuestales de 2024 que no se proyectan para el cierre de 2026, lo que también afecta la proyección conservadora de rendimientos financieros.
2. Venta de Bienes y Servicios (\$15.737 millones): Se proyecta un escenario conservador. El descenso nominal se explica por la no continuidad de contratos extraordinarios de 2025 y la Ley de Garantías Electorales. El presupuesto se sustenta en negociaciones estimadas por \$10.821 millones para ejecución en 2026, distribuidas en líneas como Producción y Transmisión Audiovisual, Central de Medios, Planeación y Ejecución de Estrategias Integrales de Comunicación y Diseño y Producción de Contenidos y Piezas Publicitarias.

Tabla No. 2 - Proyección de ventas 2026

LÍNEA DE NEGOCIO	VALOR PROYECTADO
Producción y Transmisión Audiovisual	\$4.025.113.000
Central de Medios	\$3.969.833.000
Planeación y Ejecución de Estrategias Integrales de Comunicación	\$2.110.124.000
Espacios de Pauta y Contenidos Patrocinados	\$407.847.000
Diseño y Producción de Contenidos y Piezas Publicitarias	\$308.125.000
TOTAL INGRESOS 2026	\$10.821.042.000



3. **Transferencia corriente de la administración central por \$ 27.992.749.000,** mediante la comunicación 2025EE70253201 de fecha 3 de octubre de 2025 y el alcance enviado mediante correo electrónico del día 22 de octubre, la Secretaria Distrital de Hacienda, informó que la transferencia del nivel central distrital para la vigencia 2026 con destino a la empresa CANAL CAPITAL, asciende a la suma \$ 27.992.749.000.
4. Transferencia FUTIC (\$14.588 millones): Asignación en aplicación de la fórmula de distribución entre los canales regionales de conformidad con la normativa vigente (\$12.588 millones): Ajustada al 3% de crecimiento por la situación fiscal nacional. Proyectos Especiales (\$2.000 millones): Se incluye un cupo anticipando la gestión de recursos del FUTIC (cuyos fondos provienen de la industria, no del Presupuesto General de la Nación) en el segundo semestre de 2026 para la renovación tecnológica.
5. Ley 14 de 1991 (\$150 millones): Se mantiene la proyección moderada por la incertidumbre en la ejecución publicitaria de organismos descentralizados nacionales.
6. Rendimientos financieros (\$160 millones): Se mantiene la proyección.

Tabla No. 3 Resumen Anteproyecto de Rentas e Ingresos Canal Capital 2026

Código	Rubro	Fondo	Presupuesto 2026
41	Ingresos		\$ 59.322.723.000
410	Disponibilidad Inicial		\$ 694.403.000
411	Ingresos Corrientes		\$ 58.468.320.000
41102	Ingresos no Tributarios		\$ 58.468.320.000
4110205	Venta de Bienes y Servicios		\$ 15.737.326.000
4110206	Transferencias Corrientes		\$ 42.730.994.000
411020600606	Otras Unidades de Gobierno-SDH	0-000-0000	\$ 27.992.749.000
41102060080502	FUTIC	0-000-0000	\$ 14.588.245.000
41102060080503	Ley 14 de 1991	0-000-0000	\$ 150.000.000
412	Recursos de Capital		\$ 160.000.000



Gastos e Inversión 2026

En lo referente a la proyección de gastos para 2026, tenemos un total de **\$59.322.723.000** los cuales son categorizados de conformidad con los agregados del gasto definidos en la normatividad del presupuesto para las empresas industriales y comerciales del Distrito, así:

Este valor representa un descenso total de 15,49% respecto a los **\$70.197.171.532** correspondientes a la apropiación definitiva del 2025. La explicación de cada componente del presupuesto de gastos e inversión se encuentra a continuación:

Tabla No. 4 Gastos e inversión por agregados del presupuesto Canal Capital 2026

Gastos	Apropiación 2025	Proyección 2026	Variación 2026 / 2025
Gastos de Funcionamiento	\$ 16.610.035.224	\$ 19.675.181.000	18,45%
Gastos de Inversión – Resolución	\$ 12.221.597.247	\$ 12.588.245.000	3,00%
Gastos de Inversión – Proyectos Especiales	\$ 0	\$ 2.000.000.000	100,00%
Gastos de Operación Comercial	\$ 41.365.539.061	\$25.059.297.000	-39,42%
TOTAL GASTOS	\$ 70.197.171.532	\$59.322.723.000	-15,49%

Gastos de Funcionamiento

Los gastos de funcionamiento tienen un crecimiento del 18,45% respecto a 2025, pasando de \$16.047.259.466 en la apropiación 2025 a \$ 19.675.181.000 en la vigencia 2026.

Tabla No. 5 Gastos de Funcionamiento Canal Capital 2026

Gastos De Funcionamiento	Apropiación 2025	Proyección 2026	Variación 2026 / 2025
Gastos de Personal	\$ 8.235.478.248	\$ 9.275.372.000	12,63%
Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 7.163.644.976	8.523.069.000	18,98%
Sentencias y Conciliaciones	\$ 642.459.000	\$ 884.050.000	37,60%
Impuestos	\$ 568.453.000	992.690.000	74,63%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$16.610.035.224	\$19.675.181.000	18,45%

La explicación de este comportamiento por cada uno de los componentes del gasto de funcionamiento es la siguiente:



Gastos de Personal

Los factores salariales comunes pasan de \$5.825.695.752 en 2025 a \$6.402.152.000 en 2026 con un crecimiento del 9.29%; las contribuciones inherentes a la nómina pasan de \$1.780.968.248 en 2025 a \$1.982.265.000 en 2026 con un crecimiento del 11.30%. Estos crecimientos se explican básicamente por la creación de la Jefatura de Planeación y el ajuste recomendado con los puntos básicos definidos por encima de la inflación esperada.

En cuanto a las remuneraciones no constitutivas de factor salarial el principal incremento está asociado a los auxilios a los practicantes laborales y apoyos SENA los cuales pasaron de \$95.000.000 a \$324.000.000 en 2026 en línea con los cambios introducidos por la reforma laboral y las expectativas de vinculación manifestadas por las áreas.

Finalmente, el incremento en las cuentas por pagar de personal obedece principalmente a la provisión para la liquidación del Jefe de Control Interno quien cumple su periodo el 31 de diciembre de 2025.

La adquisición de bienes y servicios para el Funcionamiento por su parte presentó un incremento del 18,98% pasando de \$ 7.163.644.976 en 2025 a \$8.523.069.000 en 2026

Tabla No. 6 Gastos de personal Canal Capital 2026

GASTOS DE PERSONAL	APROPIACIÓN 2025	PROYECCIÓN 2026	VARIACIÓN 2026 / 2025
Factores Salariales Comunes	\$ 5.858.069.000	\$ 6.402.152.000	9,29%
Contribuciones Inherentes a la Nómina	\$ 1.780.968.248	\$ 1.982.265.000	11,30%
Remuneraciones no Constitutivas de Factor Salarial	\$ 596.441.000	\$ 890.955.000	49,38%
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	\$ 8.235.478.248	\$ 9.275.372.000	12,63%

Adquisición de bienes y servicios

Tabla No. 7 Gastos Adquisición de bienes y servicios

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	APROPIACIÓN 2025	PROYECCIÓN 2026	VARIACIÓN 2026 / 2025
Equipo de Oficina, contabilidad e informática	\$ 7.127.666	\$ 205.000.000	2776,12%
Programas de Informática	\$ 222.549.369	\$ 986.210.000	343,14%
Materiales y Suministros	\$ 59.133.443	\$ 128.239.000	116,86%
Adquisición de Servicios	\$ 6.874.834.498	\$ 7.203.620.000	4,78%
SUBTOTAL ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 7.163.644.976	\$ 8.523.069.000	18,98%

Este rubro absorbe la inversión estratégica en Tecnología y Gobierno Digital.



El gasto en TIC se concentra en lo estrictamente necesario para mantener el servicio de 2026 (mantenimiento de infraestructura, sustitución de switches de Core y actualización de hardware y software base), posponiendo la renovación requerida.

Priorización de Mantenimiento y Continuidad Operativa:

- Adopción de ERP (SaaS): Se implementará únicamente un sistema ERP en la nube para unificar procesos, crucial para la eficiencia y toma de decisiones. Se excluye el sistema CRM.
- Es necesario gestionar recursos adicionales para completar el contrato de la vigencia 2027 por vigencia futura, asegurando el amparo 2026-

Tabla No. 8 Costeo ERP/ CRM año 1

Descripción	Año 1 (Implementación) 2025-2026
Total Inversión	\$900.000.000 millones (Incluye licencias, consultoría e implementación)

- Servicios Digitales y Conectividad: Migración parcial del portal web a la Nube, fortalecimiento de la ciberseguridad, renovación de Google Workspace, e implementación de un canal de internet dedicado de 500 Mbps.
- Personal Especializado: Contratación de perfiles TIC clave (Fullstack Developer, Administrador Cloud, Administrador ERP).
- Gestión Documental: El gasto se redujo al 70% del valor proyectado. Incluye la contratación esencial para un servicio integral de custodia y archivo que incluirá clasificación y depuración para el cumplimiento normativo y la meta de transferencia al Archivo de Bogotá, aunque con un alcance reducido.
- Adquisición de Servicios (Diferentes de Activos) en Funcionamiento: aumenta por el impacto de la Reforma Laboral en contratos de servicios (vigilancia, aseo) y por la reubicación de servicios profesionales especializados (Planeación, Control Interno, Contratación) que antes se financiaban con Inversión u Operación Comercial.
- Gestión Documental: El gasto se redujo al 70% del valor inicial proyectado. Incluye la contratación esencial para un servicio integral de custodia y archivo que incluirá clasificación y depuración para el cumplimiento normativo y la meta de transferencia al Archivo de Bogotá, aunque con un alcance reducido.
- Adquisición de Servicios (Diferentes de Activos) en Funcionamiento: aumenta por el impacto de la Reforma Laboral en contratos de servicios (vigilancia, aseo) y por la reubicación de servicios profesionales especializados (Planeación, Control Interno, Contratación) que antes se financiaban con Inversión u Operación Comercial.



Otras Adquisiciones

Las Adquisiciones diferentes de activos en funcionamiento, específicamente la **adquisición de Servicios** presentan cambios en el agregado debido por un lado al incremento presupuestal del está relacionado con los ajustes de la Reforma Laboral, que afectan los contratos de servicios administración como vigilancia, aseo y cafetería. Si bien el 80% de los contratos no subieron de precio o lo hicieron dentro de los límites aprobados, por lo que, se reservaron recursos adicionales a la vigencias futuras aprobadas hasta 2027, en caso de que 4 de los 6 contratos presenten incrementos reglamentarios. Estos servicios se financian en un 20% con el Gasto de funcionamiento, mientras que el restante 80% se financia por gasto de operación.

En este rubro se presenta la reubicación de gastos correspondientes a la prestación de servicios profesionales especializados para el sostenimiento de procesos de apoyo y transversales, dada la reducida planta de personal con la que cuenta el Canal, en temas como la planeación, el control interno, el control interno disciplinario, la coordinación TICs y la contratación, que hasta 2024 se financiaban con gastos de inversión (Proyecto 7511) y de operación comercial.

La Gestión Documental también presenta un aumento toda vez que Canal Capital debe contratar por norma archivística con una persona jurídica especializada el servicio integral de custodia y archivo. Este nuevo contrato, a diferencia del anterior que solo cubría custodia y préstamos, incluirá también la clasificación, organización y depuración de los archivos. Este cambio responde a la necesidad de intervenir los fondos documentales acumulados para cumplir con la meta de transferencia secundaria al Archivo de Bogotá. En convenio con este último, se busca garantizar una correcta gestión y preservación de la información, fortaleciendo el proceso documental y optimizando la transición hacia el Archivo; Además de la asesoría especializada para la actualización de instrumentos archivísticos y la capacitación del personal dentro del marco del PINAR.

Los Materiales y Suministros muestran un incremento de 116,86%, correspondiente al contrato de ferretería y con base en las metas y nuevas adquisiciones proyectadas, tanto en el soporte administrativo como la gestión ambiental y de residuos peligrosos.

Sentencias

En relación con el gasto en sentencias y conciliaciones, este se incrementó de **\$642 millones** a **\$884 millones para la vigencia 2026**, lo que representa un aumento de 37.60%.

Tabla No. 9 Proyección de pagos Sentencias y conciliaciones Canal Capital 2026

SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	APROPIACIÓN 2025	PROYECCIÓN 2026	VARIACIÓN 2026 / 2025
Sentencias y Conciliaciones	\$ 642.459.000	\$ 884.050.000	37,60%
TOTAL SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	\$642.459.000	\$884.050.000	37,60%



Dicho comportamiento obedece al estudio adelantado por la Jefatura Jurídica, en el que se valoró la inminencia de la ejecutoria de fallos dentro de los procesos en curso contra la entidad, así como la probabilidad de que estos resulten desfavorables.

Impuesto y contribuciones

Los impuestos y contribuciones se proyectan de acuerdo a la proyección de los ingresos por venta de servicios de la entidad y corresponden a las tasas definidas de impuestos distritales y nacionales.

Tabla No. 10 Proyección de tributos, multas, sanciones e intereses de mora Canal Capital 2026

TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	APROPIACIÓN 2025	PROYECCIÓN 2026	VARIACIÓN 2026 / 2025
Tributos, multas, sanciones e intereses de mora	\$568.453.000	\$ 992.690.000	74,63%
TOTAL TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	\$568.453.000	\$ 992.690.000	74,63%

Gastos de Inversión (\$14.588 millones: +19.36%)

El Proyecto de Inversión viabiliza la financiación del Fondo Único de TIC (FUTIC) y se mantiene en línea con lo proyectado en el Plan Financiero, asumiendo desde la Gerencia del canal, la gestión de \$2.000 millones adicionales para Proyectos Especiales de Renovación Tecnológica en 2026. La ejecución plena del 100% de los fondos asignados es el objetivo.

Tabla No. 11 Proyección Gastos de inversión Canal Capital 2026

Gastos De Inversión	Solicitud CONFIS 2026	Aprobación CONFIS 2026	Variación
Transferencia calculada FUTIC 2026	\$12.558.245.165	\$12.558.245.165	0
Proyectos Especiales	\$2.000.000.000	\$2.000.000.000	
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	\$14.558.245.165	\$14.558.245.165	0

Gastos de Operación Comercial

Dentro de los gastos de operación, pasan de \$41.365.539.061 en 2025 a \$25.059.297.000 en 2026 lo que representa una disminución del 39,42%.



Tabla No. 12 Gastos de operación comercial Canal Capital 2026

GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL	APROPIACIÓN 2025	PROYECCIÓN 2026	VARIACIÓN 2026/2025
Gastos personal - Cesantías	\$ 1.680.534	\$ 0	-100,00%
Materiales y Suministros	\$ 1.683.131.321	\$ 25.875.000	-98,46%
Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	\$ 98.714.830	\$ 69.792.000	-29,30%
Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing	\$ 2.798.161.694	\$ 2.690.240.000	-3,86%
Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	\$ 27.174.545.346	\$ 13.099.927.000	-51,79%
Servicios para la comunidad, sociales y personales	\$ 9.609.305.336	\$ 9.173.463.000	-4,54%
GASTOS DE OPERACIÓN COMERCIAL	\$ 41.365.539.061	\$ 25.059.297.000	-39,42%

En la siguiente tabla se proyecta el gasto a mediano plazo, con el valor acumulado en 2025 de compras realizadas entre el último trimestre de 2024 y lo que va corrido del 2025, correspondientes a la fase 1. La proyección del 2026 contempla financiación por transferencia corriente y financiación por recursos FUTIC. para 2027 y 2028 se incluye el proyecto de recuperación del patrimonio audiovisual, presentado para gestión de recursos por Regalías de acuerdo al Plan Distrital de Desarrollo, Bogotá Camina Segura.

En conclusión, el anteproyecto de gastos e inversiones para la vigencia fiscal 2026, es el siguiente:

Tabla No. 13 Resumen Presupuesto de Gastos e inversiones Canal Capital 2026

Código	Rubro	Presupuesto
42	Gastos	\$59.322.723.000
421	Funcionamiento	\$19.675.181.000
4211	Gastos de Personal	\$ 9.275.372.000
4212	Adquisición de Bienes y Servicios	\$8.523.069.000
4213	Sentencias y Conciliaciones	\$ 884.050.000
4218	Tributos, multas, sanciones e intereses de mora	\$992.690.000
423	Inversión	\$ 14.588.245.000
4230117	Bogotá Camina Segura	\$ 14.588.245.000
4230117230220240101	Incremento de capacidad instalada para la producción y circulación masiva de contenidos audiovisuales y digitales en el Canal público de Bogotá D.C.	\$ 14.588.245.000
424	Gastos de Operación Comercial	\$25.059.297.000
424501	Materiales y Suministros	\$ 25.875.000
424502	Adquisición de Servicios	\$25.033.422.000