

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Jackson Andrés Carvajal Flórez, Profesional especializado con funciones de Contador de la Comisión de Regulación de Comunicaciones - CRC, en cumplimiento del numeral 37, artículo 38 de la Ley 1952 de 2019 y el numeral 3.3 del artículo 1º de la Resolución CGN 182 de 2017, procede a publicar en lugar visible por treinta (30) días y en la página web de la entidad, el estado de situación financiera y el estado de resultados del mes de agosto de 2020, hoy 18 de septiembre de 2020.

Jackson Andrés Carvajal Flórez
Profesional Especializado
Contador Público – CRC
T.P. 120.331-T

Los suscritos CARLOS EUSEBIO LUGO SILVA, Representante Legal y JACKSON ANDRES CARVAJAL FLOREZ, Profesional Especializado con funciones de Contador de la Unidad Administrativa Especial Comisión de Regulación de Comunicaciones – CRC, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 43 de 1990, 142 de 1994 y 1978 de 2019; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación, y sus modificatorios.

CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la UAE – Comisión de Regulación de Comunicaciones, con corte al 31 de agosto de 2020, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, y elaborados conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 expedido por la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que en los estados contables básicos de la UAE – Comisión de Regulación de Comunicaciones con corte al 31 de agosto de 2020, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor generado por el SIIF Nación.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la UAE – Comisión de Regulación de Comunicaciones.

Se firma en Bogotá el día 18 del mes de septiembre de 2020.

CARLOS EUSEBIO LUGO SILVA
Representante Legal

JACKSON ANDRES CARVAJAL FLOREZ
Contador TP – 120.331-T

Proyectó: JACF



COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - (Comparativo con 31 DE AGOSTO DE 2019)
(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)



ACTIVOS	2,020		2,019		VARIACION		PASIVO	2,020		2,019		VARIACION	
	NT				ABSOLUTA	PORCENTUAL		NT				ABSOLUTA	PORCENTUAL
ACTIVO CORRIENTE		35,558,897,466.58	50,579,167,281.40		-15,020,269,814.82	-29.70%	PASIVO CORRIENTE		2,417,398,653.26	1,589,232,710.52		828,165,942.74	52.11%
Efectivo y equivalentes al efectivo		297,616,309.28	724,178,449.28		-426,562,140.00	-58.90%	Cuentas por pagar		481,793,994.26	178,002,540.08		303,791,454.18	170.67%
Caja		7,600,000.00	34,970,000.00		-27,370,000.00	-78.27%	Adquisición de bienes y servicios nacionales		265,553,932.05	0.00		265,553,932.05	100.00%
Depósitos en instituciones financieras		290,016,309.28	689,208,449.28		-399,192,140.00	-57.92%	Recursos a favor de terceros		0.00	92,592.00		-92,592.00	-100.00%
Cuentas por cobrar		8,547,857,265.70	6,900,363,801.70		1,647,493,464.00	23.88%	Descuentos de nómina		62,762,900.00	57,475,500.00		5,287,400.00	9.20%
Contribuciones tasas e ingresos no tributarios		8,545,270,212.70	6,892,610,560.70		1,652,659,652.00	23.98%	Retención en la fuente e impuesto de timbre		153,477,162.21	120,434,448.08		33,042,714.13	27.44%
Otras cuentas por cobrar		2,587,053.00	7,753,241.00		-5,166,188.00	-66.63%	Otras cuentas por pagar		0.00	0.00		0.00	0.00%
Inventarios		0.00	0.00		0.00	0.00%	Beneficios a empleados		1,792,651,733.00	1,256,581,410.44		536,070,322.56	42.66%
Materiales y suministros		0.00	0.00		0.00	0.00%	Beneficios a los empleados a corto plazo		1,792,651,733.00	1,256,581,410.44		536,070,322.56	42.66%
Otros activos		26,713,423,891.60	42,954,625,030.42		-16,241,201,138.82	-37.81%	Otros pasivos		142,952,926.00	154,648,760.00		-11,695,834.00	-7.56%
Bienes y servicios pagados por anticipado		107,616,314.26	13,320,861.39		94,295,452.87	707.88%	Retenciones y anticipos de impuestos		142,952,926.00	154,648,760.00		-11,695,834.00	-7.56%
Avances y anticipos entregados		0.00	0.00		0.00	0.00%							
Recursos entregados en administración		26,605,807,577.34	42,941,304,169.03		-16,335,496,591.69	-38.04%							
ACTIVO NO CORRIENTE		9,915,089,558.10	10,490,197,468.30		-575,107,910.20	-5.48%	PASIVO NO CORRIENTE		0.00	0.00		0.00	0.00%
Propiedad planta y equipo		9,430,694,062.54	9,634,611,040.80		-203,916,978.26	-2.12%	TOTAL PASIVO		2,417,398,653.26	1,589,232,710.52		828,165,942.74	52.11%
Edificaciones		9,764,621,482.05	9,764,621,482.05		0.00	0.00%							
Redes, líneas y cables		19,154,009.00	19,154,009.00		0.00	0.00%	PATRIMONIO						
Maquinaria y equipo		9,197,974.49	8,451,514.49		746,460.00	8.83%	Patrimonio de las entidades de gobierno		43,056,588,371.42	59,480,132,039.18		-16,423,543,667.76	-27.61%
Muebles, enseres y equipo de oficina		465,579,245.76	429,550,111.82		36,029,133.94	8.39%	Capital fiscal		35,006,977,245.56	32,663,949,960.35		2,343,027,285.21	7.17%
Equipos de comunicación y computación		1,036,998,631.58	1,248,908,475.42		-211,909,843.84	-16.97%	Resultados de ejercicios anteriores		10,926,261,250.94	11,174,354,902.19		-248,093,651.25	-2.22%
Equipos de transporte, tracción y elevación		377,596,480.00	180,000,000.00		197,596,480.00	109.78%	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		0.00	0.00		0.00	0.00%
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		21,175,395.88	22,021,851.33		-846,455.45	-3.84%	Excedente (déficit) del ejercicio		-2,876,650,125.08	15,641,827,176.64		-18,518,477,301.72	-118.39%
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)		-2,263,629,156.22	-2,038,096,403.31		-225,532,752.91	11.07%	TOTAL PATRIMONIO		43,056,588,371.42	59,480,132,039.18		-16,423,543,667.76	-27.61%
Otros activos		484,395,495.56	855,586,427.50		-371,190,931.94	-43.38%							
Activos intangibles		1,339,298,911.00	2,198,676,875.60		-859,377,964.60	-39.09%							
Amortización acumulada de activos intangibles (CR)		-854,903,415.44	-1,343,090,448.10		488,187,032.66	-36.35%							
TOTAL ACTIVO		45,473,987,024.68	61,069,364,749.70		-15,595,377,725.02	-25.54%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		45,473,987,024.68	61,069,364,749.70		-15,595,377,725.02	-25.54%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00	0.00		0.00	0.00%	CUENTAS DE ORDEN A CREADORAS		0.00	0.00		0.00	0.00%
Activos contingentes		208,143,713.35	156,858,266.37		51,285,446.98	32.70%	Pasivos contingentes		2,129,146,378,577.00	2,050,633,108,336.00		78,513,270,241.00	3.83%
Deudoras de control		80,891,537.00	80,147,071.00		744,466.00	0.93%	Acreedoras de control		46,531,039.00	451,642,128.00		-405,111,089.00	-89.70%
Deudoras por contra (CR)		-289,035,250.35	-237,005,337.37		-52,029,912.98	21.95%	Acreedoras por contra (DB)		-2,129,192,909,616.00	-2,051,084,750,464.00		-78,108,159,152.00	3.81%

CARLOS EUSEBIO LUGO SILVA
Representante Legal
C.C. 73'181.675

JACKSON ANDRES CARVAJAL FLOREZ
Contador Público - T.P. 120.331-T
C.C. 80'108.001



COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1° ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - (Comparativo con 31 DE AGOSTO DE 2019)
(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

NT	2,020	2,019	VARIACION	
			ABSOLUTA	PORCENTUAL
INGRESOS OPERACIONALES	13,506,573,857.00	29,213,545,920.59	-15,706,972,063.59	-53.77%
Ingresos fiscales	13,506,573,857.00	29,213,545,920.59	-15,706,972,063.59	-53.77%
No tributarios	13,506,573,857.00	29,213,545,920.59	-15,706,972,063.59	-53.77%
GASTOS OPERACIONALES	16,389,819,532.08	13,563,328,979.95	2,826,490,552.13	20.84%
De Administración y Operación	15,859,576,352.99	12,923,832,009.20	2,935,744,343.79	22.72%
Sueldos y salarios	5,810,909,243.00	4,699,115,287.25	1,111,793,955.75	23.66%
Contribuciones imputadas	0.00	0.00	0.00	0.00%
Contribuciones efectivas	1,108,299,000.00	943,440,346.00	164,858,654.00	17.47%
Aportes sobre la nómina	241,757,300.00	207,428,300.00	34,329,000.00	16.55%
Gastos de personal diversos	222,380,303.00	41,711,132.00	180,669,171.00	433.14%
Prestaciones sociales	1,640,956,377.00	1,250,622,258.19	390,334,118.81	31.21%
Generales	6,777,392,475.22	5,724,054,685.76	1,053,337,789.46	18.40%
Impuestos, contribuciones y tasas	57,881,654.77	57,460,000.00	421,654.77	0.73%
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	530,243,179.09	639,496,970.75	-109,253,791.66	-17.08%
Depreciación de propiedades, planta y equipo	280,020,663.41	331,199,762.13	-51,179,098.72	-15.45%
Amortización de activos intangibles	250,222,515.68	308,297,208.62	-58,074,692.94	-18.84%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-2,883,245,675.08	15,650,216,940.64	-18,533,462,615.72	-118.42%
Otros Ingresos	9,554,163.25	9,600.00	9,544,563.25	99422.53%
Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00%
Ajuste por diferencia en cambio	0.00	0.00	0.00	0.00%
Ingresos diversos	9,554,163.25	9,600.00	9,544,563.25	99422.53%
Otros Gastos	2,958,613.25	8,399,364.00	-5,440,750.75	-64.78%
Comisiones	13,363.25	13,364.00	-0.75	-0.01%
Ajuste por diferencia en cambio	0.00	0.00	0.00	0.00%
Financieros	0.00	8,386,000.00	-8,386,000.00	-100.00%
Gastos diversos	2,945,250.00	0.00	2,945,250.00	100.00%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-2,876,650,125.08	15,641,827,176.64	-18,518,477,301.72	-118.39%

CARLOS EUSEBIO LUGO SILVA
Representante Legal
CC. 73'181.675

JACKSON ANDRES CARVAJAL FLOREZ
Contador Público - T.P. 120.331-T
CC. 80'108.001



COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE AGOSTO DE 2020 - (Comparativo con 31 DE AGOSTO DE 2019)
(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)



SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE AGOSTO DE 2019 **59,480,132,039.18**

Variaciones patrimoniales -16,423,543,667.76

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE AGOSTO DE 2020 **43,056,588,371.42**

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	<u>AGOSTO. 2020</u>	<u>AGOSTO. 2019</u>	<u>VARIACION</u>
DISMINUCIONES - INCREMENTOS			
CAPITAL FISCAL	35,006,977,245.56	32,663,949,960.35	2,343,027,285.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,926,261,250.94	11,174,354,902.19	-248,093,651.25
RESULTADO DEL EJERCICIO (Excedente o Deficit)	-2,876,650,125.08	15,641,827,176.64	-18,518,477,301.72
PARTIDAS SIN VARIACIÓN			
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0.00	0.00	0.00
	<u>43,056,588,371.42</u>	<u>59,480,132,039.18</u>	<u>-16,423,543,667.76</u>

CARLOS EUSEBIO LUGO SILVA
Representante Legal
CC. 73'181.675

JACKSON ANDRES CARVAJAL FLOREZ
Contador Público - T.P. 120.331-T
CC. 80'108.001