

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES AL CIERRE DE LOS MESES DE AGOSTO DE 2016 Y 2015

En cumplimiento de las disposiciones establecidas en el Capítulo II de la Resolución 356 de septiembre 05 de 2007, el Representante Legal y la Contadora de la Comisión de Regulación de Comunicaciones Nit. 830.002.593-6, y en relación con el contenido de los Estados Financieros de los meses de agosto de 2016 y 2015 nos permitimos certificar:

1. Que las cifras de los mencionados Estados Financieros corresponden fielmente a las registradas en los libros de Contabilidad y reflejan en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Comisión de Regulación de Comunicaciones al 31 de agosto de los años 2016 y 2015.
2. Que la Contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en las Resoluciones 354, 355 y 356, emanadas de la Contaduría General de la Nación en septiembre del año 2007, mediante las cuales se adoptó el Régimen de Contabilidad Pública, el Catálogo General de Cuentas y el Manual de Procedimientos de Contabilidad, respectivamente.
3. Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Contables Básicos con corte a agosto 31 de los años 2016 y 2015 especialmente referidas a:
 - a) Los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la Comisión de Regulación de Comunicaciones durante los meses de agosto de 2016 y 2015
 - b) Los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública, establecido por la Contaduría General de la Nación mediante Resolución 354 de septiembre 05 de 2007.
 - c) Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, ha sido revelado en los Estados Contables Básicos hasta el corte de agosto 31 de los años 2016 y 2015 por la Comisión de Regulación de Comunicaciones.
 - d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la Comisión de Regulación de Comunicaciones al cierre de los meses de agosto de 2016 y 2015.
4. Que en cumplimiento del Decreto 2674 de diciembre de 2012, y con el fin de garantizar la confiabilidad, relevancia y comprensibilidad de la información contable de la Comisión, las cifras para reportar a la Contaduría General de la Nación al corte de agosto 31 de 2016 a través del CHIP, fueron tomadas del Módulo Contable del aplicativo SIIF Nación, una vez homologadas y validadas, de tal forma que tanto los saldos y movimientos del Balance como el reporte de Operaciones Recíprocas, reflejan con exactitud la realidad económica de la Comisión al final de este período.


Se firma en Bogotá a los veintisiete (27) días del mes de octubre de 2016

GERMÁN DARÍO ARIAS PIMIENTA
Representante Legal

Proyecto: MSMP / Revisó: EVM / Aprobó: GDAP


MARÍA DEL SOCORRO MARTÍNEZ PINTO
Contador TP- 49473

Síganos en:

f/CRCcol @CRCcol YouTube CRCCol  CRCCol
www.crcm.gov.co



Calle 59A BIS No. 5-53, Edificio Link Siete Sesenta, piso 9 Bogotá, D.C.
Código postal 110231 - Teléfono +57 (1) 319 8300
Línea gratuita nacional 018000 919278
Fax +57 (1) 319 8301

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
BALANCE GENERAL
A 31 DE AGOSTO DE 2016
 (Cifras en Miles de pesos)
 (Presentación por cuentas)



| | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 |
|--|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|

| ACTIVOS | 2016 | 2015 | PASIVO | 2016 | 2015 |
|---|-------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | 33.122.485 | 29.215.293 | PASIVO CORRIENTE | 16.437.403 | 11.022.824 |
| Efectivo | 1.253.936 | 430.720 | Cuentas por pagar | 15.349.358 | 10.019.052 |
| Caja | 40.400 | 32.850 | Adquisición de bienes y servicios nacionales | 122.881 | 0 |
| Depósitos en instituciones financieras | 1.213.536 | 397.870 | Acreedores | 15.033.641 | 9.953.191 |
| | | | Retenciones en la fuente | 192.773 | 65.728 |
| Inversiones | 0 | 28.434.641 | Contribuciones | 63 | 133 |
| Ingresos no tributarios | 0 | 0 | Obligac. laborales y de seguridad social integral | 362.998 | 362.676 |
| Avances y anticipos | 31.736.954 | 335.208 | Salarios y prestaciones sociales | 362.998 | 362.676 |
| Recursos entregados en admón | 1.377.336 | 275.838 | Pasivos Estimados | 725.035 | 641.083 |
| Otros deudores | 30.352.084 | 54.618 | Provisiones prestaciones sociales | 725.035 | 641.083 |
| Otros Activos | 131.595 | 14.724 | Otros pasivos | 12 | 13 |
| Bienes y servicios pagados por anticipado | 131.595 | 14.724 | Recaudos a favor de terceros | 12 | 13 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 6.862.932 | 7.145.997 | PASIVO NO CORRIENTE | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--|------------------|------------------|---|----------------------|----------------------|
| Propiedad planta y equipo | 6.108.747 | 6.539.653 | TOTAL PASIVO | 16.437.403 | 11.022.824 |
| Edificaciones | 7.306.402 | 7.306.402 | PATRIMONIO | 23.548.014 | 25.338.466 |
| Redes, líneas y cables | 27.762 | 32.812 | Capital Fiscal | 8.804.640 | 9.107.925 |
| Maquinaria y Equipo | 6.690 | 10.249 | Superávit por valorización | 0 | 0 |
| Muebles, enseres y equipo de oficina | 455.732 | 432.760 | Superávit por donación | 3.136 | 3.136 |
| Equipos de comunicación y computación | 981.091 | 850.312 | Provisiones, agotamiento, depreciac. y amortizaciones | (931.159) | (680.247) |
| Equipo de transporte, tracción y elevación | 180.000 | 180.000 | Resultado del ejercicio | 15.671.397 | 16.907.652 |
| Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 19.138 | 18.636 | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 39.985.417 | 36.361.290 |
| Depreciación Acumulada | (2.868.068) | (2.291.518) | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 395.164.224 | 390.350.542 |
| Otros Activos | 754.185 | 606.344 | Responsabilidades contingentes | 386.897.715 | 384.105.010 |
| Cargos Diferidos | 754.185 | 606.344 | Acreedoras de control | 8.266.509 | 6.245.532 |
| | | | ACREEDORAS POR EL CONTRARIO | (395.164.224) | (390.350.542) |
| | | | Responsabilidades contingentes por el contrario (DB) | (386.897.715) | (384.105.010) |
| | | | Acreedoras de control por el contrario (DB) | (8.266.509) | (6.245.532) |

| | | | | | |
|---------------------------------------|------------------|---------------------|---|------------------|---------------------|
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 372.142 | 43.071.784 | Deudoras contingentes | 372.142 | 0 |
| Derechos de Control | 0 | 42.951.726 | ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (CR) | (372.142) | (43.071.784) |
| DEUDORAS POR EL CONTRARIO (CR) | (372.142) | (43.071.784) | Derechos contingentes (Cr) | (372.142) | (120.058) |
| Derechos contingentes (Cr) | (372.142) | (120.058) | Deudoras de Control (Cr) | 0 | (42.951.726) |
| Deudoras de Control (Cr) | 0 | (42.951.726) | | | |

GERMAN DARIO ARIAS PIMENTA
 Representante Legal
 (Ver Certificación Anexa)

MARIA DEL SOCORRO MARTINEZ PINTO
 Contador Público
 T. P. 49473-T

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
DE ENERO 01 A AGOSTO 31 DE 2016
(Cifras en miles de pesos)
(Presentación por cuentas)



| | 2016 | 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| ACTIVIDADES ORDINARIAS | | |
| INGRESOS OPERACIONALES | 26.749.033 | 25.022.810 |
| Ingresos Fiscales | 26.748.998 | 25.022.556 |
| No tributarios | 26.748.998 | 25.022.556 |
| Venta de Bienes | 35 | 254 |
| Bienes Comercializados | 35 | 254 |
| GASTOS OPERACIONALES | 11.052.018 | 9.264.389 |
| De Administración | 11.052.018 | 9.264.389 |
| Sueldos y Salarios | 8.863.270 | 7.281.052 |
| Contribuciones Imputadas | 86 | 82 |
| Contribuciones Efectivas | 931.611 | 870.588 |
| Aportes sobre nómina | 200.552 | 187.918 |
| Generales | 1.009.384 | 855.824 |
| Impuestos | 47.115 | 68.925 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | 15.697.015 | 15.758.421 |
| Otros Ingresos | 861 | 1.169.209 |
| Financieros | 0 | 1.304.880 |
| Operaciones interinstitucionales | 574 | 1.922 |
| Extraordinarios | 287 | 3.499 |
| Ajustes de ejercicios anteriores | 0 | (141.092) |
| OTRO GASTOS | 26.479 | 19.978 |
| Operaciones de Enlace | 574 | 1.922 |
| Pérdida en retiro de activos | 0 | 18.056 |
| Auste por diferencia en cambio | 25.178 | 0 |
| Ajustes de ejercicios anteriores | 727 | 0 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | 15.671.397 | 16.907.652 |


GERMÁN DARIÓ ARIAS PIMIENTA
 Representante Legal
 (Ver Certificación Anéxa)


MARÍA DEL SOCORRO MARTÍNEZ PINTO
 Contador Público
 T.P. 49473-T