

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES AL CIERRE DE LOS MESES DE NOVIEMBRE DE 2017 Y 2016

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 el contenido de los Estados Financieros de los meses de noviembre de 2017 y 2016 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 30 de noviembre de los años 2017 y 2016.
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 noviembre de los años 2017 y 2016 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 noviembre de 2017 y 2016
 - 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 noviembre 30 de los años 2017 y 2016 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 noviembre de 2017 y 2016.
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 noviembre 30 de 2017 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, el reporte de Operaciones Recíprocas y las Variaciones Trimestrales significativas, reflejan con exactitud la realidad económica de la Comisión al final de este período.

Se firma en Bogotá a los catorce (14) días del mes de febrero de 2018

GERMÁN DARÍO ARIAS PIMIENTA
Representante Legal


MARÍA DEL SOCORRO MARTÍNEZ PINTO
Contador TP- 49473

Proyectó: MSMP / Revisó: ZVM / Aprobó: GDAP

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES

BALANCE GENERAL
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2017
(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)



	2017	2016	2017	2016
ACTIVO CORRIENTE	32.201.957.930	27.391.026.667	2.014.364.937	17.421.200.214
Efectivo	663.793.006	561.436.287	708.872.463	16.133.571.160
Caja	41.000.000	40.400.000	131.404.295	830.771.165
Depósitos en instituciones financieras	622.793.006	521.036.287	319.748.147	15.040.810.170
Inversiones	0	0	0	0
Deudores	31.335.572.121	26.598.629.853	282.647.174	278.354.514
Ingresos no tributarios	307.546.833	1.312.992.462	282.647.174	278.354.514
Avances y anticipos	0	0	1.022.808.835	1.009.253.216
Recursos entregados en admón	31.025.930.763	25.273.794.809	1.022.808.835	1.009.253.216
Otros deudores	2.094.525	11.842.582	36.465	21.324
Otros Activos	202.592.803	230.960.527	36.465	21.324
Bienes y servicios pagados por anticipado	202.592.803	230.960.527	36.465	21.324
ACTIVO NO CORRIENTE	10.283.018.731	6.560.802.524	0	0
Propiedad planta y equipo	5.758.791.033	6.008.829.737	2.014.364.937	17.421.200.214
Edificaciones	7.306.402.241	7.306.402.241	2.014.364.937	17.421.200.214
Redes, líneas y cables	27.762.121	27.762.121	0	0
Maquinaria y Equipo	6.690.314	6.690.314	0	0
Muebles, enseres y equipo de oficina	471.491.505	455.731.819	0	0
Equipos de comunicación y computación	1.326.989.943	1.017.501.047	0	0
Equipos de transporte, tracción y elevación	180.000.000	180.000.000	0	0
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	25.838.251	19.138.251	0	0
Depreciación Acumulada	(3.586.383.342)	(3.004.396.055)	0	0
Otros Activos	4.524.227.698	551.972.787	0	0
Cargos diferidos	4.524.227.698	551.972.787	0	0
TOTAL ACTIVO	42.484.976.661	33.951.829.191	42.484.976.661	33.951.829.191
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	225.231.954	480.988.290	1.152.713.130.911	378.617.983.853
Derechos contingentes	145.084.883	480.988.290	1.147.212.201.472	370.662.314.778
Deudoras de Control	80.147.071	0	5.500.929.439	7.955.669.075
DEUDORAS POR EL CONTRARIO (CR)	(225.231.954)	(480.988.290)	(1.152.713.130.911)	(378.617.983.853)
Derechos contingentes (Cr)	(145.084.883)	(480.988.290)	(1.147.212.201.472)	(370.662.314.778)
Deudoras de Control (Cr)	(80.147.071)	0	(5.500.929.439)	(7.955.669.075)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1.147.212.201.472	0	0	0
Responsabilidades contingentes	1.147.212.201.472	0	0	0
Acreedoras de control	5.500.929.439	0	0	0
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	(1.152.713.130.911)	(480.988.290)	0	0
Responsabilidades contingentes por el contrario (DB)	(1.147.212.201.472)	(480.988.290)	0	0
Acreedoras de control por el contrario (DB)	(5.500.929.439)	0	0	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	42.484.976.661	33.951.829.191	42.484.976.661	33.951.829.191
PATRIMONIO	40.470.611.725	16.530.628.977	0	0
Capital Fiscal	28.361.434.278	8.804.639.987	0	0
Superávit por valorización	3.924.509.361	0	0	0
Superávit por donación	3.136.244	3.136.244	0	0
Provisiones, agotamiento, depreciac. y amortizaciones	(898.593.963)	(1.320.181.657)	0	0
Resultado del ejercicio	9.080.125.805	9.043.034.403	0	0

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

GERMAN DARIO ARIAS PIMIENTA
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
DE ENERO 01 A NOVIEMBRE 30 DE 2017
(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)



	2017	2016
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	28.773.978.996	28.189.526.733
Ingresos Fiscales	28.773.955.596	28.189.332.333
No tributarios	28.773.955.596	28.189.332.333
Venta de Bienes	23.400	194.400
Bienes Comercializados	23.400	194.400
GASTOS OPERACIONALES	20.610.807.899	19.119.330.887
De Administración	20.610.807.899	19.119.330.887
Sueldos y Salarios	7.995.828.871	7.395.595.148
Contribuciones Imputadas	929.307	213.863
Contribuciones Efectivas	1.397.437.709	1.293.704.750
Aportes sobre nómina	302.727.400	277.868.615
Generales	10.829.423.208	10.068.463.466
Impuestos	84.461.404	83.485.045
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	8.163.171.097	9.070.195.846
Otros Ingresos	918.167.126	860.300
Operaciones interinstitucionales	126.273	573.600
Financieros	912.112.780	0
Ajuste por diferencia en cambio	217.818	0
Extraordinarios	5.710.255	286.700
OTRO GASTOS	1.212.418	28.021.743
Operaciones de Enlace	126.273	573.600
Ajuste por diferencia en cambio	822.745	25.177.547
Otros Gastos Ordinarios	0	160.967
Ajustes de ejercicios anteriores	263.400	2.109.629
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	9.080.125.805	9.043.034.403


GERMÁN DARIÓ ARIAS PIMIENTO
Representante Legal
(Ver Certificación Anéxa)


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