

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES AL CIERRE DE LOS MESES DE OCTUBRE 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 octubre 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 31 de octubre 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 octubre 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 octubre 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 octubre 31 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 octubre 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 octubre 31 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

Proyectó: MSMP / Revisó: ZVM / Aprobó: GDAP


MARÍA DEL SOCORRO MARTÍNEZ PINTO
Contador TP- 49473

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
BALANCE GENERAL
A 31 DE OCTUBRE DE 2017
 (Cifras en pesos)
 (Presentación por cuentas)



2017

2016

	2017	2016	2017	2016
ACTIVOS			1,933,766,948	16,493,319,194
ACTIVO CORRIENTE	35,283,209,094	29,428,325,900	PASIVO CORRIENTE	16,493,319,194
Efectivo	1.429.817.928	1.555.402.378	Cuentas por pagar	712.751.173
Caja	41.000.000	40.400.000	Adquisición de bienes y servicios nacionales	176.209.839
Depósitos en instituciones financieras	1.388.817.928	1.515.002.378	Acreedores	333.092.769
Inversiones	0	0	Retenciones en la fuente	203.448.565
Deudores	33.635.495.002	27.622.738.296	Contribuciones	0
Ingresos no tributarios	301.306.540	1.306.920.758	Obligac. laborales y de seguridad social integral	285.170.507
Avances y anticipos	0	0	Salarios y prestaciones sociales	285.170.507
Recursos entregados en admón	33.332.506.969	26.308.395.822	Pasivos Estimados	935.820.958
Otros deudores	1.681.493	7.421.716	Provisiones prestaciones sociales	935.820.958
Otros Activos	217.896.164	250.185.225	Otros pasivos	24.310
Bienes y servicios pagados por anticipado	217.896.164	250.185.225	Recaudos a favor de terceros	24.310
ACTIVO NO CORRIENTE	10.094.815.616	6.659.856.453	PASIVO NO CORRIENTE	0
Propiedad planta y equipo	5.807.791.418	6.054.364.818	TOTAL PASIVO	1.933.766.948
Edificaciones	7.306.402.241	7.306.402.241	PATRIMONIO	19.594.863.159
Redes, líneas y cables	27.762.121	27.762.121	Capital Fiscal	8.804.639.987
Maquinaria y Equipo	6.690.314	6.690.314	Superávit por valorización	0
Muebles, enseres y equipo de oficina	471.491.505	455.731.819	Superávit por donación	3.136.244
Equipos de comunicación y computación	1.326.989.943	1.017.501.047	Provisiones, agotamiento, depreciac. y amortizaciones	(811.308.139)
Equipo de transporte, tracción y elevación	180.000.000	180.000.000	Resultado del ejercicio	11.978.053.904
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	25.838.251	19.138.251	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	45.378.024.710
Depreciación Acumulada	(3.537.382.956)	(2.958.860.975)	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1.154.648.790.459
Otros Activos	4.287.024.198	605.491.635	Responsabilidades contingentes	1.147.212.201.472
Cargos diferidos	4.287.024.198	605.491.635	Acreedoras de control	7.436.588.987
TOTAL ACTIVO	45.378.024.710	36.088.182.353	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	(376.737.572.704)
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	221.982.719	445.688.420	Responsabilidades contingentes por el contrario (DB)	(1.147.212.201.472)
Derechos contingentes	141.835.648	445.688.420	Acreedoras de control por el contrario (DB)	(6.075.257.926)
Deudoras de Control	80.147.071	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	36.088.182.353
DEUDORAS POR EL CONTRARIO (CR)	(221.982.719)	(445.688.420)		
Derechos contingentes (Cr)	(141.835.648)	(445.688.420)		
Deudoras de Control (Cr)	(80.147.071)	0		

GERMAN DARÍO ARIAS PIMIENTA
 Representante Legal
 (Ver Certificación Anexa)

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

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
DE ENERO 01 A OCTUBRE 31 DE 2017

(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)



	2017	2016
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	28.698.021.837	28.131.993.359
Ingresos Fiscales	28.697.998.437	28.131.957.959
No tributarios	28.697.998.437	28.131.957.959
Venta de Bienes	23.400	35.400
Bienes Comercializados	23.400	35.400
GASTOS OPERACIONALES	17.648.490.037	16.126.778.012
De Administración	17.648.490.037	16.126.778.012
Sueldos y Salarios	7.231.236.611	6.645.292.352
Contribuciones Imputadas	929.369	213.867
Contribuciones Efectivas	1.274.851.709	1.172.275.598
Aportes sobre nómina	277.730.200	250.259.515
Generales	8.779.280.744	7.975.251.635
Impuestos	84.461.404	83.485.045
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	11.049.531.800	12.005.215.347
Otros Ingresos	918.166.637	860.300
Operaciones interinstitucionales	126.273	573.600
Financieros	912.112.780	0
Ajuste por diferencia en cambio	217.329	0
Extraordinarios	5.710.255	286.700
OTRO GASTOS	1.212.418	28.021.743
Operaciones de Enlace	126.273	573.600
Pérdida en retiro de activos	0	0
Otros Gastos Ordinarios	0	160.967
Ajuste por diferencia en cambio	822.745	25.177.547
Ajustes de ejercicios anteriores	263.400	2.109.629
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	11.966.486.019	11.978.053.904


GERMÁN DARIO ARIAS PIMIENTA
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)


MARÍA DEL SOCORRO MARTINEZ RINTO
Contador Público
T.P. 49473-T