

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES AL CIERRE DE LOS MESES DE AGOSTO 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 con el contenido de los Estados Financieros de los meses de agosto 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 agosto 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 agosto 31 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 agosto 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 agosto 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 agosto 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 agosto 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 dos (2) días del mes de noviembre de 2017

GERMÁN DARIO 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 31 DE AGOSTO DE 2017
 (Cifras en pesos)
 (Presentación por cuentas)




	2017	2016
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE	38.767.937.529	33.122.484.689
Efectivo	1.295.777.306	1.253.935.674
Caja	41.000.000	40.400.000
Depósitos en instituciones financieras	1.254.777.306	1.213.535.674
Inversiones	0	0
Deudores	37.223.657.338	31.736.953.580
Ingresos no tributarios	320.910.056	1.377.335.911
Avances y anticipos	0	0
Recursos entregados en admón	36.895.752.859	30.352.083.676
Otros deudores	6.994.423	7.533.993
Otros Activos	248.502.885	131.595.435
Bienes y servicios pagados por anticipado	248.502.885	131.595.435
ACTIVO NO CORRIENTE	10.189.810.945	6.862.931.832
Propiedad planta y equipo	5.894.261.091	6.108.747.053
Edificaciones	7.306.402.241	7.306.402.241
Redes, líneas y cables	27.762.121	27.762.121
Maquinaria y Equipo	6.690.314	6.690.314
Muebles, enseres y equipo de oficina	466.023.455	455.731.819
Equipos de comunicación y computación	1.326.394.943	981.091.449
Equipo de transporte, tracción y elevación	180.000.000	180.000.000
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	25.838.251	19.138.251
Depreciación Acumulada	(3.444.850.234)	(2.868.069.142)
Otros Activos	4.295.549.855	754.184.779
Cargos Diferidos	4.295.549.855	754.184.779
TOTAL ACTIVO	48.957.748.474	39.985.416.521
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	216.890.884	372.142.222
Derechos contingentes	136.743.813	372.142.222
Deudoras de Control	80.147.071	0
DEUDORAS POR EL CONTRARIO (CR)	(216.890.884)	(372.142.222)
Derechos contingentes (CR)	(136.743.813)	(372.142.222)
Deudoras de Control (CR)	(80.147.071)	0
GERMAN DARIO ARIAS PIMIENTA	 Representante Legal (Ver Certificación Anexa)	
Represntante Legal		
ACTIVO CORRIENTE	1.995.824.038	16.437.402.664
Cuentas por pagar	905.147.741	15.349.357.211
Adquisición de bienes y servicios nacionales	301.420.364	122.881.381
Acreedores	386.481.540	15.033.640.368
Retenciones en la fuente	217.245.837	192.772.962
Contribuciones	0	62.500
Obligac. laborales y de seguridad social integral	347.081.705	362.998.208
Salarios y prestaciones sociales	347.081.705	362.998.208
Pasivos Estimados	743.570.282	725.035.176
Provisiones prestaciones sociales	743.570.282	725.035.176
Otros pasivos	24.310	12.069
Recaudos a favor de terceros	24.310	12.069
PASIVO NO CORRIENTE	0	0
TOTAL PASIVO	1.995.824.038	16.437.402.664
PATRIMONIO	46.961.924.436	23.548.013.857
Capital Fiscal	28.361.434.278	8.804.639.987
Superávit por valorización	3.924.509.361	0
Superávit por donación	3.136.244	3.136.244
Provisiones, agotamiento, depreciac. y amortizaciones	(649.410.102)	(931.159.077)
Resultado del ejercicio	15.322.254.655	15.671.396.703
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	48.957.748.474	39.985.416.521
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	700.708.721.291	395.164.223.928
Responsabilidades contingentes	692.196.074.639	386.897.715.255
Acreedoras de control	8.512.646.652	8.266.508.673
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	(700.708.721.291)	(395.164.223.928)
Responsabilidades contingentes por el contrario (DB)	(692.196.074.639)	(386.897.715.255)
Acreedoras de control por el contrario (DB)	(8.512.646.652)	(8.266.508.673)

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 AGOSTO 31 DE 2017
 (Cifras en pesos)
 (Presentación por cuentas)



	2017	2016
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	28.141.765.648	26.749.033.208
Ingresos Fiscales	28.141.742.248	26.748.997.808
No tributarios	28.141.742.248	26.748.997.808
Venta de Bienes	23.400	35.400
Bienes Comercializados	23.400	35.400
GASTOS OPERACIONALES		
De Administración	13.443.693.447	11.052.018.203
Sueldos y Salarios	5.756.899.734	5.221.312.489
Contribuciones Imputadas	1.159.959	86.183
Contribuciones Efectivas	1.029.939.074	931.610.538
Aportes sobre nómina	226.295.200	200.552.012
Generales	6.383.316.480	4.651.341.981
Impuestos	46.083.000	47.115.000
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		
	14.698.072.201	15.697.015.005
Otros Ingresos	625.131.472	860.300
Operaciones interinstitucionales	126.273	573.600
Financieros	619.077.615	
Ajuste por diferencia en cambio	217.329	
Extraordinarios	5.710.255	286.700
Ajustes de ejercicios anteriores	0	0
OTRO GASTOS		
	949.018	26.478.602
Operaciones de Enlace	126.273	573.600
Pérdida en retiro de activos	0	0
Otros Gastos Ordinarios	0	0
Ajuste por diferencia en cambio	822.745	25.177.547
Ajustes de ejercicios anteriores	0	727.455
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		
	15.322.254.655	15.671.396.703


GERMÁN DARIÓ ARIAS PIMIENTO
 Representante Legal
 (Ver Certificación Anexa)


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