

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES AL CIERRE DE LOS MESES DE JULIO 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 julio 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 julio 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 julio 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 julio 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 julio 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 julio 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 julio 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 DARIÓ 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 JULIO DE 2017
 (Cifras en pesos)
 (Presentación por cuentas)



	2017	2016	2017	2016
ACTIVOS			PASIVO	
ACTIVO CORRIENTE	45.088.935.713	35.238.220.758	PASIVO CORRIENTE	17.088.089.586
Efectivo	16.338.991.925	1.114.909.675	Cuentas por pagar	16.049.520.268
Caja	41.000.000	40.400.000	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.841.442
Depósitos en instituciones financieras	16.297.991.925	1.074.509.675	Acreedores	15.880.331.435
Inversiones	0	0	Retenciones en la fuente	167.347.391
Deudores	28.664.605.012	33.988.073.239	Contribuciones	0
Ingresos no tributarios	4.421.949.690	1.404.125.782	Obligac. laborales y de seguridad social integral	403.988.885
Avances y anticipos	0	0	Salarios y prestaciones sociales	397.745.811
Recursos entregados en admón	24.241.273.555	32.576.864.733	Pasivos Estimados	613.772.427
Otros deudores	1.381.767	7.082.724	Provisiones prestaciones sociales	634.580.433
Otros Activos	85.338.776	135.237.844	Otros pasivos	0
Bienes y servicios pagados por anticipado	85.338.776	135.237.844	Recaudos a favor de terceros	0
ACTIVO NO CORRIENTE	10.262.362.756	6.953.464.689	PASIVO NO CORRIENTE	0
Propiedad planta y equipo	5.940.378.702	6.153.890.866	TOTAL PASIVO	17.088.089.586
Edificaciones	7.306.402.241	7.306.402.241	PATRIMONIO	38.263.208.883
Redes, líneas y cables	27.762.121	27.762.121	Capital Fiscal	28.361.434.278
Maquinaria y Equipo	6.690.314	6.690.314	Superávit por valorización	3.924.509.361
Muebles, enseres y equipo de oficina	466.023.455	455.731.819	Superávit por donación	3.136.244
Equipo de comunicación y computación	1.326.394.943	981.091.449	Provisiones, agotamiento, depreciac. y amortizaciones	(568.609.833)
Equipo de transporte, tracción y elevación	180.000.000	180.000.000	Resultado del ejercicio	6.542.738.833
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	25.838.251	19.138.251	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	55.351.298.469
Depreciación Acumulada	(3.398.732.623)	(2.822.925.329)	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	701.282.233.660
Otros Activos	4.321.984.054	799.573.823	Responsabilidades contingentes	692.196.074.639
Cargos Diferidos	4.321.984.054	799.573.823	Acreedoras de control	9.086.159.021
TOTAL ACTIVO	55.351.298.469	42.191.685.446	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	(701.282.233.660)
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	132.444.800	354.130.356	Responsabilidades contingentes por el contrario (DB)	(692.196.074.639)
Derechos contingentes	52.297.729	354.130.356	Acreedoras de control por el contrario (DB)	(9.086.159.021)
Deudoras de Control	80.147.071	0		
DEUDORAS POR EL CONTRARIO (CR)	(132.444.800)	(354.130.356)		
Derechos contingentes (Cr)	(52.297.729)	(354.130.356)		
Deudoras de Control (CD)	(80.147.071)	0		

GERMÁN DARÍO AMATAS PIMENTA
 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 JULIO 31 DE 2017
(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)



	2017	2016
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	16.219.788.069	26.638.115.279
Ingresos Fiscales	16.219.764.669	26.638.092.329
No tributarios	16.219.764.669	26.638.092.329
Venta de Bienes	23.400	22.950
Bienes Comercializados	23.400	22.950
GASTOS OPERACIONALES	10.301.231.690	8.738.886.408
De Administración	10.301.231.690	8.738.886.408
Sueldos y Salarios	5.066.406.144	4.518.514.846
Contribuciones Imputadas	1.159.959	86.188
Contribuciones Efectivas	908.014.399	809.784.986
Aportes sobre nómina	202.567.703	176.323.612
Generales	4.077.000.485	3.187.061.776
Impuestos	46.083.000	47.115.000
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	5.918.556.379	17.899.228.871
Otros Ingresos	625.131.472	860.300
Operaciones interinstitucionales	126.273	573.600
Financieros	619.077.615	0
Ajuste por diferencia en cambio	217.329	0
Extraordinarios	5.710.255	286.700
OTRO GASTOS	949.018	26.478.602
Operaciones de Enlace	126.273	573.600
Ajuste por diferencia en cambio	822.745	25.177.547
Ajustes de ejercicios anteriores	0	727.455
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	6.542.738.833	17.873.610.569

GERMÁN DARÍO ARIAS PIMIENTA
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)

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