

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES AL CIERRE DE LOS MESES DE SEPTIEMBRE 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 septiembre 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 septiembre 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 septiembre 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 septiembre 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 septiembre 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 septiembre 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 septiembre 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 dos (2) días del mes de noviembre de 2017

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017
 (Cifras en pesos)
 (Presentación por cuentas)



	2017	2016	2017	2016
ACTIVOS			PASIVO	
ACTIVO CORRIENTE	37.119.947.138	31.408.547.440	PASIVO CORRIENTE	16.593.373.659
Efectivo	1.380.525.901	739.029.143	Cuentas por pagar	599.576.869
Caja	41.000.000	40.400.000	Adquisición de bienes y servicios nacionales	136.327.681
Depósitos en instituciones financieras	1.339.525.901	698.629.143	Acreedores	15.064.626.004
Inversiones	0	0	Retenciones en la fuente	238.206.402
Deudores	35.506.221.712	30.542.871.270	Contribuciones	0
Ingresos no tributarios	309.736.386	1.786.590.727	Obligac. laborales y de seguridad social integral	310.384.244
Avances y anticipos	0	0	Salarios y prestaciones sociales	310.384.244
Recursos entregados en admón	35.195.421.817	28.748.294.251	Pasivos Estimados	843.335.680
Otros deudores	1.063.509	7.986.292	Provisiones prestaciones sociales	843.335.680
Otros Activos	233.199.524	126.647.027	Otros pasivos	24.310
Bienes y servicios pagados por anticipado	233.199.524	126.647.027	Recaudos a favor de terceros	24.310
ACTIVO NO CORRIENTE	10.107.325.045	6.768.962.685	PASIVO NO CORRIENTE	0
Propiedad planta y equipo	5.848.589.730	6.090.964.880	TOTAL PASIVO	16.593.373.659
Edificaciones	7.306.402.241	7.306.402.241	PATRIMONIO	45.473.951.080
Redes, líneas y cables	27.762.121	27.762.121	Capital Fiscal	28.361.434.278
Maquinaría 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
Equipos de comunicación y computación	1.326.989.943	1.008.453.047	Provisiones, agotamiento, depreciac. y amortizaciones	(730.359.121)
Equipo de transporte, tracción y elevación	180.000.000	180.000.000	Resultado del ejercicio	13.915.230.318
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	25.838.251	19.138.251	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	47.227.272.183
Depreciación Acumulada	(3.491.116.595)	(2.913.212.913)	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	1.155.380.854.329
Otros Activos	4.258.735.316	677.997.805	Responsabilidades contingentes	1.147.212.201.472
Cargos Diferidos	4.258.735.316	677.997.805	Acreedoras de control	8.168.652.857
TOTAL ACTIVO	47.227.272.183	38.177.510.125	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	(1.155.380.854.329)
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	222.078.469	664.306.584	Responsabilidades contingentes por el contrario (DB)	(1.147.212.201.472)
Derechos contingentes	141.931.398	664.306.584	Acreedoras de control por el contrario (DB)	(8.168.652.857)
Deudoras de Control	80.147.071	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	38.177.510.125
DEUDORAS POR EL CONTRARIO (CR)	(222.078.469)	(664.306.584)		
Derechos contingentes (CA)	(141.931.398)	(664.306.584)		
Deudoras de Control (CR)	(80.147.071)	0		

GERMAN DARRIOLARIAS 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 SEPTIEMBRE 30 DE 2017
 (Cifras en pesos)
 (Presentación por cuentas)



	2017	2016
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	28.203.653.338	27.825.234.970
Ingresos Fiscales	28.203.629.938	27.825.199.570
No tributarios	28.203.629.938	27.825.199.570
Venta de Bienes	23.400	35.400
Bienes Comercializados	23.400	35.400
GASTOS OPERACIONALES	15.205.377.240	13.962.236.693
De Administración	15.205.377.240	13.962.236.693
Sueldos y Salarios	6.474.969.655	5.950.631.769
Contribuciones Imputadas	1.147.573	213.867
Contribuciones Efectivas	1.154.569.874	1.052.813.482
Aportes sobre nómina	253.154.700	227.243.715
Generales	7.275.452.438	6.684.218.860
Impuestos	46.083.000	47.115.000
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	12.998.276.098	13.862.998.277
Otros Ingresos	918.166.637	860.300
Operaciones interinstitucionales	126.273	573.600
Financieros	912.112.780	
Ajuste por diferencia en cambio	217.329	
Extraordinarios	5.710.255	286.700
Ajustes de ejercicios anteriores	0	741.338
OTRO GASTOS	1.212.418	26.492.485
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	263.400	741.338
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	13.915.230.318	13.837.366.092


GERMÁN DARIÓ ARIAS PIMIENTA
 Representante Legal
 (Ver Certificación Anexa)


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