

MEMORANDO

Rad: 201122034

Fecha: 14/12/2011

De: Mariana Sarmiento Arguello
Coordinadora Centro de Sistemas de Gestión

María del Socorro Martínez Pinto
Profesional Especializado

Para: Zoila Vargas Mesa
Director Ejecutivo

- Confidencial
- Personal
- Para Discusión
- Para Información
- Para Decisión

Referencia: Estados Financieros corte Septiembre 30 2011

Respetada Doctora,

Para su revisión y firma por parte del Director Ejecutivo, de manera atenta remitimos los Estados Financieros con corte a septiembre 30 de 2011, preparados de conformidad con el Régimen de Contabilidad Pública vigente. De igual forma, los formatos de Saldos y movimientos y Operaciones Recíprocas a este corte, transmitidos a la Contaduría General de la Nación en diciembre 14 del año en curso.


Los Estados Financieros serán publicados en la página Web de la Entidad y en una cartelera visible al público, en cumplimiento de las disposiciones de las Resoluciones 356 de septiembre de 2007 y 283 de septiembre 09 de 2011, emanadas de la Contaduría General de la Nación.

Cordialmente,


MARIA DEL SOCORRO MARTÍNEZ PINTO
Profesional Especializado

VB

Vo.Bo.


MARIANA SARMIENTO ARGÜELLO
Coordinadora Centro de Sistemas de Gestión

MSMP.-



Carrera 7 No. 77 – 07 Ed. Torre Siete 77 Pisos 9 y 10
Bogotá D.C., Colombia.
Teléfono: +57 (1) 3198300
Fax: +57 (1) 3198301
01-8000-919278
www.crcm.gov.co - www.comusuarios.gov.co

vive digital
Colombia



CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES AL CIERRE DE LOS MESES DE SEPTIEMBRE DE 2011 Y 2010

En cumplimiento de las disposiciones establecidas en el Capítulo II de la Resolución 356 de septiembre 05 de 2007, los suscritos Representante Legal y Contador 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 2011 y 2010, nos permitimos certificar:

1. Que los estados financieros mencionados fueron tomados fielmente de 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 septiembre de los años 2011 y 2010.
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 30 de los años 2011 y 2010, 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 2011 y 2010.
 - 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 2011 y 2010 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 2011 y 2010.
4. Que efectuada la revisión de los reportes del Módulo Contable del aplicativo SIIF II correspondientes al mes de septiembre de 2011, se presentaron inconsistencias entre estas cifras y las del Balance real de la Comisión, cuya procedencia no fue posible establecer ni ajustar. Por esta razón, la información reportada a la Contaduría General de la Nación a través del CHIP para este período, se tomó del aplicativo contable local, como quiera que estas cifras están debidamente soportadas, validadas y por lo tanto son absolutamente confiables.

Se firma en Bogotá a los catorce (14) días del mes de diciembre del año 2011.

CARLOS REBELLÓN VILLÁN
Representante Legal

MARÍA DEL SOCORRO MARTÍNEZ PINTO
Contador TP- 49473



COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES

BALANCE GENERAL

A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

(Cifras en Miles de pesos)


(Presentación por cuentas)



| | 2011 | 2010 | 2011 | 2010 |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| ACTIVOS | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | 11.274.653 | 9.956.164 | 1.347.579 | 1.484.995 |
| Efectivo | 40.214 | 712.988 | 584.542 | 790.045 |
| Caja | 17.500 | 9.900 | 45.148 | 2.045 |
| Depósitos en instituciones financieras | 22.714 | 703.088 | 286.958 | 609.402 |
| Inversiones | 11.097.666 | 8.867.696 | 95.564 | 104.337 |
| Deudores | 22.460 | 145.849 | 156.872 | 74.261 |
| Ingresos no tributarios | 12.725 | 121.971 | 156.872 | 74.261 |
| Avances y anticipos | 2.477 | 13.041 | 763.037 | 694.950 |
| Recursos entregados en admón | 370 | 355 | 763.037 | 694.950 |
| Otros deudores | 6.888 | 10.482 | | |
| Otros Activos | 114.313 | 229.631 | | |
| Bienes y servicios pagados por anticipado | 114.313 | 229.631 | | |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 738.795 | 982.386 | 0 | 0 |
| Propiedad planta y equipo | 414.111 | 463.992 | | |
| Edificaciones | 0 | 0 | | |
| Redes, líneas y cables | 17.216 | 17.216 | | |
| Maquinaria y Equipo | 5.386 | 6.938 | | |
| Muebles, enseres y equipo de oficina | 345.390 | 329.811 | | |
| Equipos de comunicación y computación | 678.563 | 770.178 | | |
| Equipo de transporte, tracción y elevación | 177.091 | 177.091 | | |
| Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | 9.626 | 10.072 | | |
| Depreciación Acumulada | (819.161) | (847.314) | | |
| Otros Activos | 324.684 | 518.394 | | |
| Cargos Diferidos | 324.684 | 518.394 | | |
| TOTAL ACTIVO | 12.013.448 | 10.938.550 | 12.013.448 | 10.938.550 |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 13.072.885 | 11.507.617 | 228.934.505 | 56.787.175 |
| Derechos contingentes | 370 | 355 | 228.934.505 | 54.185.150 |
| Deudoras de Control | 13.072.515 | 11.507.262 | 0 | 2.602.025 |
| DEUDORAS POR EL CONTRARIO (CR) | (13.072.885) | (11.507.617) | (228.934.505) | (56.787.175) |
| Derechos contingentes (Cr) | (370) | (355) | (228.934.505) | (54.185.150) |
| Deudoras de Control (Cr) | (13.072.515) | (11.507.262) | 0 | (2.602.025) |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL PASIVO | 1.347.579 | 1.484.995 | 1.347.579 | 1.484.995 |
| PATRIMONIO | 10.665.869 | 9.453.555 | | |
| Capital Fiscal | 5.053.876 | 2.639.914 | | |
| Superávit por valorización | 53.600 | 25.300 | | |
| Superávit por donación | 3.136 | 3.136 | | |
| Provisiones, agotamiento, depreciac. y amortizaciones | (459.385) | (254.631) | | |
| Resultado del ejercicio | 6.014.642 | 7.039.836 | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 12.013.448 | 10.938.550 | 12.013.448 | 10.938.550 |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 228.934.505 | 56.787.175 | 228.934.505 | 56.787.175 |
| Responsabilidades contingentes | 228.934.505 | 54.185.150 | 228.934.505 | 54.185.150 |
| Acreedoras de control | 0 | 2.602.025 | 0 | 2.602.025 |
| ACREEDORAS POR EL CONTRARIO | (228.934.505) | (56.787.175) | (228.934.505) | (56.787.175) |
| Responsabilidades contingentes por el contrario (DB) | (228.934.505) | (54.185.150) | (228.934.505) | (54.185.150) |
| Acreedoras de control por el contrario (DB) | 0 | (2.602.025) | 0 | (2.602.025) |

CARLOS ANDRÉS REBELLÓN VILLÁN
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)

MARIA DEL SOCORRO MARTINEZ 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 2011
(Cifras en miles de pesos)
(Presentación por cuentas)

| | 2011 | 2010 |
|--|-------------------|-------------------|
| ACTIVIDADES ORDINARIAS | | |
| INGRESOS OPERACIONALES | 15.163.493 | 14.872.128 |
| Ingresos Fiscales | 15.160.865 | 14.871.417 |
| No tributarios | 15.160.865 | 14.871.417 |
| Venta de Bienes | 2.628 | 711 |
| Bienes Comercializados | 2.628 | 711 |
| GASTOS OPERACIONALES | 10.319.079 | 8.643.428 |
| De Administración | 10.319.079 | 8.643.428 |
| Sueldos y Salarios | 7.556.345 | 6.608.977 |
| Contribuciones Efectivas | 600.342 | 529.185 |
| Aportes sobre nómina | 129.535 | 112.650 |
| Generales | 2.015.790 | 1.388.134 |
| Impuestos, tasas y contribuciones | 17.067 | 4.482 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | 4.844.414 | 6.228.700 |
| Otros Ingresos | 1.171.841 | 823.894 |
| Ajustes por diferencia en cambio | 2 | 40 |
| Operaciones interinstitucionales | 1.555 | 0 |
| Financieros | 646.382 | 823.854 |
| Ajustes de ejercicios anteriores | 523.902 | 0 |
| OTRO GASTOS | 1.613 | 12.758 |
| Comisiones | 0 | 48 |
| Operaciones interinstitucionales | 1.555 | 0 |
| Ajustes por diferencia en cambio | 58 | 12.581 |
| Extraordinarios | 0 | 129 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | 6.014.642 | 7.039.836 |



CARLOS ANDRÉS REBELLÓN VILLÁN
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)



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