

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Jackson Andrés Carvajal Flórez, Profesional especializado con funciones de Contador de la Comisión de Regulación de Comunicaciones - CRC, en cumplimiento del numeral 37, artículo 38 de la Ley 1952 de 2019 y el numeral 3.3 del artículo 1° de la Resolución CGN 182 de 2017, procede a publicar en lugar visible por treinta (30) días y en la página web de la entidad, el estado de situación financiera y el estado de resultados del mes de septiembre de 2020, hoy 22 de octubre de 2020.

Jackson Andrés Carvajal Flórez
Profesional Especializado
Contador Público – CRC
T.P. 120.331-T

Los suscritos CARLOS EUSEBIO LUGO SILVA, Representante Legal y JACKSON ANDRES CARVAJAL FLOREZ, Profesional Especializado con funciones de Contador de la Unidad Administrativa Especial Comisión de Regulación de Comunicaciones – CRC, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las Leyes 43 de 1990, 142 de 1994 y 1978 de 2019; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la UAE – Contaduría General de la Nación, y sus modificatorios.

CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la UAE – Comisión de Regulación de Comunicaciones, con corte al 30 de septiembre de 2020, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, y elaborados conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 expedido por la UAE – Contaduría General de la Nación.

Que en los estados contables básicos de la UAE – Comisión de Regulación de Comunicaciones con corte al 30 de septiembre de 2020, revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor generado por el SIIF Nación.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la UAE – Comisión de Regulación de Comunicaciones.

Se firma en Bogotá el día 22 del mes de octubre de 2020.

CARLOS EUSEBIO LUGO SILVA
Representante Legal

JACKSON ANDRES CARVAJAL FLOREZ
Contador TP – 120.331-T

Proyectó: JACF



COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 - (Comparativo con 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019)
(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

	2,020	2,019	VARIACION			2,020	2,019	VARIACION	
NT			ABSOLUTA	PORCENTUAL	NT			ABSOLUTA	PORCENTUAL
ACTIVOS					PASIVO				
ACTIVO CORRIENTE	46,155,366,704.93	49,315,506,065.21	-3,160,139,360.28	-6.41%	PASIVO CORRIENTE	2,493,142,967.11	2,242,928,685.80	250,214,281.31	11.16%
Efectivo y equivalentes al efectivo	7,587,260,450.28	759,044,864.28	6,828,215,586.00	899.58%	Cuentas por pagar	438,844,431.11	729,150,589.81	-290,306,158.70	-39.81%
Caja	7,600,000.00	34,970,000.00	-27,370,000.00	-78.27%	Adquisición de bienes y servicios nacionales	225,759,424.90	476,798,203.73	-251,038,778.83	-52.65%
Depósitos en instituciones financieras	7,579,660,450.28	724,074,864.28	6,855,585,586.00	946.81%	Recursos a favor de terceros	2,724,715.00	2,236,442.00	488,273.00	21.83%
Cuentas por cobrar	8,547,857,265.70	7,961,850,733.70	586,006,532.00	7.36%	Descuentos de nómina	64,910,100.00	46,859,400.00	18,050,700.00	38.52%
Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	8,545,270,212.70	7,948,968,832.70	596,301,380.00	7.50%	Retención en la fuente e impuesto de timbre	145,450,191.21	203,256,544.08	-57,806,352.87	-28.44%
Otras cuentas por cobrar	2,587,053.00	12,881,901.00	-10,294,848.00	-79.92%	Otras cuentas por pagar	0.00	0.00	0.00	0.00%
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00%	Beneficios a empleados	1,911,345,610.00	1,359,124,030.99	552,221,579.01	40.63%
Materiales y suministros	0.00	0.00	0.00	0.00%	Beneficios a los empleados a corto plazo	1,911,345,610.00	1,359,124,030.99	552,221,579.01	40.63%
Otros activos	30,020,248,988.95	40,594,610,467.23	-10,574,361,478.28	-26.05%	Otros pasivos	142,952,926.00	154,654,065.00	-11,701,139.00	-7.57%
Bienes y servicios pagados por anticipado	86,725,909.91	5,698,905.23	81,027,004.68	1421.80%	Retenciones y anticipos de impuestos	142,952,926.00	154,654,065.00	-11,701,139.00	-7.57%
Avances y anticipos entregados	0.00	0.00	0.00	0.00%					
Recursos entregados en administración	29,933,523,079.04	40,588,911,562.00	-10,655,388,482.96	-26.25%					
ACTIVO NO CORRIENTE	9,954,146,191.70	10,415,179,837.39	-461,033,645.69	-4.43%	PASIVO NO CORRIENTE	0.00	0.00	0.00	0.00%
Propiedad planta y equipo	9,499,686,202.60	9,592,822,718.10	-93,136,515.50	-0.97%	TOTAL PASIVO	2,493,142,967.11	2,242,928,685.80	250,214,281.31	11.16%
Edificaciones	9,764,621,482.05	9,764,621,482.05	0.00	0.00%					
Redes, líneas y cables	19,154,009.00	19,154,009.00	0.00	0.00%	PATRIMONIO				
Maquinaria y equipo	9,197,974.49	8,451,514.49	746,460.00	8.83%	Patrimonio de las entidades de gobierno	53,616,369,929.52	57,487,757,216.80	-3,871,387,287.28	-6.73%
Muebles, enseres y equipo de oficina	466,440,091.76	429,550,111.82	36,889,979.94	8.59%	Capital fiscal	35,006,977,245.56	32,663,949,960.35	2,343,027,285.21	7.17%
Equipos de comunicación y computación	1,128,349,362.38	1,248,908,475.42	-120,559,113.04	-9.65%	Resultados de ejercicios anteriores	10,926,261,250.94	11,174,354,902.19	-248,093,651.25	-2.22%
Equipos de transporte, tracción y elevación	377,596,480.00	180,000,000.00	197,596,480.00	109.78%	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	0.00	0.00	0.00	0.00%
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	21,175,395.88	22,021,851.33	-846,455.45	-3.84%	Excedente (déficit) del ejercicio	7,683,131,433.02	13,649,452,354.26	-5,966,320,921.24	-43.71%
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-2,286,848,592.96	-2,079,884,726.01	-206,963,866.95	9.95%					
Otros activos	454,459,989.10	822,357,119.29	-367,897,130.19	-44.74%	TOTAL PATRIMONIO	53,616,369,929.52	57,487,757,216.80	-3,871,387,287.28	-6.73%
Activos intangibles	1,339,298,911.00	2,198,676,875.60	-859,377,964.60	-39.09%					
Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-884,838,921.90	-1,376,319,756.31	491,480,834.41	-35.71%					
TOTAL ACTIVO	56,109,512,896.63	59,730,685,902.60	-3,621,173,005.97	-6.06%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	56,109,512,896.63	59,730,685,902.60	-3,621,173,005.97	-6.06%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00%	CUENTAS DE ORDEN A CREADORAS	0.00	0.00	0.00	0.00%
Activos contingentes	208,465,364.35	171,685,892.37	36,779,471.98	21.42%	Pasivos contingentes	2,128,554,424,087.00	2,051,764,227,565.00	76,790,196,522.00	3.74%
Deudoras de control	80,891,537.00	80,147,071.00	744,466.00	0.93%	Acreedoras de control	46,531,039.00	451,642,128.00	-405,111,089.00	-89.70%
Deudoras por contra (CR)	-289,356,901.35	-251,832,963.37	-37,523,937.98	14.90%	Acreedoras por contra (DB)	-2,128,600,955,126.00	-2,052,215,869,693.00	-76,385,085,433.00	3.72%

CARLOS EUSEBIO LUGO SILVA
Representante Legal
CC. 73'181.675

JACKSON ANDRES CARVAJAL FLOREZ
Contador Público - T.P. 120.331-T
CC. 80'108.001



COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1º ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 - (Comparativo con 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019)

(Cifras en pesos)

(Presentación por cuentas)



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

NT	2,020	2,019	VARIACION	
			ABSOLUTA	PORCENTUAL
INGRESOS OPERACIONALES	26,635,882,083.00	30,302,535,549.59	-3,666,653,466.59	-12.10%
Ingresos fiscales	26,635,882,083.00	30,302,535,549.59	-3,666,653,466.59	-12.10%
No tributarios	26,635,882,083.00	30,302,535,549.59	-3,666,653,466.59	-12.10%
GASTOS OPERACIONALES	18,959,346,199.98	16,644,686,749.33	2,314,659,450.65	13.91%
De Administración y Operación	18,375,948,077.69	15,930,172,147.67	2,445,775,930.02	15.35%
Sueldos y salarios	6,569,273,849.00	5,297,536,161.34	1,271,737,687.66	24.01%
Contribuciones imputadas	0.00	0.00	0.00	0.00%
Contribuciones efectivas	1,277,247,800.00	1,105,070,146.00	172,177,654.00	15.58%
Aportes sobre la nómina	276,777,000.00	244,510,000.00	32,267,000.00	13.20%
Gastos de personal diversos	95,649,300.00	47,654,132.00	47,995,168.00	100.72%
Prestaciones sociales	1,862,382,928.00	1,442,892,368.65	419,490,559.35	29.07%
Generales	8,236,731,539.28	7,735,049,339.68	501,682,199.60	6.49%
Impuestos, contribuciones y tasas	57,885,661.41	57,460,000.00	425,661.41	0.74%
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	583,398,122.29	714,514,601.66	-131,116,479.37	-18.35%
Depreciación de propiedades, planta y equipo	303,240,100.15	372,988,084.83	-69,747,984.68	-18.70%
Amortización de activos intangibles	280,158,022.14	341,526,516.83	-61,368,494.69	-17.97%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	7,676,535,883.02	13,657,848,800.26	-5,981,312,917.24	-43.79%
Otros Ingresos	9,554,163.25	9,600.00	9,544,563.25	99422.53%
Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00%
Ajuste por diferencia en cambio	0.00	0.00	0.00	0.00%
Ingresos diversos	9,554,163.25	9,600.00	9,544,563.25	99422.53%
Otros Gastos	2,958,613.25	8,406,046.00	-5,447,432.75	-64.80%
Comisiones	13,363.25	20,046.00	-6,682.75	-33.34%
Ajuste por diferencia en cambio	0.00	0.00	0.00	0.00%
Financieros	0.00	8,386,000.00	-8,386,000.00	-100.00%
Gastos diversos	2,945,250.00	0.00	2,945,250.00	100.00%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	7,683,131,433.02	13,649,452,354.26	-5,966,320,921.24	-43.71%

CARLOS EUSEBIO LUGO SILVA

Representante Legal
CC. 73'181.675

JACKSON ANDRES CARVAJAL FLOREZ

Contador Público - T.P. 120.331-T
CC. 80'108.001



COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 - (Comparativo con 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019)
(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 **57,487,757,216.80**

Variaciones patrimoniales -3,871,387,287.28

SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 **53,616,369,929.52**

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

	<u>SEPTIEMBRE. 2020</u>	<u>SEPTIEMBRE. 2019</u>	<u>VARIACION</u>
DISMINUCIONES - INCREMENTOS			
CAPITAL FISCAL	35,006,977,245.56	32,663,949,960.35	2,343,027,285.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,926,261,250.94	11,174,354,902.19	-248,093,651.25
RESULTADO DEL EJERCICIO (Excedente o Deficit)	7,683,131,433.02	13,649,452,354.26	-5,966,320,921.24
PARTIDAS SIN VARIACIÓN			
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0.00	0.00	0.00
	<u>53,616,369,929.52</u>	<u>57,487,757,216.80</u>	<u>-3,871,387,287.28</u>

CARLOS EUSEBIO LUGO SILVA

Representante Legal
CC. 73'181.675

JACKSON ANDRES CARVAJAL FLOREZ

Contador Público - T.P. 120.331-T
CC. 80'108.001