

MEMORANDO

Rad: 201221802

Fecha: Noviembre 09 de 2012

De: **Maria Alejandra Vidal Samboni**
Coordinadora Centro de Sistemas de Gestión

María del Socorro Martínez Pinto
Profesional Especializado

Para: **Zoila Vargas Mesa**
Coordinadora Ejecutiva

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

Referencia: Estados financieros agosto 2012

Respetada Doctora,

Para su revisión y firma por parte del Doctor Carlor Rebellón Villán, Director Ejecutivo hasta Octubre 21 de 2012, de manera atenta remitimos los Estados Financieros con corte a agosto 31 de 2012, preparados de conformidad con el Régimen de Contabilidad Pública vigente.

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 la Resolución 356 de septiembre de 2007 emanada de la Contaduría General de la Nación.

Cordialmente,


MARIA DEL SOCORRO MARTÍNEZ PINTO
Profesional Especializado

Vo.Bo.


MARIA ALEJANDRA VIDAL SAMBONI
Coordinadora Centro de Sistemas de Gestión

MSMP.-



Prosperidad
para todos

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES AL CIERRE DE LOS MESES DE AGOSTO DE 2012 Y 2011

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 agosto de 2012 y 2011, 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 31 de agosto de los años 2012 y 2011.
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 2012 y 2011, 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 2012 y 2011.
 - 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 2012 y 2011 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 2012 y 2011.
4. Que de conformidad con las disposiciones del Artículo segundo de la Resolución 067 de febrero 14 de 2012, 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 a través del CHIP, fueron tomadas del aplicativo contable local, toda vez que ellas están debidamente soportadas y validadas. El reporte de saldos y movimientos por PCI del Módulo Contable del aplicativo SIIF NACIÓN al corte de agosto 31 de 2012, presentó inconsistencias que no son razonables y tampoco fue posible establecer su procedencia.

Se firmó en Bogotá a los diez y nueve (19) días del mes de octubre de 2012.

CARLOS ANDRÉS REBELLÓN VILLÁN
Representante Legal

MARÍA DEL SOCORRO MARTÍNEZ PINTO
Contador TP- 49473



SC-1390-1



049-1

Calle 59A Bis No. 5 - 53 Piso 9 Edificio Link Siete Sesenta
Bogotá D.C., Colombia.
Teléfono: +57 (1) 3198300 - 01-8000-919278
Fax: +57 (1) 3198301
Código Postal: 110231
www.crcm.gov.co - www.comusuarios.gov.co

vive digital
Colombia

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES

BALANCE GENERAL
A 31 DE AGOSTO DE 2012
(Cifras en Miles de pesos)
(Presentación por cuentas)



	2012	2011	2012	2011
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE	13.590.441	12.254.919	1.054.249	1.352.693
Efectivo	961.012	349.748	507.228	670.404
Caja	27.000	10.000	8.914	5.727
Depósitos en instituciones financieras	934.012	339.748	311.503	394.878
Inversiones	12.414.685	11.608.682	101.844	172.642
Deudores	185.482	192.971	101.844	172.642
Ingresos no tributarios	180.316	181.247	532.685	682.289
Avances y anticipos	0	4.350	532.685	682.289
Recursos entregados en admón	1.396	369	14.336	0
Otros deudores	3.770	7.005	14.336	0
Otros Activos	29.262	103.518		
Bienes y servicios pagados por anticipado	29.262	103.518		
ACTIVO NO CORRIENTE	7.821.656	748.114	0	0
Propiedad planta y equipo	7.605.007	426.308		
Edificaciones	7.306.402	0		
Redes, líneas y cables	17.216	17.216		
Maquinaria y Equipo	5.386	5.386		
Muebles, enseres y equipo de oficina	363.494	345.390		
Equipos de comunicación y computación	710.172	678.563		
Equipo de transporte, tracción y elevación	180.091	177.091		
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	13.796	9.626		
Depreciación Acumulada	(991.550)	(806.964)		
Otros Activos	216.649	321.806		
Cargos Diferidos	216.649	321.806		
TOTAL ACTIVO	21.412.097	13.003.033	21.412.097	13.003.033
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	16.945.055	13.772.884	379.746.883	182.849.093
Derechos contingentes	1.396	369	379.746.883	182.849.093
Deudoras de Control	16.943.659	13.772.515	0	0
DEUDORAS POR EL CONTRARIO (CR)	(16.945.055)	(13.772.884)	(379.746.883)	(182.849.093)
Derechos contingentes (Cr)	(1.396)	(369)	(379.746.883)	(182.849.093)
Deudoras de Control (Dr)	(16.943.659)	(13.772.515)	0	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	21.412.097	13.003.033	21.412.097	13.003.033
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	379.746.883	182.849.093	379.746.883	182.849.093
Responsabilidades contingentes	379.746.883	182.849.093	379.746.883	182.849.093
Acreedoras de control	0	0	0	0
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	(379.746.883)	(182.849.093)	(379.746.883)	(182.849.093)
Responsabilidades contingentes por el contrario (DB)	(379.746.883)	(182.849.093)	(379.746.883)	(182.849.093)
Acreedoras de control por el contrario (DB)	0	0	0	0
TOTAL PASIVO	1.054.249	1.352.693	1.054.249	1.352.693
PATRIMONIO	20.357.848	11.650.340		
Capital Fiscal	7.053.805	5.053.876		
Superávit por valorización	0	53.600		
Superávit por donación	3.136	3.136		
Provisiones, agotamiento, depreciac. y amortizaciones	(498.339)	(419.676)		
Resultado del ejercicio	13.799.246	6.959.404		

CARLOS ANDRÉS REBELLÓN VILLÁN
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 AGOSTO 31 DE 2012
(Cifras en miles de pesos)
(Presentación por cuentas)



	2012	2011
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	20.730.460	15.160.359
Ingresos Fiscales	20.730.355	15.160.205
No tributarios	20.730.355	15.160.205
Venta de Bienes	105	154
Bienes Comercializados	105	154
GASTOS OPERACIONALES	7.278.165	9.184.504
De Administración	7.278.165	9.184.504
Sueldos y Salarios	5.763.558	6.717.247
Contribuciones Efectivas	565.192	534.732
Aportes sobre nómina	140.443	116.168
Generales	721.860	1.799.290
Impuestos	87.112	17.067
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	13.452.295	5.975.855
Otros Ingresos	347.902	985.162
Operaciones interinstitucionales	0	1.555
Financieros	322.784	586.804
Ajuste por diferencia en cambio	15.681	0
Ajustes de ejercicios anteriores	9.437	396.803
OTRO GASTOS	951	1.613
Operaciones interinstitucionales	0	1.555
Ajustes de ejercicios anteriores	951	0
Ajuste por diferencia en cambio	0	58
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	13.799.246	6.959.404

CARLOS ANDRÉS REBELLÓN VILLÁN
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)

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