

MEMORANDO

Rad: 201221804

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 Septiembre 2012

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 2012, preparados de conformidad con el Régimen de Contabilidad Pública vigente. De igual forma, los formatos de Saldos y movimientos y Operaciones Recíprocas del trimestre julio-septiembre de 2012, transmitidos a la Contaduría General de la Nación el 29 de octubre del año en curso, acorde con las disposiciones del Artículo 10 de la Resolución 063 de 2008 de este organismo de control.

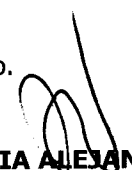
Los Estados Financieros serán publicados en la página Web de la Entidad y en una cartelera visible al público, en cumplimiento de las disposiciones de la Resolución 356 de septiembre de 2007 emanada de la Contaduría General de la Nación.

Cordialmente,


MARIA DEL SOCORRO MARTÍNEZ PINTO
Profesional Especializado

JS

Vo.Bo.


MARIA ALEJANDRA VIDAL SAMBONI
Coordinadora Centro de Sistemas de Gestión
MSMP.-



CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES AL CIERRE DE LOS MESES DE SEPTIEMBRE 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 septiembre 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 30 de septiembre 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 septiembre 30 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 septiembre 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 septiembre 30 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 septiembre 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 septiembre 30 de 2012, presentó inconsistencias que no son razonables y tampoco fue posible establecer su procedencia.

Se firma en Bogotá a los nueve (09) días del mes de noviembre de 2012.


CARLOS PABLO MÁRQUEZ ESCOBAR
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.crcom.gov.co - www.comusuarios.gov.co

vive digital
Colombia

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
BALANCE GENERAL
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012
 (Cifras en Miles de pesos)
 (Presentación por cuentas)



	2012	2011
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE	12,917,491	11,274,653
Efectivo	114,011	40,214
Caja	27,000	17,500
Depósitos en instituciones financieras	87,011	22,714
Inversiones	12,609,297	11,097,666
Ingresos no tributarios	169,362	22,460
Avances y anticipos	165,183	12,725
Recursos entregados en admón	0	2,477
Otros deudores	334	370
	3,845	6,888
Otros Activos	24,521	114,313
Bienes y servicios pagados por anticipado	24,521	114,313
ACTIVO NO CORRIENTE	7,769,669	738,795
Propiedad planta y equipo	7,570,907	414,111
Edificaciones	7,306,402	0
Redes, líneas y cables	17,216	17,216
Maquinaria y Equipo	4,390	5,386
Muebles, enseres y equipo de oficina	357,048	345,390
Equipos de comunicación y computación	573,095	678,563
Equipo de transporte, tracción y elevación	180,000	177,091
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	13,492	9,626
Depreciación Acumulada	(880,736)	(819,161)
Otros Activos	198,762	324,684
Cargos Diferidos	198,762	324,684
TOTAL ACTIVO	20,686,860	12,013,448
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	16,941,089	13,072,885
Derechos contingentes	334	370
Deudoras de Control	16,940,755	13,072,515
DEUDORAS POR EL CONTRARIO (CR)	(16,941,089)	(13,072,885)
Derechos contingentes (Cr)	(334)	(370)
Deudoras de Control (Cr)	(16,940,755)	(13,072,515)
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	1,314,421	1,347,579
Cuentas por pagar	706,433	584,542
Adquisición de bienes y servicios nacionales	32,917	45,148
Acreedores	465,501	286,958
Retenciones en la fuente e imppto de timbre	82,726	95,564
Obligac. laborales y de seguridad social integral	125,289	156,872
Salarios y prestaciones sociales	125,289	156,872
Pasivos Estimados	607,988	763,037
Provisiones prestaciones sociales	607,988	763,037
PASIVO NO CORRIENTE	0	0
TOTAL PASIVO	1,314,421	1,347,579
PATRIMONIO	19,372,439	10,665,869
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	(575,512)	(459,385)
Resultado del ejercicio	12,891,010	6,014,642
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	20,686,860	12,013,448
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	379,727,911	228,934,505
Responsabilidades contingentes	379,727,911	228,934,505
Acreedoras de control	0	0
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	(379,727,911)	(228,934,505)
Responsabilidades contingentes por el contrario (DB)	(379,727,911)	(228,934,505)
Acreedoras de control por el contrario (DB)	0	0

CARLOS PABLO MÁRQUEZ ESCOBAR
 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 2012

(Cifras en miles de pesos)
(Presentación por cuentas)



	2012	2011
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	20.782.403	15.163.493
Ingresos Fiscales	20.782.250	15.160.865
No tributarios	20.782.250	15.160.865
Venta de Bienes	153	2.628
Bienes Comercializados	153	2.628
GASTOS OPERACIONALES	8.434.856	10.319.079
De Administración	8.434.856	10.319.079
Sueldos y Salarios	6.774.630	7.556.345
Contribuciones Efectivas	619.347	600.342
Aportes sobre nómina	133.468	129.535
Generales	820.299	2.015.790
Impuestos	87.112	17.067
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	12.347.547	4.844.414
Otros Ingresos	544.455	1.171.841
Operaciones interinstitucionales	0	1.555
Financieros	519.282	646.382
Ajuste por diferencia en cambio	15.681	2
Ajustes de ejercicios anteriores	9.492	523.902
OTRO GASTOS	992	1.613
Financieros	41	0
Operaciones interinstitucionales	0	1.555
Ajustes de ejercicios anteriores	951	0
Ajuste por diferencia en cambio	0	58
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	12.891.010	6.014.642


CARLOS PABLO MÁRQUEZ ESCOBAR
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)


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