

MEMORANDO

Rad: 201221198

Fecha: Agosto 01 de 2012

De: **Diana Gissela Wilches Torres**
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 Abril 2012

Respetada Doctora,

Para su revisión y firma por parte del Director Ejecutivo, de manera atenta remitimos los Estados Financieros con corte a abril 30 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

UBD

Vo.Bo.


DIANA GISSÉLA WILCHES TORRES
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 ABRIL 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 abril 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 abril 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 abril 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 abril 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 abril 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 abril 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 abril 30 de 2012 presentó inconsistencias, que si bien se ajustaron con un comprobante manual, no son razonables y tampoco fue posible establecer su procedencia.

Se firma en Bogotá a los treinta y un (31) días del mes de julio de 2012.



CARLOS ANDRÉS REBELLÓN VILLÁN
Representante Legal



MARÍA DEL SOCORRO MARTÍNEZ RINTO
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 30 DE ABRIL DE 2012
(Cifras en Miles de pesos)
(Presentación por cuentas)



2012 2011

2012 2011

ACTIVOS	2012	2011	PASIVO	2012	2011
ACTIVO CORRIENTE	5,819,885	9,024,398	PASIVO CORRIENTE	1,074,410	3,021,029
Efectivo	601,511	11,025	Cuentas por pagar	759,762	694,714
Caja	27,000	10,000	Adquisición de bienes y servicios nacionales	55,831	7,059
Depósitos en instituciones financieras	574,511	1,025	Acreedores	372,477	235,200
Inversiones	5,060,369	8,741,033	Retenciones en la fuente e imppto de timbre	69,281	85,833
Deudores	123,433	24,298	Obligac. laborales y de seguridad social integral	262,173	366,622
Ingresos no tributarios	120,847	8,096	Salarios y prestaciones sociales	262,173	366,622
Avances y anticipos	0	5,841	Pasivos Estimados	314,648	326,315
Recursos entregados en admón	380	361	Provisiones prestaciones sociales	314,648	326,315
Otros deudores	2,206	10,000			
Otros Activos	34,222	248,213			
Bienes y servicios pagados por anticipado	34,222	248,213			
ACTIVO NO CORRIENTE	7,800,163	949,544	PASIVO NO CORRIENTE	0	0
Propiedad planta y equipo	7,577,328	441,466			
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	343,302			
Equipos de comunicación y computación	673,617	647,363			
Equipo de transporte, tracción y elevación	177,092	177,091			
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	13,796	9,626			
Depreciación Acumulada	(979,675)	(758,518)			
Otros Activos	252,835	508,180			
Cargos Diferidos	252,836	508,180			
TOTAL ACTIVO	13,649,848	9,974,215	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,074,410	3,021,029
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	6,170,550	10,647,972	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	384,029,226	168,081,080
Derechos contingentes	380	361	Responsabilidades contingentes	384,029,226	167,738,314
Deudoras de Control	6,170,170	10,647,611	Acreedoras de control	0	342,766
DEUDORAS POR EL CONTRARIO (CR)	(6,170,550)	(10,647,972)	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	(384,029,226)	(168,081,080)
Derechos contingentes (Dr)	(380)	(361)	Responsabilidades contingentes por el contrario (DB)	(384,029,226)	(167,738,314)
Deudoras de Control (Dr)	(6,170,170)	(10,647,611)	Acreedoras de control por el contrario (DB)	0	(342,766)

2012 2011

PATRIMONIO	12,575,788	6,953,186
Capital Fiscal	7,017,605	5,053,876
Superávit por valorización	53,600	53,600
Superávit por donación	3,136	3,136
Provisiones, agotamiento, depreciac. y amortizaciones	(269,746)	(202,090)
Resultado del ejercicio	5,770,693	4,044,664
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,074,410	3,021,029

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

CARLOS ANDRÉS REBELLÓN-VILLAN
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONÓMICA SOCIAL Y AMBIENTAL
DE ENERO 01 A ABRIL 30 DE 2012
 (Cifras en miles de pesos)
 (Presentación por cuentas)



	2012	2011
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	8.566.658	7.804.114
Ingresos Fiscales	8.566.553	7.804.053
No tributarios	8.566.553	7.804.053
Venta de Bienes	105	61
Bienes Comercializados	105	61
GASTOS OPERACIONALES	3.005.099	3.883.069
De Administración	3.005.099	3.883.069
Sueldos y Salarios	2.320.903	2.960.151
Contribuciones Efectivas	258.474	257.743
Aportes sobre nómina	52.004	52.891
Generales	286.606	610.717
Impuestos	87.112	1.567
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	5.561.559	3.921.045
Otros Ingresos	210.085	125.174
Operaciones interinstitucionales	0	1.555
Financieros	186.619	119.591
Ajuste por diferencia en cambio	15.306	0
Ajustes de ejercicios anteriores	8.160	4.028
OTRO GASTOS	951	1.555
Financieros	0	0
Operaciones interinstitucionales	0	1.555
Ajustes de ejercicios anteriores	951	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	5.770.693	4.044.664


CARLOS ANDRÉS REBELLÓN VILLÁN
 Representante Legal
 (Ver Certificación Anexa)


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