

MEMORANDO

Rad: 201221199

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 Mayo 2012

Respetada Doctora,

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


MARÍA DEL SOCORRO MARTÍNEZ PINTO
Profesional Especializado

Vo.Bo.


DIANA GISSELA WILCHES TORRES
Coordinadora Centro de Sistemas de Gestión

MSMP.-

VBZ



Prosperidad
para todos

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES AL CIERRE DE LOS MESES DE MAYO 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 mayo 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 mayo 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 mayo 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 mayo 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 mayo 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 mayo 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 mayo 31 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 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

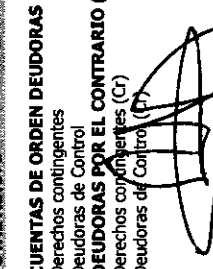
vive digital
Colombia

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
BALANCE GENERAL
A 31 DE MAYO DE 2012
(Cifras en Miles de pesos)
(Presentación por cuentas)

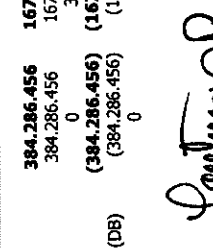


	2012	2011
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE	6.743.916	8.123.146
Efectivo	415.629	87.097
Caja	27.000	10.000
Depósitos en instituciones financieras	388.629	77.097
Inversiones	4.175.756	7.808.269
Deudoras	123.442	19.912
Ingresos no tributarios	121.584	8.030
Avances y anticipos	0	1.252
Recursos entregados en admón	380	364
Otros deudores	1.478	10.266
Otros Activos	28.189	206.867
Bienes y servicios pagados por anticipado	28.189	206.867
ACTIVO NO CORRIENTE	7.771.858	8.822.222
Propiedad planta y equipo	7.534.346	429.430
Edificaciones	7.306.402	0
Redes, líneas y cables	17.216	17.216
Maquinaría 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 hotelaría	13.796	9.626
Depreciación Acumulada	(1.022.657)	(770.554)
Otros Activos	236.709	453.492
Cargos Diferidos	236.710	453.492
TOTAL ACTIVO	12.844.071	9.045.067
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	1.037.736	1.925.409
Cuentas por pagar	647.618	909.194
Adquisición de bienes y servicios nacionales	21.763	5.918
Acreedores	314.348	433.426
Retenciones en la fuente e imppto de timbre	65.751	104.704
Obligac. laborales y de seguridad social Integral	245.756	365.146
Salarios y prestaciones sociales	245.756	365.146
Pasivos Estimados	390.120	416.215
Provisiones prestaciones sociales	390.120	416.215
PASIVO NO CORRIENTE	0	0
TOTAL PASIVO	1.037.736	1.925.409
PATRIMONIO	11.476.333	7.873.658
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	(343.180)	(262.944)
Resultado del ejercicio	4.745.172	2.831.990
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	12.514.071	9.005.067
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	384.286.456	167.501.178
Responsabilidades contingentes	384.286.456	167.158.412
Acreedoras de control	0	342.766
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (CR)	(384.286.456)	(167.501.178)
Responsabilidades contingentes por el contrario (DB)	(384.286.456)	(167.158.412)
Acreedoras de control por el contrario (DB)	0	(342.766)

CARLOS ANDRÉS REBELLÓN VILLÁN
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)



MARIA 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 MAYO 31 DE 2012
 (Cifras en miles de pesos)
 (Presentación por cuentas)



	2012	2011
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	8.566.658	7.804.149
Ingresos Fiscales	8.566.553	7.804.053
No tributarios	8.566.553	7.804.053
Venta de Bienes	105	96
Bienes Comercializados	105	96
GASTOS OPERACIONALES	4.033.375	5.202.739
De Administración	4.033.375	5.202.739
Sueldos y Salarios	3.120.478	3.985.367
Contribuciones Efectivas	324.177	323.060
Aportes sobre nómina	65.813	66.118
Generales	435.795	826.627
Impuestos	87.112	1.567
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	4.533.283	2.601.410
Otros Ingresos	212.840	232.135
Operaciones interinstitucionales	0	1.555
Financieros	189.373	226.372
Ajuste por diferencia en cambio	15.306	0
Ajustes de ejercicios anteriores	8.161	4.208
OTRO GASTOS	951	1.555
Financieros	0	0
Operaciones interinstitucionales	0	1.555
Ajustes de ejercicios anteriores	951	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	4.745.172	2.831.960

CARLOS ANDRÉS REBELLÓN VILLÁN
 Representante Legal
 (Ver Certificación Anexa)

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