

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES AL CIERRE DEL MES DE MAYO DE 2018

En cumplimiento de las disposiciones de la Resolución 533 de octubre 08 de 2015, y lo pertinente establecido en el Marco Conceptual para la preparación y presentación de información financiera, el Representante Legal y la Contadora de la Comisión de Regulación de Comunicaciones Nit. 830.002.593-6, y en relación el contenido de los Estados Financieros del mes de mayo de 2018, nos permitimos certificar:

1. Que las cifras de los mencionados Estados Financieros corresponden a las registradas en los libros de Contabilidad y reflejan en forma fidedigna los hechos económicos de la Comisión de Regulación de Comunicaciones al 31 de mayo del año 2018.
2. Que la Contabilidad se elaboró conforme a lo establecido en la Resolución 533, y lo pertinente del Marco Conceptual asociado a esta Resolución, emanada de la Contaduría General de la Nación en octubre del año 2015, mediante la cual se incorporó en el Régimen de Contabilidad Pública el marco normativo aplicable a las entidades de gobierno para la convergencia hacia estándares internacionales.
3. Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Contables Básicos con corte a mayo del año 2018 especialmente referidas a:
 - a) Los hechos económicos han sido reconocidos y realizados por la Comisión de Regulación de Comunicaciones durante el mes de mayo de 2018.
 - b) La información financiera cumple con las características cualitativas, fundamentales y de mejora, y se han observado en su preparación los principios de contabilidad pública.
 - 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 del año 2018
 - 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 del mes de mayo de 2018.
4. Que en cumplimiento del Decreto 2674 de diciembre de 2012, y 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 al corte de mayo 31 de 2018 a través del CHIP, fueron tomadas del Módulo Contable del aplicativo SIIF Nación, una vez homologadas y validadas, de tal forma que tanto el Estado de Situación Financiera como el Estado de Resultados, reflejan con exactitud la realidad económica de la Comisión al final de este período.

Se firma en Bogotá el día 1° del mes de agosto de 2018

GERMÁN DARÍO ARIAS PIMIENTA
Representante Legal

Proyectó: MSMP / Revisó: ZVM / Aprobó: GDAP


MARÍA DEL SOCORRO MARTÍNEZ PINTO
Contador TP- 49473

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE MAYO DE 2018
 (Cifras en pesos)
 (Presentación por cuentas)



2018

2018

ACTIVOS		PASIVO		PASIVO NO CORRIENTE	
ACTIVO CORRIENTE	1.599.578.775	PASIVO CORRIENTE	1.355.355.799		
Efectivo	1.291.486.646	Cuentas por pagar	578.163.766		
Caja	42.749.000	Adquisición de bienes y servicios nacionales	145.549.524		
Depósitos en instituciones financieras	1.248.737.646	Recursos a favor de terceros	10.263		
Deudores	201.091.882	Descuentos de nómina	157.279.700		
Cuentas por Cobrar - Contribuciones y Sanciones	200.611.324	Retenciones en la fuente	121.303.626		
Otras Cuentas por Cobrar	480.558	Otras Cuentas por Pagar	154.020.653		
Inventarios	28.836.465	Beneficios a Empleados	777.192.033		
Materiales y Suministros	28.836.465	Beneficios a Empleados corto plazo	777.192.033		
Otros Activos	78.163.782				
Bienes y servicios pagados por anticipado	78.163.782				
ACTIVO NO CORRIENTE	39.901.112.021	PASIVO NO CORRIENTE	0		
Propiedad planta y equipo	10.271.483.262				
Edificaciones	9.764.621.482				
Redes, líneas y cables	27.762.121				
Maquinaria y Equipo	8.451.514				
Muebles, enseres y equipo de oficina	427.955.145				
Equipos de comunicación y computación	1.172.776.093				
Equipo de transporte, tracción y elevación	180.000.000				
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	22.021.851				
Depreciación Acumulada	(1.332.104.944)				
Otros Activos	29.629.628.759				
Activos Intangibles	29.629.628.759				
TOTAL ACTIVO	41.500.690.796	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	41.500.690.796		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	118.145.765	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2.058.178.020.654		
Activos contingentes	37.998.694	Pasivos contingentes	2.048.954.964.506		
Deudoras de Control	80.147.071	Acreedoras de control	9.223.056.148		
DEUDORAS POR EL CONTRARIO (CR)	(118.145.765)	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	(2.058.178.020.654)		
Activos contingentes (Cr)	(37.998.694)	Pasivos contingentes por el contrario (Db)	(2.048.954.964.506)		
Deudoras de Control (Cr)	(80.147.071)	Acreedoras de control por el contrario (Db)	(9.223.056.148)		

MARIA DEL SOCORRO MARTÍNEZ PINTOR
 Contador Público
 T. P. 49473-T

GERMAN DARIO ARIAS PIMIENTA
 Representante Legal
 (Ver Certificación Anexa)

COMISIÓN DE REGULACIÓN DE COMUNICACIONES
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 01 A MAYO 31 DE 2018
(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)



2018

INGRESOS OPERACIONALES	12.101.130.163
Ingresos Fiscales	12.101.130.163
No tributarios	12.101.130.163
GASTOS OPERACIONALES	7.379.138.208
De Administración	7.379.138.208
Sueldos y Salarios	2.187.168.998
Contribuciones Imputadas	2.025.443
Contribuciones Efectivas	653.460.800
Aportes sobre nómina	136.012.100
Prestaciones sociales	859.429.297
Capacitación, bienestar social y estímulos	101.018.545
Generales	2.958.002.402
Impuestos, contribuciones y tasas	57.567.000
Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo	280.038.070
Amortizaciones de activos intangibles	144.415.553
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	4.721.991.955
Otros Ingresos	10.539.521
Financieros	10.280.410
Recuperaciones	259.111
Otros Gastos	142
Ajuste por diferencia en cambio	142
RESULTADO DEL EJERCICIO	4.732.531.334

GERMÁN DARIO ARIAS PIMIENTA
Representante Legal
(Ver Certificación Anexa)


MARIA DEL SOCORRO MARTINEZ PINTO
Contador Público
T.P. 49473-T