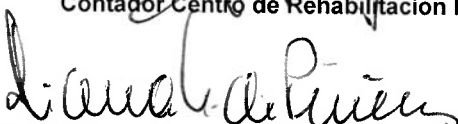




**ANEXO No. 4**  
**DIRECCION CENTRO DE REHABILITACION INCLUSIVA**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**  
(Cifras en miles de pesos)

	NOTA	AÑO ACTUAL 2015	AÑO ANTERIOR 2014
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			
47	Operaciones Institucionales	3.525	0
4705	Aportes y traspasos de fondos recibidos	3525	0
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			
51	De administración	4.152	0
5101	Sueldos y salarios	3.676	0
5103	Contribuciones efectivas	385	0
5104	Aportes sobre la nomina	91	0
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>			
		-627	0
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
		0	0
42	Venta de bienes	0	0
43	Venta de servicios	0	0
48	OTROS INGRESOS	0	0
<b>COSTO DE VENTAS</b>			
6		0	0
62	costo de ventas de bienes	0	0
63	costo de ventas de servicios	0	0
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
		0	0
58	OTROS GASTOS	0	0
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>			
		0	0
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
		-627	0
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			
		-627	0

  
**Subteniente JUAN DAVID MOLA TO VARGAS**  
Contador Centro de Rehabilitacion Inclusiva

  
**DIANA MARGARITA GUTIERREZ DE PIÑERES BOTERO**  
Directora Centro de Rehabilitacion Inclusiva

**Molano Vargas Juan David**  
Oficial del Estado  
Contador Público  
INTEGRALIA

**ANEXO No.5**  
**DIRECCION CENTRO DE REHABILITACION INCLUSIVA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2015**  
**(Cifras en miles de pesos)**

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE DE 2014	(1).		0
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2015	(2).		-627
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	(3).		-627

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	(2).	2015	2014	-627
<b>INCREMENTOS</b>	(4).	0	0	0
3105 CAPITAL FISCAL		0	0	
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACION		0	0	
3120 SUPERAVIT POR DONACION		0	0	
<b>DISMINUCIONES</b>	(5).	-627	0	-627
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO		-627	0	
3125 PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO		0	0	
3128 PROVISIONES AGOTAMIENTO		0	0	
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>	(6).			

  
*Molano Vargas Juan David*  
 Oficial del Estado  
 Contador Público  
 C.P. 173276-T

Subteniente **JUAN DAVID MOLANO VARGAS**  
 Contador Centro de Rehabilitación Inclusiva

  
**DIANA MARGARITA GUTIERREZ DE PIÑERES BOTERO**  
 Directora Centro de Rehabilitación Inclusiva

**MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL**  
**DIRECCIÓN CENTRO REHABILITACIÓN INCLUSIVA**  
**DCRI**

**NOTAS EXPLICATIVAS AL BALANCE**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

**NOTA No. 1. NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL.**

**1.1. NATURALEZA JURIDICA**

La Dirección Centro de Rehabilitación Inclusiva, es creada mediante el decreto 1381 del 2015, como dependencia del Ministerio de Defensa Nacional, con autonomía administrativa y financiera sin personería jurídica, de conformidad con lo dispuesto en artículo 54 literal j) de la ley 489 de 1998; tiene por objeto desarrollar los programas del Modelo de Rehabilitación Integral Inclusiva –MRII, brindando una atención humana y de alta calidad a los usuarios.

**MISIÓN**

La razón de ser de la Dirección Centro Rehabilitación Inclusiva, es la de innovar la red de servicios en lo que respecta a la fase de inclusión social hacia los miembros de la Fuerza Pública, siendo esta la dependencia que además velara por el ejercicio de la rehabilitación integral en el Sector Defensa.

**VISION**

Para el 2020 seremos los responsables de la consolidación del modelo de Sistema de Gestión de Riesgo y Rehabilitación Integral –SGRRI para los miembros de la Fuerza Pública; caracterizado por un servicio de alta calidad desde el enfoque integral de la rehabilitación, con talento humano calificado, motivado y con sentido de pertenencia. Contribuiremos así al desarrollo del país, con héroes forjados en un enfoque social productivo.

**1.2. FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL**

**OBJETIVOS DE LA DIRECCION CENTRO DE REHABILITACION INCLUSIVA**

Son funciones de la Dirección Centro Rehabilitación Inclusiva, DCRI, las siguientes:

1. Coordinar y articular los planes y programas, que conlleven a la operatividad del Sistema de Gestión del Riesgo y Rehabilitación Integral - SGRRRI.
2. Liderar procesos de investigación y desarrollo de nuevas alternativas de Rehabilitación Integral en su fase Inclusiva.
3. Proponer al Ministro de Defensa Nacional la implementación de políticas en materia de Rehabilitación Inclusiva.
4. Celebrar los contratos y/o convenios que se requieran para el eficaz funcionamiento de la Dirección Centro Rehabilitación Inclusiva "DCRI", previa delegación del Ministro de Defensa Nacional.
5. Dirigir la administración de los bienes y recursos destinados para el funcionamiento de la Dirección Centro Rehabilitación Inclusiva "DCRI"
6. Dirigir, coordinar y controlar los procesos de la administración del talento humano, y de los recursos físicos y financieros de la dependencia.
7. Ejercer las demás funciones que le sean asignadas y que correspondan a la naturaleza de su dependencia..

## **NOTA No. 2 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

En el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Contables de la Dirección Centro de Rehabilitación Inclusiva, se continua dando aplicación a las Resoluciones emitidas por la Contaduría General de la Nación tales como: No.354/CGN2007 que adopta el Régimen de Contabilidad Pública, No.356/CGN2007 que adopta el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública, No.355/CGN2007 que adopta el Plan General de Contabilidad Pública y No.357/CGN2008 Por la cual se adopta el procedimiento de control interno contable y de reporte informe anual de evaluación a la Contaduría General de la Nación.

La información reportada, es cargada al sistema SIIF II mediante archivos planos, de conformidad con el Instructivo de fecha JUL-22-2011 " Las Entidades Contables Públicas - ECP que a partir del 1 de enero de 2011 forman parte del SIIF Nación, podrán cargar en el sistema los movimientos contables complementarios de la gestión financiera tales como: Depreciaciones, amortizaciones, provisiones, ajustes por conciliación bancaria, incorporación de activos y pasivos de fondos entregados en administración o en fiducia, entre otros.

El Ministerio de Defensa Nacional mediante Resolución No. 6404 del 20-DIC-11 actualiza el manual de procedimientos administrativos y contables para el manejo de los bienes del Ministerio de Defensa Nacional.

Para el Ministerio de Defensa Nacional se estableció que el método utilizado para efectuar el cálculo de la depreciación a las propiedades, planta y equipo es el de línea recta de acuerdo con la Resolución No. 4748 del 31-OCT-08.

## **NOTA No. 3. PROCESO DE CONSOLIDACION DE LA INFORMACION CONTABLE**

La información referida en las presentes notas, comprende el periodo contable del 1° de enero al 31 de Diciembre de 2015. Esta unidad no consolida información de otras unidades.

#### **NOTA No. 4. LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE TIENEN IMPACTO EN EL PROCESO CONTABLE.**

El proceso contable de la Dirección Centro de Rehabilitación Inclusiva se vio afectado, entre otras, por las siguientes situaciones:

##### **4.1. De orden administrativo.**

- Omitido

##### **4.2. De orden contable.**

- El sistema integrado de información financiera SIIF II, no genera estados financieros consolidados, solo permite visualizar balances de prueba a nivel PCI, lo cual dificulta el análisis de los mismos.
- La entidad se encuentra en proceso de salida en vivo como sociedad en SAP-SILOG

#### **5.1. POR APLICACIÓN DE NORMAS CONTABLES**

Durante la presente vigencia esta unidad, no realizó registros contables de depreciación, al no tener activos registrados en sus estados financieros.

#### **5.2. POR AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES**

Esta unidad no presenta movimientos en ejercicios anteriores.

## **II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

### **1. Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras.**

La Dirección Centro de Rehabilitación Inclusiva aplica el Régimen de Contabilidad Pública, Manual de Bienes, Manual de Procedimientos Administrativos emitidos por el Ministerio de Defensa Nacional y los diferentes conceptos contables de la Contaduría General de la nación, para garantizar la sostenibilidad de las cifras.

### **2. Relativas a valuación**

Omitido

### **3. Relativas a recursos restringidos.**

Omitido

#### 4. SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CUENTAS

##### 4.1. BALANCE GENERAL

###### a. COMPOSICION DEL PASIVO

El pasivo total asciende a \$627 cifra en miles de pesos,

**Nota No.1 Cuenta 2425 Acreedores** por \$627 cifra en miles corresponde a los valores pendientes por pagar por concepto de: deducciones de la nómina de la directora de la entidad por concepto de aportes a fondos pensionales, aportes a seguridad social en salud, aportes al ICBF, SENA, CAJAS DE COMPESACION, aportes a riesgos laborales, esap y seguro de vida, los cuales serán cancelados en el mes de enero mediante la respectiva planilla de pago.

###### b. COMPROMISO DEL PATRIMONIO

El total del Patrimonio descendió a (\$627) cifra en miles de pesos, en la presente vigencia y su composición está representada por el resultado del ejercicio.

###### **Nota No. 2 Grupo 3110 Resultados del Ejercicio**

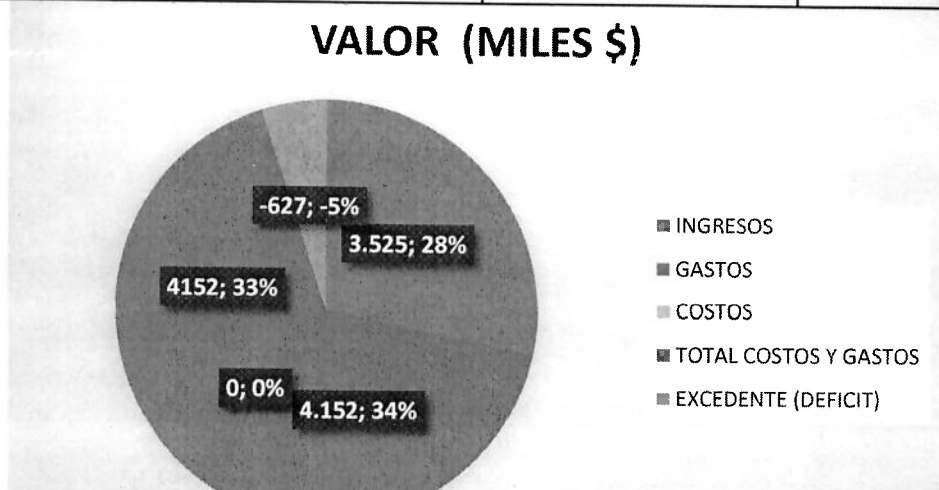
Tiene una participación del 100% del total de patrimonio y equivalen \$627 cifra en miles de pesos, conformado por el déficit en el ejercicio de la presente vigencia.

##### 4.2 ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL

Los resultados (déficit) calculado para el periodo enero a diciembre de 2015 es de (\$627) cifra en miles de pesos.

GRUPO	VALOR (MILES \$)	%
INGRESOS	3.525	100%
GASTOS	4.152	100%
COSTOS	0	100%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	4.152	100%
EXCEDENTE (DEFICIT)	(627)	

#### VALOR (MILES \$)



### c. COMPROMISO DE LOS INGRESOS

El compromiso de los ingresos corresponde en un 100 % a los Fondos Recibidos para Funcionamiento

**Nota No. 3. Cuenta 4705 FONDOS RECIBIDOS** por **\$3.535** cifra en miles, y representa el valor de los dineros situados por las Dirección del Tesoro Nacional para gastos de funcionamiento.

### d. COMPROMISO DE LOS COSTOS Y GASTOS

CUENTA	VALOR (MILES \$)	%
DE ADMINISTRACIÓN	4.152	100
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>4.152</b>	<b>100</b>

El total de los Gastos a 31 de diciembre de 2015, ascienden a \$4.152 cifra en miles de pesos, en su totalidad constituidos por gastos de administración

### Nota No. 4- Grupo 51 Gastos de administración

Esta cuenta representa el 100% del grupo y su participación se evidencia en las siguientes subcuentas:

CUENTA 5101 SUELDOS Y SALARIOS, refleja saldo de \$3.676 cifra en miles y corresponde al pago de sueldo de la directora del centro de rehabilitación inclusiva.

5.1.01.01	SUELDOS DEL PERSONAL	1.833
5.1.01.19	BONIFICACIONES	4
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	16
5.1.01.64	OTRAS PRIMAS	1.823



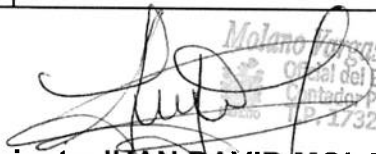
<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>	<b>3.676</b>
--------------	--------------	--------------

CUENTA 5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS, refleja saldo de \$385 cifra en miles de pesos y corresponde al pago de aportes a cotizaciones a seguridad social en salud, cotizaciones a riesgos profesionales y cotizaciones fondos de pensiones.

5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	155
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	10
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL REGIMEN DE PRIMA MEDIA	220
<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>	<b>385</b>

CUENTA 5104 APORTES SOBRE LA NOMINA, refleja saldo de \$91 cifra en miles y corresponde a los aportes sobre la nómina de la directora del centro de rehabilitación inclusiva

5.1.04.01	APORTES AL ICBF	55
5.1.04.02	APORTES AL SENA	9
5.1.04.03	APORTES ESAP	9
5.1.04.04	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TECNICOS	18
<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>	<b>91</b>

  
*Molano Vargas Juan David*  
 Coronel del Ejército  
 Contador Público  
 T.P. 173276-T

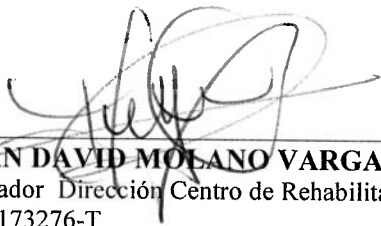
**Subteniente JUAN DAVID MOLANO VARGAS**  
 Contador Público T.P. No. 173276-T



## ACTA N° 12


### PUBLICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

JUAN DAVID MOLANO VARGAS, OFICIAL DEL EJERCITO CON FUNCIONES DE CONTADOR DE LA DIRECCION CENTRO DE REHABILITACION INCLUSIVA DEL MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL, EN CUMPLIMIENTO DEL NUMERAL 36, ARTICULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002, Y AL NUMERAL 7° DEL CAPÍTULO II, SECCIÓN II, TITULO SEGUNDO, LIBRO II, PARTE 1, DEL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA EMITIDO POR LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN, PROCEDE A PUBLICAR EN LA CARTELERA DE LA ENTIDAD, LA CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, EL BALANCE GENERAL A 31 DE MARZO DE 2015, Y EL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015, HOY 03 DE MARZO DE 2016.



**JUAN DAVID MOLANO VARGAS**

Contador Dirección Centro de Rehabilitación Inclusiva  
T.P. 173276-T

 MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL República de Colombia	<b>FORMATO</b>	Página 1 de 1
	<b>Certificación Estados Financieros</b>	Código: 29.2 – PFMDNSGDF - F037 – 01
		Vigente a partir de: 21 NOV 2014

En cumplimiento a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública Parte I, Libro II, Título Segundo, Sección II, del Capítulo II Numeral 5°, emitida por la Contaduría General de la Nación, el suscrito Representante Legal y el Contador de la Dirección Centro de Rehabilitación Inclusiva

**CERTIFICAN:**

Que los saldos de la información Financiera, Económica, Social y Ambiental de la DIRECCION CENTRO DE REHABILITACION INCLUSIVA con corte a 31 de Diciembre de 2015, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación y ésta se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública.

Que los Estados Contables Básicos de la DIRECCION CENTRO DE REHABILITACION INCLUSIVA con corte a 31 de Diciembre de 2015, revelan el total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, registrados en el libro mayor emitido por el SIIF a la fecha de corte.

Bogotá D.C., a los ocho (03) días del mes de Marzo de 2016.

  
**DIANA GUTIERREZ DE PIÑERES**  
 Dirección Centro de Rehabilitación Inclusiva


  
**ST. JUAN DAVID MOLANO VARGAS**  
 Contador Dirección Centro de Rehabilitación Inclusiva  
 T.P. 173276-T