



HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
NIT 891.412.134-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 28 DE FEBRERO DE 2026 - 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos colombianos)
PEREIRA - RISARALDA

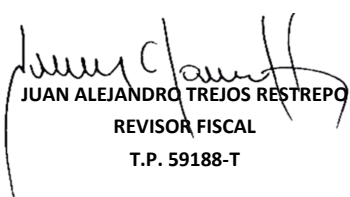
Síguenos:   
Homeris Hospital Mental

COD. ACTIVO	FEBRERO DEL 2026	% ACTIVO	FEBRERO DEL 2025	% ACTIVO	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE	\$ 9,333,975,624	35.3%	\$ 7,695,196,030	31.6%	\$ 1,724,203,429	22.4%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 3,227,169,645	12.2%	\$ 2,175,627,865	8.9%	\$ 1,051,541,780	48.3%
1105 CAJA	\$ 778,167	0.0%	\$ 672,966	0.0%	\$ 105,201	15.6%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 3,226,391,478	12.2%	\$ 2,174,954,899	8.9%	\$ 1,051,436,579	48.3%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 6,059,381,640	22.9%	\$ 5,404,873,329	22.2%	\$ 654,508,311	12.1%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 5,956,211,757	22.5%	\$ 5,265,975,306	21.6%	\$ 690,236,451	13.1%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 103,169,883	0.4%	\$ 138,898,024	0.6%	-\$ 35,728,141	-25.7%
15 INVENTARIOS	\$ 47,424,339	0.2%	\$ 29,271,000	0.1%	\$ 18,153,339	62.0%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 47,424,339	0.2%	\$ 29,271,000	0.1%	\$ 18,153,339	62.0%
19 OTROS ACTIVOS	\$ -	0.0%	\$ 85,423,835	0.4%	-\$ 85,423,835	-100.0%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ -	0.0%	\$ 85,423,835	0.4%	-\$ 85,423,835	-100.0%
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 17,110,281,653	64.7%	\$ 16,632,645,931	68.4%	\$ 477,635,722	2.9%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 14,320,200	0.1%	\$ 14,320,200	0.1%	\$ -	0.0%
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 14,320,200	0.1%	\$ 14,320,200	0.1%	\$ -	0.0%
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,084,607,066	7.9%	\$ 1,761,442,902	7.2%	\$ 323,164,163	18.3%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 4,509,056	0.0%	\$ -	0.0%	\$ 4,509,056	100.0%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 9,379,946,712	35.5%	\$ 7,699,741,916	31.6%	\$ 1,680,204,795	21.8%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 7,299,848,702	-27.6%	-\$ 5,938,299,014	-24.4%	-\$ 1,361,549,688	22.9%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 14,556,699,041	55.0%	\$ 14,451,589,723	59.4%	\$ 105,109,317	0.7%
1605 TERRENOS	\$ 1,602,198,000	6.1%	\$ 1,602,198,000	6.6%	\$ -	0.0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	26.9%	\$ 7,109,345,402	29.2%	\$ -	0.0%
1640 EDIFICACIONES	\$ 6,546,340,430	24.8%	\$ 6,286,437,649	25.8%	\$ 259,902,781	4.1%
1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	\$ 16,900,000	0.1%	\$ 17,200,000	0.1%	-\$ 300,000	-1.7%
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 97,634,270	0.4%	\$ 96,576,093	0.4%	\$ 1,058,177	1.1%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 236,504,587	0.9%	\$ 150,452,993	0.6%	\$ 86,051,594	57.2%
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 305,872,151	1.2%	\$ 321,827,476	1.3%	-\$ 15,955,325	-5.0%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 421,012,648	1.6%	\$ 444,427,202	1.8%	-\$ 23,414,554	-5.3%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 606,320,132	2.3%	\$ 642,957,426	2.6%	-\$ 36,637,294	-5.7%
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 78,541,950	0.3%	\$ 78,541,950	0.3%	\$ -	0.0%
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	\$ 8,300,029	0.0%	\$ 8,849,729	0.0%	-\$ 549,700	-6.2%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, P. & E. (CR)	-\$ 2,472,270,558	-9.3%	-\$ 2,307,224,197	-9.5%	-\$ 165,046,361	7.2%
19 OTROS ACTIVOS	\$ 454,655,347	1.7%	\$ 405,293,106	1.7%	\$ 49,362,242	12.2%
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P	\$ 76,630,622	0.3%	\$ 52,790,641	0.2%	\$ 23,839,981	45.2%
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 862,960,349	3.3%	\$ 837,960,993	3.4%	\$ 24,999,357	3.0%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 484,935,624	-1.8%	-\$ 485,458,528	-2.0%	\$ 522,904	-0.1%
TOTAL ACTIVOS	\$ 26,444,257,277		\$ 24,327,841,961		\$ 2,116,415,316	8.7%

COD.	PASIVO	FEBRERO DEL 2026		PASIVO	FEBRERO DEL 2025		PASIVO	VARIACION	%
PASIVO CORRIENTE		\$	4,774,677,213	18.1%	\$	4,819,664,457	19.8%	-\$ 44,987,244	-0.9%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$	1,191,721,106	4.5%	\$	1,018,473,469	4.2%	\$ 173,247,637	17.0%
2401	ADQUISICIÓN DE B. & S. NACIONALES	\$	718,011,188	2.7%	\$	762,314,047	3.1%	-\$ 44,302,859	-5.8%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$	12,570,000	0.0%	\$	57,883,426	0.2%	-\$ 45,313,426	-78.3%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$	29,148,300	0.1%	\$	23,413,300	0.1%	\$ 5,735,000	24.5%
2436	RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$	26,318,557	0.1%	\$	20,017,255	0.1%	\$ 6,301,302	31.5%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$	-	0.0%	\$	-	0.0%	\$ -	0.0%
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$	214,995,076	0.8%	\$	-	0.0%	\$ 214,995,076	100.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$	190,677,985	0.7%	\$	154,845,441	0.6%	\$ 35,832,544	23.1%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$	457,666,658	1.7%	\$	406,101,877	1.7%	\$ 51,564,781	12.7%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$	457,666,658	1.7%	\$	405,948,556	1.7%	\$ 51,718,102	12.7%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$	-	0.0%	\$	153,321	0.0%	-\$ 153,321	-100.0%
27	PROVISIONES	\$	1,053,694,949	4.0%	\$	2,595,021,311	10.7%	-\$ 1,541,326,362	-59.4%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$	1,053,694,949	4.0%	\$	2,595,021,311	10.7%	-\$ 1,541,326,362	-59.4%
29	OTROS PASIVOS	\$	2,071,594,500	7.8%	\$	800,067,800	3.3%	\$ 1,271,526,700	158.9%
2910	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$	474,500	0.0%	\$	67,800	0.0%	\$ 406,700	599.9%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$	2,071,120,000	7.8%	\$	800,000,000	3.3%	\$ 1,271,120,000	158.9%
PASIVO NO CORRIENTE		\$	76,630,622	0.3%	\$	52,790,641	0.2%	\$ 23,839,981	45.2%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$	76,630,622	0.3%	\$	52,790,641	0.2%	\$ 23,839,981	45.2%
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P.	\$	76,630,622	0.3%	\$	52,790,641	0.2%	\$ 23,839,981	45.2%
TOTAL PASIVOS		\$	4,851,307,835	18.3%	\$	4,872,455,098	20.0%	-\$ 21,147,263	-0.4%
PATRIMONIO		\$	21,592,949,442	81.7%	\$	19,455,386,863	80.0%	\$ 2,137,562,579	11.0%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	\$	21,592,949,442	81.7%	\$	19,455,386,863	80.0%	\$ 2,137,562,579	11.0%
3208	CAPITAL FISCAL	\$	21,478,749,273	81.2%	\$	19,062,516,514	78.4%	\$ 2,416,232,758	12.7%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	-	0.0%	\$	-	0.0%	\$ -	0.0%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$	114,200,169	0.4%	\$	392,870,349	1.6%	-\$ 278,670,180	-70.9%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$	26,444,257,277		\$	24,327,841,961		\$ 2,116,415,316	8.7%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$	-		\$	-			
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$	297,832,304		\$	212,408,469		\$ 85,423,835	40.2%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$	297,832,304		-\$	212,408,469		-\$ 85,423,835	40.2%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		\$	-		\$	-			
91	PASIVOS CONTINGENTES	-\$	413,808,286		-\$	424,685,920		\$ 10,877,634	-2.6%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	\$	103,406,541		\$	-		\$ 103,406,541	100.0%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$	310,401,745		\$	424,685,920		-\$ 114,284,175	-26.9%


FEDERICO RESTREPO ESCOBAR
GERENTE
C.C 10.021.416


REYNALDO ARRIAGA PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
T.P. 259999-T


JUAN ALEJANDRO TREJOS RESTREPO
REVISOR FISCAL
T.P. 59188-T

HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
NIT 891.412.134-1
ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO
A 28 DE FEBRERO DE 2026 - 28 DE FEBRERO DE 2025
(Cifras en Pesos colombianos)
PEREIRA - RISARALDA

	FEBRERO DEL 2026	% VENTAS	FEBRERO DEL 2025	% VENTAS	VARIACION	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 2.750.491.095	100,0%	\$ 2.702.972.108	100,0%	\$ 47.518.987	1,8%
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 2.750.491.095	100,0%	\$ 2.702.972.108	100,0%	\$ 47.518.987	1,8%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 2.750.491.095	100,0%	\$ 2.702.972.108	100,0%	\$ 47.518.987	1,8%
4395 DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	\$ 1.829.870.387	66,5%	\$ 1.638.645.296	60,6%	\$ 191.225.091	11,7%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 1.829.870.387	66,5%	\$ 1.638.645.296	60,6%	\$ 191.225.091	11,7%
GASTOS OPERACIONALES	\$ 880.923.140	32,0%	\$ 807.294.697	29,9%	\$ 73.628.443	9,1%
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 819.158.996	29,8%	\$ 751.270.379	27,8%	\$ 67.888.617	9,0%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 133.281.399	4,8%	\$ 125.014.023	4,6%	\$ 8.267.376	6,6%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 522.609	0,0%	\$ 225.400	0,0%	\$ 297.209	131,9%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 36.366.500	1,3%	\$ 45.107.200	1,7%	\$ 8.740.700	-19,4%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 6.753.100	0,2%	\$ 6.469.300	0,2%	\$ 283.800	4,4%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 41.225.791	1,5%	\$ 39.969.891	1,5%	\$ 1.255.900	3,1%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 56.815.596	2,1%	\$ 73.843.130	2,7%	\$ 17.027.534	-23,1%
5111 GENERALES	\$ 540.217.592	19,6%	\$ 456.529.639	16,9%	\$ 83.687.953	18,3%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 3.976.410	0,1%	\$ 4.111.796	0,2%	\$ 135.386	-3,3%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES	\$ 61.764.144	2,2%	\$ 56.024.318	2,1%	\$ 5.739.826	10,2%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 43.716.552	1,6%	\$ 41.077.223	1,5%	\$ 2.639.329	6,4%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 18.047.592	0,7%	\$ 14.947.095	0,6%	\$ 3.100.497	20,7%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	\$ 39.697.568	1,4%	\$ 257.032.115	9,5%	\$ 217.334.547	-84,6%
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 98.520.248	3,6%	\$ 136.233.295	5,0%	\$ 37.713.048	-27,7%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
4430 SUBVENCIONES	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
48 OTROS INGRESOS	\$ 98.520.248	3,6%	\$ 136.233.295	5,0%	\$ 37.713.048	-27,7%
4802 FINANCIEROS	\$ 697.142	0,0%	\$ 2.143.143	0,1%	\$ 1.446.001	-67,5%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 97.823.105	3,6%	\$ 134.090.152	5,0%	\$ 36.267.047	-27,0%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%
4831 REVERSION DE PROVISIONES	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	-100,0%
58 OTROS GASTOS	\$ 24.017.646	0,9%	\$ 395.061	0,0%	\$ 23.622.585	5979,5%
5802 COMISIONES	\$ -	0,0%	\$ 41.000	0,0%	\$ 41.000	0,0%
5804 FINANCIEROS	\$ 24.017.646	0,9%	\$ -	0,0%	\$ 24.017.646	-100,0%
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ -	0,0%	\$ 354.061	0,0%	\$ 354.061	-100,0%
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ 74.502.602	2,7%	\$ 135.838.234	5,0%	\$ 61.335.632	-45,2%
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 114.200.169	4,2%	\$ 392.870.349	14,5%	\$ 278.670.180	-70,9%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 114.200.169	4,2%	\$ 392.870.349	14,5%	\$ 278.670.180	-70,9%


FEDERICO RESTREPO ESCOBAR
GERENTE
C.C 10.021.416


REYNALDO MEAGA PELAIZ
CONTADOR PUBLICO
T.P. 259999-T

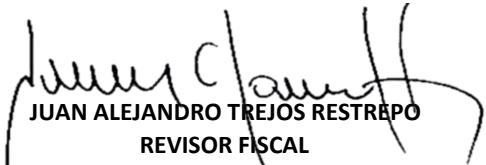

JUAN ALEJANDRO TREJOS RESTREPO
REVISOR FISCAL
T.P. 59188-T

HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
INDICADORES FINANCIEROS
A FEBRERO 28 DE 2026

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	-0,43%	El pasivo a FEBRERO 28 de 2026 comparado con el periodo anterior año 2025 disminuyó en -0,43%, El Rubro mas significativo en los pasivos es la Provision de Litigios.
Razon corriente	1,95	El activo corriente es superior en 1,95 veces con respecto al pasivo corriente
Capital de Trabajo	\$ 4.559.298.410	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
	\$ 4.482.667.788	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan la totalidad de Pasivos.
Endeudamiento Total	22,47%	Los pasivos totales de la entidad representan un 22,47% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	\$ 39.697.568	A 28 de FEBRERO de 2026 el Superavit operacional fue por \$39.697.568 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad.
Utilidad del Ejercicio	\$ 114.200.169	A 28 de FEBRERO de 2026 el Superavit fue por \$114.200.169 que corresponde a los ingresos y gastos totales directos e indirectos de la entidad.


FEDERICO RESTREPO ESCOBAR
GERENTE
C.C 10.021.416


REYNALDO ARTEAGA PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
T.P. 259999-T


JUAN ALEJANDRO TREJOS RESTREPO
REVISOR FISCAL
T.P. 59188-T

Dirección: Av. 30 de Agosto No. 87 -76 Teléfono: (6) 337 3444 - Correo: info@homeris.gov.co
www.homeris.gov.co