





HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
NIT 891.412.134-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE MARZO DE 2024 - 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras en Pesos colombianos)
PEREIRA - RISARALDA

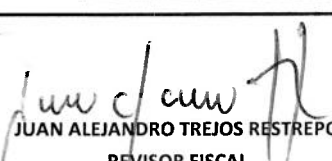
Siguenos: **000@**
Homeris Hospital Mental

COD. ACTIVO	MARZO DEL 2024	% ACTIVO	DICIEMBRE DEL 2023	% ACTIVO	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE	\$ 4,537,607,445	20.5%	\$ 4,125,693,485	19.2%	\$ 299,806,229	7.3%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 1,117,459,419	5.1%	\$ 1,327,726,059	6.2%	-\$ 210,266,639	-15.8%
1105 CAJA	\$ 1,895,500	0.0%	\$ 1,745,406	0.0%	\$ 150,094	8.6%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 1,115,563,919	5.1%	\$ 1,325,980,653	6.2%	-\$ 210,416,733	-15.9%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 3,099,258,700	14.0%	\$ 2,581,243,665	12.0%	\$ 518,015,035	20.1%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 2,968,386,632	13.4%	\$ 2,452,498,781	11.4%	\$ 515,887,851	21.0%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 130,872,068	0.6%	\$ 128,744,884	0.6%	\$ 2,127,184	1.7%
15 INVENTARIOS	\$ 75,465,331	0.3%	\$ 83,407,497	0.4%	-\$ 7,942,166	-9.5%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 75,465,331	0.3%	\$ 83,407,497	0.4%	-\$ 7,942,166	-9.5%
19 OTROS ACTIVOS	\$ 245,423,995	1.1%	\$ 133,316,264	0.6%	\$ 112,107,731	84.1%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 245,423,995	1.1%	\$ 133,316,264	0.6%	\$ 112,107,731	84.1%
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 17,549,734,247	79.5%	\$ 17,409,438,880	80.8%	\$ 140,295,367	0.8%
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	\$ 2,591,171,471	11.7%	\$ 2,372,845,736	11.0%	\$ 218,325,735	9.2%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 7,347,781,363	33.3%	\$ 7,130,801,977	33.1%	\$ 216,979,386	3.0%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUETNAS POR COBRAR (CR)	-\$ 4,756,609,892	-21.5%	-\$ 4,757,956,241	-22.1%	\$ 1,346,349	0.0%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 14,466,986,063	65.5%	\$ 14,533,724,630	67.5%	-\$ 66,738,567	-0.5%
1605 TERRENOS	\$ 1,602,198,000	7.3%	\$ 1,602,198,000	7.4%	\$ -	0.0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	32.2%	\$ 7,109,345,402	33.0%	\$ -	0.0%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
1640 EDIFICACIONES	\$ 6,097,159,069	27.6%	\$ 6,097,159,069	28.3%	\$ -	0.0%
1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	\$ 17,200,000	0.1%	\$ 17,200,000	0.1%	\$ -	0.0%
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 96,576,093	0.4%	\$ 96,576,093	0.4%	\$ -	0.0%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 140,284,579	0.6%	\$ 140,284,579	0.7%	\$ -	0.0%
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 316,751,146	1.4%	\$ 316,751,146	1.5%	\$ -	0.0%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 442,513,339	2.0%	\$ 442,513,339	2.1%	\$ -	0.0%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 634,430,270	2.9%	\$ 634,430,270	2.9%	\$ -	0.0%
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 78,541,950	0.4%	\$ 78,541,950	0.4%	\$ -	0.0%
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	\$ 10,269,729	0.0%	\$ 10,269,729	0.0%	\$ -	0.0%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, P. & E. (CR)	-\$ 2,078,283,514	-9.4%	-\$ 2,011,544,947	-9.3%	-\$ 66,738,567	3.3%
19 OTROS ACTIVOS	\$ 477,256,513	2.2%	\$ 488,548,314	2.3%	-\$ 11,291,801	-2.3%
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P	\$ 53,361,521	0.2%	\$ 53,361,521	0.2%	\$ -	0.0%
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 885,840,678	4.0%	\$ 875,178,278	4.1%	\$ 10,662,400	1.2%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 461,945,686	-2.1%	-\$ 439,991,485	-2.0%	-\$ 21,954,201	5.0%
TOTAL ACTIVOS	\$ 22,087,341,693		\$ 21,535,132,365		\$ 552,209,328	2.6%

COD. PASIVO	MARZO DEL 2024	% PASIVO	DICIEMBRE DEL 2023	% PASIVO	VARIACION	%
PASIVO CORRIENTE	\$ 3,488,014,357	15.8%	\$ 3,051,215,517	14.2%	\$ 436,798,840	14.3%
23 PRESTAMOS POR PAGAR	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE L.P.	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 821,142,146	3.7%	\$ 277,001,148	1.3%	\$ 544,140,998	196.4%
2401 ADQUISICIÓN DE B.& S. NACIONALES	\$ 666,466,532	3.0%	\$ 153,231,721	0.7%	\$ 513,234,811	334.9%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 70,325,420	0.3%	\$ 4,831,743	0.0%	\$ 65,493,677	1355.5%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 22,214,900	0.1%	\$ 25,987,700	0.1%	-\$ 3,772,800	-14.5%
2436 RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 23,435,231	0.1%	\$ 62,861,752	0.3%	-\$ 39,426,521	-62.7%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	0.0%	\$ 2,056,807	0.0%	-\$ 2,056,807	0.0%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 38,700,063	0.2%	\$ 28,031,425	0.1%	\$ 10,668,638	38.1%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 418,594,280	1.9%	\$ 430,289,467	2.0%	-\$ 11,695,187	-2.7%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$ 418,594,280	1.9%	\$ 430,289,467	2.0%	-\$ 11,695,187	-2.7%
2513 BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
27 PROVISIONES	\$ 1,906,805,182	8.6%	\$ 1,769,982,933	8.2%	\$ 136,822,249	7.7%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1,906,805,182	8.6%	\$ 1,769,982,933	8.2%	\$ 136,822,249	7.7%
29 OTROS PASIVOS	\$ 341,472,749	1.5%	\$ 573,941,969	2.7%	-\$ 232,469,220	-40.5%
2910 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 54,500	0.0%	\$ 573,941,969	2.7%	-\$ 573,887,469	-100.0%
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 341,418,249	1.5%	\$ -	0.0%	\$ 341,418,249	100.0%
PASIVO NO CORRIENTE	\$ 53,361,521	0.2%	\$ 53,361,521	0.2%	\$ -	0.0%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 53,361,521	0.2%	\$ 53,361,521	0.2%	\$ -	0.0%
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P.	\$ 53,361,521	0.2%	\$ 53,361,521	0.2%	\$ -	0.0%
TOTAL PASIVOS	\$ 3,541,375,878	16.0%	\$ 3,104,577,038	14.4%	\$ 436,798,840	14.1%
PATRIMONIO	\$ 18,545,965,815	84.0%	\$ 18,430,555,327	85.6%	\$ 115,410,488	0.6%
32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	\$ 18,545,965,815	84.0%	\$ 18,430,555,327	85.6%	\$ 115,410,488	0.6%
3208 CAPITAL FISCAL	\$ 18,430,555,327	83.4%	\$ 17,663,571,113	82.0%	\$ 766,984,214	4.3%
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	0.0%	\$ 11,815,232	0.1%	-\$ 11,815,232	-100.0%
3230 RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 115,410,488	0.5%	\$ 755,168,982	3.5%	-\$ 639,758,494	-84.7%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 22,087,341,693		\$ 21,535,132,365		\$ 552,209,328	2.6%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ -		\$ -			
83 DEUDORAS DE CONTROL	\$ 657,866,262		\$ 635,832,841		\$ 22,033,421	3.5%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 657,866,262		-\$ 635,832,841		-\$ 22,033,421	3.5%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ -		\$ -			
91 PASIVOS CONTINGENTES	-\$ 636,593,934		-\$ 618,873,705		-\$ 17,720,229	2.9%
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 636,593,934		\$ 618,873,705		\$ 17,720,229	2.9%


BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA
GERENTE


REYNALDO ARTEAGA PELAEZ
CONTADOR PUBLICO


JUAN ALEJANDRO TREJOS RESTREPO
REVISOR FISCAL



HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
NIT 891.412.134-1
ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO
A 31 DE MARZO DE 2024 - 31 DE MARZO DE 2023
(Cifras en Pesos colombianos)
PEREIRA - RISARALDA

Síguenos:
Homeris Hospital Mental

	MARZO DEL 2024	% VENTAS	MARZO DEL 2023	% VENTAS	VARIACION	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 3,119,398,116	100.0%	\$ 2,662,067,035	100.0%	\$ 457,331,081	17.2%
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 3,119,398,116	100.0%	\$ 2,662,067,035	100.0%	\$ 457,331,081	17.2%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 3,119,398,116	100.0%	\$ 2,662,067,035	100.0%	\$ 457,331,081	17.2%
4395 DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	-100.0%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	\$ 2,593,915,238	83.2%	\$ 2,202,172,100	82.7%	\$ 391,743,138	17.8%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 2,593,915,238	83.2%	\$ 2,202,172,100	82.7%	\$ 391,743,138	17.8%
GASTOS OPERACIONALES						
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 589,832,791	18.9%	\$ 608,737,665	22.9%	-\$ 18,904,874	-3.1%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 160,131,277	5.1%	\$ 163,559,409	6.1%	-\$ 3,428,132	-2.1%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 9,732,788	0.3%	\$ 266,000	0.0%	\$ 9,466,788	3558.9%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 46,750,628	1.5%	\$ 57,502,200	2.2%	-\$ 10,751,572	-18.7%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 9,574,300	0.3%	\$ 7,940,400	0.3%	\$ 1,633,900	20.6%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 48,932,662	1.6%	\$ 47,712,496	1.8%	\$ 1,220,166	2.6%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 79,132,246	2.5%	\$ 84,734,351	3.2%	-\$ 5,602,105	-6.6%
5111 GENERALES	\$ 230,572,180	7.4%	\$ 243,476,868	9.1%	-\$ 12,904,688	-5.3%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 5,006,710	0.2%	\$ 3,545,941	0.1%	\$ 1,460,769	41.2%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-\$ 64,349,912	-2.1%	-\$ 148,842,730	-5.6%	\$ 84,492,818	-56.8%
INGRESOS NO OPERACIONALES						
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 230,633,150	7.4%	\$ -	0.0%	\$ 230,633,150	-100.0%
4430 SUBVENCIONES	\$ 230,633,150	7.4%	\$ -	0.0%	\$ 230,633,150	-100.0%
48 OTROS INGRESOS	\$ 259,665,220	8.3%	\$ 264,697,895	9.9%	-\$ 5,032,675	-1.9%
4802 FINANCIEROS	\$ 4,779,888	0.2%	\$ 8,561,970	0.3%	-\$ 3,782,082	-44.2%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 218,126,367	7.0%	\$ 245,581,129	9.2%	-\$ 27,454,762	-11.2%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 21,890,866	0.7%	\$ 10,554,796	0.4%	\$ 11,336,070	107.4%
4831 REVERSION DE PROVISIONES	\$ 14,868,098	0.5%	\$ -	0.0%	\$ 14,868,098	-100.0%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES	\$ 304,185,114	9.8%	\$ 303,192,660	11.4%	\$ 992,454	0.3%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 20,544,517	0.7%	\$ 222,209,920	8.3%	-\$ 201,665,403	-90.8%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 66,738,567	2.1%	\$ 59,489,851	2.2%	\$ 7,248,716	12.2%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 21,954,201	0.7%	\$ 21,492,889	0.8%	\$ 461,312	2.1%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 194,947,829	6.2%	\$ -	0.0%	\$ 194,947,829	-100.0%
58 OTROS GASTOS	\$ 6,352,855	0.2%	\$ 77,240,310	2.9%	-\$ 70,887,455	-91.8%
5802 COMISIONES	\$ 1,444	0.0%	\$ -	0.0%	\$ 1,444	-100.0%
5804 FINANCIEROS	\$ 5,080,955	0.2%	\$ 69,270,153	2.6%	-\$ 64,189,198	-92.7%
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 1,270,457	0.0%	\$ 7,970,157	0.3%	-\$ 6,699,700	-84.1%
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ 179,760,400	5.8%	-\$ 115,735,075	-4.3%	\$ 295,495,475	-255.3%
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 115,410,488	3.7%	-\$ 264,577,805	-9.9%	\$ 379,988,293	-143.6%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 115,410,488	3.7%	-\$ 264,577,805	-9.9%	\$ 379,988,293	-143.6%

BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA
GERENTE
C.C 30.286.269

REYNALDO ARTEAGA 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
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 DE MARZO DE 2024 - 31 DE DICIEMBRE DE 2023

NIT 891.412.134-1

(Cifras en Pesos colombianos)

Síguenos: Homeris Hospital Mental

VALORES

ALDO A 31-DICIEMBRE-2023	\$ 18,430,555,327
VARIACIONES PATRIMONIALES DEL PERIODO	\$ 115,410,488
ALDO A 31-MARZO-2024	\$ 18,545,965,815

CONCEPTO	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
ALDO A 31-DICIEMBRE-2023	\$ 17,663,571,113	\$ 766,984,214	\$ 18,430,555,327
DISMINUCIONES	\$ -	\$ -	\$ -
Resultados de ejercicios anteriores	\$ -	\$ -	\$ -
INCREMENTOS	\$ -	\$ 115,410,488	\$ 115,410,488
Resultados de ejercicios anteriores	\$ -	\$ -	\$ -
Resultado del ejercicio	\$ -	\$ 115,410,488	\$ 115,410,488
ALDO A 31-MARZO-2024	\$ 17,663,571,113	\$ 115,410,488	\$ 18,545,965,815

BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA
GERENTE
C.C 30.286.269

REYNALDO ARTEAGA 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
INDICADORES FINANCIEROS
A MARZO 31 DE 2024

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	14.07%	El pasivo a MARZO 31 de 2024 comparado con el trimestre anterior aumentó en 14,07% El Rubro mas significativo en los pasivos es la Provision de Litigios.
Razon corriente	1.30	El activo corriente es superior en 1,30 veces con respecto al pasivo corriente
Capital de Trabajo	\$ 1,049,593,088	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
	\$ 996,231,567	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan la totalidad de Pasivos.
Endeudamiento Total	19.10%	Los pasivos totales de la entidad representan un 19,10% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	-\$ 64,349,912	A 31 de MARZO de 2024 el Deficit operacional fue por -\$64.349.912 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad
Utilidad del Ejercicio	\$ 115,410,488	A 31 de MARZO de 2024 el Superavit fue por \$115.410.488 que corresponde a los ingresos y gastos totales directos e indirectos de la entidad.


BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA
GERENTE
C.C.30.286.269


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


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