



HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
NIT 891.412.134-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE MARZO DE 2026 - 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras en Pesos colombianos)
PEREIRA - RISARALDA

Símbolos: 0000
Homeris Hospital Mental

COD. ACTIVO	MARZO DEL 2026	% ACTIVO	DICIEMBRE DEL 2025	% ACTIVO	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE	\$ 8,976,309,787	34.4%	\$ 6,784,909,808	28.2%	\$ 2,191,399,979	32.3%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 3,261,079,814	12.5%	\$ 1,499,772,950	6.2%	\$ 1,761,306,864	117.4%
1105 CAJA	\$ 1,016,767	0.0%	\$ 891,600	0.0%	\$ 125,167	14.0%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 3,260,063,047	12.5%	\$ 1,498,881,350	6.2%	\$ 1,761,181,697	117.5%
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 5,678,839,553	21.7%	\$ 5,241,079,260	21.8%	\$ 437,760,293	8.4%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 5,574,796,082	21.4%	\$ 5,241,079,260	21.8%	\$ 333,716,822	6.4%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 104,043,471	0.4%	\$ -	0.0%	\$ 104,043,471	100.0%
15 INVENTARIOS	\$ 36,390,421	0.1%	\$ 44,057,598	0.2%	\$ -7,667,177	-17.4%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 36,390,421	0.1%	\$ 44,057,598	0.2%	\$ -7,667,177	-17.4%
19 OTROS ACTIVOS	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 17,134,421,012	65.6%	\$ 17,286,922,484	71.8%	\$ -152,501,473	-0.9%
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	\$ 2,126,369,368	8.1%	\$ 2,201,998,973	9.1%	\$ -75,629,605	-3.4%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 4,897,526	0.0%	\$ 106,496,021	0.4%	\$ -101,598,495	-95.4%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 9,512,859,691	36.4%	\$ 9,395,351,654	39.0%	\$ 117,508,037	1.3%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 7,391,387,848	-28.3%	-\$ 7,299,848,702	-30.3%	-\$ 91,539,147	1.3%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 14,536,548,654	55.7%	\$ 14,597,900,373	60.6%	\$ -61,351,719	-0.4%
1605 TERRENOS	\$ 1,602,198,000	6.1%	\$ 1,602,198,000	6.7%	\$ -	0.0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	27.2%	\$ 7,109,345,402	29.5%	\$ -	0.0%
1640 EDIFICACIONES	\$ 6,546,340,430	25.1%	\$ 6,546,340,430	27.2%	\$ -	0.0%
1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	\$ 16,900,000	0.1%	\$ 16,900,000	0.1%	\$ -	0.0%
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 97,634,270	0.4%	\$ 97,634,270	0.4%	\$ -	0.0%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 236,504,587	0.9%	\$ 236,504,587	1.0%	\$ -	0.0%
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 305,872,151	1.2%	\$ 305,872,151	1.3%	\$ -	0.0%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 421,012,648	1.6%	\$ 418,497,428	1.7%	\$ 2,515,220	0.6%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 606,320,132	2.3%	\$ 606,320,132	2.5%	\$ -	0.0%
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%	\$ 8,300,029	0.0%	\$ -	0.0%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, P. & E. (CR)	-\$ 2,492,420,945	-9.5%	-\$ 2,428,554,006	-10.1%	-\$ 63,866,939	2.6%
19 OTROS ACTIVOS	\$ 457,182,790	1.8%	\$ 472,702,939	2.0%	\$ -15,520,149	-3.3%
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS DE LOS EMPLEADOS A LI	\$ 76,630,622	0.3%	\$ 76,630,622	0.3%	\$ -	0.0%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 875,001,629	3.4%	\$ 862,960,349	3.6%	\$ 12,041,280	1.4%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 494,449,461	-1.9%	-\$ 466,888,032	-1.9%	-\$ 27,561,429	5.9%
TOTAL ACTIVOS	\$ 26,110,730,799		\$ 24,071,832,293		\$ 2,038,898,507	8.5%

COD.	PASIVO	MARZO DEL 2026	% PASIVO	DICIEMBRE DEL 2025	% PASIVO	VARIACION	%
PASIVO CORRIENTE		\$ 4,732,915,618	18.1%	\$ 2,516,452,398	10.5%	\$ 2,216,463,220	88.1%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 946,394,664	3.6%	\$ 468,994,663	1.9%	\$ 477,400,001	101.8%
2401	ADQUISICIÓN DE B.& S. NACIONALES	\$ 647,799,884	2.5%	\$ 42,871,241	0.2%	\$ 604,928,643	1411.0%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 10,715,100	0.0%	\$ -	0.0%	\$ 10,715,100	100.0%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 36,162,400	0.1%	\$ 28,574,600	0.1%	\$ 7,587,800	26.6%
2436	RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 28,552,995	0.1%	\$ 106,859,956	0.4%	\$ 78,306,961	-73.3%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 159,759,660	0.6%	\$ 242,612,784	1.0%	\$ 82,853,124	-34.2%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 63,404,625	0.2%	\$ 48,076,082	0.2%	\$ 15,328,543	31.9%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 595,000,703	2.3%	\$ 415,284,121	1.7%	\$ 179,716,582	43.3%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$ 595,000,703	2.3%	\$ 415,284,121	1.7%	\$ 179,716,582	43.3%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
27	PROVISIONES	\$ 1,119,989,551	4.3%	\$ 1,053,694,949	4.4%	\$ 66,294,602	6.3%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1,119,989,551	4.3%	\$ 1,053,694,949	4.4%	\$ 66,294,602	6.3%
29	OTROS PASIVOS	\$ 2,071,530,700	7.9%	\$ 578,478,665	2.4%	\$ 1,493,052,035	258.1%
2910	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 410,700	0.0%	\$ 356,700	0.0%	\$ 54,000	15.1%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 2,071,120,000	7.9%	\$ 578,121,965	2.4%	\$ 1,492,998,035	258.2%
PASIVO NO CORRIENTE		\$ 76,630,622	0.3%	\$ 76,630,622	0.3%	\$ -	0.0%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 76,630,622	0.3%	\$ 76,630,622	0.3%	\$ -	0.0%
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P.	\$ 76,630,622	0.3%	\$ 76,630,622	0.3%	\$ -	0.0%
TOTAL PASIVOS		\$ 4,809,546,240	18.4%	\$ 2,593,083,020	10.8%	\$ 2,216,463,220	85.5%
PATRIMONIO		\$ 21,301,184,560	81.6%	\$ 21,478,749,273	89.2%	\$ 177,564,713	-0.8%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	\$ 21,301,184,560	81.6%	\$ 21,478,749,273	89.2%	\$ 177,564,713	-0.8%
3208	CAPITAL FISCAL	\$ 21,478,749,273	82.3%	\$ 19,060,991,778	79.2%	\$ 2,417,757,494	12.7%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	0.0%	\$ 25,538,089	0.1%	\$ 25,538,089	-100.0%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	-\$ 177,564,713	-0.7%	\$ 2,392,219,405	9.9%	\$ 2,569,784,118	-107.4%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 26,110,730,799		\$ 24,071,832,293		\$ 2,038,898,507	8.5%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$ -		\$ -			
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 297,832,304		\$ 297,832,304		\$ -	0.0%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 297,832,304		-\$ 297,832,304		\$ -	0.0%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		\$ -		\$ -			
91	PASIVOS CONTINGENTES	-\$ 439,843,578		-\$ 413,808,286		-\$ 26,035,292	6.3%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 103,406,541		\$ 103,406,541		\$ -	0.0%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 336,437,037		\$ 310,401,745		\$ 26,035,292	8.4%

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



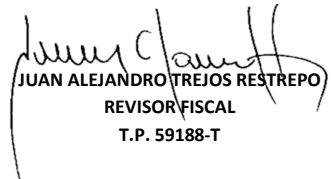
HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
NIT 891.412.134-1
ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO
A 31 DE MARZO DE 2026 - 31 DE MARZO DE 2025
(Cifras en Pesos colombianos)
PEREIRA - RISARALDA

Síguenos:    
Homeris Hospital Mental

	MARZO DEL 2026	% VENTAS	MARZO DEL 2025	% VENTAS	VARIACION	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 4,133,280,301	100.0%	\$ 4,252,542,212	100.0%	-\$ 119,261,911	-2.8%
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 4,133,280,301	100.0%	\$ 4,252,542,212	100.0%	-\$ 119,261,911	-2.8%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 4,133,280,301	100.0%	\$ 4,252,542,212	100.0%	-\$ 119,261,911	-2.8%
4395 DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	-100.0%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	\$ 3,008,799,002	72.8%	\$ 2,557,624,205	60.1%	\$ 451,174,796	17.6%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 3,008,799,002	72.8%	\$ 2,557,624,205	60.1%	\$ 451,174,796	17.6%
GASTOS OPERACIONALES	\$ 1,453,744,085	35.2%	\$ 1,627,858,440	38.3%	-\$ 174,114,354	-10.7%
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 1,197,881,659	29.0%	\$ 1,117,298,221	26.3%	\$ 80,583,438	7.2%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 216,859,888	5.2%	\$ 188,387,664	4.4%	\$ 28,472,224	15.1%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 667,509	0.0%	\$ 770,428	0.0%	-\$ 102,919	-13.4%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 58,893,800	1.4%	\$ 65,795,500	1.5%	-\$ 6,901,700	-10.5%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 10,912,800	0.3%	\$ 9,757,400	0.2%	\$ 1,155,400	11.8%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 63,113,593	1.5%	\$ 59,281,536	1.4%	\$ 3,832,057	6.5%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 88,546,436	2.1%	\$ 115,292,627	2.7%	-\$ 26,746,191	-23.2%
5111 GENERALES	\$ 752,946,818	18.2%	\$ 671,845,372	15.8%	\$ 81,101,447	12.1%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 5,940,815	0.1%	\$ 6,167,694	0.1%	-\$ 226,879	-3.7%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES	\$ 255,862,426	6.2%	\$ 510,560,219	12.0%	-\$ 254,697,793	-49.9%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 98,139,456	2.4%	\$ 380,861,359	9.0%	-\$ 282,721,903	-74.2%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 63,866,939	1.5%	\$ 61,072,958	1.4%	\$ 2,793,981	4.6%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 27,561,429	0.7%	\$ 22,420,639	0.5%	\$ 5,140,790	22.9%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 66,294,602	1.6%	\$ 46,205,263	1.1%	\$ 20,089,340	43.5%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-\$ 329,262,786	-8.0%	\$ 67,059,567	1.6%	-\$ 396,322,353	-591.0%
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 175,717,737	4.3%	\$ 204,944,268	4.8%	-\$ 29,226,531	-14.3%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	-100.0%
4430 SUBVENCIONES	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	-100.0%
48 OTROS INGRESOS	\$ 175,717,737	4.3%	\$ 204,944,268	4.8%	-\$ 29,226,531	-14.3%
4802 FINANCIEROS	\$ 899,144	0.0%	\$ 3,584,210	0.1%	-\$ 2,685,066	-74.9%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 168,218,283	4.1%	\$ 140,873,703	3.3%	\$ 27,344,580	19.4%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 6,600,310	0.2%	\$ 46,726,816	1.1%	-\$ 40,126,506	-85.9%
4831 REVERSION DE PROVISIONES	\$ 1	0.0%	\$ 13,759,539	0.3%	-\$ 13,759,538	-100.0%
58 OTROS GASTOS	\$ 24,019,664	0.6%	\$ 395,886	0.0%	\$ 23,623,778	5967.3%
5802 COMISIONES	\$ -	0.0%	\$ 41,000	0.0%	-\$ 41,000	-100.0%
5804 FINANCIEROS	\$ 24,017,646	0.6%	\$ 825	0.0%	\$ 24,016,821	2911129.8%
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 2,018	0.0%	\$ 354,061	0.0%	-\$ 352,043	-99.4%
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ 151,698,073	3.7%	\$ 204,548,382	4.8%	-\$ 52,850,309	-25.8%
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-\$ 177,564,713	-4.3%	\$ 271,607,949	6.4%	-\$ 449,172,662	-165.4%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-\$ 177,564,713	-4.3%	\$ 271,607,949	6.4%	-\$ 449,172,662	-165.4%


FEDERICO RESTREPO ESCOBAR
GERENTE
C.C 10.021.416


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

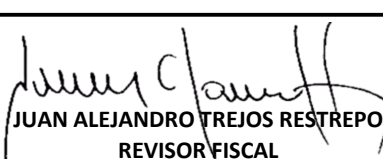

JUAN ALEJANDRO TREJOS RESTREPO
REVISOR FISCAL
T.P. 59188-T

HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
INDICADORES FINANCIEROS
A MARZO 31 DE 2026

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	85.48%	El pasivo a MARZO 31 de 2025 comparado con el trimestre anterior aumentó en 85,48%, El Rubro mas significativo en los pasivos es la Provision de Litigios, en esta ocasión el aumento corresponde al NUEVO Proyecto del Ministerio de Salud y Proteccion Social por valor de \$1.525 millones, los cuales aumentan el pasivo en una suma relevante.
Razon corriente	1.90	El activo corriente es superior en 1,90 veces con respecto al pasivo corriente
Capital de Trabajo	\$ 4,243,394,170	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
	\$ 4,166,763,548	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan la totalidad de Pasivos.
Endeudamiento Total	22.58%	Los pasivos totales de la entidad representan un 22,58% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	-\$ 329,262,786	A 31 de MARZO de 2026 el Dèficit operacional fue por -\$329.262.786 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad.
Utilidad del Ejercicio	-\$ 177,564,713	A 31 de MARZO de 2026 el Dèficit fue por -\$177.564.713 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



HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 DE MARZO DE 2026 - 31 DE DICIEMBRE DE 2025

NIT 891.412.134-1

(Cifras en Pesos colombianos)

Síguenos:    
Homeris Hospital Mental

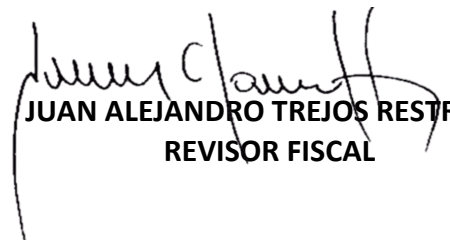
VALORES

SALDO A 31-DICIEMBRE-2025	\$ 21,478,749,273
VARIACIONES PATRIMONIALES DEL PERIODO	-\$ 177,564,713
SALDO A 31-MARZO-2026	\$ 21,301,184,560

CONCEPTO	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DEL EJERCICIO Y EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL PATRIMONIO
SALDO A 31-DICIEMBRE-2025	\$ 19,060,991,778	\$ 2,417,757,494	\$ 21,478,749,273
DISMINUCIONES	\$ -	-\$ 177,564,713	-\$ 177,564,713
Resultado del ejercicio	\$ -	-\$ 177,564,713	-\$ 177,564,713
Resultados de ejercicios anteriores	\$ -	\$ -	\$ -
INCREMENTOS	\$ -	\$ -	\$ -
Resultados de ejercicios anteriores	\$ -	\$ -	\$ -
Resultado del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -
SALDO A 31-MARZO-2026	\$ 19,060,991,778	-\$ 177,564,713	\$ 21,301,184,560


FEDERICO RESTREPO ESCOBAR
GERENTE


REYNALDO ARTEAGA PELAEZ
CONTADOR PUBLICO


JUAN ALEJANDRO TREJOS RESTREPO
REVISOR FISCAL