



HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E  
NIT 891.412.134-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO  
A 30 DE ABRIL DE 2024 - 30 DE ABRIL DE 2023

(Cifras en Pesos colombianos)  
PEREIRA - RISARALDA

Síguenos   
Homeris Hospital Mental

COD. ACTIVO	ABRIL DEL 2024	% ACTIVO	ABRIL DEL 2023	% ACTIVO	VARIACION	%
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	\$ 4,790,070,576	21.4%	\$ 3,871,833,551	18.1%	\$ 954,865,373	24.7%
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	\$ 1,034,514,778	4.6%	\$ 516,462,477	2.4%	\$ 518,052,301	100.3%
1105 CAJA	\$ 1,841,001	0.0%	\$ 2,154,300	0.0%	-\$ 313,299	-14.5%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 1,032,673,777	4.6%	\$ 514,308,177	2.4%	\$ 518,365,600	100.8%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	\$ 3,418,771,591	15.3%	\$ 3,024,931,105	14.2%	\$ 393,840,486	13.0%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 3,283,919,015	14.7%	\$ 2,948,563,344	13.8%	\$ 335,355,672	11.4%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 134,852,576	0.6%	\$ 76,367,762	0.4%	\$ 58,484,814	76.6%
<b>15 INVENTARIOS</b>	\$ 113,781,760	0.5%	\$ 70,809,173	0.3%	\$ 42,972,586	60.7%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 113,781,760	0.5%	\$ 70,809,173	0.3%	\$ 42,972,586	60.7%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	\$ 223,002,447	1.0%	\$ 259,630,795	1.2%	-\$ 36,628,348	-14.1%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 223,002,447	1.0%	\$ 259,630,795	1.2%	-\$ 36,628,348	-14.1%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	\$ 17,560,997,303	78.6%	\$ 17,473,227,667	81.9%	\$ 87,769,636	0.5%
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	\$ 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%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	\$ 2,632,045,449	11.8%	\$ 2,839,445,092	13.3%	-\$ 207,399,643	-7.3%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 7,388,655,341	33.1%	\$ 7,422,886,919	34.8%	-\$ 34,231,578	-0.5%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 4,756,609,892	-21.3%	-\$ 4,583,441,827	-21.5%	-\$ 173,168,065	3.8%
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	\$ 14,444,763,522	64.6%	\$ 14,104,091,185	66.1%	\$ 340,672,337	2.4%
1605 TERRENOS	\$ 1,602,198,000	7.2%	\$ 1,602,198,000	7.5%	\$ -	0.0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	31.8%	\$ 7,109,345,402	33.3%	\$ -	0.0%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ -	0.0%	\$ 44,538,000	0.2%	-\$ 44,538,000	-100.0%
1640 EDIFICACIONES	\$ 6,097,159,069	27.3%	\$ 5,824,841,660	27.3%	\$ 272,317,409	4.7%
1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	\$ 17,200,000	0.1%	\$ 22,700,000	0.1%	-\$ 5,500,000	-24.2%
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 96,576,093	0.4%	\$ 96,576,093	0.5%	\$ -	0.0%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 140,284,579	0.6%	\$ 104,209,394	0.5%	\$ 36,075,185	34.6%
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 316,751,146	1.4%	\$ 217,861,666	1.0%	\$ 98,889,480	45.4%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 442,513,339	2.0%	\$ 178,395,195	0.8%	\$ 264,118,144	148.1%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 634,430,270	2.8%	\$ 595,919,060	2.8%	\$ 38,511,210	6.5%
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%	\$ 9,829,829	0.0%	\$ 439,900	4.5%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, P. & E. (CR)	-\$ 2,100,506,055	-9.4%	-\$ 1,780,865,064	-8.3%	-\$ 319,640,991	17.9%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	\$ 469,868,132	2.1%	\$ 515,371,190	2.4%	-\$ 45,503,058	-8.8%
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P	\$ 53,361,521	0.2%	\$ 32,982,763	0.2%	\$ 20,378,758	61.8%
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 885,840,678	4.0%	\$ 895,554,005	4.2%	-\$ 9,713,327	-1.1%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 469,334,067	-2.1%	-\$ 413,165,578	-1.9%	-\$ 56,168,489	13.6%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	\$ 22,351,067,880		\$ 21,345,061,218		\$ 1,006,006,661	4.7%

COD.	PASIVO	ABRIL DEL 2024	PASIVO	ABRIL DEL 2023	PASIVO	VARIACION	%
------	--------	----------------	--------	----------------	--------	-----------	---

PASIVO CORRIENTE		\$ 3,781,434,350	16.9%	\$ 3,738,159,168	17.5%	\$ 43,275,182	1.2%
23	PRESTAMOS POR PAGAR	\$ -	0.0%	\$ 266,666,665	1.2%	-\$ 266,666,665	-100.0%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE L.P.	\$ -	0.0%	\$ 266,666,665	1.2%	-\$ 266,666,665	-100.0%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,000,476,992	4.5%	\$ 1,117,828,172	5.2%	-\$ 117,351,180	-10.5%
2401	ADQUISICIÓN DE B. & S. NACIONALES	\$ 766,985,720	3.4%	\$ 815,413,685	3.8%	-\$ 48,427,965	-5.9%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 85,537,663	0.4%	\$ 72,576,936	0.3%	\$ 12,960,727	17.9%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 31,809,646	0.1%	\$ 22,548,100	0.1%	\$ 9,261,546	41.1%
2436	RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 26,101,237	0.1%	\$ 15,872,643	0.1%	\$ 10,228,594	64.4%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 90,042,726	0.4%	\$ 191,416,808	0.9%	-\$ 101,374,082	-53.0%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 540,310,785	2.4%	\$ 488,091,494	2.3%	\$ 52,219,291	10.7%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$ 540,310,785	2.4%	\$ 488,091,494	2.3%	\$ 52,219,291	10.7%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
27	PROVISIONES	\$ 1,906,805,182	8.5%	\$ 1,860,995,436	8.7%	\$ 45,809,746	2.5%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1,906,805,182	8.5%	\$ 1,860,995,436	8.7%	\$ 45,809,746	2.5%
29	OTROS PASIVOS	\$ 333,841,391	1.5%	\$ 4,577,401	0.0%	\$ 329,263,990	7193.3%
2910	AVANCES Y ANTIPOPOS RECIBIDOS	\$ 9,000	0.0%	\$ 4,577,401	0.0%	-\$ 4,568,401	-99.8%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 333,832,391	1.5%	\$ -	0.0%	\$ 333,832,391	-100.0%

PASIVO NO CORRIENTE		\$ 53,361,521	0.2%	\$ 32,982,763	0.2%	\$ 20,378,758	61.8%
---------------------	--	---------------	------	---------------	------	---------------	-------

25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 53,361,521	0.2%	\$ 32,982,763	0.2%	\$ 20,378,758	61.8%
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P.	\$ 53,361,521	0.2%	\$ 32,982,763	0.2%	\$ 20,378,758	61.8%

TOTAL PASIVOS		\$ 3,834,795,871	17.2%	\$ 3,771,141,931	17.7%	\$ 63,653,940	1.7%
---------------	--	------------------	-------	------------------	-------	---------------	------

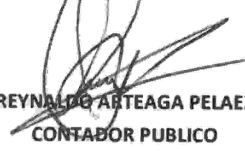
PATRIMONIO		\$ 18,516,272,008	82.8%	\$ 17,573,919,287	82.3%	\$ 942,352,721	5.4%
------------	--	-------------------	-------	-------------------	-------	----------------	------

32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	\$ 18,516,272,008	82.8%	\$ 17,573,919,287	82.3%	\$ 942,352,721	5.4%
3208	CAPITAL FISCAL	\$ 18,430,555,327	82.5%	\$ 17,663,571,113	82.8%	\$ 766,984,214	4.3%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 85,716,682	0.4%	-\$ 89,651,826	-0.4%	\$ 175,368,507	-195.6%

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 22,351,067,880		\$ 21,345,061,218		\$ 1,006,006,661	4.7%
----------------------------	--	-------------------	--	-------------------	--	------------------	------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 657,866,262	\$ 634,618,516	\$ 23,247,746	3.7%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 657,866,262	-\$ 634,618,516	-\$ 23,247,746	3.7%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
91	PASIVOS CONTINGENTES	-\$ 636,593,934	-\$ 2,521,927,167	\$ 1,885,333,233	-74.8%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 636,593,934	\$ 2,521,927,167	-\$ 1,885,333,233	-74.8%

  
**BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTÓYA**  
 GERENTE  
 C.C 30.286.269

  
**REYNALDO ARTEAGA PELAÉZ**  
 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 30 DE ABRIL DE 2024 - 30 DE ABRIL DE 2023**  
**(Cifras en Pesos colombianos)**  
**PEREIRA - RISARALDA**

Síguenos:   
 Homeris Hospital Mental

	ABRIL DEL 2024	% VENTAS	ABRIL DEL 2023	% VENTAS	VARIACION	%
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>						
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	\$ 4,247,697,494	100.0%	\$ 3,744,790,387	100.0%	\$ 502,907,107	13.4%
<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>	\$ 4,247,697,494	100.0%	\$ 3,744,790,387	100.0%	\$ 502,907,107	13.4%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 4,247,697,494	100.0%	\$ 3,744,790,387	100.0%	\$ 502,907,107	13.4%
4395 DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
<b>63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	\$ 3,639,273,829	85.7%	\$ 2,934,275,553	78.4%	\$ 704,998,275	24.0%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 3,639,273,829	85.7%	\$ 2,934,275,553	78.4%	\$ 704,998,275	24.0%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	\$ 820,905,709	19.3%	\$ 838,222,885	22.4%	-\$ 17,317,176	-2.1%
<b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	\$ 820,905,709	19.3%	\$ 838,222,885	22.4%	-\$ 17,317,176	-2.1%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 235,188,417	5.5%	\$ 217,041,831	5.8%	\$ 18,146,586	8.4%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 9,838,138	0.2%	\$ 549,782	0.0%	\$ 9,288,356	1689.5%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 71,292,530	1.7%	\$ 76,424,400	2.0%	-\$ 5,131,870	-6.7%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 13,289,000	0.3%	\$ 10,494,900	0.3%	\$ 2,794,100	26.6%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 66,899,972	1.6%	\$ 63,319,998	1.7%	\$ 3,579,974	5.7%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 107,685,845	2.5%	\$ 112,398,548	3.0%	-\$ 4,712,703	-4.2%
5111 GENERALES	\$ 307,602,344	7.2%	\$ 353,294,438	9.4%	-\$ 45,692,094	-12.9%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 9,109,463	0.2%	\$ 4,698,988	0.1%	\$ 4,410,475	93.9%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	-\$ 212,482,044	-5.0%	-\$ 27,708,051	-0.7%	-\$ 184,773,992	666.9%
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	\$ 638,377,765	15.0%	\$ 348,720,053	9.3%	\$ 289,657,712	83.1%
<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	\$ 238,219,008	5.6%	\$ -	0.0%	\$ 238,219,008	0.0%
4430 SUBVENCIONES	\$ 238,219,008	5.6%	\$ -	0.0%	\$ 238,219,008	0.0%
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	\$ 400,158,757	9.4%	\$ 348,720,053	9.3%	\$ 51,438,704	14.8%
4802 FINANCIEROS	\$ 5,908,361	0.1%	\$ 12,065,059	0.3%	-\$ 6,156,698	-51.0%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 357,491,432	8.4%	\$ 326,100,198	8.7%	\$ 31,391,233	9.6%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 21,890,866	0.5%	\$ 10,554,796	0.3%	\$ 11,336,070	0.0%
4831 REVERSION DE PROVISIONES	\$ 14,868,098	0.4%	\$ -	0.0%	\$ 14,868,098	-100.0%
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES</b>	\$ 333,796,036	7.9%	\$ 330,043,627	8.8%	\$ 3,752,409	1.1%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 20,544,517	0.5%	\$ 222,209,920	5.9%	-\$ 201,665,403	0.0%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 88,961,108	2.1%	\$ 79,131,095	2.1%	\$ 9,830,013	12.4%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 29,342,582	0.7%	\$ 28,702,612	0.8%	\$ 639,970	2.2%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 194,947,829	4.6%	\$ -	0.0%	\$ 194,947,829	0.0%
<b>58 OTROS GASTOS</b>	\$ 6,383,004	0.2%	\$ 80,620,200	2.2%	-\$ 74,237,196	-92.1%
5802 COMISIONES	\$ 1,444	0.0%	\$ -	0.0%	\$ 1,444	0.0%
5804 FINANCIEROS	\$ 5,082,255	0.1%	\$ 72,646,403	1.9%	-\$ 67,564,148	-93.0%
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 1,299,305	0.0%	\$ 7,973,797	0.2%	-\$ 6,674,492	-83.7%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>	\$ 298,198,725	7.0%	-\$ 61,943,774	-1.7%	\$ 360,142,500	-581.4%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	\$ 85,716,682	2.0%	-\$ 89,651,826	-2.4%	\$ 175,368,507	-195.6%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	\$ 85,716,682	2.0%	-\$ 89,651,826	-2.4%	\$ 175,368,507	-195.6%

**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



**HOMERIS**  
E.S.E. Hospital Mental  
Universitario de Risaralda

Síguenos: Homeris Hospital Mental

**HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E**  
**INDICADORES FINANCIEROS**  
**A ABRIL 30 DE 2024**

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	1.69%	El pasivo a ABRIL 30 de 2024 comparado con el periodo anterior año 2023 Aumentó en 1,69%
		El Rubro mas significativo en los pasivos es la Provision de Litigios.
Razon corriente	1.27	El activo corriente es superior en 1,27 veces con respecto al pasivo corriente
Capital de Trabajo	\$ 1,008,636,226	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
	\$ 955,274,705	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan la totalidad de Pasivos.
Endeudamiento Total	20.71%	Los pasivos totales de la entidad representan un 20,71% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	-\$ 212,482,044	A 30 de ABRIL de 2024 el Deficit operacional fue por -\$212.482.044 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad.
Utilidad del Ejercicio	\$ 85,716,682	A 30 de ABRIL de 2024 el Superavit fue por \$85.716.682 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

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