



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

Siguenos: Homeric Hospital Mental

COD.	ACTIVO	MAYO DEL 2024	% ACTIVO	MAYO DEL 2023	% ACTIVO	VARIACION	%
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		\$ 5,067,859,415	22.4%	\$ 3,930,080,557	18.4%	\$ 1,126,883,831	28.7%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	\$ 659,364,253	2.9%	\$ 900,203,887	4.2%	-\$ 240,839,635	-26.8%
1105	CAJA	\$ 2,022,000	0.0%	\$ 1,853,900	0.0%	\$ 168,100	9.1%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 657,342,253	2.9%	\$ 898,349,987	4.2%	-\$ 241,007,735	-26.8%
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 4,134,124,769	18.3%	\$ 2,762,569,564	12.9%	\$ 1,371,555,205	49.6%
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 3,988,040,258	17.6%	\$ 2,684,404,399	12.5%	\$ 1,303,635,859	48.6%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 146,084,511	0.6%	\$ 78,165,165	0.4%	\$ 67,919,346	86.9%
15	INVENTARIOS	\$ 62,578,720	0.3%	\$ 66,410,460	0.3%	-\$ 3,831,740	-5.8%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 62,578,720	0.3%	\$ 66,410,460	0.3%	-\$ 3,831,740	-5.8%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 211,791,673	0.9%	\$ 200,896,646	0.9%	\$ 10,895,027	5.4%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 211,791,673	0.9%	\$ 200,896,646	0.9%	\$ 10,895,027	5.4%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		\$ 17,584,157,645	77.6%	\$ 17,462,982,865	81.6%	\$ 121,174,780	0.7%
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	\$ 2,684,788,286	11.9%	\$ 2,858,213,719	13.4%	-\$ 173,425,433	-6.1%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 7,441,398,178	32.9%	\$ 7,441,655,546	34.8%	-\$ 257,368	0.0%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUETNAS POR COBRAR (CR)	-\$ 4,756,609,892	-21.0%	-\$ 4,583,441,827	-21.4%	-\$ 173,168,065	3.8%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 14,422,569,403	63.7%	\$ 14,082,286,758	65.8%	\$ 340,282,645	2.4%
1605	TERRENOS	\$ 1,602,198,000	7.1%	\$ 1,602,198,000	7.5%	\$ -	0.0%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	31.4%	\$ 7,109,345,402	33.2%	\$ -	0.0%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
1640	EDIFICACIONES	\$ 6,097,159,069	26.9%	\$ 5,824,841,660	27.2%	\$ 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%	\$ 139,102,777	0.7%	\$ 1,181,802	0.8%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 316,751,146	1.4%	\$ 221,485,666	1.0%	\$ 95,265,480	43.0%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 442,513,339	2.0%	\$ 174,030,858	0.8%	\$ 268,482,481	154.3%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 634,430,270	2.8%	\$ 580,842,860	2.7%	\$ 53,587,410	9.2%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 78,541,950	0.3%	\$ 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)	-\$ 2,122,700,174	-9.4%	-\$ 1,777,208,337	-8.3%	-\$ 345,491,837	19.4%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 462,479,756	2.0%	\$ 508,162,188	2.4%	-\$ 45,682,432	-9.0%
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	3.9%	\$ 864,482,022	4.0%	\$ 21,358,656	2.5%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 476,722,443	-2.1%	-\$ 389,302,597	-1.8%	-\$ 87,419,846	22.5%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		\$ 22,652,017,060		\$ 21,393,063,422		\$ 1,258,953,638	5.9%

COD.	PASIVO	MAYO DEL 2024	PASIVO	MAYO DEL 2023	PASIVO	VARIACION	%
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	\$ 3,695,661,625	16.3%	\$ 3,691,849,715	17.3%	\$ 3,811,909	0.1%
23	PRESTAMOS POR PAGAR	\$ -	0.0%	\$ 233,333,331	1.1%	\$ 233,333,331	-100.0%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE L.P.	\$ -	0.0%	\$ 233,333,331	1.1%	\$ 233,333,331	-100.0%
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	\$ 862,890,284	3.8%	\$ 1,027,311,641	4.8%	\$ 164,421,357	-16.0%
2401	ADQUISICIÓN DE B. & S. NACIONALES	\$ 697,032,288	3.1%	\$ 719,376,634	3.4%	\$ 22,344,346	-3.1%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 15,303,344	0.1%	\$ 103,937,121	0.5%	\$ 88,633,777	-85.3%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 23,464,100	0.1%	\$ 22,929,700	0.1%	\$ 534,400	2.3%
2436	RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 21,621,410	0.1%	\$ 15,776,085	0.1%	\$ 5,845,325	37.1%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 105,469,142	0.5%	\$ 165,292,101	0.8%	\$ 59,822,959	-36.2%
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	\$ 599,234,526	2.6%	\$ 565,664,506	2.6%	\$ 33,570,020	5.9%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$ 599,234,526	2.6%	\$ 565,664,506	2.6%	\$ 33,570,020	5.9%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
27	<b>PROVISIONES</b>	\$ 1,906,805,182	8.4%	\$ 1,860,995,436	8.7%	\$ 45,809,746	2.5%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1,906,805,182	8.4%	\$ 1,860,995,436	8.7%	\$ 45,809,746	2.5%
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	\$ 326,731,633	1.4%	\$ 4,544,801	0.0%	\$ 322,186,832	7089.1%
2910	AVANCES Y ANTIPOPOS RECIBIDOS	\$ 326,731,633	1.4%	\$ 4,544,801	0.0%	\$ 322,186,832	7089.1%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	-100.0%
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	\$ 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%
	<b>TOTAL PASIVOS</b>	\$ 3,749,023,146	16.6%	\$ 3,724,832,478	17.4%	\$ 24,190,667	0.6%
	<b>PATRIMONIO</b>	\$ 18,902,993,914	83.4%	\$ 17,668,230,944	82.6%	\$ 1,234,762,971	7.0%
32	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	\$ 18,902,993,914	83.4%	\$ 17,668,230,944	82.6%	\$ 1,234,762,971	7.0%
3208	CAPITAL FISCAL	\$ 18,430,555,327	81.4%	\$ 17,663,571,113	82.6%	\$ 766,984,214	4.3%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 42,645,600	-0.2%	\$ -	0.0%	-\$ 42,645,600	0.0%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 515,084,188	2.3%	\$ 4,659,831	0.0%	\$ 510,424,357	10953.7%
	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	\$ 22,852,017,060		\$ 21,393,063,422		\$ 1,258,953,638	5.9%

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 PELAEZ  
CONTADOR PUBLICO  
T.P. 259999-T

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

20



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

Síguenos:   
 Homeris Hospital Mental

	MAYO DEL 2024	% VENTAS	MAYO DEL 2023	% VENTAS	VARIACION	%
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>						
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	\$ 5,958,539,723	100.0%	\$ 4,697,845,035	100.0%	\$ 1,260,694,688	26.8%
<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>	\$ 5,958,539,723	100.0%	\$ 4,697,845,035	100.0%	\$ 1,260,694,688	26.8%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 5,958,539,723	100.0%	\$ 4,697,845,035	100.0%	\$ 1,260,694,688	26.8%
4395 DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
<b>63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	\$ 4,552,002,323	76.4%	\$ 3,694,906,531	78.7%	\$ 857,095,792	23.2%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 4,552,002,323	76.4%	\$ 3,694,906,531	78.7%	\$ 857,095,792	23.2%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	\$ 1,451,045,698	24.4%	\$ 1,420,547,275	30.2%	\$ 30,498,423	2.1%
<b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	\$ 1,087,667,168	18.3%	\$ 1,063,720,909	22.6%	\$ 23,946,259	2.3%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 296,850,143	5.0%	\$ 267,518,207	5.7%	\$ 29,331,936	11.0%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 9,943,488	0.2%	\$ 1,445,524	0.0%	\$ 8,497,964	587.9%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 88,077,831	1.5%	\$ 95,746,500	2.0%	\$ 7,668,669	-8.0%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 16,363,800	0.3%	\$ 13,005,400	0.3%	\$ 3,358,400	25.8%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 85,099,625	1.4%	\$ 78,865,236	1.7%	\$ 6,234,389	7.9%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 133,642,857	2.2%	\$ 138,567,196	2.9%	\$ 4,924,339	-3.6%
5111 GENERALES	\$ 449,239,374	7.5%	\$ 462,720,811	9.8%	\$ 13,481,437	-2.9%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 8,450,050	0.1%	\$ 5,852,035	0.1%	\$ 2,598,015	44.4%
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES</b>	\$ 363,378,531	6.1%	\$ 356,826,366	7.6%	\$ 6,552,165	1.8%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 20,544,517	0.3%	\$ 222,209,920	4.7%	\$ 201,665,403	0.0%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 111,155,227	1.9%	\$ 98,704,117	2.1%	\$ 12,451,110	12.6%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 36,730,958	0.6%	\$ 35,912,329	0.8%	\$ 818,629	2.3%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 194,947,829	3.3%	\$ -	0.0%	\$ 194,947,829	0.0%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	\$ 44,508,298	-0.7%	\$ 417,608,771	-8.9%	\$ 373,100,472	-89.3%
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	\$ 566,207,651	9.5%	\$ 518,212,565	11.0%	\$ 47,995,086	9.3%
<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
4430 SUBVENCIONES	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	\$ 566,207,651	9.5%	\$ 518,212,565	11.0%	\$ 47,995,086	9.3%
4802 FINANCIEROS	\$ 7,506,659	0.1%	\$ 13,395,464	0.3%	\$ 5,888,805	-44.0%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 521,942,028	8.8%	\$ 494,262,305	10.5%	\$ 27,679,722	5.6%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 21,890,866	0.4%	\$ 10,554,796	0.2%	\$ 11,336,070	0.0%
4831 REVERSION DE PROVISIONES	\$ 14,868,098	0.2%	\$ -	0.0%	\$ 14,868,098	-100.0%
<b>58 OTROS GASTOS</b>	\$ 6,615,165	0.1%	\$ 95,943,963	2.0%	\$ 89,328,798	-93.1%
5802 COMISIONES	\$ 1,444	0.0%	\$ -	0.0%	\$ 1,444	0.0%
5804 FINANCIEROS	\$ 5,082,255	0.1%	\$ 84,988,789	1.8%	\$ 79,906,535	-94.0%
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 1,531,466	0.0%	\$ 10,955,174	0.2%	\$ 9,423,708	-86.0%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>	\$ 589,592,486	9.4%	\$ 422,268,602	9.0%	\$ 137,323,885	32.5%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	\$ 515,084,188	8.6%	\$ 4,659,831	0.1%	\$ 510,424,357	10953.7%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	\$ 515,084,188	8.6%	\$ 4,659,831	0.1%	\$ 510,424,357	10953.7%

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

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

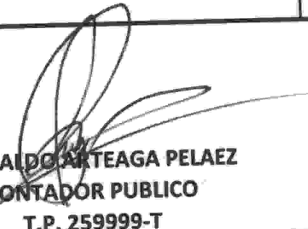
**JUAN ALEJANDRO TREJOS RESTREPO**  
 REVISOR FISCAL  
 T.P. 59188-T

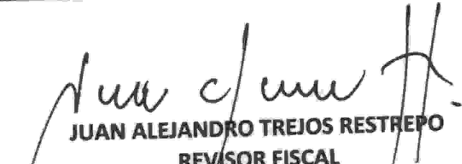
12

**HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E**  
**INDICADORES FINANCIEROS**  
**A MAYO 31 DE 2024**

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	0.65%	El pasivo a MAYO 31 de 2024 comparado con el periodo anterior año 2023 Aumentó en 0,65%
		El Rubro mas significativo en los pasivos es la Provision de Litigios.
Razon corriente	1.37	El activo corriente es superior en 1,37 veces con respecto al pasivo corriente
Capital de Trabajo	\$ 1,372,197,790	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
	\$ 1,318,836,269	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan la totalidad de Pasivos.
Endeudamiento Total	19.83%	Los pasivos totales de la entidad representan un 19,83% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	-\$ 44,508,298	A 31 de MAYO de 2024 el Déficit fue por -\$44.508.298 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad.
Utilidad del Ejercicio	\$ 515,084,188	A 31 de MAYO de 2024 el Superavit fue por \$515.084.188 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