



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A 31 DE MAYO DE 2026 - 31 DE MAYO DE 2025

(Cifras en Pesos colombianos)

PEREIRA - RISARALDA

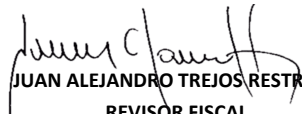
Síguenos:
Homeris Hospital Mental

COD. ACTIVO	MAYO DEL 2026	% ACTIVO	MAYO DEL 2025	% ACTIVO	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE	\$ 9,108,732,059	34.6%	\$ 8,258,651,119	33.4%	\$ 850,080,939	10.3%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 2,973,615,057	11.3%	\$ 2,063,632,139	8.3%	\$ 909,982,918	44.1%
1105 CAJA	\$ 611,767	0.0%	\$ 745,867	0.0%	-\$ 134,100	-18.0%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 2,973,003,290	11.3%	\$ 2,062,886,272	8.3%	\$ 910,117,018	44.1%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 6,088,393,622	23.2%	\$ 6,140,939,673	24.8%	-\$ 52,546,051	-0.9%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 5,983,264,121	22.8%	\$ 6,140,939,673	24.8%	-\$ 157,675,552	-2.6%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 105,129,501	0.4%	\$ -	0.0%	\$ 105,129,501	#¡DIV/0!
15 INVENTARIOS	\$ 46,723,380	0.2%	\$ 54,079,307	0.2%	-\$ 7,355,927	-13.6%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 46,723,380	0.2%	\$ 54,079,307	0.2%	-\$ 7,355,927	-13.6%
19 OTROS ACTIVOS	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	#¡DIV/0!
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	#¡DIV/0!
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 17,179,239,714	65.4%	\$ 16,486,737,051	66.6%	\$ 692,502,663	4.2%
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	\$ 2,231,636,649	8.5%	\$ 1,597,779,605	6.5%	\$ 633,857,044	39.7%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 4,509,056	0.0%	\$ 144,291,146	0.6%	-\$ 139,782,090	-96.9%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 9,618,515,442	36.6%	\$ 7,725,922,016	31.2%	\$ 1,892,593,425	24.5%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 7,391,387,848	-28.1%	-\$ 6,272,433,557	-25.3%	-\$ 1,118,954,291	17.8%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 14,496,247,890	55.1%	\$ 14,393,636,943	58.2%	\$ 102,610,946	0.7%
1605 TERRENOS	\$ 1,602,198,000	6.1%	\$ 1,602,198,000	6.5%	\$ -	0.0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	27.0%	\$ 7,109,345,402	28.7%	\$ -	0.0%
1640 EDIFICACIONES	\$ 6,546,340,430	24.9%	\$ 6,286,437,649	25.4%	\$ 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%	\$ 644,991,826	2.6%	-\$ 38,671,694	-6.0%
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%	\$ 8,849,729	0.0%	-\$ 549,700	-6.2%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, P. & E. (CR)	-\$ 2,532,721,709	-9.6%	-\$ 2,367,211,377	-9.6%	-\$ 165,510,332	7.0%
19 OTROS ACTIVOS	\$ 437,034,975	1.7%	\$ 481,000,303	1.9%	-\$ 43,965,328	-9.1%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ -	0.0%	\$ 85,423,835	0.3%	-\$ 85,423,835	-100.0%
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	\$ 875,001,629	3.3%	\$ 850,664,993	3.4%	\$ 24,336,637	2.9%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 514,597,276	-2.0%	-\$ 507,879,166	-2.1%	-\$ 6,718,110	1.3%
TOTAL ACTIVOS	\$ 26,287,971,773		\$ 24,745,388,170		\$ 1,542,583,602	6.2%

COD.	PASIVO	MAYO DEL 2026	PASIVO	MAYO DEL 2025	PASIVO	VARIACION	%
PASIVO CORRIENTE		\$ 4,878,210,648	18.6%	\$ 5,017,940,846	20.3%	-\$ 139,730,198	-2.8%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,026,541,702	3.9%	\$ 908,191,022	3.7%	\$ 118,350,680	13.0%
2401	ADQUISICIÓN DE B. & S. NACIONALES	\$ 614,034,179	2.3%	\$ 734,124,003	3.0%	-\$ 120,089,824	-16.4%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 8,129,296	0.0%	\$ 30,900,452	0.1%	-\$ 22,771,156	-73.7%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 31,535,900	0.1%	\$ 25,102,800	0.1%	\$ 6,433,100	25.6%
2436	RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 27,184,441	0.1%	\$ 26,060,769	0.1%	\$ 1,123,672	4.3%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	0.0%	\$ 50,375	0.0%	-\$ 50,375	0.0%
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 159,759,660	0.6%	\$ -	0.0%	\$ 159,759,660	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 185,898,226	0.7%	\$ 91,952,623	0.4%	\$ 93,945,603	102.2%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 806,760,980	3.1%	\$ 680,765,689	2.8%	\$ 125,995,291	18.5%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$ 804,135,371	3.1%	\$ 680,765,688	2.8%	\$ 123,369,683	18.1%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$ 2,625,609	0.0%	\$ 1	0.0%	\$ 2,625,608	0.0%
27	PROVISIONES	\$ 1,119,989,551	4.3%	\$ 2,627,467,035	10.6%	-\$ 1,507,477,484	-57.4%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1,119,989,551	4.3%	\$ 2,627,467,035	10.6%	-\$ 1,507,477,484	-57.4%
29	OTROS PASIVOS	\$ 1,924,918,415	7.3%	\$ 801,517,100	3.2%	\$ 1,123,401,315	140.2%
2910	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 736,550	0.0%	\$ 1,517,100	0.0%	-\$ 780,550	-51.5%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 1,924,181,865	7.3%	\$ 800,000,000	3.2%	\$ 1,124,181,865	140.5%
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		\$ 4,954,841,270	18.8%	\$ 5,070,731,487	20.5%	-\$ 115,890,217	-2.3%
PATRIMONIO		\$ 21,333,130,503	81.2%	\$ 19,674,656,683	79.5%	\$ 1,658,473,819	8.4%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	\$ 21,333,130,503	81.2%	\$ 19,674,656,683	79.5%	\$ 1,658,473,819	8.4%
3208	CAPITAL FISCAL	\$ 21,478,749,273	81.7%	\$ 19,060,991,778	77.0%	\$ 2,417,757,494	12.7%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	0.0%	-\$ 16,987,814	-0.1%	\$ 16,987,814	0.0%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	-\$ 145,618,770	-0.6%	\$ 630,652,719	2.5%	-\$ 776,271,489	-123.1%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 26,287,971,773		\$ 24,745,388,170		\$ 1,542,583,602	6.2%
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		-\$ 103,406,541		\$ -			
91	PASIVOS CONTINGENTES	-\$ 439,843,578		-\$ 421,857,359		-\$ 17,986,219	4.3%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 336,437,037		\$ 421,857,359		-\$ 85,420,322	-20.2%


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



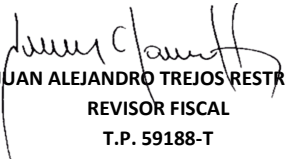
HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
NIT 891.412.134-1
ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO
A 31 DE MAYO DE 2026 - 31 DE MAYO DE 2025
(Cifras en Pesos colombianos)
PEREIRA - RISARALDA

Síguenos:   
Homeris Hospital Mental

	MAYO DEL 2026	% VENTAS	MAYO DEL 2025	% VENTAS	VARIACION	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 6,946,118,858	100.0%	\$ 7,111,282,711	100.0%	-\$ 165,163,853	-2.3%
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 6,946,118,858	100.0%	\$ 7,111,282,711	100.0%	-\$ 165,163,853	-2.3%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 6,946,118,858	100.0%	\$ 7,111,282,711	100.0%	-\$ 165,163,853	-2.3%
4395 DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	\$ 5,165,674,178	74.4%	\$ 4,527,407,402	63.7%	\$ 638,266,776	14.1%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 5,165,674,178	74.4%	\$ 4,527,407,402	63.7%	\$ 638,266,776	14.1%
GASTOS OPERACIONALES	\$ 2,504,836,725	36.1%	\$ 2,378,054,663	33.4%	\$ 126,782,062	5.3%
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 2,188,525,720	31.5%	\$ 1,812,555,905	25.5%	\$ 375,969,815	20.7%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 364,033,967	5.2%	\$ 322,192,824	4.5%	\$ 41,841,143	13.0%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 1,082,211	0.0%	\$ 2,763,264	0.0%	-\$ 1,681,053	-60.8%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 100,376,699	1.4%	\$ 102,633,200	1.4%	-\$ 2,256,501	-2.2%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 18,362,400	0.3%	\$ 16,961,400	0.2%	\$ 1,401,000	8.3%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 107,390,873	1.5%	\$ 102,870,933	1.4%	\$ 4,519,940	4.4%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 149,350,836	2.2%	\$ 202,527,293	2.8%	-\$ 53,176,457	-26.3%
5111 GENERALES	\$ 1,438,059,109	20.7%	\$ 1,050,871,541	14.8%	\$ 387,187,568	36.8%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 9,869,625	0.1%	\$ 11,735,450	0.2%	-\$ 1,865,825	-15.9%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES	\$ 316,311,005	4.6%	\$ 565,498,758	8.0%	-\$ 249,187,753	-44.1%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 98,139,456	1.4%	\$ 380,861,359	5.4%	-\$ 282,721,903	0.0%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 104,167,703	1.5%	\$ 101,064,403	1.4%	\$ 3,103,300	3.1%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 47,709,244	0.7%	\$ 37,367,733	0.5%	\$ 10,341,511	27.7%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 66,294,602	1.0%	\$ 46,205,263	0.6%	\$ 20,089,340	0.0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-\$ 724,392,045	-10.4%	\$ 205,820,646	2.9%	-\$ 930,212,691	-452.0%
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 610,296,114	8.8%	\$ 425,227,959	6.0%	\$ 185,068,154	43.5%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 146,938,135	2.1%	\$ -	0.0%	\$ 146,938,135	0.0%
4430 SUBVENCIONES	\$ 146,938,135	2.1%	\$ -	0.0%	\$ 146,938,135	0.0%
48 OTROS INGRESOS	\$ 463,357,979	6.7%	\$ 425,227,959	6.0%	\$ 38,130,019	9.0%
4802 FINANCIEROS	\$ 1,581,647	0.0%	\$ 4,336,032	0.1%	-\$ 2,754,385	-63.5%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 455,176,022	6.6%	\$ 360,405,572	5.1%	\$ 94,770,449	26.3%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 6,600,310	0.1%	\$ 46,726,816	0.7%	-\$ 40,126,506	0.0%
4831 REVERSION DE PROVISIONES	\$ 1	0.0%	\$ 13,759,539	0.2%	-\$ 13,759,538	-100.0%
58 OTROS GASTOS	\$ 31,522,839	0.5%	\$ 395,886	0.0%	\$ 31,126,952	7862.6%
5802 COMISIONES	\$ -	0.0%	\$ 41,000	0.0%	-\$ 41,000	0.0%
5804 FINANCIEROS	\$ 30,656,097	0.4%	\$ 825	0.0%	\$ 30,655,272	#####
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 866,742	0.0%	\$ 354,061	0.0%	\$ 512,680	144.8%
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ 578,773,275	8.3%	\$ 424,832,073	6.0%	\$ 153,941,202	36.2%
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-\$ 145,618,770	-2.1%	\$ 630,652,719	8.9%	-\$ 776,271,489	-123.1%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-\$ 145,618,770	-2.1%	\$ 630,652,719	8.9%	-\$ 776,271,489	-123.1%


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 MAYO 31 DE 2026

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	-2.29%	El pasivo a MAYO 31 de 2026 comparado con el periodo anterior año 2025 Disminuyó en -2,29%, El Rubro mas significativo en los pasivos es la Provision de Litigios.
Razon corriente	1.87	El activo corriente es superior en 1,87 veces con respecto al pasivo corriente
Capital de Trabajo	\$ 4,230,521,411	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
	\$ 4,153,890,789	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan la totalidad de Pasivos.
Endeudamiento Total	23.23%	Los pasivos totales de la entidad representan un 23,23% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	-\$ 724,392,045	A 31 de MAYO de 2026 el Déficit operacional fue por \$724.392.045 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad.
Utilidad del Ejercicio	-\$ 145,618,770	A 31 de MAYO de 2026 el Déficit fue por \$145.618.770 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