



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A 31 DE JULIO DE 2026 - 31 DE JULIO DE 2025

(Cifras en Pesos colombianos)

PEREIRA - RISARALDA

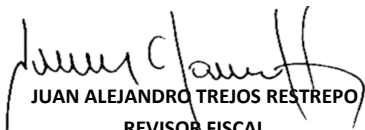
Síguenos:
Homeris Hospital Mental

COD. ACTIVO	JULIO DEL 2026	% ACTIVO	JULIO DEL 2025	% ACTIVO	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE	\$ 9,894,750,969	36.5%	\$ 8,512,794,730	33.8%	\$ 1,467,048,562	17.2%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 2,545,600,503	9.4%	\$ 1,818,045,379	7.2%	\$ 727,555,124	40.0%
1105 CAJA	\$ 904,567	0.0%	\$ 717,667	0.0%	\$ 186,900	26.0%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 2,544,695,936	9.4%	\$ 1,817,327,712	7.2%	\$ 727,368,224	40.0%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 7,308,739,593	26.9%	\$ 6,580,942,840	26.1%	\$ 727,796,753	11.1%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 7,202,791,049	26.5%	\$ 6,580,942,840	26.1%	\$ 621,848,209	9.4%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 105,948,544	0.4%	\$ -	0.0%	\$ 105,948,544	100.0%
15 INVENTARIOS	\$ 40,410,874	0.1%	\$ 28,714,189	0.1%	\$ 11,696,685	40.7%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 40,410,874	0.1%	\$ 28,714,189	0.1%	\$ 11,696,685	40.7%
19 OTROS ACTIVOS	\$ -	0.0%	\$ 85,092,322	0.3%	-\$ 85,092,322	-100.0%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ -	0.0%	\$ 85,092,322	0.3%	-\$ 85,092,322	-100.0%
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 17,235,215,576	63.5%	\$ 16,684,971,441	66.2%	\$ 550,244,135	3.3%
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	\$ 2,348,061,089	8.7%	\$ 1,846,875,110	7.3%	\$ 501,185,979	27.1%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 4,529,406	0.0%	\$ 107,000,794	0.4%	-\$ 102,471,388	-95.8%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 9,719,690,914	35.8%	\$ 8,101,985,874	32.2%	\$ 1,617,705,040	20.0%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 7,376,159,231	-27.2%	-\$ 6,362,111,558	-25.2%	-\$ 1,014,047,673	15.9%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 14,455,947,127	53.3%	\$ 14,357,722,922	57.0%	\$ 98,224,204	0.7%
1605 TERRENOS	\$ 1,602,198,000	5.9%	\$ 1,602,198,000	6.4%	\$ -	0.0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	26.2%	\$ 7,109,345,402	28.2%	\$ -	0.0%
1640 EDIFICACIONES	\$ 6,546,340,430	24.1%	\$ 6,286,437,649	24.9%	\$ 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	1.1%	\$ 321,827,476	1.3%	-\$ 15,955,325	-5.0%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 421,012,648	1.6%	\$ 448,473,202	1.8%	-\$ 27,460,554	-6.1%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 606,320,132	2.2%	\$ 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)	-\$ 2,573,022,472	-9.5%	-\$ 2,407,171,398	-9.6%	-\$ 165,851,074	6.9%
19 OTROS ACTIVOS	\$ 416,887,160	1.5%	\$ 466,053,209	1.8%	-\$ 49,166,049	-10.5%
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%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ -	0.0%	\$ 85,423,835	0.3%	-\$ 85,423,835	-100.0%
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 875,001,629	3.2%	\$ 850,664,993	3.4%	\$ 24,336,637	2.9%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 534,745,091	-2.0%	-\$ 522,826,260	-2.1%	-\$ 11,918,831	2.3%
TOTAL ACTIVOS	\$ 27,129,966,545		\$ 25,197,766,171		\$ 1,932,200,374	7.7%

COD.	PASIVO	JULIO DEL 2026	PASIVO	JULIO DEL 2025	PASIVO	VARIACION	%
PASIVO CORRIENTE		\$ 5,104,668,884	18.8%	\$ 5,628,220,013	22.3%	-\$ 523,551,129	-9.3%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,182,063,426	4.4%	\$ 926,504,478	3.7%	\$ 255,558,948	27.6%
2401	ADQUISICIÓN DE B. & S. NACIONALES	\$ 782,512,020	2.9%	\$ 697,723,784	2.8%	\$ 84,788,236	12.2%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 5,200,000	0.0%	\$ 11,996,342	0.0%	-\$ 6,796,342	-56.7%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 31,917,500	0.1%	\$ 23,890,400	0.1%	\$ 8,027,100	33.6%
2436	RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 42,790,299	0.2%	\$ 41,969,968	0.2%	\$ 820,331	2.0%
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 159,759,660	0.6%	\$ -	0.0%	\$ 159,759,660	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 159,883,947	0.6%	\$ 150,923,984	0.6%	\$ 8,959,963	5.9%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 873,275,728	3.2%	\$ 752,009,439	3.0%	\$ 121,266,289	16.1%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$ 873,275,728	3.2%	\$ 747,350,656	3.0%	\$ 125,925,072	16.8%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$ -	0.0%	\$ 4,658,783	0.0%	-\$ 4,658,783	0.0%
27	PROVISIONES	\$ 1,169,003,024	4.3%	\$ 2,726,265,261	10.8%	-\$ 1,557,262,237	-57.1%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1,169,003,024	4.3%	\$ 2,726,265,261	10.8%	-\$ 1,557,262,237	-57.1%
29	OTROS PASIVOS	\$ 1,880,326,706	6.9%	\$ 1,223,440,835	4.9%	\$ 656,885,871	53.7%
2910	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 2,350,800	0.0%	\$ 3,861,700	0.0%	-\$ 1,510,900	-39.1%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 1,877,975,906	6.9%	\$ 1,219,579,135	4.8%	\$ 658,396,771	54.0%
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		\$ 5,181,299,506	19.1%	\$ 5,681,010,654	22.5%	-\$ 499,711,148	-8.8%
PATRIMONIO		\$ 21,948,667,040	80.9%	\$ 19,516,755,518	77.5%	\$ 2,431,911,522	12.5%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	\$ 21,948,667,040	80.9%	\$ 19,516,755,518	77.5%	\$ 2,431,911,522	12.5%
3208	CAPITAL FISCAL	\$ 21,478,749,273	79.2%	\$ 19,060,991,778	75.6%	\$ 2,417,757,494	12.7%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	0.0%	-\$ 55,845,185	-0.2%	\$ 55,845,185	0.0%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 469,917,767	1.7%	\$ 511,608,925	2.0%	-\$ 41,691,158	-8.1%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 27,129,966,545		\$ 25,197,766,171		\$ 1,932,200,374	7.7%
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		\$ -		\$ -			
91	PASIVOS CONTINGENTES	-\$ 459,092,205		-\$ 436,868,638		-\$ 22,223,567	5.1%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 103,406,541		\$ -		\$ 103,406,541	100.0%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 355,685,664		\$ 436,868,638		-\$ 81,182,974	-18.6%


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

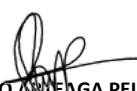


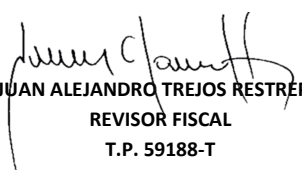
HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
NIT 891.412.134-1
ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO
A 31 DE JULIO DE 2026 - 31 DE JULIO DE 2025
(Cifras en Pesos colombianos)
PEREIRA - RISARALDA

Síguenos:    
Homeris Hospital Mental

	JULIO DEL 2026	% VENTAS	JULIO DEL 2025	% VENTAS	VARIACION	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 10,178,296,196	100.0%	\$ 9,971,260,476	100.0%	\$ 207,035,720	2.1%
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 10,178,296,196	100.0%	\$ 9,971,260,476	100.0%	\$ 207,035,720	2.1%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 10,178,296,196	100.0%	\$ 9,971,260,476	100.0%	\$ 207,035,720	2.1%
4395 DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	\$ 7,179,337,919	70.5%	\$ 6,709,609,447	67.3%	\$ 469,728,472	7.0%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 7,179,337,919	70.5%	\$ 6,709,609,447	67.3%	\$ 469,728,472	7.0%
GASTOS OPERACIONALES	\$ 3,431,736,466	33.7%	\$ 3,419,505,083	34.3%	\$ 12,231,383	0.4%
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 2,965,945,018	29.1%	\$ 2,606,850,335	26.1%	\$ 359,094,684	13.8%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 513,810,005	5.0%	\$ 439,639,848	4.4%	\$ 74,170,157	16.9%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 1,372,011	0.0%	\$ 10,675,853	0.1%	\$ -9,303,842	-87.1%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 140,248,499	1.4%	\$ 141,461,500	1.4%	\$ -1,213,001	-0.9%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 26,977,200	0.3%	\$ 26,720,300	0.3%	\$ 256,900	1.0%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 157,531,770	1.5%	\$ 160,069,819	1.6%	\$ -2,538,049	-1.6%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 205,092,050	2.0%	\$ 290,047,436	2.9%	\$ -84,955,386	-29.3%
5111 GENERALES	\$ 1,906,883,402	18.7%	\$ 1,523,166,381	15.3%	\$ 383,717,021	25.2%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 14,030,082	0.1%	\$ 15,069,198	0.2%	\$ -1,039,116	-6.9%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES	\$ 465,791,448	4.6%	\$ 812,654,749	8.1%	\$ -346,863,301	-42.7%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 138,157,847	1.4%	\$ 474,312,009	4.8%	\$ -336,154,162	0.0%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 144,468,466	1.4%	\$ 141,024,424	1.4%	\$ 3,444,042	2.4%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 67,857,059	0.7%	\$ 52,314,827	0.5%	\$ 15,542,232	29.7%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 115,308,076	1.1%	\$ 145,003,489	1.5%	\$ -29,695,413	0.0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-\$ 432,778,189	-4.3%	-\$ 157,854,055	-1.6%	-\$ 274,924,134	174.2%
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 934,504,072	9.2%	\$ 669,858,875	6.7%	\$ 264,645,198	39.5%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 267,564,277	2.6%	\$ 126,420,865	1.3%	\$ 141,143,412	0.0%
4430 SUBVENCIONES	\$ 267,564,277	2.6%	\$ 126,420,865	1.3%	\$ 141,143,412	0.0%
48 OTROS INGRESOS	\$ 666,939,795	6.6%	\$ 543,438,009	5.5%	\$ 123,501,786	22.7%
4802 FINANCIEROS	\$ 1,981,105	0.0%	\$ 7,455,858	0.1%	\$ -5,474,753	-73.4%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 627,211,403	6.2%	\$ 471,723,148	4.7%	\$ 155,488,255	33.0%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 37,747,287	0.4%	\$ 50,499,464	0.5%	\$ -12,752,177	0.0%
4831 REVERSION DE PROVISIONES	\$ 1	0.0%	\$ 13,759,539	0.1%	\$ -13,759,538	-100.0%
58 OTROS GASTOS	\$ 31,808,116	0.3%	\$ 395,895	0.0%	\$ 31,412,221	7934.5%
5802 COMISIONES	\$ -	0.0%	\$ 41,000	0.0%	\$ -41,000	0.0%
5804 FINANCIEROS	\$ 30,841,297	0.3%	\$ 834	0.0%	\$ 30,840,463	3697897.2%
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 966,819	0.0%	\$ 354,061	0.0%	\$ 612,758	173.1%
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ 902,695,956	8.9%	\$ 669,462,979	6.7%	\$ 233,232,977	34.8%
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 469,917,767	4.6%	\$ 511,608,925	5.1%	-\$ 41,691,158	-8.1%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 469,917,767	4.6%	\$ 511,608,925	5.1%	-\$ 41,691,158	-8.1%


FEDERICO RESTREPO ESCOBAR
GERENTE
C.C 10.021.416


REYNALDO ARCEAGA 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
INDICADORES FINANCIEROS
A JULIO 31 DE 2026

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	-8.80%	El pasivo a JULIO 31 de 2026 comparado con el periodo anterior año 2025 Disminuyó en -8,80%, El Rubro mas significativo en los pasivos es la Provision de Litigios.
Razon corriente	1.94	El activo corriente es superior en 1,94 veces con respecto al pasivo corriente
Capital de Trabajo	\$ 4,790,082,086	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
	\$ 4,713,451,464	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan la totalidad de Pasivos.
Endeudamiento Total	23.61%	Los pasivos totales de la entidad representan un 23,61% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	-\$ 432,778,189	A 31 de JULIO de 2026 el Déficit operacional fue por -\$432.778.159 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad.
Utilidad del Ejercicio	\$ 469,917,767	A 31 de JULIO de 2026 el Superavit fue por \$469.917.767 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