



HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E

NIT 891.412.134-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A 31 DE AGOSTO DE 2026 - 31 DE AGOSTO DE 2025

(Cifras en Pesos colombianos)

PEREIRA - RISARALDA

Síguenos:    
Homeris Hospital Mental

COD. ACTIVO	AGOSTO DEL 2026	% ACTIVO	AGOSTO DEL 2025	% ACTIVO	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE	\$ 10,541,277,099	38.2%	\$ 8,921,648,340	34.6%	\$ 1,704,721,082	19.1%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 2,550,767,457	9.2%	\$ 1,808,281,652	7.0%	\$ 742,485,804	41.1%
1105 CAJA	\$ 999,545	0.0%	\$ 727,067	0.0%	\$ 272,478	37.5%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 2,549,767,912	9.2%	\$ 1,807,554,585	7.0%	\$ 742,213,326	41.1%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 7,949,048,083	28.8%	\$ 6,983,948,674	27.1%	\$ 965,099,409	13.8%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 7,949,048,083	28.8%	\$ 6,983,948,674	27.1%	\$ 965,099,409	13.8%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
15 INVENTARIOS	\$ 41,461,559	0.2%	\$ 44,325,691	0.2%	-\$ 2,864,132	-6.5%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 41,461,559	0.2%	\$ 44,325,691	0.2%	-\$ 2,864,132	-6.5%
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	\$ 17,066,498,907	61.8%	\$ 16,844,034,120	65.4%	\$ 222,464,786	1.3%
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	\$ 2,209,317,114	8.0%	\$ 2,033,391,337	7.9%	\$ 175,925,777	8.7%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 108,737,591	0.4%	\$ 107,002,935	0.4%	\$ 1,734,656	1.6%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 9,476,738,754	34.3%	\$ 8,288,499,960	32.2%	\$ 1,188,238,794	14.3%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUETNAS POR COBRAR (CR)	-\$ 7,376,159,231	-26.7%	-\$ 6,362,111,558	-24.7%	-\$ 1,014,047,673	15.9%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 14,436,048,351	52.3%	\$ 14,337,742,924	55.6%	\$ 98,305,426	0.7%
1605 TERRENOS	\$ 1,602,198,000	5.8%	\$ 1,602,198,000	6.2%	\$ -	0.0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	25.8%	\$ 7,109,345,402	27.6%	\$ -	0.0%
1640 EDIFICACIONES	\$ 6,546,340,430	23.7%	\$ 6,286,437,649	24.4%	\$ 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	1.1%	\$ 321,827,476	1.2%	-\$ 15,955,325	-5.0%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 421,012,648	1.5%	\$ 448,473,202	1.7%	-\$ 27,460,554	-6.1%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 606,320,132	2.2%	\$ 644,991,826	2.5%	-\$ 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)	-\$ 2,592,921,248	-9.4%	-\$ 2,427,151,396	-9.4%	-\$ 165,769,852	6.8%
19 OTROS ACTIVOS	\$ 406,813,242	1.5%	\$ 458,579,659	1.8%	-\$ 51,766,417	-11.3%
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	3.3%	\$ 24,336,637	2.9%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 544,819,009	-2.0%	-\$ 530,299,810	-2.1%	-\$ 14,519,199	2.7%
TOTAL ACTIVOS	\$ 27,607,776,006		\$ 25,765,682,460		\$ 1,842,093,546	7.1%

COD.	PASIVO	AGOSTO DEL 2026	PASIVO	AGOSTO DEL 2025	PASIVO	VARIACION	%
PASIVO CORRIENTE		\$ 5,276,164,788	19.1%	\$ 5,764,620,241	22.4%	-\$ 488,455,453	-8.5%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,293,987,872	4.7%	\$ 1,162,345,451	4.5%	\$ 131,642,420	11.3%
2401	ADQUISICIÓN DE B. & S. NACIONALES	\$ 869,875,117	3.2%	\$ 974,142,634	3.8%	-\$ 104,267,518	-10.7%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 1,650,181	0.0%	\$ 12,868,283	0.0%	-\$ 11,218,102	-87.2%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 31,953,600	0.1%	\$ 24,611,400	0.1%	\$ 7,342,200	29.8%
2436	RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 37,941,945	0.1%	\$ 35,271,888	0.1%	\$ 2,670,057	7.6%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	0.0%	\$ 14,001,237	0.1%	-\$ 14,001,237	0.0%
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 159,759,660	0.6%	\$ -	0.0%	\$ 159,759,660	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 192,807,369	0.7%	\$ 101,450,009	0.4%	\$ 91,357,360	90.1%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 954,174,403	3.5%	\$ 740,512,484	2.9%	\$ 213,661,919	28.9%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$ 954,174,403	3.5%	\$ 740,512,484	2.9%	\$ 213,661,919	28.9%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
27	PROVISIONES	\$ 1,169,003,024	4.2%	\$ 2,726,265,261	10.6%	-\$ 1,557,262,237	-57.1%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1,169,003,024	4.2%	\$ 2,726,265,261	10.6%	-\$ 1,557,262,237	-57.1%
29	OTROS PASIVOS	\$ 1,858,999,489	6.7%	\$ 1,135,497,045	4.4%	\$ 723,502,444	63.7%
2910	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 1,897,600	0.0%	\$ 12,700,900	0.0%	-\$ 10,803,300	-85.1%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 1,857,101,889	6.7%	\$ 1,122,796,145	4.4%	\$ 734,305,744	65.4%
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		\$ 5,352,795,410	19.4%	\$ 5,817,410,882	22.6%	-\$ 464,615,472	-8.0%
PATRIMONIO		\$ 22,254,980,596	80.6%	\$ 19,948,271,578	77.4%	\$ 2,306,709,018	11.6%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	\$ 22,254,980,596	80.6%	\$ 19,948,271,578	77.4%	\$ 2,306,709,018	11.6%
3208	CAPITAL FISCAL	\$ 21,478,749,273	77.8%	\$ 19,060,991,778	74.0%	\$ 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	\$ 776,231,324	2.8%	\$ 943,124,985	3.7%	-\$ 166,893,661	-17.7%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 27,607,776,006		\$ 25,765,682,460		\$ 1,842,093,546	7.1%
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 AGOSTO DE 2026 - 31 DE AGOSTO DE 2025
(Cifras en Pesos colombianos)
PEREIRA - RISARALDA

Síguenos:    
Homeris Hospital Mental

	AGOSTO DEL 2026	% VENTAS	AGOSTO DEL 2025	% VENTAS	VARIACION	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 11,922,605,454	100.0%	\$ 11,474,835,351	100.0%	\$ 447,770,103	3.9%
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 11,922,605,454	100.0%	\$ 11,474,835,351	100.0%	\$ 447,770,103	3.9%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 11,922,605,454	100.0%	\$ 11,474,835,351	100.0%	\$ 447,770,103	3.9%
4395 DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	\$ 8,148,275,766	68.3%	\$ 7,792,616,138	67.9%	\$ 355,659,628	4.6%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 8,148,275,766	68.3%	\$ 7,792,616,138	67.9%	\$ 355,659,628	4.6%
GASTOS OPERACIONALES	\$ 3,920,557,908	32.9%	\$ 3,806,942,171	33.2%	\$ 113,615,737	3.0%
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 3,424,793,766	28.7%	\$ 2,966,833,874	25.9%	\$ 457,959,892	15.4%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 588,698,024	4.9%	\$ 482,874,619	4.2%	\$ 105,823,405	21.9%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 1,516,911	0.0%	\$ 10,820,753	0.1%	\$ 9,303,842	-86.0%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 160,593,699	1.3%	\$ 154,229,300	1.3%	\$ 6,364,399	4.1%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 30,754,900	0.3%	\$ 29,183,200	0.3%	\$ 1,571,700	5.4%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 179,805,368	1.5%	\$ 175,802,849	1.5%	\$ 4,002,519	2.3%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 235,428,190	2.0%	\$ 331,843,697	2.9%	\$ 96,415,507	-29.1%
5111 GENERALES	\$ 2,196,761,718	18.4%	\$ 1,751,044,616	15.3%	\$ 445,717,102	25.5%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 31,234,956	0.3%	\$ 31,034,840	0.3%	\$ 200,116	0.6%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES	\$ 495,764,142	4.2%	\$ 840,108,297	7.3%	\$ 344,344,155	-41.0%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 138,157,847	1.2%	\$ 474,312,009	4.1%	\$ 336,154,162	0.0%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 164,367,242	1.4%	\$ 161,004,422	1.4%	\$ 3,362,820	2.1%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 77,930,977	0.7%	\$ 59,788,377	0.5%	\$ 18,142,600	30.3%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 115,308,076	1.0%	\$ 145,003,489	1.3%	\$ 29,695,413	0.0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-\$ 146,228,220	-1.2%	-\$ 124,722,958	-1.1%	-\$ 21,505,262	17.2%
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 959,042,817	8.0%	\$ 1,068,357,119	9.3%	-\$ 109,314,302	-10.2%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 288,438,294	2.4%	\$ 223,203,855	1.9%	\$ 65,234,439	0.0%
4430 SUBVENCIONES	\$ 288,438,294	2.4%	\$ 223,203,855	1.9%	\$ 65,234,439	0.0%
48 OTROS INGRESOS	\$ 670,604,523	5.6%	\$ 845,153,264	7.4%	-\$ 174,548,741	-20.7%
4802 FINANCIEROS	\$ 2,154,647	0.0%	\$ 8,413,652	0.1%	\$ 6,259,005	-74.4%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 630,702,589	5.3%	\$ 772,480,609	6.7%	\$ 141,778,019	-18.4%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 37,747,287	0.3%	\$ 50,499,464	0.4%	\$ 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	\$ 36,583,273	0.3%	\$ 509,176	0.0%	\$ 36,074,097	7084.8%
5802 COMISIONES	\$ -	0.0%	\$ 41,000	0.0%	\$ 41,000	0.0%
5804 FINANCIEROS	\$ 34,829,823	0.3%	\$ 84,534	0.0%	\$ 34,745,289	41102.1%
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 1,753,450	0.0%	\$ 383,642	0.0%	\$ 1,369,808	357.1%
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ 922,459,544	7.7%	\$ 1,067,847,943	9.3%	-\$ 145,388,399	-13.6%
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 776,231,324	6.5%	\$ 943,124,985	8.2%	-\$ 166,893,661	-17.7%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 776,231,324	6.5%	\$ 943,124,985	8.2%	-\$ 166,893,661	-17.7%


FEDERICO RESTREPO ESCOBAR
GERENTE
C.C 10.021.416


REYNALDO AMEAGA 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 AGOSTO 31 DE 2026

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	-7.99%	El pasivo a AGOSTO 31 de 2026 comparado con el periodo anterior año 2025 Disminuyó en -7,99%, El Rubro mas significativo en los pasivos es la Provision de Litigios.
Razon corriente	2.02	El activo corriente es superior en 2,02 veces con respecto al pasivo corriente
Capital de Trabajo	\$ 5,369,300,146	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
	\$ 5,292,669,524	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan la totalidad de Pasivos.
Endeudamiento Total	24.05%	Los pasivos totales de la entidad representan un 24,05% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	-\$ 146,228,220	A 31 de AGOSTO de 2026 el Déficit operacional fue por \$146.228.220 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad.
Utilidad del Ejercicio	\$ 776,231,324	A 31 de AGOSTO de 2026 el Superavit fue por \$776.321.324 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