



HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E

NIT 891.412.134-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A 31 DE OCTUBRE DE 2025 - 31 DE OCTUBRE DE 2024

(Cifras en Pesos colombianos)

PEREIRA - RISARALDA

Signos: ○○○○
Homeris Hospital Mental

COD.	ACTIVO	OCTUBRE DEL 2025	%	OCTUBRE DEL 2024	%	VARIACION	%
		ACTIVO		ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE		\$ 9,040,722,079	35.3%	\$ 6,720,566,790	28.1%	\$ 2,464,922,216	36.7%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	\$ 2,277,878,162	8.9%	\$ 1,744,711,604	7.3%	\$ 533,166,558	30.6%
1105	CAJA	\$ 934,467	0.0%	\$ 621,001	0.0%	\$ 313,466	50.5%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 2,276,943,695	8.9%	\$ 1,744,090,603	7.3%	\$ 532,853,092	30.6%
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 6,736,821,487	26.3%	\$ 4,783,050,276	20.0%	\$ 1,953,771,211	40.8%
1319	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 6,736,821,487	26.3%	\$ 4,638,055,853	19.4%	\$ 2,098,765,634	45.3%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ -	0.0%	\$ 144,994,423	0.6%	\$ -144,994,423	-100.0%
15	INVENTARIOS	\$ 25,522,429	0.1%	\$ 47,537,982	0.2%	\$ -22,015,553	-46.3%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 25,522,429	0.1%	\$ 47,537,982	0.2%	\$ -22,015,553	-46.3%
19	OTROS ACTIVOS	\$ -	0.0%	\$ 145,266,927	0.6%	\$ -145,266,927	-100.0%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ -	0.0%	\$ 145,266,927	0.6%	\$ -145,266,927	-100.0%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	#DIV/0!
ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 16,539,322,662	64.7%	\$ 17,220,143,251	71.9%	\$ -680,820,589	-4.0%
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	\$ 1,684,894,011	6.6%	\$ 2,456,220,707	10.3%	\$ -771,326,696	-31.4%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 103,921,037	0.4%	\$ -	0.0%	\$ 103,921,037	100.0%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	\$ 8,419,109,655	32.9%	\$ 7,498,590,154	31.3%	\$ 920,519,501	12.3%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ -6,838,136,681	-26.7%	\$ -5,042,369,447	-21.1%	\$ -1,795,767,234	35.6%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 14,471,759,002	56.6%	\$ 14,324,064,483	59.8%	\$ 147,694,519	1.0%
1605	TERRENOS	\$ 1,602,198,000	6.3%	\$ 1,602,198,000	6.7%	\$ -	0.0%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	27.8%	\$ 7,109,345,402	29.7%	\$ -	0.0%
1640	EDIFICACIONES	\$ 6,454,484,308	25.2%	\$ 6,097,159,069	25.5%	\$ 357,325,239	5.9%
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	\$ 17,200,000	0.1%	\$ 17,200,000	0.1%	\$ -	0.0%
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	\$ 96,576,093	0.4%	\$ 96,576,093	0.4%	\$ -	0.0%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 150,452,993	0.6%	\$ 140,284,579	0.6%	\$ 10,168,414	7.2%
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	\$ 321,827,476	1.3%	\$ 328,760,626	1.4%	\$ -6,933,150	-2.1%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 452,891,137	1.8%	\$ 451,359,873	1.9%	\$ 1,531,264	0.3%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	\$ 644,991,826	2.5%	\$ 634,430,270	2.7%	\$ 10,561,556	1.7%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	\$ 78,541,950	0.3%	\$ 78,541,950	0.3%	\$ -	0.0%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	\$ 8,849,729	0.0%	\$ 10,269,729	0.0%	\$ -1,420,000	-13.8%
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, P. & E. (CR)	\$ -2,465,599,912	-9.6%	\$ -2,242,061,108	-9.4%	\$ -223,538,804	10.0%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 368,349,449	1.4%	\$ 425,537,861	1.8%	\$ -57,188,412	-13.4%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	100.0%
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P.	\$ 52,790,641	0.2%	\$ 53,361,521	0.2%	\$ -570,880	-1.1%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 860,199,749	3.4%	\$ 877,140,678	3.7%	\$ -16,940,929	-1.9%
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ -544,640,941	-2.1%	\$ -504,964,338	-2.1%	\$ -39,676,603	7.9%
TOTAL ACTIVOS		\$ 25,579,544,740		\$ 23,940,710,041		\$ 1,638,834,699	6.8%

COD. PASIVO	OCTUBRE DEL 2025	PASIVO	OCTUBRE DEL 2025	PASIVO	VARIACION	%
-------------	------------------	--------	------------------	--------	-----------	---

PASIVO CORRIENTE						
	\$ 4,379,541,931	17.1%	\$ 4,514,804,320	18.9%	-\$ 135,262,390	-3.0%
23 PRESTAMOS POR PAGAR	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE L.P.	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 988,412,775	3.9%	\$ 833,871,930	3.5%	\$ 154,540,845	18.5%
2401 ADQUISICIÓN DE B. & S. NACIONALES	\$ 753,961,056	2.9%	\$ 600,942,227	2.5%	\$ 153,018,829	25.5%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 58,055,086	0.2%	\$ 22,844,972	0.1%	\$ 35,210,114	154.1%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 23,208,800	0.1%	\$ 32,986,077	0.1%	\$ 9,777,277	-29.6%
2436 RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 35,186,670	0.1%	\$ 35,765,138	0.1%	\$ 578,468	-1.6%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 118,001,163	0.5%	\$ 141,333,516	0.6%	\$ 23,332,353	-16.5%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 886,390,500	3.5%	\$ 926,300,479	3.9%	\$ 39,909,979	-4.3%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$ 882,407,244	3.4%	\$ 923,659,453	3.9%	\$ 41,252,209	-4.5%
2513 BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$ 3,983,256	0.0%	\$ 2,641,026	0.0%	\$ 1,342,230	0.0%
27 PROVISIONES	\$ 1,484,388,748	5.8%	\$ 2,598,014,595	10.9%	\$ 1,113,625,847	-42.9%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1,484,388,748	5.8%	\$ 2,598,014,595	10.9%	\$ 1,113,625,847	-42.9%
29 OTROS PASIVOS	\$ 1,020,349,907	4.0%	\$ 156,617,316	0.7%	\$ 863,732,591	551.5%
2910 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 13,248,500	0.1%	\$ 156,617,316	0.7%	\$ 143,368,816	-91.5%
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 1,007,101,407	3.9%	\$ -	0.0%	\$ 1,007,101,407	-100.0%

PASIVO NO CORRIENTE						
	\$ 52,790,641	0.2%	\$ 53,361,521	0.2%	\$ 570,880	-1.1%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 52,790,641	0.2%	\$ 53,361,521	0.2%	\$ 570,880	-1.1%
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P.	\$ 52,790,641	0.2%	\$ 53,361,521	0.2%	\$ 570,880	-1.1%

TOTAL PASIVOS	\$ 4,432,332,572	17.3%	\$ 4,568,165,841	19.1%	-\$ 135,833,270	-3.0%
----------------------	------------------	-------	------------------	-------	-----------------	-------

PATRIMONIO						
	\$ 21,147,212,169	82.7%	\$ 19,372,544,199	80.9%	\$ 1,774,667,969	9.2%
32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	\$ 21,147,212,169	82.7%	\$ 19,372,544,199	80.9%	\$ 1,774,667,969	9.2%
3208 CAPITAL FISCAL	\$ 19,060,991,778	74.5%	\$ 18,430,555,327	77.0%	\$ 630,436,452	3.4%
3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 141,269,020	-0.6%	\$ 42,275,176	-0.2%	\$ 98,993,844	0.0%
3230 RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 2,227,489,411	8.7%	\$ 984,264,049	4.1%	\$ 1,243,225,362	126.3%

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 25,579,544,740		\$ 23,940,710,041		\$ 1,638,834,700	6.8%
-----------------------------------	-------------------	--	-------------------	--	------------------	------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
83 DEUDORAS DE CONTROL	\$ 297,832,304	\$ 657,866,262	-\$ 360,033,958	-54.7%	
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 297,832,304	-\$ 657,866,262	\$ 360,033,958	-54.7%	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
91 PASIVOS CONTINGENTES	-\$ 439,504,528	-\$ 427,394,749	-\$ 12,109,779	2.8%	
93 ACREEDORAS DE CONTROL	\$ 103,406,541	\$ -	\$ 103,406,541	100.0%	
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 336,097,987	\$ 427,394,749	-\$ 91,296,762	-21.4%	

Le RA
FEDERICO RESTREPO ESCOBAR
 GERENTE

[Signature]
REYNALDO MARTINEGA PELAEZ
 CONTADOR PUBLICO

[Signature]
JUAN ALEJANDRO TREJOS RESTREPO
 REVISOR FISCAL



HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
 NIT 891.412.134-1
 ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO
 A 31 DE OCTUBRE DE 2025 - 31 DE OCTUBRE DE 2024
 (Cifras en Pesos colombianos)
 PEREIRA - RISARALDA

Síguenos:
 Homeris Hospital Mental

	OCTUBRE DEL 2025	%	OCTUBRE DEL 2024	%	VARIACION	%
	VENTAS		VENTAS			
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS OPERACIONALES						
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 14,744,935,011	100.0%	\$ 13,377,505,605	100.0%	\$ 1,367,429,406	10.2%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 14,744,935,011	100.0%	\$ 13,377,505,605	100.0%	\$ 1,367,429,406	10.2%
4395 DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	\$ 9,904,674,387	67.2%	\$ 9,299,932,681	69.5%	\$ 604,741,706	6.5%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 9,904,674,387	67.2%	\$ 9,299,932,681	69.5%	\$ 604,741,706	6.5%
GASTOS OPERACIONALES						
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 6,161,999,588	41.8%	\$ 4,270,460,744	31.9%	\$ 1,891,538,844	44.3%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 3,975,478,281	27.0%	\$ 2,745,501,917	20.5%	\$ 1,229,976,364	44.8%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 579,752,874	3.9%	\$ 602,744,699	4.5%	\$ 22,991,825	-3.8%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 11,078,353	0.1%	\$ 15,420,296	0.1%	\$ 4,341,943	-28.2%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 179,351,800	1.2%	\$ 173,909,436	1.3%	\$ 5,442,364	-3.1%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 33,835,500	0.2%	\$ 32,882,600	0.2%	\$ 952,900	2.9%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 203,765,945	1.4%	\$ 178,623,529	1.3%	\$ 25,142,416	14.1%
5111 GENERALES	\$ 425,534,793	2.9%	\$ 308,288,115	2.3%	\$ 117,246,678	38.0%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 2,507,881,921	17.0%	\$ 1,403,409,676	10.5%	\$ 1,104,472,245	78.7%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES	\$ 34,277,095	0.2%	\$ 30,223,566	0.2%	\$ 4,053,529	13.4%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,186,521,307	14.8%	\$ 1,524,958,827	11.4%	\$ 661,562,480	43.4%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 975,625,915	6.6%	\$ 332,896,938	2.5%	\$ 642,728,977	0.0%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 199,452,938	1.4%	\$ 230,516,161	1.7%	\$ 31,063,223	-13.5%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 74,129,508	0.5%	\$ 73,672,853	0.6%	\$ 456,655	0.6%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	\$ 1,321,738,964	-9.0%	\$ 192,887,819	-1.4%	\$ 1,128,851,144	585.2%
INGRESOS NO OPERACIONALES						
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 3,549,758,389	24.1%	\$ 1,185,415,560	8.9%	\$ 2,364,342,828	199.5%
4430 SUBVENCIONES	\$ 623,332,393	4.2%	\$ -	0.0%	\$ 623,332,393	0.0%
48 OTROS INGRESOS	\$ 623,332,393	4.2%	\$ -	0.0%	\$ 623,332,393	0.0%
4802 FINANCIEROS	\$ 2,926,425,996	19.8%	\$ 1,185,415,560	8.9%	\$ 1,741,010,435	146.9%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 9,394,223	0.1%	\$ 12,384,483	0.1%	\$ 2,990,260	24.1%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 820,915,725	5.6%	\$ 1,107,963,615	8.3%	\$ 287,047,890	25.9%
4831 REVERSION DE PROVISIONES	\$ 75,788,248	0.5%	\$ 48,483,732	0.4%	\$ 27,304,515	0.0%
58 OTROS GASTOS	\$ 2,020,327,801	13.7%	\$ 16,583,731	0.1%	\$ 2,003,744,070	12082.6%
5802 COMISIONES	\$ 530,014	0.0%	\$ 8,263,692	0.1%	\$ 7,733,678	-93.6%
5804 FINANCIEROS	\$ 42,704	0.0%	\$ 2,888	0.0%	\$ 39,816	0.0%
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 84,534	0.0%	\$ 5,089,855	0.0%	\$ 5,005,321	-98.3%
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ 530,014	0.0%	\$ 8,263,692	0.1%	\$ 7,733,678	-93.6%
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 3,549,228,374	24.1%	\$ 1,177,151,858	8.8%	\$ 2,372,076,506	201.5%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 2,227,489,411	15.1%	\$ 984,264,049	7.4%	\$ 1,243,225,362	126.3%

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



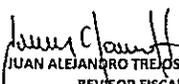
Seguimos creciendo
Homeris Hospital Mental

HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
INDICADORES FINANCIEROS
A OCTUBRE 31 DE 2025

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	-2.97%	El pasivo a OCTUBRE 31 de 2025 comparado con el periodo anterior año 2024 Disminuyó en -2,97%, El Rubro mas significativo en los pasivos es la Provisión de Litigios.
Razon corriente	2.06	El activo corriente es superior en 2,06 veces con respecto al pasivo corriente
Capital de Trabajo	\$ 4.660.680,148	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
	\$ 4.607.889,507	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan la totalidad de Pasivos.
Endeudamiento Total	20.96%	Los pasivos totales de la entidad representan un 20,96% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	-\$ 1.321.738,964	A 31 de OCTUBRE de 2025 el Superavit operacional fue por \$1.321.738.964 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad.
Utilidad del Ejercicio	\$ 2.227.489,411	A 31 de OCTUBRE de 2025 el Superavit fue por \$2.227.489,411 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

Dirección: Av. 30 de Agosto No. 87 - 78 Teléfono: (6) 337 3444 - Correo: info@homerla.gov.co
www.homerla.gov.co

Handwritten mark or signature