



HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
NIT 891.412.134-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2023 - 30 DE NOVIEMBRE DE 2022
(Cifras en Pesos colombianos)
PEREIRA - RISARALDA

Siguemos **Hospital Mental**

COD. ACTIVO	NOVIEMBRE DEL 2023	% ACTIVO	NOVIEMBRE DEL 2022	% ACTIVO	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE	\$ 5,227,123,731	23.3%	\$ 5,607,824,123	25.2%	-\$ 294,860,345	-5.3%
11 DISPONIBLE	\$ 2,320,630,923	10.4%	\$ 803,661,068	3.6%	\$ 1,516,969,855	188.8%
1105 CAJA	\$ 1,766,100	0.0%	\$ 2,432,500	0.0%	-\$ 666,400	-27.4%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 2,318,864,823	10.4%	\$ 778,250,907	3.5%	\$ 1,540,613,916	198.0%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	0.0%	\$ 22,977,661	0.1%	-\$ 22,977,661	-100.0%
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,663,049,540	11.9%	\$ 4,466,136,618	20.0%	-\$ 1,803,087,078	-40.4%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 2,542,931,738	11.4%	\$ 4,397,735,638	19.7%	-\$ 1,854,803,900	-42.2%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 120,117,802	0.5%	\$ 68,400,980	0.3%	\$ 51,716,822	75.6%
15 INVENTARIOS	\$ 98,799,839	0.4%	\$ 107,542,961	0.5%	-\$ 8,743,122	-8.1%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 98,799,839	0.4%	\$ 107,542,961	0.5%	-\$ 8,743,122	-8.1%
19 OTROS ACTIVOS	\$ 144,643,429	0.6%	\$ 230,483,476	1.0%	-\$ 85,840,047	-37.2%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 144,643,429	0.6%	\$ 230,483,476	1.0%	-\$ 85,840,047	-37.2%
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 17,158,888,669	76.7%	\$ 16,668,573,628	74.8%	\$ 490,315,041	2.9%
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	\$ 2,366,397,102	10.6%	\$ 1,918,389,726	8.6%	\$ 448,007,376	23.4%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 7,147,789,261	31.9%	\$ 5,893,643,096	26.5%	\$ 1,254,146,165	21.3%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 4,781,392,159	-21.4%	-\$ 3,975,253,370	-17.8%	-\$ 806,138,789	20.3%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 14,302,702,556	63.9%	\$ 14,203,354,700	63.8%	\$ 99,347,856	0.7%
1605 TERRENOS	\$ 1,602,198,000	7.2%	\$ 1,602,198,000	7.2%	\$ -	0.0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	31.8%	\$ 7,109,345,402	31.9%	\$ -	0.0%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ -	0.0%	\$ 44,538,000	0.2%	-\$ 44,538,000	-100.0%
1640 EDIFICACIONES	\$ 5,824,841,660	26.0%	\$ 5,824,841,660	26.1%	\$ -	0.0%
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	0.4%	\$ -	0.0%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 140,284,579	0.6%	\$ 104,209,394	0.5%	\$ 36,075,185	34.6%
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 316,751,146	1.4%	\$ 217,861,666	1.0%	\$ 98,889,480	45.4%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 442,513,339	2.0%	\$ 178,395,195	0.8%	\$ 264,118,144	148.1%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 634,430,270	2.8%	\$ 595,919,060	2.7%	\$ 38,511,210	6.5%
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 78,541,950	0.4%	\$ 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)	-\$ 1,970,249,612	-8.8%	-\$ 1,681,601,549	-7.5%	-\$ 288,648,063	17.2%
19 OTROS ACTIVOS	\$ 475,468,811	2.1%	\$ 532,509,002	2.4%	-\$ 57,040,191	-10.7%
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P	\$ 32,982,763	0.1%	\$ 25,406,944	0.1%	\$ 7,575,819	29.8%
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 875,178,278	3.9%	\$ 884,448,211	4.0%	-\$ 9,269,933	-1.0%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 432,692,230	-1.9%	-\$ 377,346,153	-1.7%	-\$ 55,346,077	14.7%
TOTAL ACTIVOS	\$ 22,386,012,400		\$ 22,276,397,751		\$ 109,614,649	0.5%

COD. PASIVO	NOVIEMBRE DEL 2022	PASIVO	NOVIEMBRE DEL 2022	PASIVO	VARIACION	%
PASIVO CORRIENTE	\$ 4,301,797,138	19.2%	\$ 4,539,568,413	20.4%	-\$ 237,771,275	-5.2%
23 PRESTAMOS POR PAGAR	\$ 33,333,331	0.1%	\$ 433,333,333	1.9%	-\$ 400,000,002	-92.3%
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE L.P.	\$ 33,333,331	0.1%	\$ 433,333,333	1.9%	-\$ 400,000,002	-92.3%
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 585,876,611	2.6%	\$ 1,387,838,899	6.2%	-\$ 801,962,288	-57.8%
2401 ADQUISICIÓN DE B.& S. NACIONALES	\$ 332,765,614	1.5%	\$ 1,127,318,464	5.1%	-\$ 794,552,850	-70.5%
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 32,042,842	0.1%	\$ 104,864,162	0.5%	-\$ 72,821,320	-69.4%
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 23,169,100	0.1%	\$ 20,000,300	0.1%	\$ 3,168,800	15.8%
2436 RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 22,113,340	0.1%	\$ 27,957,910	0.1%	-\$ 5,844,570	-20.9%
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 175,785,715	0.8%	\$ 107,698,063	0.5%	\$ 68,087,652	63.2%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 833,156,119	3.7%	\$ 791,345,617	3.6%	\$ 41,810,502	5.3%
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$ 833,156,119	3.7%	\$ 767,071,074	3.4%	\$ 66,085,045	8.6%
2513 BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$ -	0.0%	\$ 24,274,543	0.1%	-\$ 24,274,543	0.0%
27 PROVISIONES	\$ 2,093,781,976	9.4%	\$ 1,924,257,564	8.6%	\$ 169,524,412	8.8%
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 2,093,781,976	9.4%	\$ 1,924,257,564	8.6%	\$ 169,524,412	8.8%
29 OTROS PASIVOS	\$ 755,649,101	3.4%	\$ 2,793,000	0.0%	\$ 752,856,101	26955.1%
2910 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 755,649,101	3.4%	\$ 2,793,000	0.0%	\$ 752,856,101	26955.1%
PASIVO NO CORRIENTE	\$ 32,982,763	0.1%	\$ 25,406,944	0.1%	\$ 7,575,819	29.8%
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 32,982,763	0.1%	\$ 25,406,944	0.1%	\$ 7,575,819	29.8%
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P.	\$ 32,982,763	0.1%	\$ 25,406,944	0.1%	\$ 7,575,819	29.8%
TOTAL PASIVOS	\$ 4,334,779,901	19.4%	\$ 4,564,975,357	20.5%	-\$ 230,195,456	-5.0%
PATRIMONIO	\$ 18,051,232,500	80.6%	\$ 17,711,422,394	79.5%	\$ 339,810,105	1.9%
32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	\$ 18,051,232,500	80.6%	\$ 17,711,422,394	79.5%	\$ 339,810,105	1.9%
3208 CAPITAL FISCAL	\$ 17,663,571,113	78.9%	\$ 19,199,087,596	86.2%	-\$ 1,535,516,483	-8.0%
3225 CAPITAL FISCAL	\$ 11,815,232	0.1%	\$ -	0.0%	\$ 11,815,232	100.0%
3230 RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 375,846,155	1.7%	-\$ 1,487,665,202	-6.7%	\$ 1,863,511,357	-125.3%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 22,386,012,400		\$ 22,276,397,751		\$ 109,614,649	0.5%

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ -	\$ -		
83 DEUDORAS DE CONTROL	\$ 635,405,292	\$ 629,829,975	\$ 5,575,317	0.9%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 635,405,292	-\$ 629,829,975	-\$ 5,575,317	0.9%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ -	\$ -		
91 PASIVOS CONTINGENTES	-\$ 616,337,671	-\$ 2,521,927,167	\$ 1,905,589,496	-75.6%
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 616,337,671	\$ 2,521,927,167	-\$ 1,905,589,496	-75.6%


BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA
 GERENTE
 C.C.30.286.269


FERNANDO ARTEAGA PELAEZ
 CONTADOR PUBLICO
 T.P. 259999-T


CLAUDIA PATRICIA CARDENAS
 GERENTE FISCAL
 T.N. 119941-T



HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
 NIT 891.412.134-1
 ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO
 A 30 DE NOVIEMBRE DE 2023 - 30 DE NOVIEMBRE DE 2022
 (Cifras en Pesos colombianos)
 PEREIRA - RISARALDA

Síguenos:
 Homeris Hospital Mental

	NOVIEMBRE DEL 2023	% VENTAS	NOVIEMBRE DEL 2022	% VENTAS	VARIACION	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 11,114,847,065	100.0%	\$ 9,572,794,375	100.0%	\$ 1,542,052,690	16.1%
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 11,114,847,065	100.0%	\$ 9,572,794,375	100.0%	\$ 1,542,052,690	16.1%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 11,114,847,065	100.0%	\$ 9,582,021,124	100.1%	\$ 1,532,825,941	16.0%
4395 DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	\$ -	0.0%	\$ 9,226,749	-0.1%	\$ 9,226,749	-100.0%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	\$ 8,583,103,052	77.2%	\$ 6,570,650,580	68.6%	\$ 2,012,452,471	30.6%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 8,583,103,052	77.2%	\$ 6,570,650,580	68.6%	\$ 2,012,452,471	30.6%
GASTOS OPERACIONALES	\$ 3,649,092,212	32.8%	\$ 5,214,275,699	54.5%	\$ 1,565,183,487	-30.0%
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 2,453,482,324	22.1%	\$ 2,354,294,034	24.6%	\$ 99,188,290	4.2%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 568,916,228	5.1%	\$ 488,846,692	5.1%	\$ 80,069,536	16.4%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 6,991,479	0.1%	\$ 34,927,324	0.4%	\$ 27,935,845	-80.0%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 199,066,902	1.8%	\$ 184,318,519	1.9%	\$ 14,748,383	8.0%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 31,856,600	0.3%	\$ 27,111,400	0.3%	\$ 4,745,200	17.5%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 189,292,656	1.7%	\$ 165,271,413	1.7%	\$ 24,021,243	14.5%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 308,383,931	2.8%	\$ 276,885,582	2.9%	\$ 31,498,349	11.4%
5111 GENERALES	\$ 1,120,920,409	10.1%	\$ 1,153,855,943	12.1%	\$ 32,935,534	-2.9%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 28,054,119	0.3%	\$ 23,077,160	0.2%	\$ 4,976,959	21.6%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES	\$ 1,195,609,888	10.8%	\$ 2,859,981,665	29.9%	\$ 1,664,371,777	-58.2%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 520,481,827	4.7%	\$ 1,004,043,367	10.5%	\$ 483,561,540	-48.2%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 273,461,258	2.5%	\$ 232,196,531	2.4%	\$ 41,264,727	17.8%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 79,301,962	0.7%	\$ 89,484,203	0.9%	\$ 10,182,241	-11.4%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 322,364,841	2.9%	\$ 1,534,257,564	16.0%	\$ 1,211,892,723	-79.0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-\$ 1,117,348,198	-10.1%	-\$ 2,212,131,904	-23.1%	\$ 1,094,783,706	-49.5%
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 1,610,400,829	14.5%	\$ 945,119,622	9.9%	\$ 665,281,207	70.4%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 392,545,768	3.5%	\$ -	0.0%	\$ 392,545,768	-100.0%
4430 SUBVENCIONES	\$ 392,545,768	3.5%	\$ -	0.0%	\$ 392,545,768	-100.0%
48 OTROS INGRESOS	\$ 1,217,855,061	11.0%	\$ 945,119,622	9.9%	\$ 272,735,439	28.9%
4802 FINANCIEROS	\$ 33,340,654	0.3%	\$ 2,712,615	0.0%	\$ 30,628,038	1129.1%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 996,371,195	9.0%	\$ 877,692,016	9.2%	\$ 118,679,179	13.5%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 98,564,911	0.9%	\$ 64,714,991	0.7%	\$ 33,849,920	52.3%
4831 REVERSION DE PROVISIONES	\$ 89,578,301	0.8%	\$ -	0.0%	\$ 89,578,301	-100.0%
58 OTROS GASTOS	\$ 117,206,476	1.1%	\$ 220,652,920	2.3%	\$ 103,446,444	-46.9%
5802 COMISIONES	\$ 12,085	0.0%	\$ 534,582	0.0%	\$ 522,497	-97.7%
5804 FINANCIEROS	\$ 104,529,633	0.9%	\$ 215,388,744	2.3%	\$ 110,859,111	-51.5%
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 12,664,758	0.1%	\$ 4,729,594	0.0%	\$ 7,935,164	167.8%
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ 1,493,194,353	13.4%	\$ 724,466,702	7.6%	\$ 768,727,651	106.1%
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 375,846,155	3.4%	-\$ 1,487,665,202	-15.5%	\$ 1,863,511,357	-125.3%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 375,846,155	3.4%	-\$ 1,487,665,202	-15.5%	\$ 1,863,511,357	-125.3%

BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA
 GERENTE
 C.C 30.286.269

RENATA ARTEAGA PELAEZ
 CONTADOR PUBLICO
 T.P. 259999-T

CLAUDIA PATRICIA ARDENAS
 REVISORA FISCAL
 T.P. 119941-T

HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
INDICADORES FINANCIEROS
A NOVIEMBRE 30 DE 2023

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	-5.04%	El pasivo a NOVIEMBRE 30 de 2023 comparado con el periodo anterior año 2022 Disminuye en -5,04% El Rubro mas significativo en los pasivos es la Provision de Litigios.
Razon corriente	1.22	El activo corriente es superior en 1,22 veces con respecto al pasivo corriente
Capital de Trabajo	\$ 892,343,830	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
Endeudamiento Total	24.01%	Los pasivos totales de la entidad representan un 24,01% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	-\$ 1,117,348,198	A 30 de NOVIEMBRE de 2023 el Deficit operacional fue por -\$1.117.348.198 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad
Utilidad del Ejercicio	\$ 375,846,155	A 30 de NOVIEMBRE de 2023 el Superavit fue por \$375.846.155 que corresponde a los ingresos y gastos totales directos e indirectos de la entidad.


REYWATTO ARTEAGA PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
T.P. 259999-T


CLAUDIA PATRICIA CARDENAS
REVISORA FISCAL
T.P. 119941-T