



HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E

NIT 891.412.134-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A 30 DE NOVIEMBRE DE 2025 - 30 DE NOVIEMBRE DE 2024

(Cifras en Pesos colombianos)

PEREIRA - RISARALDA

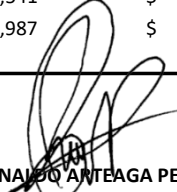
Síguenos:    
Homeris Hospital Mental

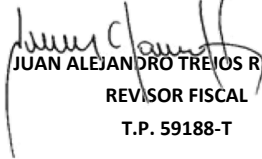
COD. ACTIVO	NOVIEMBRE DEL 2025	% ACTIVO	NOVIEMBRE DEL 2024	% ACTIVO	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE	\$ 8,807,653,368	34.4%	\$ 7,100,795,488	29.3%	\$ 1,935,565,473	27.3%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 2,720,028,908	10.6%	\$ 1,327,343,134	5.5%	\$ 1,392,685,774	104.9%
1105 CAJA	\$ 586,467	0.0%	\$ 922,214	0.0%	-\$ 335,747	-36.4%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 2,719,442,441	10.6%	\$ 1,326,420,920	5.5%	\$ 1,393,021,521	105.0%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 6,052,858,093	23.6%	\$ 5,499,772,503	22.7%	\$ 553,085,590	10.1%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 5,948,893,719	23.2%	\$ 5,355,075,739	22.1%	\$ 593,817,980	11.1%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 103,964,374	0.4%	\$ 144,696,764	0.6%	-\$ 40,732,390	-28.2%
15 INVENTARIOS	\$ 34,766,368	0.1%	\$ 44,972,257	0.2%	-\$ 10,205,890	-22.7%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 34,766,368	0.1%	\$ 44,972,257	0.2%	-\$ 10,205,890	-22.7%
19 OTROS ACTIVOS	\$ -	0.0%	\$ 228,707,593	0.9%	-\$ 228,707,593	-100.0%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ -	0.0%	\$ 134,056,153	0.6%	-\$ 134,056,153	-100.0%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ -	0.0%	\$ 94,651,440	0.4%	-\$ 94,651,440	100.0%
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 16,822,604,538	65.6%	\$ 17,153,927,865	70.7%	-\$ 331,323,327	-1.9%
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	\$ 1,902,606,164	7.4%	\$ 2,396,284,664	9.9%	-\$ 493,678,500	-20.6%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 8,740,742,845	34.1%	\$ 7,438,654,111	30.7%	\$ 1,302,088,734	17.5%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 6,838,136,681	-26.7%	-\$ 5,042,369,447	-20.8%	-\$ 1,795,767,234	35.6%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 14,544,499,281	56.7%	\$ 14,315,038,370	59.0%	\$ 229,460,910	1.6%
1605 TERRENOS	\$ 1,602,198,000	6.3%	\$ 1,602,198,000	6.6%	\$ -	0.0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	27.7%	\$ 7,109,345,402	29.3%	\$ -	0.0%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
1640 EDIFICACIONES	\$ 6,546,340,430	25.5%	\$ 6,097,159,069	25.1%	\$ 449,181,361	7.4%
1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	\$ 17,200,000	0.1%	\$ 17,200,000	0.1%	\$ -	0.0%
1650 REDES, LÍNEAS 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 MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 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%	\$ 462,153,173	1.9%	-\$ 9,262,036	-2.0%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 644,991,826	2.5%	\$ 642,251,426	2.6%	\$ 2,740,400	0.4%
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	\$ 8,849,729	0.0%	\$ 10,269,729	0.0%	-\$ 1,420,000	-13.8%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, P. & E. (CR)	-\$ 2,484,715,756	-9.7%	-\$ 2,269,701,677	-9.4%	-\$ 215,014,079	9.5%
19 OTROS ACTIVOS	\$ 361,178,894	1.4%	\$ 428,284,631	1.8%	-\$ 67,105,737	-15.7%
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%	\$ 887,360,993	3.7%	-\$ 27,161,244	-3.1%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 551,811,496	-2.2%	-\$ 512,437,883	-2.1%	-\$ 39,373,613	7.7%
TOTAL ACTIVOS	\$ 25,630,257,906		\$ 24,254,723,353		\$ 1,375,534,553	5.7%

COD.	PASIVO	NOVIEMBRE DEL 2025	% PASIVO	NOVIEMBRE DEL 2024	% PASIVO	VARIACION	%
	PASIVO CORRIENTE	\$ 4,443,660,424	17.3%	\$ 4,522,355,145	18.6%	-\$ 78,694,721	-1.7%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,108,151,445	4.3%	\$ 815,763,774	3.4%	\$ 292,387,671	35.8%
2401	ADQUISICIÓN DE B. & S. NACIONALES	\$ 870,504,289	3.4%	\$ 660,804,784	2.7%	\$ 209,699,505	31.7%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 8,974,082	0.0%	\$ 26,348,406	0.1%	-\$ 17,374,324	-65.9%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 25,192,133	0.1%	\$ 29,870,698	0.1%	-\$ 4,678,565	-15.7%
2436	RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 37,175,976	0.1%	\$ 27,658,221	0.1%	\$ 9,517,755	34.4%
2460	CREDITOS JUDICIALES	\$ 27,617,708	0.1%	\$ -	0.0%	\$ 27,617,708	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 138,687,257	0.5%	\$ 71,081,665	0.3%	\$ 67,605,592	95.1%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 937,838,414	3.7%	\$ 971,654,026	4.0%	-\$ 33,815,612	-3.5%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$ 937,838,414	3.7%	\$ 969,013,000	4.0%	-\$ 31,174,586	-3.2%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$ -	0.0%	\$ 2,641,026	0.0%	-\$ 2,641,026	100.0%
27	PROVISIONES	\$ 1,456,771,040	5.7%	\$ 2,598,014,595	10.7%	-\$ 1,141,243,555	-43.9%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1,456,771,040	5.7%	\$ 2,598,014,595	10.7%	-\$ 1,141,243,555	-43.9%
29	OTROS PASIVOS	\$ 940,899,525	3.7%	\$ 136,922,750	0.6%	\$ 803,976,775	587.2%
2910	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 3,792,300	0.0%	\$ 136,922,750	0.6%	-\$ 133,130,450	-97.2%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 937,107,225	3.7%	\$ -	0.0%	\$ 937,107,225	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	\$ 4,496,451,065	17.5%	\$ 4,575,716,666	18.9%	-\$ 79,265,601	-1.7%
	PATRIMONIO	\$ 21,133,806,840	82.5%	\$ 19,679,006,686	81.1%	\$ 1,454,800,154	7.4%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	\$ 21,133,806,840	82.5%	\$ 19,679,006,686	81.1%	\$ 1,454,800,154	7.4%
3208	CAPITAL FISCAL	\$ 19,060,991,778	74.4%	\$ 18,430,555,327	76.0%	\$ 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	\$ 2,214,084,083	8.6%	\$ 1,290,726,536	5.3%	\$ 923,357,547	71.5%
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 25,630,257,906		\$ 24,254,723,353		\$ 1,375,534,553	5.7%

	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%


FEDERICO RESTREPO ESCOBAR
GERENTE
C.C 10.021.416


REYNALDO ANTEAGA PELAEZ
CONTADOR PUBLICO
T.P. 259999-T


JUAN ALEJANDRO TREJOS RESTREPO
REVISOR FISCAL
T.P. 59188-T

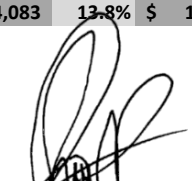


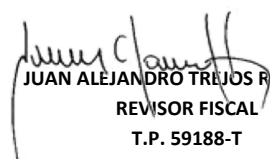
HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
NIT 891.412.134-1
ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2025 - 30 DE NOVIEMBRE DE 2024
(Cifras en Pesos colombianos)
PEREIRA - RISARALDA

Síguenos:    
Homeris Hospital Mental

	NOVIEMBRE DEL 2025	% VENTAS	NOVIEMBRE DEL 2024	% VENTAS	VARIACION	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 16,096,927,994	100.0%	\$ 14,867,692,880	100.0%	\$ 1,229,235,114	8.3%
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 16,096,927,994	100.0%	\$ 14,867,692,880	100.0%	\$ 1,229,235,114	8.3%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 16,096,927,994	100.0%	\$ 14,867,692,880	100.0%	\$ 1,229,235,114	8.3%
4395 DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	\$ 11,014,875,230	68.4%	\$ 10,180,562,644	68.5%	\$ 834,312,586	8.2%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 11,014,875,230	68.4%	\$ 10,180,562,644	68.5%	\$ 834,312,586	8.2%
GASTOS OPERACIONALES	\$ 6,591,389,963	40.9%	\$ 4,630,446,928	31.1%	\$ 1,960,943,034	42.3%
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 4,378,582,257	27.2%	\$ 3,070,373,988	20.7%	\$ 1,308,208,269	42.6%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 629,920,776	3.9%	\$ 640,552,982	4.3%	\$ -10,632,206	-1.7%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 14,842,983	0.1%	\$ 16,774,225	0.1%	\$ -1,931,242	-11.5%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 197,379,100	1.2%	\$ 188,316,037	1.3%	\$ 9,063,063	4.8%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 38,028,400	0.2%	\$ 36,019,300	0.2%	\$ 2,009,100	5.6%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 228,552,388	1.4%	\$ 200,036,298	1.3%	\$ 28,516,090	14.3%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 476,955,514	3.0%	\$ 352,989,013	2.4%	\$ 123,966,501	35.1%
5111 GENERALES	\$ 2,756,661,596	17.1%	\$ 1,602,846,069	10.8%	\$ 1,153,815,528	72.0%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 36,241,500	0.2%	\$ 32,840,064	0.2%	\$ 3,401,436	10.4%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES	\$ 2,212,807,706	13.7%	\$ 1,560,072,941	10.5%	\$ 652,734,765	41.8%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 975,625,915	6.1%	\$ 332,896,938	2.2%	\$ 642,728,977	0.0%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 218,568,782	1.4%	\$ 258,156,730	1.7%	\$ -39,587,948	-15.3%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 81,300,063	0.5%	\$ 81,146,398	0.5%	\$ 153,665	0.2%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 937,312,946	5.8%	\$ 887,872,875	6.0%	\$ 49,440,071	0.0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-\$ 1,509,337,199	-9.4%	\$ 56,683,308	0.4%	-\$ 1,566,020,506	-2762.8%
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 3,800,053,187	23.6%	\$ 1,242,324,942	8.4%	\$ 2,557,728,245	205.9%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 693,326,575	4.3%	\$ -	0.0%	\$ 693,326,575	0.0%
4430 SUBVENCIONES	\$ 693,326,575	4.3%	\$ -	0.0%	\$ 693,326,575	0.0%
48 OTROS INGRESOS	\$ 3,106,726,611	19.3%	\$ 1,242,324,942	8.4%	\$ 1,864,401,669	150.1%
4802 FINANCIEROS	\$ 9,714,716	0.1%	\$ 13,893,377	0.1%	\$ -4,178,661	-30.1%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 1,000,895,848	6.2%	\$ 1,163,364,102	7.8%	\$ -162,468,254	-14.0%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 75,788,248	0.5%	\$ 48,483,732	0.3%	\$ 27,304,515	0.0%
4831 REVERSION DE PROVISIONES	\$ 2,020,327,801	12.6%	\$ 16,583,731	0.1%	\$ 2,003,744,070	12082.6%
58 OTROS GASTOS	\$ 76,631,905	0.5%	\$ 8,281,714	0.1%	\$ 68,350,191	825.3%
5802 COMISIONES	\$ 42,704	0.0%	\$ 4,456	0.0%	\$ 38,248	0.0%
5804 FINANCIEROS	\$ 75,403,603	0.5%	\$ 5,098,105	0.0%	\$ 70,305,498	1379.1%
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 1,185,598	0.0%	\$ 3,179,154	0.0%	\$ -1,993,555	-62.7%
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ 3,723,421,281	23.1%	\$ 1,234,043,228	8.3%	\$ 2,489,378,053	201.7%
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 2,214,084,083	13.8%	\$ 1,290,726,536	8.7%	\$ 923,357,547	71.5%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 2,214,084,083	13.8%	\$ 1,290,726,536	8.7%	\$ 923,357,547	71.5%


FEDERICO RESTREPO ESCOBAR
GERENTE
C.C 10.021.416


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

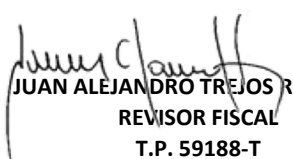

JUAN ALEJANDRO TREJOS RESTREPO
REVISOR FISCAL
T.P. 59188-T

HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
INDICADORES FINANCIEROS
A NOVIEMBRE 30 DE 2025

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	-1.73%	El pasivo a NOVIEMBRE 30 de 2025 comparado con el periodo anterior año 2024 disminuyó en -1.73% El Rubro mas significativo en los pasivos es la Provision de Litigios.
Razon corriente	1.98	El activo corriente es superior en 1,98 veces con respecto al pasivo corriente
Capital de Trabajo	\$ 4,363,992,943	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
	\$ 4,311,202,302	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan la totalidad de Pasivos.
Endeudamiento Total	21.28%	Los pasivos totales de la entidad representan un 21,28% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	-\$ 1,509,337,199	A 30 de NOVIEMBRE de 2025 el déficit fue por -\$1.509.337.199 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad.
Utilidad del Ejercicio	\$ 2,214,084,083	A 30 de NOVIEMBRE de 2025 el Superavit fue por \$2.214.084.083 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