

**HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 30 DE ABRIL DE 2023 - 30 DE ABRIL DE 2022**  
**NIT. 891.412.134-1**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS**

ACTIVO		2023	2022	variacion	%	PASIVO		2023	2022	variacion	%
<b>CORRIENTE</b>		<b>3,871,833,551</b>	<b>6,844,798,930</b>	<b>-2,972,965,378</b>	<b>-43%</b>	<b>CORRIENTE</b>		<b>3,738,159,168</b>	<b>2,999,319,380</b>	<b>738,839,788</b>	<b>25%</b>
1	Efectivo y Equivalentes de Efectivo	516,462,477	1,313,094,919	-796,632,441	-61%	23	Prestamo por pagar	266,666,665	727,272,727	-460,606,062	-63%
105	Caja	2,154,300	1,990,800	163,500	8%	2314	Financiamiento interno	266,666,665	727,272,727	-460,606,062	-63%
110	Depósitos en Instituciones Financieras	514,308,177	988,730,032	-474,421,854	-48%						
132	Efectivo de uso restringido	0	322,374,087	-322,374,087	-100%	24	Cuentas por pagar	1,117,828,172	1,579,053,073	-461,224,901	-29%
13	Cuentas por Cobrar	3,024,931,105	5,019,078,104	-1,994,144,999	-40%	2401	Adquisición de bienes y ss	815,413,885	1,056,541,927	-241,128,242	-23%
1319	Prestación de Servicios de Salud	2,948,563,344	4,953,333,024	-2,004,769,681	-40%	2407	Recaudos a Favor de terceros	72,576,936	106,681,387	-34,104,451	-32%
1384	Otras Cuentas por Cobrar	76,367,762	65,743,080	10,624,682	16%	2424	Descuentos de Nómina	22,548,100	19,119,900	3,428,200	18%
15	Inventarios	70,809,173	39,891,895	30,917,278	78%	2436	Retención en la fuente	15,872,643	11,250,813	4,621,830	41%
1514	Materiales para la prestación del ss	70,809,173	39,891,895	30,917,278	78%	2440	Impptos contribuciones y tasas	0	0	0	100%
19	Otros activos	259,630,795	472,736,011	-213,105,216	100%	2490	Otras cuentas por pagar	191,416,808	365,459,046	-194,042,238	-50%
1905	Bienes y SS pagados por anticipado	259,630,795	262,876,217	-3,245,422	-1%	25	Beneficios a Empleados	488,091,494	470,894,480	17,197,014	4%
1906	Avances y Anticipos Entregados	0	209,859,794	-209,859,794	-100%	2511	A corto plazo	488,091,494	470,894,480	17,197,014	4%
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>17,473,227,667</b>	<b>15,808,306,428</b>	<b>1,664,921,239</b>	<b>11%</b>	27	Provisiones	1,860,995,436	220,000,000	1,640,995,436	746%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	14,320,200	14,320,200	0	0%	2701	Litigios y demandas	1,860,995,436	220,000,000	1,640,995,436	746%
1224	Inversiones admón de liquidez Vr. Mercado	14,320,200	14,320,200	0	0%						
13	Cuentas por Cobrar	2,839,445,092	1,443,653,959	1,395,791,133	87%	28	Otros Pasivos:	4,577,401	2,099,100	2,478,301	118%
1325	Cuentas por Cobrar de difícil recaudo	7,422,686,919	4,482,203,001	2,940,683,918	66%	2910	Ingresos recibidos por Anticipad	4,577,401	2,099,100	2,478,301	118%
1386	Deterioro Acumulado en Cuentas por C.	4,583,441,827	-3,038,549,042	-1,544,892,785	51%						
16	Propiedad, Planta y Equipo	34,104,091,185	13,779,287,955	324,823,230	2%		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>32,982,763</b>	<b>196,254,740</b>	<b>-163,271,977</b>	<b>-83%</b>
1605	Terrenos	1,602,198,000	1,602,198,000	0	0%	2512	Beneficios a Empleados	32,982,763	25,406,944	7,575,819	30%
1615	Construcciones en Curso	7,109,345,402	6,540,083,696	589,261,706	9%	2315	Beneficios por terminación del vincula la	0	847,796	-847,796	-100%
1635	Bienes Muebles en Bodega	44,538,000	45,887,460	-1,349,460	-3%	2701	Litigios y demandas	0	170,000,000	-170,000,000	-100%
1640	Edificaciones	5,824,841,660	5,824,841,660	0	0%		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3,771,141,931</b>	<b>3,195,574,120</b>	<b>575,567,811</b>	<b>18%</b>
1645	Plantas y ductos	22,700,000	22,700,000	0	0%		<b>PATRIMONIO</b>	<b>17,573,919,287</b>	<b>19,457,531,238</b>	<b>-1,883,611,951</b>	<b>-10%</b>
1650	Redes, líneas y cables	96,576,093	96,576,093	0	0%		<b>Patrimonio de las Empresas</b>	<b>17,573,919,287</b>	<b>19,457,531,238</b>	<b>-1,883,611,951</b>	<b>-10%</b>
1655	Maquinaria y Equipo	104,209,394	104,209,394	0	0%	3208	Capital fiscal	17,663,571,113	19,199,087,596	-1,535,516,483	-8%
1660	Equipo médico científico	217,861,666	217,861,666	0	0%	3230	Resultado del ejercicio Actual	-89,651,826	258,443,642	-348,095,468	-135%
1665	Muebles y enseres y equipos de ofic.	178,395,195	174,831,909	3,563,286	2%		<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1670	Equipo de computación y comunicación	595,919,060	595,919,060	0	0%	83	Deudoras de Control	634,618,516	794,433,851	-159,815,335	-20%
1675	Equipo de transporte	78,541,950	78,541,950	0	0%	89	Deudoras por Control (CR)	-634,618,516	-794,433,851	159,815,335	-20%
1680	Equipo de comedor y despensa	9,829,829	9,829,829	0	0%	91	Pasivos Contingentes	-2,521,927,167	-1,924,257,564	-597,669,603	31%
1685	Depreciación acumulada (cr)	-1,780,865,064	-1,534,212,762	-246,652,302	16%	99	Acreedoras por Contra (DB)	2,521,927,167	1,924,257,564	597,669,603	31%
19	Otros activos	515,371,190	571,064,314	-55,693,124	-10%		<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>21,345,061,218</b>	<b>22,653,105,358</b>		
1902	Plan de activos para beneficios emplea	32,982,763	25,406,944	7,575,819	30%						
1970	Activos intangibles	895,554,005	873,751,955	21,802,050	2%						
1975	Amortización acumulada intangibles (cr)	-413,165,578	-328,094,585	-85,070,993	26%						
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>21,345,061,218</b>	<b>22,653,105,358</b>								

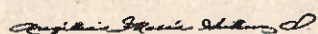
TOTAL ACTIVO

21,345,061,218 22,653,105,358

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

21,345,061,218 22,653,105,358

  
BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTÓYA  
GERENTE  
30.286.269

  
ANGELICA MARIA GUTIERREZ OCAMPO  
CONTADOR PUBLICO  
T.P.175018-T

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



**HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**  
**A 30 DE ABRIL DE 2023 - 30 DE ABRIL DE 2022**  
**NIT. 891.412.134-1**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS**

	2023	2022	variacion	%
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>3,744,790,387</b>	<b>2,970,581,482</b>	<b>774,208,905</b>	<b>26.06%</b>
41 <b>INGRESOS FISCALES</b>	0	0	0	0%
4110 No tributarios	0	0	0	0%
43 <b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>3,744,790,387</b>	<b>2,970,581,482</b>	<b>774,208,905</b>	<b>26%</b>
4312 Servicios de Salud	3,744,790,387	2,979,808,231	764,982,156	26%
4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos	0	-9,226,749	9,226,749	-100%
<b>COSTO DE VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>2,934,275,553</b>	<b>2,135,644,182</b>	<b>798,631,371</b>	<b>37%</b>
6310 Servicios de Salud	2,934,275,553	2,135,644,182	798,631,371	37%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>838,222,865</b>	<b>821,154,409</b>	<b>17,068,476</b>	<b>2%</b>
5101 Sueldos y Salarios	217,041,831	183,486,299	33,555,532	18%
5102 Contribuciones imputadas	549,782	1,135,959	-586,177	-52%
5103 Contribuciones efectivas	76,424,400	68,386,375	8,038,025	12%
5104 Aportes sobre la Nómina	10,494,900	9,715,500	779,400	8%
5107 Prestaciones Sociales	63,319,998	60,107,812	3,212,386	5%
5108 Gastos de Personal Diverso	112,398,548	109,995,220	2,403,328	2%
5111 Generales	353,294,438	382,734,070	-29,439,632	-8%
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	4,698,988	5,593,374	-894,386	-16%
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZAC.</b>	<b>330,043,627</b>	<b>125,685,387</b>	<b>204,358,240</b>	<b>163%</b>
5347 Deterioro de Cuentas por cobrar	222,209,920	0	222,209,920	0%
5360 Depreciación Planta y Equipo	79,131,095	85,452,752	-6,321,657	-7%
5366 Amortización de Activos Intangibles	28,702,612	40,232,635	-11,530,023	-29%
5368 Provisiones, litigios y demandas	0	0	0	0%
<b>EXCEDENTE(DÉFICIT)OPERACIONAL</b>	<b>-357,751,678</b>	<b>-111,902,496</b>	<b>-245,849,183</b>	<b>220%</b>
44 <b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	0	0	0	0%
443005 Subvencion Por Recursos Transferidos por el Gobierno	0	109,004,125	-109,004,125	0%
48 <b>OTROS INGRESOS</b>	<b>348,720,053</b>	<b>390,696,844</b>	<b>-41,976,791</b>	<b>-11%</b>
4802 Ingresos Financieros	12,065,059	1,373,201	10,691,858	779%
4808 Ingresos Diversos	336,654,994	389,323,642	-52,668,648	-14%
480822 Margén en Contratación S.S. Salud	0	0	0	0%
480825 Sobrantes	3,601	2	3,599	182673%
480826 Recuperaciones	0	20,557,522	-20,557,522	-100%
480827 Aprovechamientos	485,000	340,000	145,000	43%
480890 Otros Ingresos Diversos	325,611,598	368,426,118	-42,814,521	-12%
4830 Reversión pérdidas deterioro de valor	10,554,796	0	10,554,796	#DIV/0!
58 <b>OTROS GASTOS</b>	<b>80,620,200</b>	<b>129,354,831</b>	<b>-48,734,630</b>	<b>-38%</b>
5802 Comisiones	0	199,547	-199,547	-100%
5804 <b>FINANCIEROS</b>	<b>72,646,403</b>	<b>126,296,253</b>	<b>-53,649,851</b>	<b>-42%</b>
580423 Pérdida por Baja de Cuentas por Cobrar	57,412,159	84,786,015	-27,373,856	-32%
580490 otros gastos financieros	15,234,244	41,510,238	-26,275,994	-63%
5890 <b>Gastos Diversos</b>	<b>7,973,797</b>	<b>2,859,030</b>	<b>5,114,767</b>	<b>100%</b>
589019 Pérdida en baja de Activos no Financieros	7,973,797	2,859,030	5,114,767	100%
589090 Otros Gastos Diversos	0	0	0	0%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-89,651,826</b>	<b>258,443,642</b>	<b>-348,095,468</b>	<b>-135%</b>

**BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA**  
GERENTE  
C.C. 36.286.269

**ANGELICA MARIA GUTIERREZ OCAMPO**  
CONTADOR PUBLICO  
T.P.175018-T

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