



HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E  
NIT 891.412.134-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A 31 DE JULIO DE 2023 - 31 DE JULIO DE 2022

(Cifras en Pesos colombianos)

PEREIRA - RISARALDA

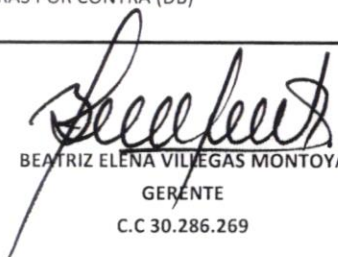
Seguimos: Homeris Hospital Mental


COD. ACTIVO	JULIO DEL 2023	ACTIVO	JULIO DEL 2022	ACTIVO	VARIACION	%
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	\$ 4,270,100,649	20.1%	\$ 5,155,751,466	23.1%	-\$ 834,781,706	-16.2%
<b>11 DISPONIBLE</b>	\$ 1,513,450,919	7.1%	\$ 539,045,504	2.4%	\$ 974,405,414	180.8%
1105 CAJA	\$ 1,904,571	0.0%	\$ 2,302,300	0.0%	-\$ 397,729	-17.3%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 1,511,546,348	7.1%	\$ 213,989,972	1.0%	\$ 1,297,556,375	606.4%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	0.0%	\$ 322,753,232	1.4%	-\$ 322,753,232	-100.0%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	\$ 2,504,926,861	11.8%	\$ 4,348,490,719	19.5%	-\$ 1,843,563,857	-42.4%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 2,423,904,491	11.4%	\$ 4,280,702,588	19.2%	-\$ 1,856,798,096	-43.4%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 81,022,370	0.4%	\$ 67,788,131	0.3%	\$ 13,234,239	19.5%
<b>15 INVENTARIOS</b>	\$ 70,134,903	0.3%	\$ 35,758,166	0.2%	\$ 34,376,737	96.1%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 70,134,903	0.3%	\$ 35,758,166	0.2%	\$ 34,376,737	96.1%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	\$ 181,587,966	0.9%	\$ 232,457,077	1.0%	-\$ 50,869,111	-21.9%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 181,587,966	0.9%	\$ 232,457,078	1.0%	-\$ 50,869,112	-21.9%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ -	0.0%	\$ 1	0.0%	\$ 1	-100.0%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	\$ 17,008,421,950	79.9%	\$ 17,128,978,492	76.9%	-\$ 120,556,542	-0.7%
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	\$ 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%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	\$ 2,447,088,058	11.5%	\$ 2,279,753,117	10.2%	\$ 167,334,941	7.3%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 7,251,566,700	34.1%	\$ 5,315,678,110	23.9%	\$ 1,935,888,589	36.4%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 4,804,478,642	-22.6%	-\$ 3,035,924,993	-13.6%	-\$ 1,768,553,648	58.3%
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	\$ 14,053,270,944	66.0%	\$ 14,284,923,136	64.1%	-\$ 231,652,192	-1.6%
1605 TERRENOS	\$ 1,602,198,000	7.5%	\$ 1,602,198,000	7.2%	\$ -	0.0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	33.4%	\$ 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	27.4%	\$ 5,824,841,660	26.1%	\$ -	0.0%
1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	\$ 22,700,000	0.1%	\$ 22,700,000	0.1%	\$ -	0.0%
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 96,576,093	0.5%	\$ 96,576,093	0.4%	\$ -	0.0%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 139,102,777	0.7%	\$ 104,209,394	0.5%	\$ 34,893,383	33.5%
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 225,674,466	1.1%	\$ 217,861,666	1.0%	\$ 7,812,800	3.6%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 181,370,468	0.9%	\$ 178,395,195	0.8%	\$ 2,975,273	1.7%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 580,842,860	2.7%	\$ 595,919,060	2.7%	-\$ 15,076,200	-2.5%
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	\$ 9,829,829	0.0%	\$ 9,829,829	0.0%	\$ -	0.0%
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, P.& E. (CR)	-\$ 1,817,752,561	-8.5%	-\$ 1,600,033,113	-7.2%	-\$ 217,719,448	13.6%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	\$ 493,742,748	2.3%	\$ 549,982,039	2.5%	-\$ 56,239,291	-10.2%
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P	\$ 32,982,763	0.2%	\$ 25,406,944	0.1%	\$ 7,575,819	29.8%
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 864,482,022	4.1%	\$ 873,751,955	3.9%	-\$ 9,269,933	-1.1%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 403,722,037	-1.9%	-\$ 349,176,860	-1.6%	-\$ 54,545,177	15.6%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	\$ 21,278,522,599		\$ 22,284,729,958		-\$ 1,006,207,359	-4.5%




COD.	PASIVO	JULIO DEL 2023	PASIVO	JULIO DEL 2022	PASIVO	VARIACION	%
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		\$ 3,363,810,164	15.8%	\$ 2,927,660,418	13.1%	\$ 436,149,745	14.9%
23	<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	\$ 166,666,665	0.8%	\$ 454,545,454	2.0%	-\$ 287,878,789	-63.3%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE L.P.	\$ 166,666,665	0.8%	\$ 454,545,454	2.0%	-\$ 287,878,789	-63.3%
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	\$ 739,254,263	3.5%	\$ 1,493,025,016	6.7%	-\$ 753,770,753	-50.5%
2401	ADQUISICIÓN DE B. & S. NACIONALES	\$ 413,974,707	1.9%	\$ 1,032,297,696	4.6%	-\$ 618,322,989	-59.9%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 72,659,485	0.3%	\$ 128,350,670	0.6%	-\$ 55,691,185	-43.4%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 22,571,200	0.1%	\$ 19,833,400	0.1%	\$ 2,737,800	13.8%
2436	RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 27,208,885	0.1%	\$ 18,849,668	0.1%	\$ 8,359,217	44.3%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 202,839,986	1.0%	\$ 293,693,582	1.3%	-\$ 90,853,596	-30.9%
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	\$ 592,143,999	2.8%	\$ 587,476,948	2.6%	\$ 4,667,051	0.8%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$ 592,143,999	2.8%	\$ 587,476,948	2.6%	\$ 4,667,051	0.8%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
27	<b>PROVISIONES</b>	\$ 1,860,995,436	8.7%	\$ 390,000,000	1.8%	\$ 1,470,995,436	377.2%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1,860,995,436	8.7%	\$ 390,000,000	1.8%	\$ 1,470,995,436	377.2%
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	\$ 4,749,801	0.0%	\$ 2,613,000	0.0%	\$ 2,136,801	81.8%
2910	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 4,749,801	0.0%	\$ 2,613,000	0.0%	\$ 2,136,801	81.8%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		\$ 32,982,763	0.2%	\$ 25,406,944	0.1%	\$ 7,575,819	29.8%
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	\$ 32,982,763	0.2%	\$ 25,406,944	0.1%	\$ 7,575,819	29.8%
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P.	\$ 32,982,763	0.2%	\$ 25,406,944	0.1%	\$ 7,575,819	29.8%
<b>TOTAL PASIVOS</b>		\$ 3,396,792,927	16.0%	\$ 2,953,067,362	13.3%	\$ 443,725,564	15.0%
<b>PATRIMONIO</b>		\$ 17,881,729,672	84.0%	\$ 19,331,662,595	86.7%	-\$ 1,449,932,923	-7.5%
32	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	\$ 17,881,729,672	84.0%	\$ 19,331,662,595	86.7%	-\$ 1,449,932,923	-7.5%
3208	CAPITAL FISCAL	\$ 17,663,571,113	83.0%	\$ 19,199,087,596	86.2%	-\$ 1,535,516,483	-8.0%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 218,158,560	1.0%	\$ 132,574,999	0.6%	\$ 85,583,561	64.6%
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		\$ 21,278,522,599		\$ 22,284,729,958		-\$ 1,006,207,359	-4.5%

<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		\$ -	\$ -		
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 634,548,616	\$ 673,803,956	-\$ 39,255,340	-5.8%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 634,548,616	-\$ 673,803,956	\$ 39,255,340	-5.8%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		\$ -	\$ -		
91	PASIVOS CONTINGENTES	-\$ 2,521,927,167	-\$ 1,924,257,564	-\$ 597,669,603	31.1%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 2,521,927,167	\$ 1,924,257,564	\$ 597,669,603	31.1%

  
 BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA  
 GERENTE  
 C.C 30.286.269

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

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





HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E  
 NIT 891.412.134-1  
 ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO  
 A 31 DE JULIO DE 2023 - 31 DE JULIO DE 2022  
 (Cifras en Pesos colombianos)  
 PEREIRA - RISARALDA

Síguenos:   
 Homeris Hospital Mental

	JULIO DEL 2023	% VENTAS	JULIO DEL 2022	% VENTAS	VARIACION	%
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>						
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	\$ 6,755,817,529	100.0%	\$ 5,466,521,215	100.0%	\$ 1,289,296,313	23.6%
<b>43 VENTA DE SERVICIOS</b>	\$ 6,755,817,529	100.0%	\$ 5,466,521,215	100.0%	\$ 1,289,296,313	23.6%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 6,755,817,529	100.0%	\$ 5,475,747,964	100.2%	\$ 1,280,069,564	23.4%
4395 DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	\$ -	0.0%	\$ 9,226,749	-0.2%	\$ 9,226,749	-100.0%
<b>63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	\$ 5,259,050,061	77.8%	\$ 4,002,888,791	73.2%	\$ 1,256,161,270	31.4%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 5,259,050,061	77.8%	\$ 4,002,888,791	73.2%	\$ 1,256,161,270	31.4%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	\$ 2,236,975,298	33.1%	\$ 1,787,498,658	32.7%	\$ 449,476,640	25.1%
<b>51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	\$ 1,540,650,180	22.8%	\$ 1,575,435,549	28.8%	\$ 34,785,369	-2.2%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 377,577,860	5.6%	\$ 314,618,438	5.8%	\$ 62,959,422	20.0%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 5,583,317	0.1%	\$ 2,017,212	0.0%	\$ 3,566,105	176.8%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 137,475,200	2.0%	\$ 120,353,940	2.2%	\$ 17,121,260	14.2%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 19,884,900	0.3%	\$ 17,774,000	0.3%	\$ 2,110,900	11.9%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 116,689,963	1.7%	\$ 108,169,415	2.0%	\$ 8,520,548	7.9%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 192,980,486	2.9%	\$ 190,585,453	3.5%	\$ 2,395,033	1.3%
5111 GENERALES	\$ 672,629,976	10.0%	\$ 803,580,863	14.7%	\$ 130,950,887	-16.3%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 17,828,478	0.3%	\$ 18,336,228	0.3%	\$ 507,750	-2.8%
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES</b>	\$ 696,325,118	10.3%	\$ 212,063,109	3.9%	\$ 484,262,009	228.4%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 508,143,220	7.5%	\$ -	0.0%	\$ 508,143,220	-100.0%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 137,850,129	2.0%	\$ 150,748,199	2.8%	\$ 12,898,070	-8.6%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 50,331,769	0.7%	\$ 61,314,910	1.1%	\$ 10,983,141	-17.9%
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	-100.0%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	-\$ 740,207,831	-11.0%	-\$ 323,866,234	-5.9%	-\$ 416,341,597	128.6%
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	\$ 1,062,779,116	15.7%	\$ 652,473,724	11.9%	\$ 410,305,391	62.9%
<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	\$ 333,090,699	4.9%	\$ -	0.0%	\$ 333,090,699	-100.0%
4430 SUBVENCIONES	\$ 333,090,699	4.9%	\$ -	0.0%	\$ 333,090,699	-100.0%
<b>48 OTROS INGRESOS</b>	\$ 729,688,417	10.8%	\$ 652,473,724	11.9%	\$ 77,214,692	11.8%
4802 FINANCIEROS	\$ 18,580,941	0.3%	\$ 2,087,819	0.0%	\$ 16,493,122	790.0%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 647,967,654	9.6%	\$ 650,385,906	11.9%	\$ 2,418,252	-0.4%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 63,139,822	0.9%	\$ -	0.0%	\$ 63,139,822	-100.0%
<b>58 OTROS GASTOS</b>	\$ 104,412,726	1.5%	\$ 196,032,492	3.6%	-\$ 91,619,766	-46.7%
5802 COMISIONES	\$ 5,890	0.0%	\$ 532,340	0.0%	-\$ 526,450	-98.9%
5804 FINANCIEROS	\$ 93,451,661	1.4%	\$ 192,524,157	3.5%	-\$ 99,072,496	-51.5%
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 10,955,174	0.2%	\$ 2,975,994	0.1%	\$ 7,979,180	268.1%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>	\$ 958,366,390	14.2%	\$ 456,441,233	8.3%	\$ 501,925,157	110.0%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	\$ 218,158,560	3.2%	\$ 132,574,999	2.4%	\$ 85,583,561	64.6%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	\$ 218,158,560	3.2%	\$ 132,574,999	2.4%	\$ 85,583,561	64.6%


BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA  
 GERENTE  
 C.C 30.286.269

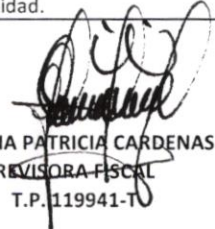
REYNALDO ARTEAGA PELAEZ  
 CONTADOR PUBLICO  
 T.P. 259999-T

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

**HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E**  
**INDICADORES FINANCIEROS**  
**A JULIO 31 DE 2023**

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	15.03%	El pasivo a JULIO 31 de 2023 comparado con el periodo anterior año 2022 Aumento en 15,03% El Rubro mas significativo que causó el aumento es la Provision de Litigios.
Razon corriente	1.27	El activo corriente es superior en 1,27 veces con respecto al pasivo corriente
Capital de Trabajo	\$ 873,307,722	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
Endeudamiento Total	19.00%	Los pasivos totales de la entidad representan un 19,00% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	-\$ 740,207,831	A 31 de JULIO de 2023 el Deficit operacional fue por -\$740.207.831 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad
Utilidad del Ejercicio	\$ 218,158,560	A 31 de JULIO de 2023 el Superavit fue por \$218.158.560 que corresponde a los ingresos y gastos totales directos e indirectos de la entidad.

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

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