



**HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E**  
**NIT 891.412.134-1**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**A 31 DE JULIO DE 2024 - 31 DE JULIO DE 2023**  
**(Cifras en Pesos colombianos)**  
**PEREIRA - RISARALDA**

Síguenos:   
Homeris Hospital Mental


COD. ACTIVO	JULIO DEL 2024	% ACTIVO	JULIO DEL 2023	% ACTIVO	VARIACION	%
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 5,863,536,783</b>	<b>25.2%</b>	<b>\$ 4,270,100,649</b>	<b>20.1%</b>	<b>\$ 1,596,124,852</b>	<b>37.4%</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>\$ 1,075,386,792</b>	<b>4.6%</b>	<b>\$ 1,513,450,919</b>	<b>7.1%</b>	<b>-\$ 438,064,127</b>	<b>-28.9%</b>
1105 CAJA	\$ 584,980	0.0%	\$ 1,904,571	0.0%	-\$ 1,319,591	-69.3%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 1,074,801,812	4.6%	\$ 1,511,546,348	7.1%	-\$ 436,744,536	-28.9%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$ 4,577,979,561</b>	<b>19.6%</b>	<b>\$ 2,504,926,861</b>	<b>11.8%</b>	<b>\$ 2,073,052,700</b>	<b>82.8%</b>
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 4,435,349,957	19.0%	\$ 2,423,904,491	11.4%	\$ 2,011,445,466	83.0%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 142,629,604	0.6%	\$ 81,022,370	0.4%	\$ 61,607,234	76.0%
<b>15 INVENTARIOS</b>	<b>\$ 31,271,182</b>	<b>0.1%</b>	<b>\$ 70,134,903</b>	<b>0.3%</b>	<b>-\$ 38,863,721</b>	<b>-55.4%</b>
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 31,271,182	0.1%	\$ 70,134,903	0.3%	-\$ 38,863,721	-55.4%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ 178,899,249</b>	<b>0.8%</b>	<b>\$ 181,587,966</b>	<b>0.9%</b>	<b>-\$ 2,688,717</b>	<b>-1.5%</b>
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 178,899,249	0.8%	\$ 181,587,966	0.9%	-\$ 2,688,717	-1.5%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 17,435,924,812</b>	<b>74.8%</b>	<b>\$ 17,008,421,950</b>	<b>79.9%</b>	<b>\$ 427,502,861</b>	<b>2.5%</b>
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>\$ 14,320,200</b>	<b>0.1%</b>	<b>\$ 14,320,200</b>	<b>0.1%</b>	<b>\$ -</b>	<b>0.0%</b>
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>	<b>\$ 2,595,720,460</b>	<b>11.1%</b>	<b>\$ 2,447,088,058</b>	<b>11.5%</b>	<b>\$ 148,632,401</b>	<b>6.1%</b>
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 7,354,112,447	31.6%	\$ 7,251,566,700	34.1%	\$ 102,545,747	1.4%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUETNAS POR COBRAR (CR)	-\$ 4,758,391,988	-20.4%	-\$ 4,804,478,642	-22.6%	\$ 46,086,654	-1.0%
<b>16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$ 14,378,181,153</b>	<b>61.7%</b>	<b>\$ 14,053,270,944</b>	<b>66.0%</b>	<b>\$ 324,910,209</b>	<b>2.3%</b>
1605 TERRENOS	\$ 1,602,198,000	6.9%	\$ 1,602,198,000	7.5%	\$ -	0.0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	30.5%	\$ 7,109,345,402	33.4%	\$ -	0.0%
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
1640 EDIFICACIONES	\$ 6,097,159,069	26.2%	\$ 5,824,841,660	27.4%	\$ 272,317,409	4.7%
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	0.5%	\$ -	0.0%
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 140,284,579	0.6%	\$ 139,102,777	0.7%	\$ 1,181,802	0.8%
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 316,751,146	1.4%	\$ 225,674,466	1.1%	\$ 91,076,680	40.4%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 442,513,339	1.9%	\$ 181,370,468	0.9%	\$ 261,142,871	144.0%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 634,430,270	2.7%	\$ 580,842,860	2.7%	\$ 53,587,410	9.2%
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 78,541,950	0.3%	\$ 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)	-\$ 2,167,088,424	-9.3%	-\$ 1,817,752,561	-8.5%	-\$ 349,335,863	19.2%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ 447,702,999</b>	<b>1.9%</b>	<b>\$ 493,742,748</b>	<b>2.3%</b>	<b>-\$ 46,039,749</b>	<b>-9.3%</b>
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P	\$ 53,361,521	0.2%	\$ 32,982,763	0.2%	\$ 20,378,758	61.8%
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 885,840,678	3.8%	\$ 864,482,022	4.1%	\$ 21,358,656	2.5%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 491,499,200	-2.1%	-\$ 403,722,037	-1.9%	-\$ 87,777,163	21.7%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>\$ 23,299,461,595</b>		<b>\$ 21,278,522,599</b>		<b>\$ 2,020,938,996</b>	<b>9.5%</b>

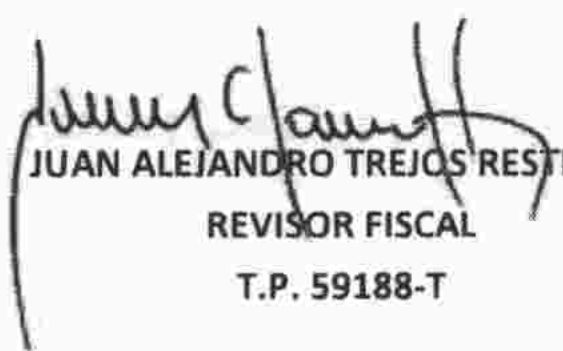


COD.	PASIVO	JULIO DEL 2024	PASIVO	JULIO DEL 2023	PASIVO	VARIACION	%
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		\$ 4,471,841,637	19.2%	\$ 3,363,810,164	15.8%	\$ 1,108,031,473	32.9%
23	PRESTAMOS POR PAGAR	\$ -	0.0%	\$ 166,666,665	0.8%	-\$ 166,666,665	-100.0%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE L.P.	\$ -	0.0%	\$ 166,666,665	0.8%	-\$ 166,666,665	-100.0%
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	\$ 934,626,283	4.0%	\$ 739,254,263	3.5%	\$ 195,372,020	26.4%
2401	ADQUISICIÓN DE B. & S. NACIONALES	\$ 630,488,739	2.7%	\$ 413,974,707	1.9%	\$ 216,514,032	52.3%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 105,207,421	0.5%	\$ 72,659,485	0.3%	\$ 32,547,936	44.8%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 24,831,600	0.1%	\$ 22,571,200	0.1%	\$ 2,260,400	10.0%
2436	RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 42,189,490	0.2%	\$ 27,208,885	0.1%	\$ 14,980,605	55.1%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 131,909,033	0.6%	\$ 202,839,986	1.0%	-\$ 70,930,953	-35.0%
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	\$ 683,178,431	2.9%	\$ 592,143,999	2.8%	\$ 91,034,432	15.4%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$ 683,178,431	2.9%	\$ 592,143,999	2.8%	\$ 91,034,432	15.4%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
27	<b>PROVISIONES</b>	\$ 2,551,264,555	10.9%	\$ 1,860,995,436	8.7%	\$ 690,269,119	37.1%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 2,551,264,555	10.9%	\$ 1,860,995,436	8.7%	\$ 690,269,119	37.1%
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	\$ 302,772,368	1.3%	\$ 4,749,801	0.0%	\$ 298,022,567	6274.4%
2910	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 302,772,368	1.3%	\$ 4,749,801	0.0%	\$ 298,022,567	6274.4%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		\$ 53,361,521	0.2%	\$ 32,982,763	0.2%	\$ 20,378,758	61.8%
25	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	\$ 53,361,521	0.2%	\$ 32,982,763	0.2%	\$ 20,378,758	61.8%
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A L.P.	\$ 53,361,521	0.2%	\$ 32,982,763	0.2%	\$ 20,378,758	61.8%
<b>TOTAL PASIVOS</b>		\$ 4,525,203,158	19.4%	\$ 3,396,792,927	16.0%	\$ 1,128,410,231	33.2%
<b>PATRIMONIO</b>		\$ 18,774,258,437	80.6%	\$ 17,881,729,672	84.0%	\$ 892,528,765	5.0%
32	<b>PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS</b>	\$ 18,774,258,437	80.6%	\$ 17,881,729,672	84.0%	\$ 892,528,765	5.0%
3208	CAPITAL FISCAL	\$ 18,430,555,327	79.1%	\$ 17,663,571,113	83.0%	\$ 766,984,214	4.3%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 42,645,600	-0.2%	\$ -	0.0%	-\$ 42,645,600	0.0%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 386,348,711	1.7%	\$ 218,158,560	1.0%	\$ 168,190,151	77.1%
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		\$ 23,299,461,595		\$ 21,278,522,599		\$ 2,020,938,996	9.5%

<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		\$	\$	\$	%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 657,866,262	\$ 634,548,616	\$ 23,317,646	3.7%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 657,866,262	-\$ 634,548,616	-\$ 23,317,646	3.7%
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		\$	\$	\$	%
91	PASIVOS CONTINGENTES	-\$ 419,513,621	-\$ 2,521,927,167	\$ 2,102,413,546	-83.4%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 419,513,621	\$ 2,521,927,167	-\$ 2,102,413,546	-83.4%

  
**BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA**  
 GERENTE  
 C.C 30.286.269

  
**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  
 NIT 891.412.134-1  
 ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO  
 A 31 DE JULIO DE 2024 - 31 DE JULIO DE 2023  
 (Cifras en Pesos colombianos)  
 PEREIRA - RISARALDA

Síguenos:   
 Homeris Hospital Mental

	JULIO DEL 2024	% VENTAS	JULIO DEL 2023	% VENTAS	VARIACION	%
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>						
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	\$ 8,869,462,371	100.0%	\$ 6,755,817,529	100.0%	\$ 2,113,644,842	31.3%
43 <b>VENTA DE SERVICIOS</b>	\$ 8,869,462,371	100.0%	\$ 6,755,817,529	100.0%	\$ 2,113,644,842	31.3%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 8,869,462,371	100.0%	\$ 6,755,817,529	100.0%	\$ 2,113,644,842	31.3%
4395 DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
63 <b>COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS</b>	\$ 6,545,671,776	73.8%	\$ 5,259,050,061	77.8%	\$ 1,286,621,715	24.5%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 6,545,671,776	73.8%	\$ 5,259,050,061	77.8%	\$ 1,286,621,715	24.5%
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	\$ 2,736,409,529	30.9%	\$ 2,236,975,298	33.1%	\$ 499,434,231	22.3%
51 <b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	\$ 1,654,105,002	18.6%	\$ 1,540,650,180	22.8%	\$ 113,454,822	7.4%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 419,014,999	4.7%	\$ 377,577,860	5.6%	\$ 41,437,139	11.0%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 11,027,991	0.1%	\$ 5,583,317	0.1%	\$ 5,444,674	97.5%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 121,285,033	1.4%	\$ 137,475,200	2.0%	-\$ 16,190,167	-11.8%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 23,419,100	0.3%	\$ 19,884,900	0.3%	\$ 3,534,200	17.8%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 124,967,005	1.4%	\$ 116,689,963	1.7%	\$ 8,277,042	7.1%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 197,354,877	2.2%	\$ 192,980,486	2.9%	\$ 4,374,391	2.3%
5111 GENERALES	\$ 734,705,825	8.3%	\$ 672,629,976	10.0%	\$ 62,075,849	9.2%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 22,330,172	0.3%	\$ 17,828,478	0.3%	\$ 4,501,694	25.3%
53 <b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES</b>	\$ 1,082,304,527	12.2%	\$ 696,325,118	10.3%	\$ 385,979,408	55.4%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 34,130,500	0.4%	\$ 508,143,220	7.5%	-\$ 474,012,721	0.0%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 155,543,477	1.8%	\$ 137,850,129	2.0%	\$ 17,693,348	12.8%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 51,507,715	0.6%	\$ 50,331,769	0.7%	\$ 1,175,946	2.3%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 841,122,835	9.5%	\$ -	0.0%	\$ 841,122,835	0.0%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	-\$ 412,618,934	-4.7%	-\$ 740,207,831	-11.0%	\$ 327,588,897	-44.3%
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	\$ 805,850,663	9.1%	\$ 1,062,779,116	15.7%	-\$ 256,928,453	-24.2%
44 <b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	\$ -	0.0%	\$ 333,090,699	4.9%	-\$ 333,090,699	0.0%
4430 SUBVENCIONES	\$ -	0.0%	\$ 333,090,699	4.9%	-\$ 333,090,699	0.0%
48 <b>OTROS INGRESOS</b>	\$ 805,850,663	9.1%	\$ 729,688,417	10.8%	\$ 76,162,246	10.4%
4802 FINANCIEROS	\$ 9,675,967	0.1%	\$ 18,580,941	0.3%	-\$ 8,904,974	-47.9%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 745,896,212	8.4%	\$ 647,967,654	9.6%	\$ 97,928,558	15.1%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 33,694,753	0.4%	\$ 63,139,822	0.9%	-\$ 29,445,069	0.0%
4831 REVERSION DE PROVISIONES	\$ 16,583,731	0.2%	\$ -	0.0%	\$ 16,583,731	-100.0%
58 <b>OTROS GASTOS</b>	\$ 6,883,019	0.1%	\$ 104,412,726	1.5%	-\$ 97,529,707	-93.4%
5802 COMISIONES	\$ 1,444	0.0%	\$ 5,890	0.0%	-\$ 4,446	0.0%
5804 FINANCIEROS	\$ 5,082,255	0.1%	\$ 93,451,661	1.4%	-\$ 88,369,407	-94.6%
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 1,799,320	0.0%	\$ 10,955,174	0.2%	-\$ 9,155,854	-83.6%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>	\$ 798,967,644	9.0%	\$ 958,366,390	14.2%	-\$ 159,398,746	-16.6%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	\$ 386,348,711	4.4%	\$ 218,158,560	3.2%	\$ 168,190,151	77.1%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	\$ 386,348,711	4.4%	\$ 218,158,560	3.2%	\$ 168,190,151	77.1%

BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA  
 GERENTE  
 C.C 30.286.269

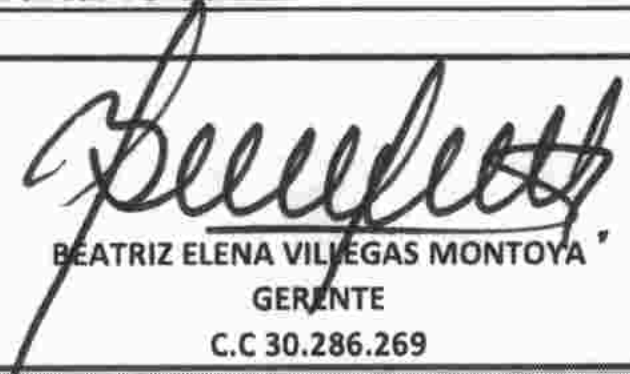
REYNALDO ARTEAGA PELAEZ  
 CONTADOR PUBLICO  
 T.P. 259999-T


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

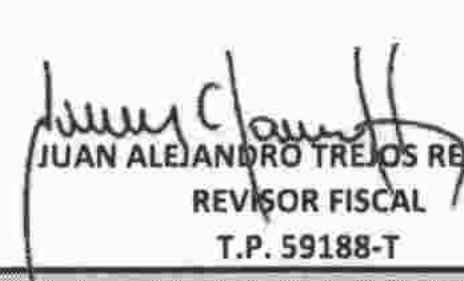


**HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E**  
**INDICADORES FINANCIEROS**  
**A JULIO 31 DE 2024**

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	33.22%	El pasivo a JULIO 31 de 2024 comparado con el periodo anterior año 2023 Aumentó en 33,22% El Rubro mas significativo en los pasivos es la Provision de Litigios.
Razon corriente	1.31	El activo corriente es superior en 1,31 veces con respecto al pasivo corriente
Capital de Trabajo	\$ 1,391,695,147	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
	\$ 1,338,333,626	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan la totalidad de Pasivos.
Endeudamiento Total	24.10%	Los pasivos totales de la entidad representan un 24,10% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	-\$ 412,618,934	A 31 de JULIO de 2024 el Déficit fue por -\$412.618.934 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad.
Utilidad del Ejercicio	\$ 386,348,711	A 31 de JULIO de 2024 el Superavit fue por \$368.348.711 que corresponde a los ingresos y gastos totales directos e indirectos de la entidad.

  
BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA  
GERENTE  
C.C 30.286.269

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

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