



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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE AGOSTO DE 2023 - 31 DE AGOSTO DE 2022

(Cifras en Pesos colombianos)

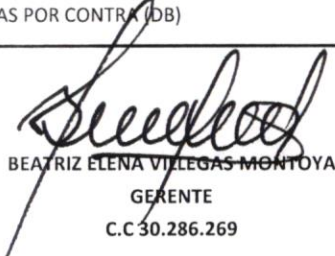
PEREIRA - RISARALDA

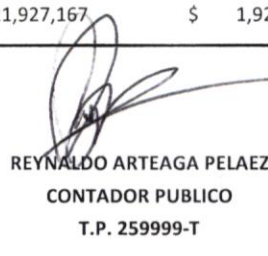
Siguenos: 000@
Homeris Hospital Mental

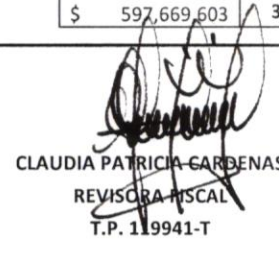
COD. ACTIVO	AGOSTO DEL 2023	ACTIVO	AGOSTO DEL 2022	ACTIVO	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE	\$ 4,204,755,268	19.6%	\$ 5,245,614,186	23.2%	-\$ 989,824,883	-18.9%
11 DISPONIBLE	\$ 1,152,029,901	5.4%	\$ 526,951,250	2.3%	\$ 625,078,650	118.6%
1105 CAJA	\$ 1,745,600	0.0%	\$ 1,778,200	0.0%	-\$ 32,600	-1.8%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 1,150,284,301	5.4%	\$ 502,201,123	2.2%	\$ 648,083,177	129.0%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	0.0%	\$ 22,971,927	0.1%	-\$ 22,971,927	-100.0%
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,814,216,534	13.1%	\$ 4,452,026,275	19.7%	-\$ 1,637,809,740	-36.8%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 2,725,564,866	12.7%	\$ 4,383,833,126	19.4%	-\$ 1,658,268,259	-37.8%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 88,651,668	0.4%	\$ 68,193,149	0.3%	\$ 20,458,519	30.0%
15 INVENTARIOS	\$ 66,575,207	0.3%	\$ 43,669,000	0.2%	\$ 22,906,207	52.5%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 66,575,207	0.3%	\$ 43,669,000	0.2%	\$ 22,906,207	52.5%
19 OTROS ACTIVOS	\$ 171,933,626	0.8%	\$ 222,967,660	1.0%	-\$ 51,034,034	-22.9%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 171,933,626	0.8%	\$ 222,967,661	1.0%	-\$ 51,034,035	-22.9%
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ -	0.0%	\$ 1	0.0%	\$ 1	-100.0%
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 17,229,148,191	80.4%	\$ 17,373,908,982	76.8%	-\$ 144,760,792	-0.8%
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	\$ 2,368,151,463	11.0%	\$ 2,552,837,372	11.3%	-\$ 184,685,910	-7.2%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 7,172,630,104	33.5%	\$ 5,588,762,366	24.7%	\$ 1,583,867,738	28.3%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 4,804,478,642	-22.4%	-\$ 3,035,924,993	-13.4%	-\$ 1,768,553,648	58.3%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 14,360,143,502	67.0%	\$ 14,263,796,800	63.1%	\$ 96,346,702	0.7%
1605 TERRENOS	\$ 1,602,198,000	7.5%	\$ 1,602,198,000	7.1%	\$ -	0.0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	33.2%	\$ 7,109,345,402	31.4%	\$ -	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	27.2%	\$ 5,824,841,660	25.8%	\$ -	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	0.6%	\$ 104,209,394	0.5%	\$ 34,893,383	33.5%
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 312,396,146	1.5%	\$ 217,861,666	1.0%	\$ 94,534,480	43.4%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 431,252,020	2.0%	\$ 178,395,195	0.8%	\$ 252,856,825	141.7%
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 580,842,860	2.7%	\$ 595,919,060	2.6%	-\$ 15,076,200	-2.5%
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 78,541,950	0.4%	\$ 78,541,950	0.3%	\$ -	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)	-\$ 1,847,483,235	-8.6%	-\$ 1,621,159,449	-7.2%	-\$ 226,323,786	14.0%
19 OTROS ACTIVOS	\$ 486,533,026	2.3%	\$ 542,954,610	2.4%	-\$ 56,421,584	-10.4%
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	4.0%	\$ 873,751,955	3.9%	-\$ 9,269,933	-1.1%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 410,931,759	-1.9%	-\$ 356,204,289	-1.6%	-\$ 54,727,470	15.4%
TOTAL ACTIVOS	\$ 21,433,903,459		\$ 22,619,523,168		-\$ 1,185,619,709	-5.2%

COD.	PASIVO	AGOSTO DEL 2023	PASIVO	AGOSTO DEL 2022	PASIVO	VARIACION	%
	PASIVO CORRIENTE	\$ 3,365,137,632	15.7%	\$ 3,006,321,269	13.3%	\$ 358,816,364	11.9%
23	PRESTAMOS POR PAGAR	\$ 133,333,331	0.6%	\$ 363,636,363	1.6%	-\$ 230,303,032	-63.3%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE L.P.	\$ 133,333,331	0.6%	\$ 363,636,363	1.6%	-\$ 230,303,032	-63.3%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 715,982,497	3.3%	\$ 1,601,134,445	7.1%	-\$ 885,151,948	-55.3%
2401	ADQUISICIÓN DE B. & S. NACIONALES	\$ 420,947,372	2.0%	\$ 1,157,290,249	5.1%	-\$ 736,342,877	-63.6%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 28,003,657	0.1%	\$ 91,809,844	0.4%	-\$ 63,806,187	-69.5%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 22,932,900	0.1%	\$ 20,652,800	0.1%	\$ 2,280,100	11.0%
2436	RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 35,526,005	0.2%	\$ 20,267,257	0.1%	\$ 15,258,748	75.3%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	0.0%	\$ 1,153,047	0.0%	-\$ 1,153,047	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 208,572,563	1.0%	\$ 309,961,248	1.4%	-\$ 101,388,685	-32.7%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 650,229,868	3.0%	\$ 648,879,561	2.9%	\$ 1,350,307	0.2%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$ 650,229,868	3.0%	\$ 633,595,903	2.8%	\$ 16,633,965	2.6%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$ -	0.0%	\$ 15,283,658	0.1%	-\$ 15,283,658	0.0%
27	PROVISIONES	\$ 1,860,995,436	8.7%	\$ 390,000,000	1.7%	\$ 1,470,995,436	377.2%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 1,860,995,436	8.7%	\$ 390,000,000	1.7%	\$ 1,470,995,436	377.2%
29	OTROS PASIVOS	\$ 4,596,501	0.0%	\$ 2,670,900	0.0%	\$ 1,925,601	72.1%
2910	AVANCES Y ANTIPOPOS RECIBIDOS	\$ 4,596,501	0.0%	\$ 2,670,900	0.0%	\$ 1,925,601	72.1%
	PASIVO NO CORRIENTE	\$ 32,982,763	0.2%	\$ 25,406,944	0.1%	\$ 7,575,819	29.8%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 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%
	TOTAL PASIVOS	\$ 3,398,120,395	15.9%	\$ 3,031,728,213	13.4%	\$ 366,392,183	12.1%
	PATRIMONIO	\$ 18,035,783,063	84.1%	\$ 19,587,794,955	86.6%	-\$ 1,552,011,892	-7.9%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	\$ 18,035,783,063	84.1%	\$ 19,587,794,955	86.6%	-\$ 1,552,011,892	-7.9%
3208	CAPITAL FISCAL	\$ 17,663,571,113	82.4%	\$ 19,199,087,596	84.9%	-\$ 1,535,516,483	-8.0%
3225	CAPITAL FISCAL	\$ 10,552,035	0.0%	\$ -	0.0%	\$ 10,552,035	100.0%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 361,659,915	1.7%	\$ 388,707,359	1.7%	-\$ 27,047,443	-7.0%
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 21,433,903,459		\$ 22,619,523,168		-\$ 1,185,619,709	-5.2%

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ -	\$ -		
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 634,549,467	\$ 666,950,795	-\$ 32,401,328	-4.9%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 634,549,467	-\$ 666,950,795	\$ 32,401,328	-4.9%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ -	\$ -		
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 PELAEZ
 CONTADOR PUBLICO
 T.P. 259999-T


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



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

Síguenos:
 Homeris Hospital Mental

	AGOSTO DEL 2023	% VENTAS	AGOSTO DEL 2022	% VENTAS	VARIACION	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 7,861,534,694	100.0%	\$ 6,513,965,748	100.0%	\$ 1,347,568,946	20.7%
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 7,861,534,694	100.0%	\$ 6,513,965,748	100.0%	\$ 1,347,568,946	20.7%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 7,861,534,694	100.0%	\$ 6,523,192,497	100.1%	\$ 1,338,342,197	20.5%
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	\$ 6,115,073,122	77.8%	\$ 4,600,378,946	70.6%	\$ 1,514,694,176	32.9%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 6,115,073,122	77.8%	\$ 4,600,378,946	70.6%	\$ 1,514,694,176	32.9%
GASTOS OPERACIONALES	\$ 2,494,390,151	31.7%	\$ 2,012,012,874	30.9%	\$ 482,377,277	24.0%
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 1,771,378,746	22.5%	\$ 1,771,826,026	27.2%	-\$ 447,281	0.0%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 432,583,809	5.5%	\$ 360,397,598	5.5%	\$ 72,186,211	20.0%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 5,676,417	0.1%	\$ 15,780,643	0.2%	-\$ 10,104,226	-64.0%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 153,383,800	2.0%	\$ 136,977,195	2.1%	\$ 16,406,605	12.0%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 22,623,100	0.3%	\$ 20,230,700	0.3%	\$ 2,392,400	11.8%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 132,933,200	1.7%	\$ 125,498,874	1.9%	\$ 7,434,326	5.9%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 225,866,139	2.9%	\$ 212,613,262	3.3%	\$ 13,252,877	6.2%
5111 GENERALES	\$ 779,330,756	9.9%	\$ 880,709,735	13.5%	-\$ 101,378,979	-11.5%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 18,981,525	0.2%	\$ 19,618,019	0.3%	-\$ 636,494	-3.2%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES	\$ 723,011,405	9.2%	\$ 240,186,848	3.7%	\$ 482,824,557	201.0%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 508,143,220	6.5%	\$ -	0.0%	\$ 508,143,220	-100.0%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 157,326,694	2.0%	\$ 171,844,509	2.6%	-\$ 14,517,815	-8.4%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 57,541,491	0.7%	\$ 68,342,339	1.0%	-\$ 10,800,848	-15.8%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-\$ 747,928,579	-9.5%	-\$ 98,426,073	-1.5%	-\$ 649,502,506	659.9%
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 1,221,581,893	15.5%	\$ 690,113,577	10.6%	\$ 531,468,316	77.0%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 333,090,699	4.2%	\$ -	0.0%	\$ 333,090,699	-100.0%
4430 SUBVENCIONES	\$ 333,090,699	4.2%	\$ -	0.0%	\$ 333,090,699	-100.0%
48 OTROS INGRESOS	\$ 888,491,194	11.3%	\$ 690,113,577	10.6%	\$ 198,377,617	28.7%
4802 FINANCIEROS	\$ 21,953,252	0.3%	\$ 2,294,678	0.0%	\$ 19,658,574	856.7%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 803,398,120	10.2%	\$ 687,818,900	10.6%	\$ 115,579,220	16.8%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 63,139,822	0.8%	\$ -	0.0%	\$ 63,139,822	-100.0%
58 OTROS GASTOS	\$ 111,993,399	1.4%	\$ 202,980,146	3.1%	-\$ 90,986,747	-44.8%
5802 COMISIONES	\$ 5,890	0.0%	\$ 533,461	0.0%	-\$ 527,571	-98.9%
5804 FINANCIEROS	\$ 101,032,335	1.3%	\$ 199,470,690	3.1%	-\$ 98,438,356	-49.3%
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 10,955,174	0.1%	\$ 2,975,994	0.0%	\$ 7,979,180	268.1%
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ 1,109,588,494	14.1%	\$ 487,133,432	7.5%	\$ 622,455,063	127.8%
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 361,659,915	4.6%	\$ 388,707,359	6.0%	-\$ 27,047,443	-7.0%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 361,659,915	4.6%	\$ 388,707,359	6.0%	-\$ 27,047,443	-7.0%


BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA
 GERENTE
 C.C 30.286.269

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

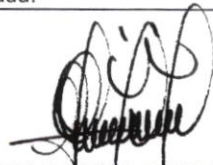
CLAUDIA PATRICIA CARDENAS
 REVISORA FISCAL
 T.P. 119941-T

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

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	12.09%	El pasivo a AGOSTO 31 de 2023 comparado con el periodo anterior año 2022 Aumento en 12,09% El Rubro mas significativo que causó el aumento es la Provision de Litigios.
Razon corriente	1.25	El activo corriente es superior en 1,25 veces con respecto al pasivo corriente
Capital de Trabajo	\$ 806,634,873	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
Endeudamiento Total	18.84%	Los pasivos totales de la entidad representan un 18,84% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	-\$ 747,928,579	A 31 de AGOSTO de 2023 el Deficit operacional fue por -\$747.928.579 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad
Utilidad del Ejercicio	\$ 361,659,915	A 31 de AGOSTO de 2023 el Superavit fue por \$361.659.915 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