



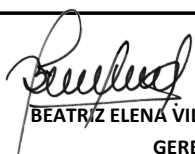
HOSPITAL MENTAL UNIVERSITARIO DE RISARALDA E.S.E
NIT 891.412.134-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE AGOSTO DE 2024 - 31 DE AGOSTO DE 2023
(Cifras en Pesos colombianos)
PEREIRA - RISARALDA

Síguenos:
Homeris Hospital Mental

COD. ACTIVO	AGOSTO DEL 2024	% ACTIVO	AGOSTO DEL 2023	% ACTIVO	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE	\$ 5,782,180,358	24.9%	\$ 4,204,755,268	19.6%	\$ 1,581,670,240	37.6%
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 732,930,404	3.2%	\$ 1,152,029,901	5.4%	-\$ 419,099,497	-36.4%
1105 CAJA	\$ 614,000	0.0%	\$ 1,745,600	0.0%	-\$ 1,131,600	-64.8%
1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 732,316,404	3.1%	\$ 1,150,284,301	5.4%	-\$ 417,967,897	-36.3%
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 4,824,304,937	20.7%	\$ 2,814,216,534	13.1%	\$ 2,010,088,403	71.4%
1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 4,681,798,917	20.1%	\$ 2,725,564,866	12.7%	\$ 1,956,234,051	71.8%
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 142,506,020	0.6%	\$ 88,651,668	0.4%	\$ 53,854,352	60.7%
15 INVENTARIOS	\$ 57,256,541	0.2%	\$ 66,575,207	0.3%	-\$ 9,318,665	-14.0%
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 57,256,541	0.2%	\$ 66,575,207	0.3%	-\$ 9,318,665	-14.0%
19 OTROS ACTIVOS	\$ 167,688,475	0.7%	\$ 171,933,626	0.8%	-\$ 4,245,151	-2.5%
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 167,688,475	0.7%	\$ 171,933,626	0.8%	-\$ 4,245,151	-2.5%
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 17,481,107,429	75.1%	\$ 17,229,148,191	80.4%	\$ 251,959,238	1.5%
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	\$ 2,662,300,499	11.4%	\$ 2,368,151,463	11.0%	\$ 294,149,036	12.4%
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 7,420,692,486	31.9%	\$ 7,172,630,104	33.5%	\$ 248,062,382	3.5%
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$ 4,758,391,988	-20.5%	-\$ 4,804,478,642	-22.4%	\$ 46,086,654	-1.0%
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 14,364,172,112	61.7%	\$ 14,360,143,502	67.0%	\$ 4,028,610	0.0%
1605 TERRENOS	\$ 1,602,198,000	6.9%	\$ 1,602,198,000	7.5%	\$ -	0.0%
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 7,109,345,402	30.6%	\$ 7,109,345,402	33.2%	\$ -	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	27.2%	\$ 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	0.6%	\$ 1,181,802	0.8%
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 324,962,146	1.4%	\$ 312,396,146	1.5%	\$ 12,566,000	4.0%
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 442,513,339	1.9%	\$ 431,252,020	2.0%	\$ 11,261,319	2.6%
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)	-\$ 2,189,308,465	-9.4%	-\$ 1,847,483,235	-8.6%	-\$ 341,825,230	18.5%
19 OTROS ACTIVOS	\$ 440,314,618	1.9%	\$ 486,533,026	2.3%	-\$ 46,218,408	-9.5%
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	4.0%	\$ 21,358,656	2.5%
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-\$ 498,887,581	-2.1%	-\$ 410,931,759	-1.9%	-\$ 87,955,822	21.4%
TOTAL ACTIVOS	\$ 23,263,287,786		\$ 21,433,903,459		\$ 1,829,384,328	8.5%

COD.	PASIVO	AGOSTO DEL 2024	PASIVO	AGOSTO DEL 2023	PASIVO	VARIACION	%
PASIVO CORRIENTE		\$ 4,397,444,156	18.9%	\$ 3,365,137,632	15.7%	\$ 1,032,306,524	30.7%
23	PRESTAMOS POR PAGAR	\$ -	0.0%	\$ 133,333,331	0.6%	-\$ 133,333,331	-100.0%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE L.P.	\$ -	0.0%	\$ 133,333,331	0.6%	-\$ 133,333,331	-100.0%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 796,901,868	3.4%	\$ 715,982,497	3.3%	\$ 80,919,371	11.3%
2401	ADQUISICIÓN DE B. & S. NACIONALES	\$ 585,668,047	2.5%	\$ 420,947,372	2.0%	\$ 164,720,675	39.1%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 15,378,178	0.1%	\$ 28,003,657	0.1%	-\$ 12,625,479	-45.1%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 24,935,400	0.1%	\$ 22,932,900	0.1%	\$ 2,002,500	8.7%
2436	RET. EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 36,285,476	0.2%	\$ 35,526,005	0.2%	\$ 759,471	2.1%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 134,634,767	0.6%	\$ 208,572,563	1.0%	-\$ 73,937,796	-35.4%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 746,505,365	3.2%	\$ 650,229,868	3.0%	\$ 96,275,497	14.8%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C.P.	\$ 746,505,365	3.2%	\$ 650,229,868	3.0%	\$ 96,275,497	14.8%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
27	PROVISIONES	\$ 2,551,264,555	11.0%	\$ 1,860,995,436	8.7%	\$ 690,269,119	37.1%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 2,551,264,555	11.0%	\$ 1,860,995,436	8.7%	\$ 690,269,119	37.1%
29	OTROS PASIVOS	\$ 302,772,368	1.3%	\$ 4,596,501	0.0%	\$ 298,175,867	6487.0%
2910	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 302,772,368	1.3%	\$ 4,596,501	0.0%	\$ 298,175,867	6487.0%
PASIVO NO CORRIENTE		\$ 53,361,521	0.2%	\$ 32,982,763	0.2%	\$ 20,378,758	61.8%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 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%
TOTAL PASIVOS		\$ 4,450,805,677	19.1%	\$ 3,398,120,395	15.9%	\$ 1,052,685,282	31.0%
PATRIMONIO		\$ 18,812,482,109	80.9%	\$ 18,035,783,063	84.1%	\$ 776,699,046	4.3%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	\$ 18,812,482,109	80.9%	\$ 18,035,783,063	84.1%	\$ 776,699,046	4.3%
3208	CAPITAL FISCAL	\$ 18,430,555,327	79.2%	\$ 17,663,571,113	82.4%	\$ 766,984,214	4.3%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 42,275,176	-0.2%	\$ 10,552,035	0.0%	-\$ 52,827,211	0.0%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 424,201,958	1.8%	\$ 361,659,915	1.7%	\$ 62,542,043	17.3%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 23,263,287,786		\$ 21,433,903,459		\$ 1,829,384,328	8.5%

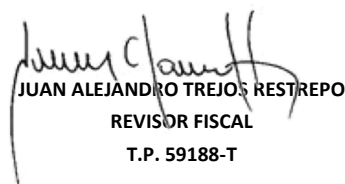
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$ -		\$ -			
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 657,866,262		\$ 634,549,467		\$ 23,316,795	3.7%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$ 657,866,262		-\$ 634,549,467		-\$ 23,316,795	3.7%
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		\$ -		\$ -			
91	PASIVOS CONTINGENTES	-\$ 419,513,621		-\$ 2,521,927,167		\$ 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 AGOSTO DE 2024 - 31 DE AGOSTO DE 2023
(Cifras en Pesos colombianos)
PEREIRA - RISARALDA

Síguenos:
Homeris Hospital Mental

	AGOSTO DEL 2024	% VENTAS	AGOSTO DEL 2023	% VENTAS	VARIACION	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS						
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 10,217,451,118	100.0%	\$ 7,861,534,694	100.0%	\$ 2,355,916,424	30.0%
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 10,217,451,118	100.0%	\$ 7,861,534,694	100.0%	\$ 2,355,916,424	30.0%
4312 SERVICIOS DE SALUD	\$ 10,217,451,118	100.0%	\$ 7,861,534,694	100.0%	\$ 2,355,916,424	30.0%
4395 DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%	\$ -	0.0%
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	\$ 7,428,856,577	72.7%	\$ 6,115,073,122	77.8%	\$ 1,313,783,455	21.5%
6310 SERVICIOS DE SALUD	\$ 7,428,856,577	72.7%	\$ 6,115,073,122	77.8%	\$ 1,313,783,455	21.5%
GASTOS OPERACIONALES	\$ 3,191,815,104	31.2%	\$ 2,494,390,151	31.7%	\$ 697,424,953	28.0%
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 2,079,902,156	20.4%	\$ 1,771,378,746	22.5%	\$ 308,523,410	17.4%
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 479,997,800	4.7%	\$ 432,583,809	5.5%	\$ 47,413,991	11.0%
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 12,333,269	0.1%	\$ 5,676,417	0.1%	\$ 6,656,852	117.3%
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 138,027,834	1.4%	\$ 153,383,800	2.0%	\$ -15,355,966	-10.0%
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA	\$ 26,538,700	0.3%	\$ 22,623,100	0.3%	\$ 3,915,600	17.3%
5107 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 145,470,928	1.4%	\$ 132,933,200	1.7%	\$ 12,537,728	9.4%
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 225,811,895	2.2%	\$ 225,866,139	2.9%	\$ -54,244	0.0%
5111 GENERALES	\$ 1,026,731,160	10.0%	\$ 779,330,756	9.9%	\$ 247,400,404	31.7%
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 24,990,570	0.2%	\$ 18,981,525	0.2%	\$ 6,009,045	31.7%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ. Y PROVISIONES	\$ 1,111,912,949	10.9%	\$ 723,011,405	9.2%	\$ 388,901,543	53.8%
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 34,130,500	0.3%	\$ 508,143,220	6.5%	\$ -474,012,721	0.0%
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 177,763,518	1.7%	\$ 157,326,694	2.0%	\$ 20,436,824	13.0%
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 58,896,096	0.6%	\$ 57,541,491	0.7%	\$ 1,354,605	2.4%
5368 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 841,122,835	8.2%	\$ -	0.0%	\$ 841,122,835	0.0%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-\$ 403,220,563	-3.9%	-\$ 747,928,579	-9.5%	\$ 344,708,016	-46.1%
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 835,042,959	8.2%	\$ 1,221,581,893	15.5%	-\$ 386,538,934	-31.6%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ -	0.0%	\$ 333,090,699	4.2%	-\$ 333,090,699	0.0%
4430 SUBVENCIONES	\$ -	0.0%	\$ 333,090,699	4.2%	-\$ 333,090,699	0.0%
48 OTROS INGRESOS	\$ 835,042,959	8.2%	\$ 888,491,194	11.3%	-\$ 53,448,235	-6.0%
4802 FINANCIEROS	\$ 10,557,092	0.1%	\$ 21,953,252	0.3%	\$ -11,396,160	-51.9%
4808 INGRESOS DIVERSOS	\$ 774,207,383	7.6%	\$ 803,398,120	10.2%	\$ -29,190,737	-3.6%
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	\$ 33,694,753	0.3%	\$ 63,139,822	0.8%	\$ -29,445,069	0.0%
4831 REVERSION DE PROVISIONES	\$ 16,583,731	0.2%	\$ -	0.0%	\$ 16,583,731	-100.0%
58 OTROS GASTOS	\$ 7,620,437	0.1%	\$ 111,993,399	1.4%	-\$ 104,372,961	-93.2%
5802 COMISIONES	\$ 1,444	0.0%	\$ 5,890	0.0%	\$ -4,446	0.0%
5804 FINANCIEROS	\$ 5,082,255	0.0%	\$ 101,032,335	1.3%	\$ -95,950,080	-95.0%
5890 GASTOS DIVERSOS	\$ 2,536,739	0.0%	\$ 10,955,174	0.1%	\$ -8,418,436	-76.8%
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ 827,422,522	8.1%	\$ 1,109,588,494	14.1%	-\$ 282,165,973	-25.4%
EXCEDENTE (DEFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 424,201,958	4.2%	\$ 361,659,915	4.6%	\$ 62,542,043	17.3%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 424,201,958	4.2%	\$ 361,659,915	4.6%	\$ 62,542,043	17.3%

BEATRIZ ELENA VILLEGAS MONTOYA
GERENTE
C.C 30.286.269

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

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

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

INDICADORES	RESULTADO	ANALISIS
% Crecimiento pasivo	30.98%	El pasivo a AGOSTO 31 de 2024 comparado con el periodo anterior año 2023 Aumentó en 30,98% 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	\$ 1,384,736,201	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan todos los pasivos a corto plazo.
	\$ 1,331,374,680	Los recursos de la entidad son suficientes para funcionar si se pagan la totalidad de Pasivos.
Endeudamiento Total	23.66%	Los pasivos totales de la entidad representan un 23,66% sobre el Patrimonio total de la entidad.
Excedente o Deficit Operacional	-\$ 403,220,563	A 31 de AGOSTO de 2024 el Déficit fue por -\$403.220.563 que corresponde a los ingresos y gastos directamente relacionados con la actividad principal de la entidad.
Utilidad del Ejercicio	\$ 424,201,958	A 31 de AGOSTO de 2024 el Superavit fue por \$424.201.958 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