



E.S.E. HOSPITAL MENTAL DE ANTIOQUIA "MARÍA UPEGUI - HOMO"

BELLO (Antioquia)

NIT 890.905.166-8

ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 30/03/2025 Y 30/03/2024

Expresado en pesos colombianos



###	Cód	ACTIVO	mar-2025	mar-2024	Variación \$	Mag %
ACTIVO CORRIENTE						
			96,512,496,275	38,923,745,373	57,588,750,902	148%
#####	11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6,725,926,530	14,388,936,151	-7,663,009,621	-53%
	1105	Caja	44,783,467	1,286,904	43,496,563	3380%
	1110	Depósitos en instituciones financieras	6,681,143,063	14,387,649,247	-7,706,506,184	-54%
	1133	Cdt	0	0	0	0%
#####	13	CUENTAS POR COBRAR	15,260,532,286	17,553,171,600	-2,292,639,314	-13%
	1319	Prestación de servicios de salud	13,409,158,012	16,050,638,990	-2,641,480,978	-16%
	1324	Subvenciones por cobrar	0	20,319,915	-20,319,915	-100%
	1384	Otras cuentas por cobrar	1,851,374,274	1,482,212,695	369,161,579	25%
#####	15	INVENTARIOS	1,473,329,924	557,222,990	916,106,934	164%
	1514	Materiales y suministros	1,473,353,580	557,222,990	916,130,590	164%
	1580	Deterioro acumulado de Inventarios (CR)	-23,656	0	-23,656	0%
N9	19	OTROS ACTIVOS	73,052,707,535	66,424,414,633	6,628,292,902	10377%
	1902	Plan de activos para beneficios a los empleados	69,226,755,892	726,716,575	68,500,039,317	9426%
	1906	Avances y anticipos entregados	975,260,912	5,388,456,018	-4,413,195,106	-82%
	1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	2,850,690,731	30,623,389	2,820,067,342	9209%
	1990	Mesadas por cobrar	0	278,618,651	-278,618,651	-100%
ACTIVO NO CORRIENTE						
			270,927,369,326	320,149,211,213	-49,221,841,886	-15%
#####	12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	180,672,632	175,472,632	5,200,000	3%
	1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	180,672,632	175,472,632	5,200,000	3%
#####	13	CUENTAS POR COBRAR	6,229,887,910	1,366,946,835	4,862,941,075	356%
	1385	Cuentas por cobrar de difícil cobro	9,092,953,394	4,523,274,393	4,569,679,001	101%
	1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)	-2,863,065,484	-3,156,327,558	293,262,074	-9%
#####	16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	214,452,805,150	197,669,986,372	16,782,818,779	8%
	1605	Terrenos	112,541,106,020	112,541,106,020	0	0%
	1615	Construcciones en curso	91,641,812,328	77,799,227,619	13,842,584,709	18%
	1635	Bienes muebles en bodega	486,604,460	0	486,604,460	100%
	1640	Edificaciones	2,948,835,846	2,948,835,846	0	0%
	1655	Maquinaria y equipo	3,068,508,982	3,022,295,836	46,213,146	2%
	1660	Equipo médico y científico	1,206,795,480	827,103,403	379,692,077	46%
	1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	2,949,895,813	2,108,688,578	841,207,235	40%
	1670	Equipos de comunicación y computación	3,581,063,062	2,339,717,204	1,241,345,858	53%
	1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	242,931,375	242,931,375	0	0%
	1680	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	45,395,004	45,894,004	-499,000	-1%
	1681	Bienes de arte y cultura	8,231,187	8,231,187	0	0%
	1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)	-4,268,374,407	-4,214,044,701	-54,329,707	1%
N9	19	OTROS ACTIVOS	50,064,003,633	120,936,805,374	-70,872,801,741	-59%
	1902	Plan de activos para beneficios a los empleados	0	70,985,845,784	-70,985,845,784	-100%
	1904	Plan de activos para beneficios posempleo	45,522,995,609	44,172,141,022	1,350,854,587	3%
	1909	depósitos entregados en garantía	153,039,144	1,383,936,037	-1,230,896,893	-89%
	1951	Propiedades de inversión	4,387,968,880	4,387,968,880	0	0%
	1970	Activos intangibles	762,476,937	674,945,703	87,531,234	13%
	1975	Amortización acumulada de activos intangibles (CR)	-762,476,937	-668,032,052	-94,444,885	14%
TOTAL ACTIVO						
			367,439,865,601	359,072,956,586	8,366,909,015	2%

###	Cód	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	mar-2025	mar-2024	Variación \$	Mag %
	83	DEUDORAS DE CONTROL	1,920,927,344	2,209,462,707	-288,535,363	-13%
	8310	BONOS, TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	1,530,200,000	1,530,200,000	0	0%
	8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	360,523,361	360,523,361	0	0%
	8333	FACTURACIÓN GLOSADA EN VENTA DE SERVICIOS DE S/	30,203,983	318,739,346	-288,535,363	-91%
N10	89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1,920,927,344	-2,209,462,707	288,535,363	-13%
	8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-1,530,200,000	-1,530,200,000	0	0%
	8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-390,727,344	-679,262,707	288,535,363	-42%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS						
			0	0	0	0%



E.S.E. HOSPITAL MENTAL DE ANTIOQUIA "MARÍA UPEGUI - HOMO"

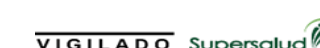
BELLO (Antioquia)

NIT 890.905.166-8

ESTADOS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

Periodos contables terminados el 30/03/2025 Y 30/03/2024

Expresado en pesos colombianos



###	Cód	PASIVO	mar-2025	mar-2024	Variación \$	Mag %
PASIVO CORRIENTE						
			51,858,559,705	20,922,708,273	30,935,851,431	148%
	23	OBLIGACIONES FINANCIERAS	2,400,000,000	2,727,272,727	-327,272,727	-12%
	2313	Financiamiento interno de corto plazo	2,400,000,000	2,727,272,727	-327,272,727	-12%
N11	24	CUENTAS POR PAGAR	16,572,465,206	15,066,529,176	1,505,936,030	10%
	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	11,134,513,521	8,445,704,280	2,688,809,241	32%
	2407	Recursos a favor de terceros	3,148,554,282	2,974,393,061	174,161,221	6%
	2424	Descuentos de nómina	282,865,607	274,474,190	8,391,417	3%
	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	48,495,248	0	48,495,248	100%
	2445	Impuesto al valor agregado-IVA	7,843,441	20,795,499	-12,952,058	-62%
	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	184,214,682	272,422,081	-88,207,399	-32%
	2460	Creditos judiciales	0	0	0	100%
	2490	Otras cuentas por pagar	1,765,978,425	3,078,740,065	-1,312,761,639	-43%
N12	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	32,865,537,454	3,128,906,371	29,736,631,083	950%
	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	2,163,084,325	3,128,906,371	-965,822,046	-31%
	2512	Beneficio a los empleados a largo plazo	588,786,546	0	588,786,546	100%
	2514	Beneficios pos empleo - cuotas partes y bonos pensionales	30,113,666,583	0	30,113,666,583	100%
N13	29	OTROS PASIVOS	20,557,045	0	20,557,045	100%
	2901	Avances y anticipos recibidos	20,552,345	0	20,552,345	100%
	2910	Ingresos recibidos por anticipado	4,700	0	4,700	100%
PASIVO NO CORRIENTE						
			120,906,270,443	150,724,701,469	-29,818,431,026	-20%
N12	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	120,454,666,331	150,273,097,357	-29,818,431,026	-20%
	2514	Beneficios pos-empleo pensiones a cargo y bonos pensionales	120,454,666,331	149,331,321,181	-28,876,654,850	-19%
	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	941,776,176	-941,776,176	-100%
N14	27	PROVISIONES	451,604,112	451,604,112	0	0%
	2701	Litigios y demandas	451,604,112	451,604,112	0	0%
TOTAL PASIVO						
			172,764,830,148	171,647,409,742	1,117,420,406	1%
#####		PATRIMONIO				
N15	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	194,675,035,453	190,152,819,571	4,522,215,882	2%
	3208	Capital fiscal	1,965,678,557	1,965,678,557	0	0%
	3225	Resultados de ejercicios anteriores	232,932,858,319	220,507,427,868	12,425,430,451	6%
	3230	Resultado ejercicio	-4,946,378,322	2,916,925,248	-7,863,303,570	-270%
	3280	Ganancias o pérdidas por beneficio empleados	-35,277,123,102	-35,237,212,102	-39,911,000	0%
TOTAL PATRIMONIO						
			194,675,035,453	190,152,819,571	4,522,215,882	2%
PASIVO + PATRIMONIO						
			367,439,865,601	361,800,229,313	5,639,636,287	2%

Nota	Cód	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	mar-2025	mar-2024	Variación \$	Mag %
	91	PASIVOS CONTINGENTES	9,347,255,408	7,148,767,194	2,198,488,214	31%
	9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN D	9,347,255,408	7,148,767,194	2,198,488,214	31%
N20	93	ACREEDORAS DE CONTROL	13,238,523,869	8,038,311,475	5,200,212,391	65%
	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	200,003	0	200,003	0%
	9311	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES PARA EL CUMPLIMIE	0	7,675,104,000	-7,675,104,000	-100%
	9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	13,238,323,866	363,207,475	12,875,116,391	3545%
	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-22,585,779,277	-15,187,078,669	-7,398,700,608	49%
	9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-9,347,255,408	-7,148,767,194	-2,198,488,214	31%
	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-13,238,523,869	-8,038,311,475	-5,200,212,394	65%
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						
			0	0	-200,003	0%

RAMOS EMILIO ACEVEDO CARDONA
Gerente E.S.E.

JUAN ESTEBAN ORTIZ OVALVARO
Contador Público
TP 327838-T

ANGIE KATHERINE PACHON C
Revisora Fiscal por delegación de KRESTON RM S.A.
TP 191153-T
(Ver opinión adjunta) DF-0135-24



E.S.E. HOSPITAL MENTAL DE ANTIOQUIA "MARÍA UPEGUI - HOMO"
BELLO (Antioquia)
NIT 890.905.166-8

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES INDIVIDUALES

Periodos contables terminados el 30/03/2025 Y 30/03/2024

Expresado en pesos colombianos

GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA
República de Colombia



Cód	DETALLE	mar-2025	mar-2024	Variación \$	Margen %
43	INGRESOS OPERACIONALES - VENTA DE SERVICIOS	13,506,495,554	17,864,479,449	-4,357,983,895	-24.39%
4312	Servicios de salud	13,533,271,106	17,895,223,993	-4,361,952,887	-24.37%
4395	Devoluciones en venta de servicios (DB)	-26,775,552	-30,744,544	3,968,992	-12.91%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	12,648,941,160	15,955,723,890	-3,306,782,730	-20.72%
6310	Servicios de salud	12,648,941,160	15,955,723,890	-3,306,782,730	-20.72%
	SERVICIOS DE URGENCIAS	791,291,062	855,281,463	-63,990,401	-7.48%
	URGENCIA -OBSERVACION	48,304,442	56,078,137	-7,773,695	-13.86%
	SERVICIOS DE CONSULTA EXTERNA	61,071,684	52,722,003	8,349,681	15.84%
	SERVICIOS AMBULATORIOS - CONSULTA ESPECIALIZADA	891,010,969	849,747,790	41,263,179	4.86%
	OTRAS ACTIVIDADES EXTRAMURALES	858,500	0	858,500	
	HOSPITALIZACION SALUD MENTAL	5,700,769,620	5,492,943,941	207,825,679	3.78%
	COSTOS - APOYOS DIAGNOSTICOS - LABORATORIO CLINICO	77,358,414	171,934,061	-94,575,647	-55.01%
	APOYO TERAPEUTICO -REHABILITACION Y TERAPIA	154,895,116	192,976,958	-38,081,842	-19.73%
	APOYO TERAPEUTICO - FARMACIA E INSUMOS HOSPITALARIOS	4,196,098,774	3,756,049,705	440,049,069	11.72%
	SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD	132,560,783	139,094,392	-6,533,609	-4.70%
	COSTOS - SERVICIOS CONEXOS A LA SALUD - OTROS SERVICIOS	594,721,796	4,388,895,439	-3,794,173,644	-86.45%
	RESULTADO BRUTO	857,554,394	1,908,755,559	-1,051,201,165	-55.07%
	GASTOS OPERACIONALES	5,291,814,243	2,900,656,706	2,391,157,537	82.44%
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	5,052,308,636	2,739,037,002	2,313,271,634	84.46%
5101	Sueldos y salarios	992,228,479	934,132,563	58,095,916	6.22%
5102	Contribuciones imputadas	1,371,111,357	6,814,778	1,364,296,579	20019.68%
5103	Contribuciones efectivas	530,564,339	244,852,215	285,712,124	116.69%
5104	Aportes sobre la nómina	101,540,300	49,455,900	52,084,400	105.31%
5107	Prestaciones sociales	321,642,234	383,576,969	-61,934,735	-16.15%
5108	Gastos de personal diversos	47,513,025	28,586,582	18,926,443	66.21%
5111	Gastos generales	1,627,089,842	1,084,830,463	542,259,378	49.99%
5120	Impuesto, contribuciones y tasas	60,619,060	6,787,532	53,831,528	793.09%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	239,505,606	161,619,703	77,885,903	48.19%
5347	Deterioro de las cuentas por cobrar	0	0	0	
5350	Deterioro de Inventarios	0	0	0	
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	176,716,405	127,521,609	49,194,796	38.58%
5366	Amortización de activos intangibles	62,789,201	34,098,094	28,691,107	84.14%
5368	Provisión Litigios y Demandas	0	0	0	
	RESULTADO OPERACIONAL	-4,434,259,849	-991,901,147	-3,442,358,701	-347.05%
44	CONVENIOS Y SUBVENCIONES	1,945,795,843	0	1,945,795,843	
4430	Convenios	1,945,795,843	0	1,945,795,843	
48	OTROS INGRESOS	313,191,834	214,249,980	98,941,854	46.18%
4802	Financieros	131,285,097	96,170,962	35,114,135	36.51%
4806	Ajuste por Diferencia en cambio	0	436,805	-436,805	-100.00%
4808	Ingresos diversos	181,906,737	117,642,213	64,264,524	54.63%
58	OTROS GASTOS	2,771,106,150	591,161,763	2,179,944,387	368.76%
5802	Comisiones	24,067,825	6,179,919	17,887,906	289.45%
5803	Ajustes por Diferencia en Cambio	11,294,277	0	11,294,277	
5804	Financieros	61,772,527	48,731,494	13,041,032	26.76%
5890	Gastos Diversos	2,673,971,522	536,250,350	2,137,721,172	398.64%
32	RESULTADO DEL EJERCICIO	-4,946,378,322	-1,368,812,930	-3,577,565,391	261.36%

RAMON EMILIO ACEVEDO CARDONA
 Gerente E.S.E.

JUAN ESTEBAN OROZCO OVALVARO
 Contador Público
 TP 327838-T

ANGIE KATHERINE PACHON C

Revisora Fiscal por delegación de KRESTON RM S.A.
 TP 191153-T

(Ver opinión adjunta) DF-0135-24