



E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE
SAN ROQUE - ANTIOQUIA
NIT 890906211-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Cifras expresadas en pesos colombianos

ANALISIS

CÓDIGO	DESCRIPCION	Nota	MAR -2022	MAR -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
ACTIVO CORRIENTE			1.817.381.761	2.207.695.198	-18%	27%	34%
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo		330.403.368	328.937.778	0,45%	4,99%	5,00%
1105	Caja		9.132.989	2.520.000	262,42%	0,14%	0,04%
1110	Depósitos En Instituciones Financieras		261.725.197	199.983.728	30,87%	3,96%	3,04%
1132	Efectivo De Uso Restringido		59.545.182	66.434.050	-10,37%	0,90%	1,01%
1133	Equivalentes Al Efectivo		0	60.000.000	-100,00%	0,00%	0,91%
13	Cuentas Por Cobrar Corriente		981.454.855	1.425.514.671	-31,15%	14,83%	21,69%
1319	Prestación De Servicios De Salud		979.963.016	1.399.854.988	-30,00%	14,81%	21,30%
1324	Subvenciones Por Cobrar		0	25.040.000	-100,00%	0,00%	0,38%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		1.491.839	619.683	140,74%	0,02%	0,01%
14	Préstamos Por Cobrar		19.244.102	190.892	9981,15%	0,29%	0,00%
1415	Préstamos Concedidos		19.244.102	190.892	9981,15%	0,29%	0,00%
15	Inventarios		186.106.272	197.318.471	-5,68%	2,81%	3,00%
1514	Materiales Y Suministros		186.106.272	197.318.471	-5,68%	2,81%	3,00%
19	Otros Activos corriente		300.173.164	255.733.386	17,38%	4,54%	3,89%
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado		300.173.164	255.733.386	17,38%	4,54%	3,89%
ACTIVO NO CORRIENTE			4.798.699.016	4.365.258.022	10%	73%	66%
12	Inversiones E Instrumentos Derivados		46.734.044	54.885.256	-14,85%	0,71%	0,84%
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		46.734.044	54.885.256	-14,85%	0,71%	0,84%
13	Cuentas Por Cobrar no Corriente		624.959.913	462.696.673	35,07%	9,45%	7,04%
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		1.704.638.841	1.551.947.520	9,84%	25,77%	23,61%
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-1.079.678.928	-1.089.250.847	-0,88%	-16,32%	-16,57%
16	Propiedades, Planta Y Equipo		4.127.005.059	3.847.676.093	7,26%	62,38%	58,54%
1605	Terrenos		855.312.400	855.312.400	0,00%	12,93%	13,01%
1625	Propiedades, Planta Y Equipo En Tránsito		40.000.000	40.000.000	0,00%	0,60%	0,61%
1635	Bienes Muebles En Bodega		52.939.112	83.996.876	-36,97%	0,80%	1,28%
1640	Edificaciones		3.241.409.069	3.241.409.069	0,00%	48,99%	49,31%
1645	Plantas, Ductos Y Túneles		39.560.633	39.560.633	0,00%	0,60%	0,60%
1655	Maquinaria Y Equipo		43.930.193	43.930.193	0,00%	0,66%	0,67%
1660	Equipo Médico Y Científico		759.675.253	820.869.598	-7,45%	11,48%	12,49%
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		67.630.239	67.630.239	0,00%	1,02%	1,03%
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		164.020.616	164.020.616	0,00%	2,48%	2,50%
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		783.406.729	673.556.729	16,31%	11,84%	10,25%
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería		8.922.195	8.922.195	0,00%	0,13%	0,14%
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-1.929.801.380	-2.191.532.455	-11,94%	-29,17%	-33,34%
19	Otros Activos no corriente		0	0		0,00%	0,00%
1970	Activos Intangibles		166.570.396	166.570.396	0,00%	2,52%	2,53%
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-166.570.396	-166.570.396	0,00%	-2,52%	-2,53%
1	TOTAL ACTIVO		6.616.080.777	6.572.953.221	0,66%	100,00%	100,00%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			-	-			
83	Deudoras De Control		3.471.927	8.396.816	-58,65%		
8315	Bienes Y Derechos Retirados		0	0			
8333	Facturación Glosada En Venta De Servicios De Salud		3.471.927	8.396.816	-58,65%		
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		0	0			
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-3.471.927	-8.396.816	-58,65%		
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-3.471.927	-8.396.816	-58,65%		



E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE
SAN ROQUE - ANTIOQUIA
NIT 890906211-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Cifras expresadas en pesos colombianos

ANALISIS

CÓDIGO	DESCRIPCION	Nota	MAR -2022	MAR -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
PASIVO CORRIENTE			2.434.004.219	2.309.616.225	5%	9736%	9238%
23	Préstamos Por Pagar		0	0		0,00%	0,00%
2313	Financiamiento Interno De Corto Plazo		0	0		0,00%	0,00%
24	Cuentas Por Pagar		529.127.201	539.978.265	-2,01%	2116,51%	2159,91%
2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		275.485.338	268.401.095	2,64%	1101,94%	1073,60%
2407	Recursos A Favor De Terceros		121.443.126	129.910.377	-6,52%	485,77%	519,64%
2424	Descuentos De Nómina		18.866.515	20.925.694	-9,84%	75,47%	83,70%
2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		6.017.225	4.873.139	23,48%	24,07%	19,49%
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		0	0		0,00%	0,00%
2460	Créditos Judiciales		0	0		0,00%	0,00%
2490	Otras Cuentas Por Pagar		107.314.997	115.867.960	-7,38%	429,26%	463,47%
25	Beneficios A Los Empleados corriente		1.589.983.283	1.674.664.336	-5,06%	6359,93%	6698,66%
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		1.589.983.283	1.674.664.336	-5,06%	6359,93%	6698,66%
29	Otros Pasivos		314.893.735	94.973.624	231,56%	1259,57%	379,89%
2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		314.893.735	94.973.624	231,56%	1259,57%	379,89%
2903	Depósitos Recibidos En Garantía		0	0		0,00%	0,00%
PASIVO NO CORRIENTE			30.743.610	87.545.129	-65%	123%	350%
25	Beneficios A Los Empleados no corriente		5.743.610	62.545.129	-90,82%	22,97%	250,18%
2512	Cesantías Retroactivas		0	56.801.519	-100,00%	0,00%	227,21%
2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		5.743.610	5.743.610	0,00%	22,97%	22,97%
27	Provisiones		25.000.000	25.000.000	0,00%	100,00%	100,00%
2701	Litigios Y Demandas		25.000.000	25.000.000	0,00%	100,00%	100,00%
2	TOTAL PASIVO		2.464.747.829	2.397.161.354	2,82%		
2			0	0		0	0
PATRIMONIO			4.151.236.815	4.175.791.867	-1%	1312%	-29635%
3	Patrimonio		4.151.236.815	4.175.791.867	-0,59%	1312,29%	-29634,56%
32	Patrimonio De Las Empresas		4.151.236.815	4.175.791.867	-0,59%	1312,29%	-29634,56%
3208	Capital Fiscal		4.445.559.696	4.445.559.696	0,00%	1405,33%	-31549,04%
3225	Resultados De Ejercicios Anteriores		-610.659.328	-255.676.877	138,84%	-193,04%	1814,48%
3230	Resultado Del Ejercicio		316.336.447	-14.090.952	-2344,96%	100,00%	100,00%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			6.615.984.644	6.572.953.221	0,65%		
			0	0			
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			0	0			
91	Pasivos Contingentes		25.000.000	25.000.000	0,00%		
9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		25.000.000	25.000.000	0,00%		
0093	Acreedoras De Control		0	0			
9306	Bienes Recibidos En Custodia		0	0			
0099	Acreedoras Por Contra (Db)		-25.000.000	-25.000.000	0,00%		

JORGE ALBERTO MIRA BUSTAMANTE
Representante Legal

MARIO CASTRILLON BUILES
Subgerente administrativo

ANA MILENA RANGEL AMADO
Contador Publico
TP 100211-T



E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE
SAN ROQUE - ANTIOQUIA
NIT 890906211-6
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Cifras expresadas en pesos colombianos

CÓDIGO	DESCRIPCION	Nota	ANALISIS				
			MAR -2022	MAR -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
	INGRESOS OPERACIONALES		1.438.262.343	1.677.103.662	-14,24%	100,00%	100,00%
43	Venta De Servicios		1.438.262.343	1.677.103.662	-14,24%	100,00%	100,00%
4312	Ingreso por venta de Servicios De Salud		1.446.267.548	1.677.103.662	-13,76%	100,56%	100,00%
4390	I Otros Servicios		0	0		0,00%	0,00%
6	Costos De Ventas		955.952.905	1.251.933.865	-23,64%	66,47%	74,65%
63	Costo De Ventas De Servicios		955.952.905	1.251.933.865	-23,64%	66,47%	74,65%
6310	Costo de Servicios De Salud		955.952.905	1.251.933.865	-23,64%	66,47%	74,65%
	UTILIDAD BRUTA		482.309.438	425.169.797	13,44%	33,53%	25,35%
	GASTOS OPERACIONALES		368.743.537	479.196.656	-23,05%	25,64%	28,57%
51	De Administración Y Operación		341.513.126	418.940.534	-18,48%	23,74%	24,98%
5101	G Sueldos Y Salarios		126.933.754	140.270.877	-9,51%	8,83%	8,36%
5102	G Contribuciones Imputadas		2.041.832	1.972.108	3,54%	0,14%	0,12%
5103	G Contribuciones Efectivas		31.403.218	38.371.615	-18,16%	2,18%	2,29%
5104	G Aportes Sobre La Nómina		3.259.502	6.807.740	-52,12%	0,23%	0,41%
5107	G Prestaciones Sociales		16.103.241	47.652.012	-66,21%	1,12%	2,84%
5108	G Gastos De Personal Diversos		0	0		0,00%	0,00%
5111	G Generales		96.287.438	102.956.967	-6,48%	6,69%	6,14%
5120	G Impuestos, Contribuciones Y Tasas		1.010.768	1.585.366	-36,24%	0,07%	0,09%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones		27.230.411	60.256.122	-54,81%	1,89%	3,59%
5347	G Deterioro De Cuentas Por Cobrar		0	0		0,00%	0,00%
5360	G Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		27.230.411	60.256.122	-54,81%	1,89%	3,59%
5368	G Provisión Litigios Y Demandas		0	0		0,00%	0,00%
	EXCEDENTE OPERACIONAL		113.565.901	-54.026.860	-310,20%	7,90%	-3,22%
44	Transferencias Y Subvenciones		188.695.204	25.040.000	653,58%	13,12%	1,49%
4430	I Subvenciones		188.695.204	25.040.000	653,58%	13,12%	1,49%
48	Otros Ingresos		15.573.508	15.011.898	3,74%	1,08%	0,90%
4802	I Financieros		561.043	177.252	216,52%	0,04%	0,01%
4808	I Ingresos Diversos		15.012.465	14.834.646	1,20%	1,04%	0,88%
4830	I Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		0	0		0,00%	0,00%
58	Otros Gastos		1.498.166	115.991	1191,62%	0,10%	0,01%
5802	G Comisiones		613.407	0		0,04%	0,00%
5804	G Financieros		808.700	115.810	598,30%	0,06%	0,01%
5890	G Gastos Diversos		76.059	181	41921,55%	0,01%	0,00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		316.336.447	-14.090.952	-2344,96%	21,99%	-0,84%

JORGE ALBERTO MIRA BUSTAMANTE
Representante Legal

MARIO CASTRILLON BUILES
Subgerente administrativo

ANA MILENA RANGEL AMADO
Contador Publico
TP 100211-T



**E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE
SAN ROQUE - ANTIOQUIA
NIT 890906211-6
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Cifras expresadas en pesos colombianos**

DESCRIPCION	MAR -2022	MAR -2023
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	266.452.019	324.191.233
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
VENTAS	0	0
COSTO DE VENTAS	0	0
GASTOS ADMINISTRATIVOS	0	0
VARIACION DEL INVENTARIO	22.302.545	3.015.853
FLUJO DE FONDOS OPERATIVO	163.098.857	9.245.115
ACTIVIDADES DE INVERSION		
VARIACION DE INVERSIONES	-4.000.000	-8.151.212
VARIACION DE CLIENTES	101.449.956	-444.408.222
VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	3.800.855	2.421.182
VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-137.740.290	211.136.190
VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-18.824.463	-9.781.001
VARIACION OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	0	0
VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	-12.415.189	118.119.106
VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-206.958.512	146.485.601
VARIACION DE PASIVOS ESTIMADOS	0	0
VARIACION OTROS PASIVOS	0	0
VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	0	0
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-27.230.411	-60.256.122
FLUJO DE FONDOS DE INVERSION	-301.918.054	-44.434.477
OTRAS ACTIVIDADES		
TRANSFERENCIAS	0	0
OTROS INGRESOS	0	0
OTROS GASTOS	0	0
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES	202.770.546	39.935.907
EFFECTIVO AL FIN DEL MES	330.403.368	328.937.778
VERIFICACION FLUJO DE CAJA	0	0

JORGE ALBERTO MIRA BUSTAMANTE
Representante Legal

MARIO CASTRILLON BUILES
Subgerente administrativo

ANA MILENA RANGEL AMADO
Contador Publico
TP 100211-T

E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE
SAN ROQUE - ANTIOQUIA
NIT 890906211-6
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Cifras expresadas en pesos colombianos
MAR -2023



	Capital Fiscal	Resultados De Ejercicios Anteriores	Resultado Del Ejercicio	Total
Patrimonio al comienzo del periodo	4.445.559.696	-649.386.176	38.726.848	3.834.900.368
Incremento (disminución)	0			0
Traslado del resultado anterior a Ejercicios anteriores		38.726.848	-38.726.848	0
Resultado del ejercicio [resumen]				0
Ganancia (pérdida) Ingresos y gastos reconocidos en el periodo			-14.090.952	-14.090.952
Ganancia (pérdida) Ingresos y gastos del periodo reconocidos en el patrimonio				0
Patrimonio al final del periodo	4.445.559.696	-255.676.877	-14.090.952	4.175.791.867

JORGE ALBERTO MIRA BUSTAMANTE
 Representante Legal

MARIO CASTRILLON BUILES
 Subgerente administrativo

ANA MILENA RANGEL AMADO
 Contador Publico
 TP 100211-T



**E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE
SAN ROQUE - ANTIOQUIA
RAZONES FINANCIERAS
ANALISIS FINANCIERO**

MAR -2021	MAR -2022
-----------	-----------

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	25,74%	28,58%
+ Gastos Operacionales	368.743.537	479.196.656
+ Gastos no Operacionales	1.498.166	115.991
/ Ingresos Operacionales	1.438.262.343	1.677.103.662
Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones		
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	92,10%	103,22%
+ Costo de Ventas	955.952.905	1.251.933.865
+ Gastos Operacionales	368.743.537	479.196.656
/ Ingresos Operacionales	1.438.262.343	1.677.103.662
Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones		

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	0,75	0,96
+ Activo Corriente	1.817.381.761	2.207.695.198
/ Pasivo Corriente	2.434.004.219	2.309.616.225
Indica la capacidad de pago que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que debe cuantos tiene para responder		
2. LIQUIDEZ INMEDIATA	0,14	0,14
+ Efectivo	330.403.368	328.937.778
/ Pasivo Corriente	2.434.004.219	2.309.616.225
Indica la capacidad de pago inmediata que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir cada peso que se debe cuantos se tienen		
2. PRUEBA ACIDA	0,67	0,87
+ Activo Corriente	1.817.381.761	2.207.695.198
- Inventarios	186.106.272	197.318.471
/ Pasivo Corriente	2.434.004.219	2.309.616.225
Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.		
3. ROTACION DE CARTERA	0,90	0,89
+ Ingresos Operacionales	1.438.262.343	1.677.103.662
/ Cartera Cliente	1.606.414.768	1.888.211.345
Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.		
4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	34,62	34,90
+ Numero de Dias del Periodo	31	31
/ Índice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	0,90	0,89
Indica el número de días de la cartera		
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	6,04	4,89
+ Inventario	186.106.272	197.318.471
/ Costo De Ventas	955.952.905	1.251.933.865
* Dias Del Periodo	31	31
Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.		
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,22	0,26
+ Ingresos operacionales	1.438.262.343	1.677.103.662
/ Activo Total	6.616.080.777	6.572.953.221
Indica el número de veces que ha rotado el activo total.		
7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,79	0,76
+ Ingresos operacionales	1.438.262.343	1.677.103.662
/ Activo Corriente	1.817.381.761	2.207.695.198

Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,35	0,44
+ Ingresos operacionales	1.438.262.343	1.677.103.662
/ Propiedad, Planta y Equipo	4.127.005.059	3.847.676.093

Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.

9. ROTACION DE PASIVOS	0,54	0,72
+ Gastos Y Costos Operacionales	1.324.696.442	1.731.130.522
/ Pasivo	2.464.747.829	2.397.161.354

Indica las veces en que se ha pagado las cuentas por pagar en el periodo analizado

10. PERIODO DE PAGO DE LAS CUENTAS POR PAGAR	57,68	42,93
+ Numero de Dias del Periodo	31	31
/ Indice de Rotacion	0,54	0,72

Indica los días para pagar

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	33,53%	25,35%
+ Excedente O Déficit Operacional	482.309.438	425.169.797
/ Ingresos Operacionales	1.438.262.343	1.677.103.662

Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales

2. MARGEN NETO	21,99%	-0,84%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	316.336.447	-14.090.952
/ Ingresos Operacionales	1.438.262.343	1.677.103.662

Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales

3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	7,62%	-0,34%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	316.336.447	-14.090.952
/ Total Patrimonio	4.151.236.815	4.175.791.867

Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa

4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	4,78%	-0,21%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	316.336.447	-14.090.952
/ Total Activo	6.616.080.777	6.572.953.221

Indica el rendimiento total de la Empresa.

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	37,25%	36,47%
+ Pasivo Total	2.464.747.829	2.397.161.354
/ Total Activo	6.616.080.777	6.572.953.221

Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.

2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	59,37%	57,41%
+ Pasivo Total	2.464.747.829	2.397.161.354
/ Patrimonio	4.151.236.815	4.175.791.867

Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.

3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	24,12%	26,43%
+ Obligaciones Laborales	1.595.726.893	1.737.209.465
/ Total Activo	6.616.080.777	6.572.953.221

Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas

4. CARGA LABORAL	38,44%	41,60%
+ Obligaciones Laborales	1.595.726.893	1.737.209.465
/ Patrimonio	4.151.236.815	4.175.791.867

Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.