



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	ABR -2022	ABR -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
ACTIVO CORRIENTE			1.988.418.322	2.361.517.293	19%	35%	29%
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo		397.131.745	419.021.063	5,51%	6,24%	5,86%
1105	Caja		6.862.389	2.520.000	-63,28%	0,04%	0,10%
1110	Depósitos En Instituciones Financieras		330.704.922	217.390.827	-34,26%	3,24%	4,88%
1132	Efectivo De Uso Restringido		59.564.434	139.110.237	133,55%	2,07%	0,88%
1133	Equivalentes Al Efectivo.		0	60.000.000		0,89%	0,00%
13	Cuentas Por Cobrar Corriente		1.072.139.196	1.489.961.477	38,97%	22,18%	15,83%
1319	Prestación De Servicios De Salud		1.070.644.869	1.489.341.794	39,11%	22,17%	15,81%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		1.494.327	619.683	-58,53%	0,01%	0,02%
14	Préstamos Por Cobrar		18.256.500	190.892	-98,95%	0,00%	0,27%
1415	Préstamos Concedidos		18.256.500	190.892	-98,95%	0,00%	0,27%
15	Inventarios		213.338.925	210.460.510	-1,35%	3,13%	3,15%
1514	Materiales Y Suministros		213.338.925	210.460.510	-1,35%	3,13%	3,15%
19	Otros Activos corriente		287.551.956	241.883.350	-15,88%	3,60%	4,25%
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado		287.551.956	241.883.350	-15,88%	3,60%	4,25%
ACTIVO NO CORRIENTE			4.784.891.124	4.355.584.712	-9%	65%	71%
12	Inversiones E Instrumentos Derivados		46.734.044	54.885.256	17,44%	0,82%	0,69%
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		46.734.044	54.885.256	17,44%	0,82%	0,69%
13	Cuentas Por Cobrar no Corriente		624.853.019	466.005.304	-25,42%	6,94%	9,23%
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		1.704.531.947	1.555.256.151	-8,76%	23,15%	25,17%
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-1.079.678.928	-1.089.250.847	0,89%	-16,22%	-15,94%
16	Propiedades, Planta Y Equipo		4.113.304.061	3.834.694.152	-6,77%	57,09%	60,73%
1605	Terrenos		855.312.400	855.312.400	0,00%	12,73%	12,63%
1625	Propiedades, Planta Y Equipo En Tránsito		40.000.000	40.000.000	0,00%	0,60%	0,59%
1635	Bienes Muebles En Bodega		54.034.582	83.996.888	55,45%	1,25%	0,80%
1640	Edificaciones		3.241.409.069	3.241.409.069	0,00%	48,26%	47,86%
1645	Plantas, Ductos Y Túneles		39.560.633	39.560.633	0,00%	0,59%	0,58%
1655	Maquinaria Y Equipo		43.930.193	43.930.193	0,00%	0,65%	0,65%
1660	Equipo Médico Y Científico		759.675.253	820.869.598	8,06%	12,22%	11,22%
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		67.630.239	67.630.239	0,00%	1,01%	1,00%
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		164.020.616	164.020.616	0,00%	2,44%	2,42%
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		783.406.729	673.556.729	-14,02%	10,03%	11,57%
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelería		8.922.195	8.922.195	0,00%	0,13%	0,13%
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-1.944.597.848	-2.204.514.408	13,37%	-32,82%	-28,71%
19	Otros Activos no corriente		0	0		0,00%	0,00%
1970	Activos Intangibles		166.570.396	166.570.396	0,00%	2,48%	2,46%
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-166.570.396	-166.570.396	0,00%	-2,48%	-2,46%
1	TOTAL ACTIVO		6.773.309.446	6.717.102.005	-0,83%	100,00%	100,00%
1				0			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			-	0			
83	Deudoras De Control		3.495.627	2.228.757	-36,24%		
8315	Bienes Y Derechos Retirados		0	0			
8333	Facturación Glosada En Venta De Servicios De Salud		3.495.627	2.228.757	-36,24%		
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		0	0			
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-3.495.627	-2.228.757	-36,24%		
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-3.495.627	-2.228.757	-36,24%		



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	ABR -2022	ABR -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
PASIVO CORRIENTE			2.561.277.794	2.464.352.190	-4%	97%	99%
24	Cuentas Por Pagar		578.082.167	650.416.813	12,51%	25,49%	22,30%
2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		316.926.989	371.470.090	17,21%	14,56%	12,23%
2407	Recursos A Favor De Terceros		124.745.914	134.882.363	8,13%	5,29%	4,81%
2424	Descuentos De Nómina		19.541.111	21.946.247	12,31%	0,86%	0,75%
2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		5.573.787	7.293.872	30,86%	0,29%	0,22%
2440	Impuestos, Contribuciones Y Tasas		4.093.333	0	-100,00%	0,00%	0,16%
2490	Otras Cuentas Por Pagar		107.201.033	114.824.241	7,11%	4,50%	4,14%
25	Beneficios A Los Empleados corriente		1.668.301.892	1.718.961.753	3,04%	67,36%	64,36%
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		1.668.301.892	1.718.961.753	3,04%	67,36%	64,36%
29	Otros Pasivos		314.893.735	94.973.624	-69,84%	3,72%	12,15%
2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		314.893.735	94.973.624	-69,84%	3,72%	12,15%
PASIVO NO CORRIENTE			30.743.610	87.545.129	185%	3%	1%
25	Beneficios A Los Empleados no corriente		5.743.610	62.545.129	988,95%	2,45%	0,22%
2512	Cesantias Retroactivas		0	56.801.519		2,23%	0,00%
2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		5.743.610	5.743.610	0,00%	0,23%	0,22%
27	Provisiones		25.000.000	25.000.000	0,00%	0,98%	0,96%
2701	Litigios Y Demandas		25.000.000	25.000.000	0,00%	0,98%	0,96%
2	TOTAL PASIVO		2.592.021.404	2.551.897.319	-1,55%		
2			0	0		0	0
PATRIMONIO			3.925.775.972	4.165.204.687	6%	4320%	-16878%
3	Patrimonio		3.925.775.972	4.165.204.687	6,10%	4319,94%	-16878,12%
32	Patrimonio De Las Empresas		3.925.775.972	4.165.204.687	6,10%	4319,94%	-16878,12%
3208	Capital Fiscal		4.445.559.696	4.445.559.696	0,00%	4891,92%	-18014,17%
3225	Resultados De Ejercicios Anteriores		-610.659.328	-255.676.877	-58,13%	-671,97%	1036,05%
3230	Resultado Del Ejercicio		90.875.604	-24.678.133	-127,16%	100,00%	100,00%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			6.517.797.376	6.717.102.005	3,06%		
Cuentas de Orden Acreedoras			0	0			
91	Pasivos Contingentes		25.000.000	25000000	0,00%		
9120	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos		25.000.000	25000000	0,00%		
0093	Acreedoras De Control		0	0			
9306	Bienes Recibidos En Custodia		0	0			
0099	Acreedoras Por Contra (Db)		-25.000.000	-25000000	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

ANALISIS

CÓDIGO	DESCRIPCION	Nota	ABR -2022	ABR -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
	INGRESOS OPERACIONALES		1.724.443.899	2.274.152.947	31,88%	100,00%	100,00%
43	Venta De Servicios		1.724.443.899	2.274.152.947	31,88%	100,00%	100,00%
4312	Ingreso por venta de Servicios De Salud		1.733.329.604	2.274.152.947	31,20%	100,00%	100,52%
6	Costos De Ventas		1.345.021.467	1.675.492.128	24,57%	73,68%	78,00%
63	Costo De Ventas De Servicios		1.345.021.467	1.675.492.128	24,57%	73,68%	78,00%
6310	Costo de Servicios De Salud		1.345.021.467	1.675.492.128	24,57%	73,68%	78,00%
	UTILIDAD BRUTA		379.422.432	598.660.819	57,78%	26,32%	22,00%
	GASTOS OPERACIONALES		495.861.123	665.021.622	34,11%	29,24%	28,75%
51	De Administración Y Operación		459.429.705	598.140.469	30,19%	26,30%	26,64%
5101	G Sueldos Y Salarios		163.735.698	190.004.174	16,04%	8,35%	9,49%
5102	G Contribuciones Imputadas		2.517.654	1.972.108	-21,67%	0,09%	0,15%
5103	G Contribuciones Efectivas		42.344.453	50.837.250	20,06%	2,24%	2,46%
5104	G Aportes Sobre La Nómina		5.198.036	9.056.771	74,23%	0,40%	0,30%
5107	G Prestaciones Sociales		30.146.538	62.954.386	108,83%	2,77%	1,75%
5111	G Generales		124.846.194	173.415.506	38,90%	7,63%	7,24%
5120	G Impuestos, Contribuciones Y Tasas		5.716.854	2.175.772	-61,94%	0,10%	0,33%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones		36.431.418	66.881.153	83,58%	2,94%	2,11%
5360	G Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		36.431.418	66.881.153	83,58%	2,94%	2,11%
	EXCEDENTE OPERACIONAL		-116.438.691	-66.360.803	-43,01%	-2,92%	-6,75%
44	Transferencias Y Subvenciones		188.790.844	25.040.000	-86,74%	1,10%	10,95%
4430	I Subvenciones		188.790.844	25.040.000	-86,74%	1,10%	10,95%
48	Otros Ingresos		20.022.225	16.842.354	-15,88%	0,74%	1,16%
4802	I Financieros		685.641	232.708	-66,06%	0,01%	0,04%
4808	I Ingresos Diversos		19.240.450	16.609.646	-13,67%	0,73%	1,12%
4830	I Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		96.134	0	-100,00%	0,00%	0,01%
58	Otros Gastos		1.498.774	199.684	-86,68%	0,01%	0,09%
5802	G Comisiones		613.407	0	-100,00%	0,00%	0,04%
5804	G Financieros		808.700	198.719	-75,43%	0,01%	0,05%
5890	G Gastos Diversos		76.667	965	-98,74%	0,00%	0,00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		90.875.604	-24.678.133	-127,16%	-1,09%	5,27%

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	ABR -2022	ABR -2023
EFECTIVO 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	-5.026.242	-10.126.186
FLUJO DE FONDOS OPERATIVO	-85.033.515	-9.605.837
ACTIVIDADES DE INVERSION		
VARIACION DE INVERSIONES	-4.000.000	-8.151.212
VARIACION DE CLIENTES	10.872.509	-512.163.659
VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	4.788.457	2.421.182
VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-124.039.292	224.118.131
VARIACION EN OTROS ACTIVOS	-6.203.255	4.069.035
VARIACION OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	0	0
VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	36.539.777	228.557.654
VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-128.639.903	190.783.018
VARIACION DE PASIVOS ESTIMADOS	0	0
VARIACION OTROS PASIVOS	255.512.070	0
VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	0	0
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-36.431.418	-66.881.153
FLUJO DE FONDOS DE INVERSION	8.398.945	62.752.996
OTRAS ACTIVIDADES		
TRANSFERENCIAS	0	0
OTROS INGRESOS	0	0
OTROS GASTOS	0	0
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES	207.314.295	41.682.670
EFECTIVO AL FIN DEL MES	397.131.744	419.021.063
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
ABR -2023

	Capital Fiscal	Resultados De Ejercicios Anteriores	Resultado Del Ejercicio	Total
Patrimonio al comienzo del periodo	4.445.559.696	-610.659.328	354.982.451	4.189.882.820
Incremento (disminución)	0			0
Traslado del resultado anterior a Ejercicios anteriores		354.982.451	-354.982.451	0
Resultado del ejercicio [resumen]				0
Ganancia (pérdida) Ingresos y gastos reconocidos en el periodo			-24.678.133	-24.678.133
Ganancia (pérdida) Ingresos y gastos del periodo reconocidos en el patrimonio				0
				0
Patrimonio al final del periodo	4.445.559.696	-255.676.877	-24.678.133	4.165.204.687

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
ABR -2023**

ABR -2022	ABR -2023
-----------	-----------

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	28,84%	29,25%
+ Gastos Operacionales	495.861.123	665.021.622
+ Gastos no Operacionales	1.498.774	199.684
/ Ingresos Operacionales	1.724.443.899	2.274.152.947
Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones		
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	106,75%	102,92%
+ Costo de Ventas	1.345.021.467	1.675.492.128
+ Gastos Operacionales	495.861.123	665.021.622
/ Ingresos Operacionales	1.724.443.899	2.274.152.947
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	0,78	0,96
+ Activo Corriente	1.988.418.322	2.361.517.293
/ Pasivo Corriente	2.561.277.794	2.464.352.190
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	0,16	0,17
+ Efectivo	397.131.745	419.021.063
/ Pasivo Corriente	2.561.277.794	2.464.352.190
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	0,69	0,87
+ Activo Corriente	1.988.418.322	2.361.517.293
- Inventarios	213.338.925	210.460.510
/ Pasivo Corriente	2.561.277.794	2.464.352.190
Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.		
3. ROTACION DE CARTERA	1,02	1,16
+ Ingresos Operacionales	1.724.443.899	2.274.152.947
/ Cartera Cliente	1.696.992.215	1.955.966.782
Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.		
4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	118,09	103,21
+ Numero de Dias del Periodo	120	120
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	1,02	1,16
Indica el número de días de la cartera		
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	19,03	15,07
+ Inventario	213.338.925	210.460.510
/ Costo De Ventas	1.345.021.467	1.675.492.128
* Dias Del Periodo	120	120
Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.		
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,25	0,34
+ Ingresos operacionales	1.724.443.899	2.274.152.947
/ Activo Total	6.773.309.446	6.717.102.005
Indica el número de veces que ha rotado el activo total.		
7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,87	0,96
+ Ingresos operacionales	1.724.443.899	2.274.152.947
/ Activo Corriente	1.988.418.322	2.361.517.293
Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.		
8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,42	0,59

+ Ingresos operacionales	1.724.443.899	2.274.152.947
/ Propiedad, Planta y Equipo	4.113.304.061	3.834.694.152
Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.		
9. ROTACION DE PASIVOS	0,71	0,92
+ Gastos Y Costos Operacionales	1.840.882.590	2.340.513.750
/ Pasivo	2.592.021.404	2.551.897.319
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	168,96	130,84
+ Numero de Dias del Periodo	120	120
/ Indice de Rotacion	0,71	0,92
Indica los dias para pagar		

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	22,00%	26,32%
+ Excedente O Déficit Operacional	379.422.432	598.660.819
/ Ingresos Operacionales	1.724.443.899	2.274.152.947
Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales		
2. MARGEN NETO	5,27%	-1,09%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	90.875.604	-24.678.133
/ Ingresos Operacionales	1.724.443.899	2.274.152.947
Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales		
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	2,31%	-0,59%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	90.875.604	-24.678.133
/ Total Patrimonio	3.925.775.972	4.165.204.687
Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa		
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	1,34%	-0,37%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	90.875.604	-24.678.133
/ Total Activo	6.773.309.446	6.717.102.005
Indica el rendimiento total de la Empresa.		

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	38,27%	37,99%
+ Pasivo Total	2.592.021.404	2.551.897.319
/ Total Activo	6.773.309.446	6.717.102.005
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.		
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	66,03%	61,27%
+ Pasivo Total	2.592.021.404	2.551.897.319
/ Patrimonio	3.925.775.972	4.165.204.687
Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.		
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	24,72%	26,52%
+ Obligaciones Laborales	1.674.045.502	1.781.506.882
/ Total Activo	6.773.309.446	6.717.102.005
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas		
4. CARGA LABORAL	42,64%	42,77%
+ Obligaciones Laborales	1.674.045.502	1.781.506.882
/ Patrimonio	3.925.775.972	4.165.204.687
Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.		