



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	SEP -2022	SEP -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
ACTIVO CORRIENTE			2.021.480.370	2.603.323.081	29%	38%	30%
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo		547.343.861	674.916.002	23,31%	9,84%	8,01%
1105	Caja		3.897.654	3.099.100	-20,49%	0,05%	0,06%
1110	Depósitos En Instituciones Financieras		483.874.803	385.676.562	-20,29%	5,62%	7,08%
1132	Efectivo De Uso Restringido		59.571.404	226.140.340	279,61%	3,30%	0,87%
1133	Equivalentes Al Efectivo.		0	60.000.000		0,87%	0,00%
13	Cuentas Por Cobrar Corriente		1.007.870.779	1.382.291.309	37,15%	20,14%	14,75%
1319	Prestación De Servicios De Salud		1.006.481.638	1.381.671.576	37,28%	20,13%	14,73%
1324	Subvenciones Por Cobrar		0	0		0,00%	0,00%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		1.389.141	619.733	-55,39%	0,01%	0,02%
14	Préstamos Por Cobrar		15.095.096	190.892	-98,74%	0,00%	0,22%
1415	Préstamos Concedidos		15.095.096	190.892	-98,74%	0,00%	0,22%
15	Inventarios		224.968.186	214.529.516	-4,64%	3,13%	3,29%
1514	Materiales Y Suministros		224.968.186	214.529.516	-4,64%	3,13%	3,29%
19	Otros Activos corriente		226.202.448	331.395.361	46,50%	4,83%	3,31%
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado		226.202.448	167.214.036	-26,08%	2,44%	3,31%
1906	Avances Y Anticipos Entregados		0	164.181.325		2,39%	0,00%
ACTIVO NO CORRIENTE			4.810.730.019	4.258.837.043	-11%	62%	70%
12	Inversiones E Instrumentos Derivados		46.734.044	54.885.256	17,44%	0,80%	0,68%
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		46.734.044	54.885.256	17,44%	0,80%	0,68%
13	Cuentas Por Cobrar no Corriente		658.933.009	455.702.407	-30,84%	6,64%	9,64%
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		1.738.611.937	1.542.728.718	-11,27%	22,48%	25,45%
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-1.079.678.928	-1.087.026.311	0,68%	-15,84%	-15,80%
16	Propiedades, Planta Y Equipo		4.105.062.966	3.748.249.380	-8,69%	54,62%	60,08%
1605	Terrenos		855.312.400	855.312.400	0,00%	12,46%	12,52%
1625	Propiedades, Planta Y Equipo En Tránsito		40.000.000	40.000.000	0,00%	0,58%	0,59%
1635	Bienes Muebles En Bodega		85.719.959	64.068.747	-25,26%	0,93%	1,25%
1640	Edificaciones		3.241.409.069	3.241.409.069	0,00%	47,24%	47,44%
1645	Plantas, Ductos Y Túneles		39.560.633	39.560.633	0,00%	0,58%	0,58%
1655	Maquinaria Y Equipo		43.930.193	43.930.193	0,00%	0,64%	0,64%
1660	Equipo Médico Y Científico		820.869.598	820.869.598	0,00%	11,96%	12,01%
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		67.630.239	67.630.239	0,00%	0,99%	0,99%
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		164.020.616	164.020.616	0,00%	2,39%	2,40%
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		673.556.729	673.556.729	0,00%	9,82%	9,86%
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)		-1.935.868.665	-2.271.031.039	17,31%	-33,09%	-28,33%
19	Otros Activos no corriente		0	0		0,00%	0,00%
1970	Activos Intangibles		166.570.396	166.570.396	0,00%	2,43%	2,44%
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-166.570.396	-166.570.396	0,00%	-2,43%	-2,44%
1	TOTAL ACTIVO		6.832.210.389	6.862.160.124	0,44%	100,00%	100,00%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			-	-			
83	Deudoras De Control		2.207.201	3.453.885	56,48%		
8315	Bienes Y Derechos Retirados		0	0			
8333	Facturación Glosada En Venta De Servicios De Salud		2.207.201	3.453.885	56,48%		
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		0	0			
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-2.207.201	-3.453.885	56,48%		
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-2.207.201	-3.453.885	56,48%		



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	SEP -2022	SEP -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
PASIVO CORRIENTE			2.532.457.237	2.378.612.153	-6%	98%	99%
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		469.262.684	488.942.654	4,19%	20,22%	18,31%
2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		219.881.249	225.128.243	2,39%	9,31%	8,58%
2407	Recursos A Favor De Terceros		128.525.481	136.544.774	6,24%	5,65%	5,01%
2424	Descuentos De Nómina		20.127.186	23.489.057	16,70%	0,97%	0,79%
2426	Gastos financieros por pagar - Operaciones de banca central		0	2.873.867		0,12%	0,00%
2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		7.195.130	9.073.785	26,11%	0,38%	0,28%
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		93.533.638	91.832.928	-1,82%	3,80%	3,65%
25	Beneficios A Los Empleados corriente		1.748.300.818	1.889.669.499	8,09%	78,15%	68,21%
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		1.748.300.818	1.889.669.499	8,09%	78,15%	68,21%
29	Otros Pasivos		314.893.735	0	-100,00%	0,00%	12,29%
2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		314.893.735	0	-100,00%	0,00%	12,29%
2903	Depósitos Recibidos En Garantía		0	0		0,00%	0,00%
PASIVO NO CORRIENTE			30.743.610	39.335.640	28%	2%	1%
25	Beneficios A Los Empleados no corriente		5.743.610	14.335.640	149,59%	0,59%	0,22%
2512	Cesantías Retroactivas		0	8.592.030		0,36%	0,00%
2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		5.743.610	5.743.610	0,00%	0,24%	0,22%
27	Provisiones		25.000.000	25.000.000	0,00%	1,03%	0,98%
2701	Litigios Y Demandas		25.000.000	25.000.000	0,00%	1,03%	0,98%
2	TOTAL PASIVO		2.563.200.847	2.417.947.793	-5,67%		
2			0	0		0	0
PATRIMONIO			4.269.009.542	4.444.212.331	4%	983%	1747%
3	Patrimonio		4.269.009.542	4.444.212.331	4,10%	983,40%	1747,42%
32	Patrimonio De Las Empresas		4.269.009.542	4.444.212.331	4,10%	983,40%	1747,42%
3208	Capital Fiscal		4.445.559.696	4.445.559.696	0,00%	1024,06%	1747,95%
3225	Resultados De Ejercicios Anteriores		-610.659.328	-255.676.877	-58,13%	-140,67%	-100,53%
3230	Resultado Del Ejercicio		434.109.174	254.329.512	-41,41%	100,00%	100,00%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			6.832.210.389	6.862.160.124	0,44%		
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

ANALISIS

CÓDIGO	DESCRIPCION	Nota	SEP -2022	SEP -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
	INGRESOS OPERACIONALES		4.560.355.764	5.379.115.215	17,95%	100,00%	100,00%
43	Venta De Servicios		4.560.355.764	5.379.115.215	17,95%	100,00%	100,00%
4312	Ingreso por venta de Servicios De Salud		4.569.716.964	5.379.115.215	17,71%	100,00%	100,21%
6	Costos De Ventas		3.342.834.400	4.123.345.425	23,35%	76,65%	73,30%
63	Costo De Ventas De Servicios		3.342.834.400	4.123.345.425	23,35%	76,65%	73,30%
6310	Costo de Servicios De Salud		3.342.834.400	4.123.345.425	23,35%	76,65%	73,30%
	UTILIDAD BRUTA		1.217.521.364	1.255.769.790	3,14%	23,35%	26,70%
	GASTOS OPERACIONALES		1.328.504.495	1.674.294.723	26,03%	31,13%	29,13%
51	De Administración Y Operación		1.218.768.565	1.573.512.480	29,11%	29,25%	26,73%
5101	G Sueldos Y Salarios		399.672.124	495.130.074	23,88%	9,20%	8,76%
5102	G Contribuciones Imputadas		1.599.637	2.726.769	70,46%	0,05%	0,04%
5103	G Contribuciones Efectivas		100.574.057	120.129.275	19,44%	2,23%	2,21%
5104	G Aportes Sobre La Nómina		24.895.454	21.815.629	-12,37%	0,41%	0,55%
5107	G Prestaciones Sociales		125.283.492	181.002.845	44,47%	3,36%	2,75%
5108	G Gastos De Personal Diversos		0	362.167.685		6,73%	0,00%
5111	G Generales		299.764.984	374.352.725	24,88%	6,96%	6,57%
5120	G Impuestos, Contribuciones Y Tasas		7.985.054	16.187.478	102,72%	0,30%	0,18%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones		109.735.930	100.782.243	-8,16%	1,87%	2,41%
5360	G Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		109.735.930	100.782.243	-8,16%	1,87%	2,41%
	EXCEDENTE OPERACIONAL		-110.983.131	-418.524.932	277,11%	-7,78%	-2,43%
44	Transferencias Y Subvenciones		445.240.802	608.450.449	36,66%	11,31%	9,76%
4430	I Subvenciones		445.240.802	608.450.449	36,66%	11,31%	9,76%
48	Otros Ingresos		102.076.227	98.547.989	-3,46%	1,83%	2,24%
4802	I Financieros		2.207.124	58.350.833	2543,75%	1,08%	0,05%
4808	I Ingresos Diversos		99.772.969	37.972.620	-61,94%	0,71%	2,19%
4830	I Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		96.134	2.224.536	2214,00%	0,04%	0,00%
58	Otros Gastos		2.224.724	34.143.994	1434,75%	0,63%	0,05%
5802	G Comisiones		617.136	0	-100,00%	0,00%	0,01%
5804	G Financieros		1.528.607	29.397.377	1823,15%	0,55%	0,03%
5890	G Gastos Diversos		78.981	4.746.617	5909,82%	0,09%	0,00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		434.109.174	254.329.512	-41,41%	4,73%	9,52%

JORGE ALBERTO MIRA BUSTAMANTE
 Representante Legal

MARIO CASTRILLON BULES
 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	SEP -2022	SEP -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	-16.655.503	-14.195.192
FLUJO DE FONDOS OPERATIVO	-17.902.704	-331.937.882
ACTIVIDADES DE INVERSION		
VARIACION DE INVERSIONES	-4.000.000	-8.151.212
VARIACION DE CLIENTES	41.060.936	-394.190.594
VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	7.949.861	2.421.182
VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-115.798.197	310.562.903
VARIACION EN OTROS ACTIVOS	55.146.253	-85.442.976
VARIACION OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	0	0
VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	-72.279.706	67.083.495
VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-48.640.977	313.281.275
VARIACION DE PASIVOS ESTIMADOS	0	0
VARIACION OTROS PASIVOS	0	-94.973.624
VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	0	0
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-109.735.930	-100.782.243
FLUJO DE FONDOS DE INVERSION	-246.297.760	9.808.206
OTRAS ACTIVIDADES		
TRANSFERENCIAS	0	0
OTROS INGRESOS	0	0
OTROS GASTOS	0	0
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES	545.092.305	672.854.444
EFECTIVO AL FIN DEL MES	547.343.860	674.916.002
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
RAZONES FINANCIERAS
ANALISIS FINANCIERO
SEP -2023**

SEP -2022	SEP -2023
-----------	-----------

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	29,18%	31,76%
+ Gastos Operacionales	1.328.504.495	1.674.294.723
+ Gastos no Operacionales	2.224.724	34.143.994
/ Ingresos Operacionales	4.560.355.764	5.379.115.215
Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones		
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	102,43%	107,78%
+ Costo de Ventas	3.342.834.400	4.123.345.425
+ Gastos Operacionales	1.328.504.495	1.674.294.723
/ Ingresos Operacionales	4.560.355.764	5.379.115.215
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	0,80	1,09
+ Activo Corriente	2.021.480.370	2.603.323.081
/ Pasivo Corriente	2.532.457.237	2.378.612.153
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	0,22	0,28
+ Efectivo	547.343.861	674.916.002
/ Pasivo Corriente	2.532.457.237	2.378.612.153
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	0,71	1,00
+ Activo Corriente	2.021.480.370	2.603.323.081
- Inventarios	224.968.186	214.529.516
/ Pasivo Corriente	2.532.457.237	2.378.612.153
Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.		
3. ROTACION DE CARTERA	2,74	2,93
+ Ingresos Operacionales	4.560.355.764	5.379.115.215
/ Cartera Cliente	1.666.803.788	1.837.993.716
Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.		
4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	98,68	92,26
+ Numero de Dias del Periodo	270	270
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	2,74	2,93
Indica el número de días de la cartera		
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	18,17	14,05
+ Inventario	224.968.186	214.529.516
/ Costo De Ventas	3.342.834.400	4.123.345.425
* Dias Del Periodo	270	270
Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.		
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,67	0,78
+ Ingresos operacionales	4.560.355.764	5.379.115.215
/ Activo Total	6.832.210.389	6.862.160.124
Indica el número de veces que ha rotado el activo total.		
7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	2,26	2,07
+ Ingresos operacionales	4.560.355.764	5.379.115.215
/ Activo Corriente	2.021.480.370	2.603.323.081

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

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1,11	1,44
+ Ingresos operacionales	4.560.355.764	5.379.115.215
/ Propiedad, Planta y Equipo	4.105.062.966	3.748.249.380
Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.		
9. ROTACION DE PASIVOS	1,82	2,40
+ Gastos Y Costos Operacionales	4.671.338.895	5.797.640.147
/ Pasivo	2.563.200.847	2.417.947.793
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	148,15	112,61
+ Numero de Dias del Periodo	270	270
/ Indice de Rotacion	1,82	2,40
Indica los dias para pagar		

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	26,70%	23,35%
+ Excedente O Déficit Operacional	1.217.521.364	1.255.769.790
/ Ingresos Operacionales	4.560.355.764	5.379.115.215
Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales		
2. MARGEN NETO	9,52%	4,73%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	434.109.174	254.329.512
/ Ingresos Operacionales	4.560.355.764	5.379.115.215
Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales		
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	10,17%	5,72%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	434.109.174	254.329.512
/ Total Patrimonio	4.269.009.542	4.444.212.331
Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa		
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	6,35%	3,71%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	434.109.174	254.329.512
/ Total Activo	6.832.210.389	6.862.160.124
Indica el rendimiento total de la Empresa.		

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	37,52%	35,24%
+ Pasivo Total	2.563.200.847	2.417.947.793
/ Total Activo	6.832.210.389	6.862.160.124
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.		
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	60,04%	54,41%
+ Pasivo Total	2.563.200.847	2.417.947.793
/ Patrimonio	4.269.009.542	4.444.212.331
Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.		
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	25,67%	27,75%
+ Obligaciones Laborales	1.754.044.428	1.904.005.139
/ Total Activo	6.832.210.389	6.862.160.124
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas		
4. CARGA LABORAL	41,09%	42,84%
+ Obligaciones Laborales	1.754.044.428	1.904.005.139
/ Patrimonio	4.269.009.542	4.444.212.331
Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.		