



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	NOV -2022	NOV -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
ACTIVO CORRIENTE			1.874.364.803	2.695.426.275	44%	37%	29%
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo		387.780.021	474.885.172	22,46%	6,52%	5,99%
1105	Caja		4.872.304	2.533.150	-48,01%	0,03%	0,08%
1110	Depósitos En Instituciones Financieras		322.522.717	367.596.810	13,98%	5,05%	4,99%
1132	Efectivo De Uso Restringido		385.000	44.755.212	11524,73%	0,61%	0,01%
1133	Equivalentes Al Efectivo.		0	60.000.000		0,82%	0,00%
13	Cuentas Por Cobrar Corriente		993.373.738	1.794.688.107	80,67%	24,65%	15,36%
1319	Prestación De Servicios De Salud		991.881.899	1.705.202.918	71,92%	23,42%	15,33%
1324	Subvenciones Por Cobrar		0	88.867.125		1,22%	0,00%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar		1.491.839	618.064	-58,57%	0,01%	0,02%
14	Préstamos Por Cobrar		3.437.133	190.892	-94,45%	0,00%	0,05%
1415	Préstamos Concedidos		3.437.133	190.892	-94,45%	0,00%	0,05%
15	Inventarios		219.996.591	189.988.556	-13,64%	2,61%	3,40%
1514	Materiales Y Suministros		219.996.591	189.988.556	-13,64%	2,61%	3,40%
19	Otros Activos corriente		269.777.320	235.673.548	-12,64%	3,24%	4,17%
1905	Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado		269.777.320	235.673.548	-12,64%	3,24%	4,17%
ACTIVO NO CORRIENTE			4.594.328.588	4.584.368.463	0%	63%	71%
12	Inversiones E Instrumentos Derivados		46.734.044	54.885.256	17,44%	0,75%	0,72%
1224	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo		46.734.044	54.885.256	17,44%	0,75%	0,72%
13	Cuentas Por Cobrar no Corriente		469.439.917	477.430.959	1,70%	6,56%	7,26%
1385	Cuentas Por Cobrar De Difícil Recaudo		1.549.118.845	1.564.457.270	0,99%	21,49%	23,95%
1386	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-1.079.678.928	-1.087.026.311	0,68%	-14,93%	-16,69%
16	Propiedades, Planta Y Equipo		4.078.154.627	4.052.052.248	-0,64%	55,66%	63,04%
1605	Terrenos		855.312.400	855.312.400	0,00%	11,75%	13,22%
1625	Propiedades, Planta Y Equipo En Tránsito		40.000.000	40.000.000	0,00%	0,55%	0,62%
1635	Bienes Muebles En Bodega		88.714.000	64.453.117	-27,35%	0,89%	1,37%
1640	Edificaciones		3.241.409.069	3.241.409.069	0,00%	44,53%	50,11%
1645	Plantas, Ductos Y Túneles		39.560.633	39.560.633	0,00%	0,54%	0,61%
1655	Maquinaria Y Equipo		43.930.193	43.930.193	0,00%	0,60%	0,68%
1660	Equipo Médico Y Científico		820.869.598	1.150.443.073	40,15%	15,80%	12,69%
1665	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina		67.630.239	67.630.239	0,00%	0,93%	1,05%
1670	Equipos De Comunicación Y Computación		164.020.616	164.020.616	0,00%	2,25%	2,54%
1675	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación		673.556.729	673.556.729	0,00%	9,25%	10,41%
1680	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y Hotelaría		8.922.195	8.922.195	0,00%	0,12%	0,14%
1685	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)		-1.965.771.045	-2.297.186.016	16,86%	-31,56%	-30,39%
19	Otros Activos no corriente		0	0		0,00%	0,00%
1970	Activos Intangibles		166.570.396	166.570.396	0,00%	2,29%	2,58%
1975	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)		-166.570.396	-166.570.396	0,00%	-2,29%	-2,58%
1	TOTAL ACTIVO		6.468.693.391	7.279.794.738	12,54%	100,00%	100,00%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			-	-			
83	Deudoras De Control		2.207.201	2.879.173	30,44%		
8315	Bienes Y Derechos Retirados		0	0			
8333	Facturación Glosada En Venta De Servicios De Salud		2.207.201	2.879.173	30,44%		
8390	Otras Cuentas Deudoras De Control		0	0			
89	Deudoras Por Contra (Cr)		-2.207.201	-2.879.173	30,44%		
8915	Deudoras De Control Por Contra (Cr)		-2.207.201	-2.879.173	30,44%		



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	NOV -2022	NOV -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
PASIVO CORRIENTE			2.318.172.477	2.692.736.894	16%	99%	85%
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		440.773.713	612.573.493	38,98%	22,42%	16,13%
2401	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales		187.559.977	236.644.810	26,17%	8,66%	6,87%
2407	Recursos A Favor De Terceros		128.221.886	155.427.145	21,22%	5,69%	4,69%
2424	Descuentos De Nómina		587.657	19.392.103	3199,90%	0,71%	0,02%
2426	Gastos financieros por pagar - Operaciones de banca central		0	3.194.700		0,12%	0,00%
2436	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre		8.128.658	24.944.457	206,87%	0,91%	0,30%
2460	Créditos Judiciales		0	0		0,00%	0,00%
2490	Otras Cuentas Por Pagar		116.275.535	172.970.278	48,76%	6,33%	4,26%
25	Beneficios A Los Empleados corriente		1.562.505.029	2.080.163.401	33,13%	76,14%	57,19%
2511	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo		1.562.505.029	2.080.163.401	33,13%	76,14%	57,19%
29	Otros Pasivos		314.893.735	0	-100,00%	0,00%	11,53%
2910	Ingresos Recibidos Por Anticipado		314.893.735	0	-100,00%	0,00%	11,53%
PASIVO NO CORRIENTE			30.743.610	39.335.640	28%	1%	1%
25	Beneficios A Los Empleados no corriente		5.743.610	14.335.640	149,59%	0,52%	0,21%
2512	Cesantías Retroactivas		0	8.592.030		0,31%	0,00%
2514	Beneficios Posempleo - Pensiones		5.743.610	5.743.610	0,00%	0,21%	0,21%
27	Provisiones		25.000.000	25.000.000	0,00%	0,92%	0,92%
2701	Litigios Y Demandas		25.000.000	25.000.000	0,00%	0,92%	0,92%
2	TOTAL PASIVO		2.348.916.087	2.732.072.534	16,31%	100,00%	85,98%
2			0	0		0	0
PATRIMONIO			4.119.777.304	4.547.722.204	10%	1446%	1271%
3	Patrimonio		4.119.777.304	4.547.722.204	10,39%	1446,16%	1270,88%
32	Patrimonio De Las Empresas		4.119.777.304	4.547.722.204	10,39%	1446,16%	1270,88%
3208	Capital Fiscal		4.445.559.696	4.445.559.696	0,00%	1560,52%	1242,33%
3225	Resultados De Ejercicios Anteriores		-610.659.328	-255.676.877	-58,13%	-214,36%	-71,45%
3230	Resultado Del Ejercicio		284.876.936	357.839.385	25,61%	100,00%	100,00%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			6.468.693.390	7.279.794.738	12,54%		
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	NOV -2022	NOV -2023	HORIZONTAL	VERTICAL ACTUAL	VERTICAL ANTERIOR
INGRESOS OPERACIONALES			5.622.157.372	6.665.245.977	18,55%	100,00%	100,00%
43	Venta De Servicios		5.622.157.372	6.665.245.977	18,55%	100,00%	100,00%
4312	Ingreso por venta de Servicios De Salud		5.632.885.272	6.665.245.977	18,33%	100,00%	100,19%
6	Costos De Ventas		4.152.285.408	5.156.079.807	24,17%	77,36%	73,86%
63	Costo De Ventas De Servicios		4.152.285.408	5.156.079.807	24,17%	77,36%	73,86%
6310	Costo de Servicios De Salud		4.152.285.408	5.156.079.807	24,17%	77,36%	73,86%
UTILIDAD BRUTA			1.469.871.964	1.509.166.170	2,67%	22,64%	26,14%
GASTOS OPERACIONALES			1.631.168.117	2.014.034.711	23,47%	30,22%	29,01%
51	De Administración Y Operación		1.501.240.072	1.899.692.033	26,54%	28,50%	26,70%
5101	G Sueldos Y Salarios		501.385.804	604.356.152	20,54%	9,07%	8,92%
5102	G Contribuciones Imputadas		-191.305	3.120.167	-1730,99%	0,05%	0,00%
5103	G Contribuciones Efectivas		132.632.846	147.773.326	11,42%	2,22%	2,36%
5104	G Aportes Sobre La Nómina		19.233.673	27.089.296	40,84%	0,41%	0,34%
5107	G Prestaciones Sociales		158.688.597	218.964.457	37,98%	3,29%	2,82%
5108	G Gastos De Personal Diversos		0	438.427.819		6,58%	0,00%
5111	G Generales		373.411.769	441.865.493	18,33%	6,63%	6,64%
5120	G Impuestos, Contribuciones Y Tasas		8.975.258	18.095.323	101,61%	0,27%	0,16%
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones		129.928.045	114.342.678	-12,00%	1,72%	2,31%
5360	G Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo		129.928.045	114.342.678	-12,00%	1,72%	2,31%
EXCEDENTE OPERACIONAL			-161.296.153	-504.868.541	213,01%	-7,57%	-2,87%
44	Transferencias Y Subvenciones		546.294.003	775.499.748	41,96%	11,63%	9,72%
4430	I Subvenciones		546.294.003	775.499.748	41,96%	11,63%	9,72%
48	Otros Ingresos		137.818.611	122.081.976	-11,42%	1,83%	2,45%
4802	I Financieros		2.446.228	62.835.747	2468,68%	0,94%	0,04%
4808	I Ingresos Diversos		135.276.249	57.021.692	-57,85%	0,86%	2,41%
4830	I Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		96.134	2.224.536	2214,00%	0,03%	0,00%
58	Otros Gastos		237.939.526	34.873.798	-85,34%	0,52%	4,23%
5802	G Comisiones		620.866	0	-100,00%	0,00%	0,01%
5804	G Financieros		1.528.707	29.516.017	1830,78%	0,44%	0,03%
5890	G Gastos Diversos		235.789.953	5.357.781	-97,73%	0,08%	4,19%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			284.876.936	357.839.385	25,61%	5,37%	5,07%

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	NOV -2022	NOV -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	-11.683.908	10.345.768
FLUJO DE FONDOS OPERATIVO	-43.052.016	-380.180.094
ACTIVIDADES DE INVERSION		
VARIACION DE INVERSIONES	-4.000.000	-8.151.212
VARIACION DE CLIENTES	245.051.069	-828.315.944
VARIACION DE PRESTAMOS POR COBRAR	19.607.824	2.421.182
VARIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	-88.889.858	6.760.035
VARIACION EN OTROS ACTIVOS	11.571.381	10.278.837
VARIACION OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	0	0
VARIACION EN CUENTAS POR PAGAR	-100.768.678	190.714.334
VARIACION DE OBLIGACIONES LABORALES	-234.436.766	503.775.177
VARIACION DE PASIVOS ESTIMADOS	0	0
VARIACION OTROS PASIVOS	0	-94.973.624
VARIACION PATRIMONIO INSTITUCIONAL	0	0
PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	-129.928.045	-114.342.678
FLUJO DE FONDOS DE INVERSION	-281.793.073	-331.833.892
OTRAS ACTIVIDADES		
TRANSFERENCIAS	0	0
OTROS INGRESOS	0	0
OTROS GASTOS	0	0
FLUJO DE CAJA DE OTRAS ACTIVIDADES	446.173.089	862.707.926
EFECTIVO AL FIN DEL MES	387.780.019	474.885.172
VERIFICACION FLUJO DE CAJA	0	0

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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Cifras expresadas en pesos colombianos
NOV -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			357.839.385	357.839.385
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	357.839.385	4.547.722.204

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
NOV -2023

NOV -2021	NOV -2022
-----------	-----------

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	33,25%	30,74%
+ Gastos Operacionales	1.631.168.117	2.014.034.711
+ Gastos no Operacionales	237.939.526	34.873.798
/ Ingresos Operacionales	5.622.157.372	6.665.245.977
Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo gastos por provisiones y depreciaciones		
2. EFICIENCIA OPERACIONAL	102,87%	107,57%
+ Costo de Ventas	4.152.285.408	5.156.079.807
+ Gastos Operacionales	1.631.168.117	2.014.034.711
/ Ingresos Operacionales	5.622.157.372	6.665.245.977
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	0,81	1,00
+ Activo Corriente	1.874.364.803	2.695.426.275
/ Pasivo Corriente	2.318.172.477	2.692.736.894
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	0,17	0,18
+ Efectivo	387.780.021	474.885.172
/ Pasivo Corriente	2.318.172.477	2.692.736.894
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	0,93
+ Activo Corriente	1.874.364.803	2.695.426.275
- Inventarios	219.996.591	189.988.556
/ Pasivo Corriente	2.318.172.477	2.692.736.894
Indica la capacidad de pago incluyendo la cartera que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo.		
3. ROTACION DE CARTERA	3,84	2,93
+ Ingresos Operacionales	5.622.157.372	6.665.245.977
/ Cartera Cliente	1.462.813.655	2.272.119.066
Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.		
4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	85,86	112,49
+ Numero de Dias del Periodo	330	330
/ Indice de Rotacion de Cuentas por Cobrar	3,84	2,93
Indica el número de días de la cartera		
5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	17,48	12,16
+ Inventario	219.996.591	189.988.556
/ Costo De Ventas	4.152.285.408	5.156.079.807
* Dias Del Periodo	330	330
Indica los días que ha rotado el inventario en el período analizado.		
6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,87	0,92
+ Ingresos operacionales	5.622.157.372	6.665.245.977
/ Activo Total	6.468.693.391	7.279.794.738
Indica el número de veces que ha rotado el activo total.		
7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	3,00	2,47
+ Ingresos operacionales	5.622.157.372	6.665.245.977
/ Activo Corriente	1.874.364.803	2.695.426.275
Indica el número de veces que ha rotado el activo corriente.		
8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1,38	1,64
+ Ingresos operacionales	5.622.157.372	6.665.245.977
/ Propiedad, Planta y Equipo	4.078.154.627	4.052.052.248
Indica el número de veces que ha rotado el activo fijo.		
9. ROTACION DE PASIVOS	2,46	2,62

+ Gastos Y Costos Operacionales	5.783.453.525	7.170.114.518
/ Pasivo	2.348.916.087	2.732.072.534
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	134,03	125,74
+ Numero de Dias del Periodo	330	330
/ Indice de Rotacion	2,46	2,62
Indica los dias para pagar		

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	26,14%	22,64%
+ Excedente O Déficit Operacional	1.469.871.964	1.509.166.170
/ Ingresos Operacionales	5.622.157.372	6.665.245.977
Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales		
2. MARGEN NETO	5,07%	5,37%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	284.876.936	357.839.385
/ Ingresos Operacionales	5.622.157.372	6.665.245.977
Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales		
3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	6,91%	7,87%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	284.876.936	357.839.385
/ Total Patrimonio	4.119.777.304	4.547.722.204
Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa		
4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO	4,40%	4,92%
+ Excedente O Déficit Neto del Ejercicio	284.876.936	357.839.385
/ Total Activo	6.468.693.391	7.279.794.738
Indica el rendimiento total de la Empresa.		

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS	36,31%	37,53%
+ Pasivo Total	2.348.916.087	2.732.072.534
/ Total Activo	6.468.693.391	7.279.794.738
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a terceras personas por el monto de la deuda.		
2. APALANCAMIENTO CORTO PLAZO	57,02%	60,08%
+ Pasivo Total	2.348.916.087	2.732.072.534
/ Patrimonio	4.119.777.304	4.547.722.204
Indica el porcentaje del pasivo a corto plazo con respecto al patrimonio.		
3. ENDEUDAMIENTO LABORAL	24,24%	28,77%
+ Obligaciones Laborales	1.568.248.639	2.094.499.041
/ Total Activo	6.468.693.391	7.279.794.738
Indica la proporción de la Empresa que corresponde a los empleados por el monto de sus deudas		
4. CARGA LABORAL	38,07%	46,06%
+ Obligaciones Laborales	1.568.248.639	2.094.499.041
/ Patrimonio	4.119.777.304	4.547.722.204
Indica el porcentaje de las obligaciones laborales con respecto al patrimonio.		