



*Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos*

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE  
SAN ROQUE – ANTIOQUIA  
INDICADORES FINANCIEROS  
NIT 890906211-6  
AGOSTO DE 2025

**A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA**

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	25,65 %
+ GASTOS OPERACIONALES	1.496.387.491
+ GASTOS NO OPERACIONALES	1.004.619
/ INGRESOS OPERACIONALES	5.838.597.726

Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 3,8% de gastos por provisiones y depreciaciones

2. EFICIENCIA OPERACIONAL	117,49 %
+ COSTO DE VENTAS	5.363.513.518
+ GASTOS OPERACIONALES	1.496.387.491
/ INGRESOS OPERACIONALES	5.838.597.726

Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 3,8% de gastos por provisiones y depreciaciones

**B. INDICADORES DE LIQUIDEZ**

1. RAZON CORRIENTE	1,77
+ ACTIVO CORRIENTE	4.715.146.207
/ PASIVO CORRIENTE	2.670.571.687

Indica la capacidad de pago que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que se debe se tienen 1,77 pesos

2. PRUEBA ACIDA	1,52
+ ACTIVO CORRIENTE	4.715.146.207
- INVENTARIOS	657.419.874
/ PASIVO CORRIENTE	2.670.571.687

Indica la capacidad de pago *inmediata* que tiene la Empresa para pagar sus deudas a corto plazo, es decir por cada peso que se debe se tienen 1,52, pesos

3. ROTACION DE CARTERA	2,84
+ INGRESOS OPERACIONALES	5.838.597.726
/ DEUDORES CLIENTES	2.053.374.514

Indica las veces que se ha rotado la cartera en el período analizado.

4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	84,41
+ NUMERO DE DIAS DEL PERIODO	240
/ INDICE DE ROTACION DE CARTERA	2,84

Indica el número de días de la cartera

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	29,42
+ INVENTARIOS	657.419.874
/ COSTO DE VENTAS	5.363.513.518
* DIAS DEL PERIODO	240

Indica las veces que ha rotado el inventario en el período analizado.

6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,59
+ INGRESOS OPERACIONALES	5.838.597.726
/ ACTIVO TOTAL	9.866.227.753

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

7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,24
+ INGRESOS OPERACIONALES	5.838.597.726
/ ACTIVO CORRIENTE	4.715.146.207

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

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1,19
+ INGRESOS OPERACIONALES	5.838.597.726
/ ACTIVO FIJO NETO	4.921.101.278

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



*Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos*

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE  
SAN ROQUE – ANTIOQUIA  
INDICADORES FINANCIEROS  
NIT 890906211-6  
AGOSTO DE 2025

**C. INDICADORES DE RENTABILIDAD**

1. MARGEN OPERACIONAL -17,49 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL -1.021.303.283  
/ INGRESOS OPERACIONALES 5.838.597.726

Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales

2. MARGEN NETO 28,52 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 1.664.932.371  
/ INGRESOS OPERACIONALES 5.838.597.726

Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales

3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO 23,14 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 1.664.932.371  
/ TOTAL PATRIMONIO 7.195.656.066

Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa

4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO 16,88 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 1.664.932.371  
/ TOTAL DEL ACTIVO 9.866.227.753

Indica el rendimiento total de la Empresa.

**D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)**

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS 27,07 %

+ PASIVO TOTAL 2.670.571.687  
/ ACTIVO TOTAL 9.866.227.753

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

2. APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO 37,11 %

+ PASIVO TOTAL 2.670.571.687  
/ PATRIMONIO TOTAL 7.195.656.066

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

3. ENDEUDAMIENTO LABORAL 1,56 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 154.274.800  
+ PASIVOS ESTIMADOS 0  
/ ACTIVO TOTAL 9.866.227.753

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

4. CARGA LABORAL 2,14 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 154.274.800  
+ PASIVOS ESTIMADOS 0  
/ PATRIMONIO 7.195.656.066

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

ANGE LA MARIA HERRERA OCHOA  
CONTADORA PUBLICA  
TP 25948 -T



Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE

SAN ROQUE – ANTIOQUIA


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NIT 890906211-6

COMPARATIVO AÑOS 2025-2024

CÓDIGO	ACTIVO	AGOSTO DE 2025	AGOSTO DE 2024	Variación \$	Var %	CÓDIGO	PASIVO	AGOSTO DE 2025	AGOSTO DE 2024	Variación \$	Var %
<b>CORRIENTE</b>		<b>4.715.146.207</b>	<b>3.279.787.922</b>	1.435.358.285	44%	<b>CORRIENTE</b>		<b>2.670.571.687</b>	<b>2.668.352.984</b>	2.218.703	0%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.180.259.011	615.049.212	565.209.799	92%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0	0	0%
1105	CAJA	4.737.402	3.260.200	1.477.202	45%	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0	0	0%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.086.191.541	413.541.199	672.650.342	163%	24	CUENTAS POR PAGAR	655.348.006	618.010.667	37.337.339	6%
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	83.930.068	132.847.813	-48.917.745	-37%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	249.248.098	228.122.218	21.125.881	9%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5.400.000	65.400.000	-60.000.000	-92%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	204.944.795	131.743.463	73.201.332	56%
12	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL	65.900.761	60.157.070	5.743.691	10%	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	30.557.002	72.715.263	-42.158.261	-58%
1224	APORTES SOCIALES EN ENTIDADES DEL SECTOR SOLI	65.900.761	60.157.070	5.743.691	10%	2426	GASTOS FINANCIEROS POR PAGAR	1.009.602	0	1.009.602	0%
13	CUENTAS POR COBRAR	2.811.566.561	2.384.565.309	427.001.252	18%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	15.313.709	12.528.307	2.785.402	22%
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	2.053.374.514	1.874.346.403	179.028.111	10%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0	0	0%
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	64.275.907	28.123.692	36.152.215	129%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	154.274.800	172.901.416	-18.626.616	-11%
1384	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	192.561	456.635	-264.074	-58%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.990.223.681	2.025.342.317	-35.118.636	-2%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.787.130.978	1.574.045.054	213.085.924	14%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.952.657.903	1.987.776.539	-35.118.636	-2%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRA	-1.093.407.399	-1.092.406.475	-1.000.924	0%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	31.822.168	31.822.168	0	0%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	0	0	0	0%	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	5.743.610	5.743.610	0	0%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	0	0	0	0%	27	PROVISIONES	25.000.000	25.000.000	0	0%
15	INVENTARIOS	657.419.874	220.016.330	437.403.544	199%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	25.000.000	25.000.000	0	0%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	657.419.874	220.016.330	437.403.544	199%	29	OTROS PASIVOS	0	0	0	0%
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>5.151.081.546</b>	<b>4.616.505.034</b>	534.576.512	12%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0	0	0%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.921.101.278	4.379.560.521	541.540.757	12%	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.670.571.687</b>	<b>2.668.352.984</b>	2.218.703	0%
1605	TERRENOS	855.312.400	855.312.400	0	0%	<b>PATRIMONIO</b>		<b>7.195.656.066</b>	<b>5.227.939.972</b>	1.967.716.094	38%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	452.479.218	452.479.218	0	0%	3	PATRIMONIO	7.195.656.066	5.227.939.972	1.967.716.094	38%
1625	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	0	0	0	0%	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	7.195.656.066	5.227.939.972	1.967.716.094	38%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	406.046.147	43.246.400	362.799.747	839%	3208	CAPITAL FISCAL	4.445.559.696	4.445.559.696	0	0%
1640	EDIFICACIONES	3.241.409.069	3.241.409.069	0	0%	3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.085.163.999	209.832.767	875.331.232	417%
1645	PLANTAS Y DUCTOS	39.560.633	39.560.633	0	0%	3230	RESULTADO EJERCICIO	1.664.932.371	572.547.509	1.092.384.862	191%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	43.930.193	43.930.193	0	0%	3271	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMIN	0	0	0	0%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.315.686.414	1.171.609.962	144.076.452	12%	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>9.866.227.753</b>	<b>7.896.292.956</b>	1.969.934.797	25%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	72.231.139	72.231.139	0	0%			0	0		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	430.144.626	190.420.197	239.724.429	126%						
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	713.556.729	713.556.729	0	0%						
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTE	8.922.195	8.922.195	0	0%						
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLA	-2.658.177.485	-2.453.117.614	-205.059.871	8%						
19	OTROS ACTIVOS	229.980.268	236.944.513	-6.964.245	-3%						
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	198.875.082	198.875.082	0	0%						
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	166.570.396	166.570.396	0	0%						
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGI	-166.570.396	-166.570.396	0	0%						
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	31.105.186	38.069.431	-6.964.245	-18%						
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>9.866.227.753</b>	<b>7.896.292.956</b>	1.969.934.797	25%						

DORA INES PELAEZ TABARES  
GERENTE

  
ANGELA MARÍA HERRERA OCHOA  
CONTADORA PÚBLICA  
TP 25948 -T



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE  
SAN ROQUE – ANTIOQUIA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NIT 890906211-6

COMPARATIVO AÑOS 2025-2024

Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos

CÓDIGO	CONCEPTO	AGOSTO DE 2025	AGOSTO DE 2024	Variación \$	Var %
N_28	INGRESOS OPERACIONALES	5.838.597.726	5.477.230.601	361.367.125	7%
43	VENTA DE SERVICIOS	5.838.597.726	5.477.230.601	361.367.125	7%
4312	SERVICIOS DE SALUD	5.875.466.376	5.491.929.741	383.536.635	7%
4395	DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS	-36.868.650	-14.699.140	-22.169.510	151%
N_30	6 COSTO DE VENTAS	5.363.513.518	4.031.966.853	1.331.546.665	33%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	5.363.513.518	4.031.966.853	1.331.546.665	33%
6310	BIENES COMERCIALIZADOS	5.363.513.518	4.031.966.853	1.331.546.665	33%
	GASTOS OPERACIONALES	1.496.387.491	1.680.660.110	-184.272.619	-11%
N_29	51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.439.474.922	1.623.894.382	-184.419.460	-11%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	612.911.966	469.879.671	143.032.295	30%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.577.246	561.210	3.016.036	537%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	137.548.984	168.431.932	-30.882.948	-18%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	30.284.665	20.512.853	9.771.812	48%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	151.131.078	285.737.661	-134.606.583	-47%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	182.303.891	281.641.528	-99.337.637	-35%
5111	GENERALES	301.420.882	387.147.100	-85.726.218	-22%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	20.296.210	9.982.428	10.313.782	103%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	56.912.569	56.765.728	146.841	0%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	56.912.569	56.765.728	146.841	0%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-1.021.303.283</b>	<b>-235.396.362</b>	-785.906.921	334%
N_28	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.602.720.163	740.067.048	1.862.653.115	252%
4430	SUBVENCIONES	2.602.720.163	740.067.048	1.862.653.115	252%
N_28	48 OTROS INGRESOS	84.520.110	72.127.376	12.392.734	17%
4802	FINANCIEROS	6.389.262	37.925.520	-31.536.258	-83%
4808	INGRESOS DIVERSOS	78.130.848	34.181.577	43.949.271	129%
N_29	58 OTROS GASTOS	1.004.619	4.250.553	-3.245.934	-76%
5802	COMISIONES	0	984.783	-984.783	-100%
5804	FINANCIEROS	778.099	568.830	209.269	37%
5890	EXTRAORDINARIOS	226.520	2.696.940	-2.470.420	-92%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>1.664.932.371</b>	<b>572.547.509</b>	1.092.384.862	191%

DORA INES PELAEZ TABARES  
GERENTE

  
ANGELA MARIA HERRERA OCHOA  
CONTADOR PÚBLICA  
TP 25948 -T

# EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE



## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO AÑOS 2025-2024

METODO INDIRECTO

(Cifras en pesos)

*Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos*

=	Utilidad /Pérdida del ejercicio	\$ 1.664.932.371
	<b>Partidas que no tienen efecto en el efectivo</b>	
+	Depreciaciones	\$ 137.239.490
	Total utilidad / Pérdida del ejercicio	\$ 1.802.171.861
	<b>Variación Actividades de Operación</b>	
+	Incremento Obligaciones Laborales	\$ 122.073.911
+	Incremento cuentas por pagar	\$ 94.217.208
+	Disminución En gastos Anticipados y otros dif	\$ 24.422.277
-	Aumento de inventarios	\$ 455.784.958
-	Aumento de cuentas por cobrar	\$ 487.815.266
	<b>Total Efectivo generado Actividades de Operación</b>	-\$ 702.886.828
	<b>Variación Actividades de Inversión</b>	
-	Aumento de PP y E	\$ 655.788.618
-	Aumento Inversiones	\$ 5.694.000
	<b>Total Efectivo generado Actividades de Inversión</b>	-\$ 661.482.618
	<b>Variación Actividades de Financiación</b>	
+	Patrimonio	\$ 277.638.910
	<b>Total Efectivo generado de Actividades de Financiación</b>	\$ 277.638.910
	<b>TOTAL EFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO</b>	\$ 715.441.325
	<b>SALDO AL INICIO DEL PERIODO</b>	\$ 464.817.686
	<b>SALDO FINAL DEL PERIODO</b>	\$ 1.180.259.011

DORA INES PELAEZ TABARES  
GERENTE

ANGELA MARIA HERRERA OCHOA  
CONTADORA PUBLICA  
TP 25948-T



*Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos*

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE  
SAN ROQUE – ANTIOQUIA  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

NIT 890906211-6  
COMPARATIVO AÑOS 2025-2024

SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO 2024	5.227.939.972
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2025	-1.967.716.094
SALDO DEL PATRIMONIO A AGOSTO 2025	<u><u>7.195.656.066</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS		
	3225 UTIL.O PERD.EJER.ANT.	-875.331.232
	3230 RESULTADO EJERCICIO	-1.092.384.862
DISMINUCIONES		
		0
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO		
	3208 CAPITAL FISCAL	4.445.559.696

DORA INES PELAEZ TABARES  
GERENTE

  
ANGELA MARIA HERRERA OCHOA  
CONTADORA PUBLICA  
TP 25948 -T



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE  
SAN ROQUE – ANTIOQUIA  
ANALISIS VERTICAL  
NIT 890906211-6  
AGOSTO DE 2025

*Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos*

ACTIVO CORRIENTE 47,79%  
ACTIVO TOTAL

Indica el porcentaje de activos corrientes que tiene el Hospital

EFFECTIVO 25,03%  
ACTIVO CORRIENTE

Indica la participación que tiene el efectivo en el total de activos corrientes

DEUDORES 59,63%  
ACTIVO CORRIENTE

Indica que del total del activo corriente el 59,63% esta representado en cuentas por cobrar

INVENTARIOS 13,94%  
ACTIVO CORRIENTE

Indica la participación que tiene los inventarios en el total de activos corrientes

EQ. MED. Y CIENT. 1,40%  
ACTIVO NO CORRIENTE

Indica que del total de activos no corrientes el 1.4% son equipos para la prestación del servicio

CUENTAS POR PAGAR 24,54%  
TOTAL PASIVO

Indica que el 24,54% de los pasivos en con terceros

OBLIGACIONES LABORALES 5,78%  
TOTAL PASIVO

Indica el porcentaje de los pasivos que corresponde a los trabajadores incluyendo las provisiones

TOTAL PATRIMONIO 72,93%  
TOTAL ACTIVO

Indica que del total de activos de la empresa el 72,93% es propio

VENTA DE SERVICIOS 100,00%  
INGRESOS OPERACIONALES

Indica el porcentaje de ingresos que el Hospital tiene por ventas de servicios

GASTOS DE OPERACIÓN 96,20%



*Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos*

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE  
SAN ROQUE – ANTIOQUIA  
ANALISIS VERTICAL  
NIT 890906211-6  
AGOSTO DE 2025

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Indica el porcentaje de gastos que corresponden a la parte operativa

<u>PROVISIONES Y DEPRECIACIONES</u>	3,80%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	

Es el porcentaje de gastos generados por el desgaste de los activos fijos y las provisiones

<u>OTROS INGRESOS</u>	1,43%
TOTAL INGRESOS	

Del total de ingresos el 1,43% corresponde a ingresos financieros

<u>OTROS GASTOS</u>	0,07%
TOTAL GASTOS	

Del total de ingresos el 0,07% corresponde a gastos financieros

ANGELA MARIA HERRERA OCHOA  
CONTADORA PUBLICA  
TP 25948 -T