



*Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos*

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

**A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA**

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	26,09 %
+ GASTOS OPERACIONALES	1.320.611.889
+ GASTOS NO OPERACIONALES	972.819
/ INGRESOS OPERACIONALES	5.064.884.294

Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 3,77% de gastos por provisiones y depreciaciones

2. EFICIENCIA OPERACIONAL	115,69 %
+ COSTO DE VENTAS	4.538.898.227
+ GASTOS OPERACIONALES	1.320.611.889
/ INGRESOS OPERACIONALES	5.064.884.294

Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 3,77% de gastos por provisiones y depreciaciones

**B. INDICADORES DE LIQUIDEZ**

1. RAZON CORRIENTE	1,72
+ ACTIVO CORRIENTE	5.305.658.165
/ PASIVO CORRIENTE	3.079.310.034

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 1,72 pesos

2. PRUEBA ACIDA	1,52
+ ACTIVO CORRIENTE	5.305.658.165
- INVENTARIOS	638.884.578
/ PASIVO CORRIENTE	3.079.310.034

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	2,49
+ INGRESOS OPERACIONALES	5.064.884.294
/ DEUDORES CLIENTES	2.031.360.277

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

4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	84,22
+ NUMERO DE DIAS DEL PERIODO	210
/ INDICE DE ROTACION DE CARTERA	2,49

Indica el número de días de la cartera

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	29,56
+ INVENTARIOS	638.884.578
/ COSTO DE VENTAS	4.538.898.227
* DIAS DEL PERIODO	210

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

6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,48
+ INGRESOS OPERACIONALES	5.064.884.294
/ ACTIVO TOTAL	10.483.952.428

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

7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,95
+ INGRESOS OPERACIONALES	5.064.884.294
/ ACTIVO CORRIENTE	5.305.658.165

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

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1,03
+ INGRESOS OPERACIONALES	5.064.884.294
/ ACTIVO FIJO NETO	4.938.616.363

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  
JULIO DE 2025

**C. INDICADORES DE RENTABILIDAD**

1. MARGEN OPERACIONAL -15,69 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL -794.625.822  
/ INGRESOS OPERACIONALES 5.064.884.294

Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales

2. MARGEN NETO 37,00 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 1.873.918.699  
/ INGRESOS OPERACIONALES 5.064.884.294

Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales

3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO 25,31 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 1.873.918.699  
/ TOTAL PATRIMONIO 7.404.642.394

Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa

4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO 17,87 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 1.873.918.699  
/ TOTAL DEL ACTIVO 10.483.952.428

Indica el rendimiento total de la Empresa.

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

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS 29,37 %

+ PASIVO TOTAL 3.079.310.034  
/ ACTIVO TOTAL 10.483.952.428

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

2. APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO 41,59 %

+ PASIVO TOTAL 3.079.310.034  
/ PATRIMONIO TOTAL 7.404.642.394

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

3. ENDEUDAMIENTO LABORAL 1,49 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 155.695.450  
+ PASIVOS ESTIMADOS 0  
/ ACTIVO TOTAL 10.483.952.428

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

4. CARGA LABORAL 2,10 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 155.695.450  
+ PASIVOS ESTIMADOS 0  
/ PATRIMONIO 7.404.642.394

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

ANGELJA MARIA HERRERA OCHOA  
CONTADORA PUBLICA  
TP 25948 -T

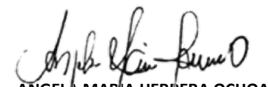


Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE  
SAN ROQUE – ANTIOQUIA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
NIT 890906211-6  
COMPARATIVO AÑOS 2025-2024

CÓDIGO	ACTIVO	JULIO DE 2025	JULIO DE 2024	Variación \$	Var %	CÓDIGO	PASIVO	JULIO DE 2025	JULIO DE 2024	Variación \$	Var %
<b>CORRIENTE</b>		<b>5.305.658.165</b>	<b>3.157.370.862</b>	2.148.287.303	68%	<b>CORRIENTE</b>		<b>3.079.310.034</b>	<b>2.636.136.578</b>	443.173.456	17%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.894.009.010	457.135.652	1.436.873.358	314%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0	0	0%
1105	CAJA	3.736.400	3.845.950	-109.550	-3%	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0	0	0%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.308.212.240	250.640.483	1.057.571.757	422%	24	CUENTAS POR PAGAR	1.265.142.993	572.288.531	692.854.462	121%
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	576.660.370	137.249.219	439.411.151	320%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	834.505.448	214.592.091	619.913.358	289%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5.400.000	65.400.000	-60.000.000	-92%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	221.952.439	130.286.245	91.666.194	70%
12	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL	65.900.761	60.157.070	5.743.691	10%	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	28.739.738	61.125.185	-32.385.447	-53%
1224	APORTES SOCIALES EN ENTIDADES DEL SECTOR SOLI	65.900.761	60.157.070	5.743.691	10%	2426	GASTOS FINANCIEROS POR PAGAR	860.228	0	860.228	0%
13	CUENTAS POR COBRAR	2.706.863.816	2.468.043.635	238.820.181	10%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	23.389.690	13.050.186	10.339.504	79%
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	2.031.360.277	1.790.063.021	241.297.256	13%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0	0	0%
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	0	196.865.849	-196.865.849	-100%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	155.695.450	153.234.824	2.460.626	2%
1384	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	192.561	456.635	-264.074	-58%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.789.167.041	2.038.848.047	-249.681.006	-12%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.768.718.377	1.573.064.605	195.653.772	12%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.751.601.263	2.001.282.269	-249.681.006	-12%
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	638.884.578	172.034.504	466.850.074	271%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	25.000.000	25.000.000	0	0%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	638.884.578	172.034.504	466.850.074	271%	29	OTROS PASIVOS	0	0	0	0%
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>5.178.294.263</b>	<b>4.630.870.256</b>	547.424.007	12%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0	0	0%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.938.616.363	4.393.925.743	544.690.620	12%	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>3.079.310.034</b>	<b>2.636.136.578</b>	443.173.456	17%
1605	TERRENOS	855.312.400	855.312.400	0	0%	<b>PATRIMONIO</b>		<b>7.404.642.394</b>	<b>5.152.104.540</b>	2.252.537.854	44%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	452.479.218	452.479.218	0	0%	3	PATRIMONIO	7.404.642.394	5.152.104.540	2.252.537.854	44%
1625	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	0	0	0	0%	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	7.404.642.394	5.152.104.540	2.252.537.854	44%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	640.198.647	43.262.800	596.935.847	1380%	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	1.873.918.699	496.712.077	1.377.206.622	277%
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>10.483.952.428</b>	<b>7.788.241.118</b>	2.695.711.310	35%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	72.231.139	72.231.139	0	0%			0	0		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	195.992.126	188.178.997	7.813.129	4%						
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	-2.640.662.400	-2.436.527.592	-204.134.808	8%						
19	OTROS ACTIVOS	239.677.900	236.944.513	2.733.387	1%						
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	40.802.818	38.069.431	2.733.387	7%						
				0							
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>10.483.952.428</b>	<b>7.788.241.118</b>	2.695.711.310	35%						

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL


NIT 890906211-6

COMPARATIVO AÑOS 2025-2024

Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos

CÓDIGO	CONCEPTO	JULIO DE 2025	JULIO DE 2024	Variación \$	Var %
N_28	INGRESOS OPERACIONALES	5.064.884.294	4.770.758.291	294.126.003	6%
43	VENTA DE SERVICIOS	5.064.884.294	4.770.758.291	294.126.003	6%
4312	SERVICIOS DE SALUD	5.098.272.394	4.770.758.291	327.514.103	7%
4395	DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS	-33.388.100	0	-33.388.100	
N_30	6 COSTO DE VENTAS	4.538.898.227	3.515.210.340	1.023.687.887	29%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	4.538.898.227	3.515.210.340	1.023.687.887	29%
6310	BIENES COMERCIALIZADOS	4.538.898.227	3.515.210.340	1.023.687.887	29%
	GASTOS OPERACIONALES	1.320.611.889	1.534.408.986	-213.797.097	-14%
N_29	51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.270.820.042	1.484.830.158	-214.010.116	-14%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	535.279.039	406.341.382	128.937.657	32%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.577.246	561.210	3.016.036	537%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	121.083.041	151.422.490	-30.339.449	-20%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	26.821.837	18.465.995	8.355.842	45%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	135.474.095	267.206.763	-131.732.668	-49%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	159.679.491	274.243.127	-114.563.636	-42%
5111	GENERALES	269.467.755	358.293.066	-88.825.311	-25%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	19.437.538	8.296.126	11.141.412	134%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	49.791.847	49.578.828	213.019	0%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	49.791.847	49.578.828	213.019	0%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-794.625.822</b>	<b>-278.861.035</b>	<b>-515.764.787</b>	<b>185%</b>
N_28	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.589.907.155	711.943.356	1.877.963.799	264%
4430	SUBVENCIONES	2.589.907.155	711.943.356	1.877.963.799	264%
N_28	48 OTROS INGRESOS	79.610.185	67.880.309	11.729.876	17%
4802	FINANCIEROS	6.144.577	36.935.599	-30.791.022	-83%
4808	INGRESOS DIVERSOS	73.465.608	30.924.431	42.541.177	138%
N_29	58 OTROS GASTOS	972.819	4.250.553	-3.277.734	-77%
5802	COMISIONES	0	984.783	-984.783	-100%
5804	FINANCIEROS	746.299	568.830	177.469	31%
5890	EXTRAORDINARIOS	226.520	2.696.940	-2.470.420	-92%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>1.873.918.699</b>	<b>496.712.077</b>	<b>1.377.206.622</b>	<b>277%</b>

DORA INES PELAEZ TABARES  
GERENTE

  
ANGELA MARÍA HERRERA OCHOA  
CONTADORA 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	\$ 1.873.918.699
	<b>Partidas que no tienen efecto en el efectivo</b>	
+	Depreciaciones	\$ 119.724.405
	Total utilidad / Pérdida del ejercicio	\$ 1.993.643.104
	<b>Variación Actividades de Operación</b>	
+	Incremento cuentas por pagar	\$ 704.012.195
+	Disminución En gastos Anticipados y otros dif	\$ 14.724.645
-	Disminución de Obligaciones Laborales	\$ 78.982.729
-	Aumento de inventarios	\$ 437.249.662
-	Aumento de cuentas por cobrar	\$ 383.112.521
	<b>Total Efectivo generado Actividades de Operación</b>	-\$ 180.608.072
	<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>	\$ 1.429.191.324
	<b>SALDO AL INICIO DEL PERIODO</b>	\$ 464.817.686
	<b>SALDO FINAL DEL PERIODO</b>	\$ 1.894.009.010

DORA INES PELAEZ TABARES  
GERENTE

ANGEILA 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 JULIO 2024	5.152.104.540
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2025	-2.252.537.854
SALDO DEL PATRIMONIO A JULIO 2025	<u>7.404.642.394</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS		
	3225 UTIL.O PERD.EJER.ANT.	-875.331.232
	3230 RESULTADO EJERCICIO	-1.377.206.622
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  
JULIO DE 2025

*Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos*

ACTIVO CORRIENTE 50,61%  
ACTIVO TOTAL

Indica el porcentaje de activos corrientes que tiene el Hospital

EFFECTIVO 35,70%  
ACTIVO CORRIENTE

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

DEUDORES 51,02%  
ACTIVO CORRIENTE

Indica que del total del activo corriente el 51,02% esta representado en cuentas por cobrar

INVENTARIOS 12,04%  
ACTIVO CORRIENTE

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

EQ. MED. Y CIENT. 1,39%  
ACTIVO NO CORRIENTE

Indica que del total de activos no corrientes el 1.39% son equipos para la prestación del servicio

CUENTAS POR PAGAR 41,09%  
TOTAL PASIVO

Indica que el 41,09% de los pasivos en con terceros

OBLIGACIONES LABORALES 5,06%  
TOTAL PASIVO

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

TOTAL PATRIMONIO 70,63%  
TOTAL ACTIVO

Indica que del total de activos de la empresa el 70,63% 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 96,23%



*Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos*

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

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Indica el porcentaje de gastos que corresponden a la parte operativa

<u>PROVISIONES Y DEPRECIACIONES</u>	3,77%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	

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

<u>OTROS INGRESOS</u>	1,55%
TOTAL INGRESOS	

Del total de ingresos el 1,55% corresponde a ingresos financieros

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

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

ANGELA MARÍA HERRERA OCHOA  
CONTADORA PÚBLICA  
TP 25948 -T