



*Esfuerzo y Responsabilidad
de Todos*

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

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	28,29 %
+ GASTOS OPERACIONALES	1.066.422.895
+ GASTOS NO OPERACIONALES	879.919
/ INGRESOS OPERACIONALES	3.773.178.352

Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 3,99% de gastos por provisiones y depreciaciones

2. EFICIENCIA OPERACIONAL	121,36 %
+ COSTO DE VENTAS	3.512.605.881
+ GASTOS OPERACIONALES	1.066.422.895
/ INGRESOS OPERACIONALES	3.773.178.352

Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 3,99% de gastos por provisiones y depreciaciones

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	1,71
+ ACTIVO CORRIENTE	5.382.762.826
/ PASIVO CORRIENTE	3.152.013.137

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 1,71 pesos

2. PRUEBA ACIDA	1,53
+ ACTIVO CORRIENTE	5.382.762.826
- INVENTARIOS	555.872.456
/ PASIVO CORRIENTE	3.152.013.137

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 1,53 pesos

3. ROTACION DE CARTERA	2,73
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.773.178.352
/ DEUDORES CLIENTES	1.382.289.748

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

4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	65,94
+ NUMERO DE DIAS DEL PERIODO	180
/ INDICE DE ROTACION DE CARTERA	2,73

Indica el número de días de la cartera

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	28,49
+ INVENTARIOS	555.872.456
/ COSTO DE VENTAS	3.512.605.881
* DIAS DEL PERIODO	180

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

6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,36
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.773.178.352
/ ACTIVO TOTAL	10.539.335.183

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

7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,70
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.773.178.352
/ ACTIVO CORRIENTE	5.382.762.826

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

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,77
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.773.178.352
/ ACTIVO FIJO NETO	4.908.466.125

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



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

*Esfuerzo y Responsabilidad
de Todos*

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL -21,36 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL -805.850.424
/ INGRESOS OPERACIONALES 3.773.178.352

Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales

2. MARGEN NETO 49,21 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 1.856.598.351
/ INGRESOS OPERACIONALES 3.773.178.352

Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales

3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO 25,13 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 1.856.598.351
/ TOTAL PATRIMONIO 7.387.322.046

Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa

4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO 17,62 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 1.856.598.351
/ TOTAL DEL ACTIVO 10.539.335.183

Indica el rendimiento total de la Empresa.

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS 29,91 %

+ PASIVO TOTAL 3.152.013.137
/ ACTIVO TOTAL 10.539.335.183

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

2. APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO 42,67 %

+ PASIVO TOTAL 3.152.013.137
/ PATRIMONIO TOTAL 7.387.322.046

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

3. ENDEUDAMIENTO LABORAL 0,96 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 101.344.021
+ PASIVOS ESTIMADOS 0
/ ACTIVO TOTAL 10.539.335.183

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

4. CARGA LABORAL 1,37 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 101.344.021
+ PASIVOS ESTIMADOS 0
/ PATRIMONIO 7.387.322.046

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

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 SITUACION FINANCIERA
NIT 890906211-6
COMPARATIVO AÑOS 2025-2024

CÓDIGO	ACTIVO	JUNIO DE 2025	JUNIO DE 2024	Variación \$	Var %	CÓDIGO	PASIVO	JUNIO DE 2025	JUNIO DE 2024	Variación \$	Var %
CORRIENTE		5.382.762.826	2.829.720.333	2.553.042.493	90%	CORRIENTE		3.152.013.137	2.560.259.560	591.753.577	23%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.666.332.520	557.690.298	2.108.642.222	378%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0	0	0
1105	CAJA	5.244.390	3.723.560	1.520.830	41%	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0	0	0
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.052.918.445	351.317.518	1.701.600.927	484%	24	CUENTAS POR PAGAR	1.209.624.587	592.697.856	616.926.731	104%
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	602.769.685	137.249.219	465.520.466	339%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	825.352.381	224.970.357	600.382.024	267%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5.400.000	65.400.000	-60.000.000	-92%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	201.321.434	128.333.756	72.987.678	57%
12	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL	65.900.761	60.157.070	5.743.691	10%	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	33.726.745	52.132.159	-18.405.414	-35%
1224	APORTES SOCIALES EN ENTIDADES DEL SECTOR SOLI	65.900.761	60.157.070	5.743.691	10%	2426	GASTOS FINANCIEROS POR PAGAR	0	0	0	0
13	CUENTAS POR COBRAR	2.094.657.089	2.046.597.482	48.059.607	2%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	47.880.006	10.881.566	36.998.440	340%
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1.382.289.748	1.575.258.306	-192.968.558	-12%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	5.414.402	-5.414.402	-100%
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	64.275.907	0	64.275.907	0%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	101.344.021	170.965.615	-69.621.594	-41%
1384	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	192.561	456.635	-264.074	-58%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.917.388.550	1.942.561.704	-25.173.154	-1%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.741.306.272	1.563.309.296	177.996.976	11%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.879.822.772	1.904.995.926	-25.173.154	-1%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRA	-1.093.407.399	-1.092.426.755	-980.644	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	555.872.456	165.275.484	390.596.972	236%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	25.000.000	25.000.000	0	0%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	555.872.456	165.275.484	390.596.972	236%	29	OTROS PASIVOS	0	0	0	0%
NO CORRIENTE		5.156.572.357	4.649.620.471	506.951.886	11%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0	0	0%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.908.466.125	4.404.415.518	504.050.607	11%	TOTAL PASIVO		3.152.013.137	2.560.259.560	591.753.577	23%
1605	TERRENOS	855.312.400	855.312.400	0	0%	PATRIMONIO		7.387.322.046	4.919.081.245	2.468.240.801	50%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	452.479.218	452.479.218	0	0%	3	PATRIMONIO	7.387.322.046	4.919.081.245	2.468.240.801	50%
1625	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	0	0	0	0%	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	7.387.322.046	4.919.081.245	2.468.240.801	50%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	640.603.311	41.586.533	599.016.778	1440%	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	1.856.598.351	263.688.782	1.592.909.569	604%
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	1.267.677.874	1.171.609.962	96.067.912	8%	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		10.539.335.183	7.479.340.805	3.059.994.378	41%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	72.231.139	71.081.239	1.149.900	2%			0	0		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	195.992.126	184.633.997	11.358.129	6%						
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	-2.623.208.762	-2.419.666.650	-203.542.112	8%						
19	OTROS ACTIVOS	248.106.232	245.204.953	2.901.279	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	49.231.150	46.329.871	2.901.279	6%						
TOTAL ACTIVO		10.539.335.183	7.479.340.805	3.059.994.378	41%						

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	JUNIO DE 2025	JUNIO DE 2024	Variación \$	Var %
N_28		INGRESOS OPERACIONALES	3.773.178.352	3.866.465.260	-93.286.908	-2%
	43	VENTA DE SERVICIOS	3.773.178.352	3.866.465.260	-93.286.908	-2%
	4312	SERVICIOS DE SALUD	3.797.357.252	3.866.465.260	-69.108.008	-2%
	4395	DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS	-24.178.900	0	-24.178.900	
N_30	6	COSTO DE VENTAS	3.512.605.881	2.978.494.105	534.111.776	18%
	63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	3.512.605.881	2.978.494.105	534.111.776	18%
	6310	BIENES COMERCIALIZADOS	3.512.605.881	2.978.494.105	534.111.776	18%
		GASTOS OPERACIONALES	1.066.422.895	1.197.297.614	-130.874.719	-11%
N_29	51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.023.901.982	1.154.990.986	-131.089.004	-11%
	5101	SUELDOS Y SALARIOS	456.830.896	345.488.550	111.342.346	32%
	5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.450.554	561.210	2.889.344	515%
	5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	103.929.763	89.632.729	14.297.034	16%
	5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	22.676.939	15.439.898	7.237.041	47%
	5107	PRESTACIONES SOCIALES	123.892.365	138.066.880	-14.174.515	-10%
	5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	124.847.139	244.785.431	-119.938.292	-49%
	5111	GENERALES	183.415.296	312.720.163	-129.304.867	-41%
	5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.859.030	8.296.126	-3.437.096	-41%
	53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	42.520.913	42.306.628	214.285	1%
	5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	42.520.913	42.306.628	214.285	1%
		EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-805.850.424	-309.326.460	-496.523.964	161%
N_28	44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.589.907.155	515.077.507	2.074.829.648	403%
	4430	SUBVENCIONES	2.589.907.155	515.077.507	2.074.829.648	403%
N_28	48	OTROS INGRESOS	73.421.539	62.014.587	11.406.952	18%
	4802	FINANCIEROS	3.976.333	34.508.271	-30.531.938	-88%
	4808	INGRESOS DIVERSOS	69.445.206	27.506.317	41.938.889	152%
N_29	58	OTROS GASTOS	879.919	4.076.853	-3.196.934	-78%
	5802	COMISIONES	0	984.783	-984.783	-100%
	5804	FINANCIEROS	653.399	395.130	258.269	65%
	5890	EXTRAORDINARIOS	226.520	2.696.940	-2.470.420	-92%
		EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	1.856.598.351	263.688.782	1.592.909.569	604%

DORA INES PELAEZ TABARES
GERENTE

ANGELA MARIA HERRERA OCHOA
CONTADORA PUBLICA
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	\$ 1.856.598.351
	Partidas que no tienen efecto en el efectivo	
+	Depreciaciones	\$ 102.270.767
	Total utilidad / Pérdida del ejercicio	\$ 1.958.869.118
	Variación Actividades de Operación	
+	Incremento Obligaciones Laborales	\$ 49.238.780
+	Incremento cuentas por pagar	\$ 648.493.789
+	Disminución de cuentas por cobrar	\$ 229.094.206
+	Disminución En gastos Anticipados y otros dif	\$ 6.296.313
-	Aumento de inventarios	\$ 354.237.540
	Total Efectivo generado Actividades de Operación	\$ 578.885.548
	Variación Actividades de Inversión	
-	Aumento de PP y E	\$ 608.184.742
-	Aumento Inversiones	\$ 5.694.000
	Total Efectivo generado Actividades de Inversión	-\$ 613.878.742
	Variación Actividades de Financiación	
+	Patrimonio	\$ 277.638.910
	Total Efectivo generado de Actividades de Financiación	\$ 277.638.910
	TOTAL EFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	\$ 2.201.514.834
	SALDO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 464.817.686
	SALDO FINAL DEL PERIODO	\$ 2.666.332.520

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 JUNIO 2024	4.919.081.245
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2025	-2.468.240.801
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 2025	<u><u>7.387.322.046</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS		
	3225 UTIL.O PERD.EJER.ANT.	-875.331.232
	3230 RESULTADO EJERCICIO	-1.592.909.569
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
JUNIO DE 2025

*Esfuerzo y Responsabilidad
de Todos*

ACTIVO CORRIENTE 51,07%
ACTIVO TOTAL

Indica el porcentaje de activos corrientes que tiene el Hospital

EFFECTIVO 49,53%
ACTIVO CORRIENTE

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

DEUDORES 38,91%
ACTIVO CORRIENTE

Indica que del total del activo corriente el 38,91% esta representado en cuentas por cobrar

INVENTARIOS 10,33%
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 1.40% son equipos para la prestación del servicio

CUENTAS POR PAGAR 38,38%
TOTAL PASIVO

Indica que el 38,38% de los pasivos en con terceros

OBLIGACIONES LABORALES 3,22%
TOTAL PASIVO

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

TOTAL PATRIMONIO 70,09%
TOTAL ACTIVO

Indica que del total de activos de la empresa el 70,09% 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 96,01%



*Esfuerzo y Responsabilidad
de Todos*

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

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Indica el porcentaje de gastos que corresponden a la parte operativa

<u>PROVISIONES Y DEPRECIACIONES</u>	3,99%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	

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

<u>OTROS INGRESOS</u>	1,91%
TOTAL INGRESOS	

Del total de ingresos el 1,91% corresponde a ingresos financieros

<u>OTROS GASTOS</u>	0,08%
TOTAL GASTOS	

Del total de ingresos el 0,08% corresponde a gastos financieros

ANGELA MARIA HERRERA OCHOA
CONTADORA PUBLICA
TP 25948 -T