



*Esfuerzo y Responsabilidad
de Todos*

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

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	23,67 %
+ GASTOS OPERACIONALES	866.981.779
+ GASTOS NO OPERACIONALES	879.919
/ INGRESOS OPERACIONALES	3.666.740.629

Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 4,1% de gastos por provisiones y depreciaciones

2. EFICIENCIA OPERACIONAL	92,68 %
+ COSTO DE VENTAS	2.531.180.527
+ GASTOS OPERACIONALES	866.981.779
/ INGRESOS OPERACIONALES	3.666.740.629

Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 4,1% de gastos por provisiones y depreciaciones

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	2,45
+ ACTIVO CORRIENTE	5.514.950.583
/ PASIVO CORRIENTE	2.247.770.249

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 2,45 pesos

2. PRUEBA ACIDA	2,23
+ ACTIVO CORRIENTE	5.514.950.583
- INVENTARIOS	508.208.957
/ PASIVO CORRIENTE	2.247.770.249

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 2,23 pesos

3. ROTACION DE CARTERA	2,21
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.666.740.629
/ DEUDORES CLIENTES	1.660.777.950

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

4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	67,94
+ NUMERO DE DIAS DEL PERIODO	150
/ INDICE DE ROTACION DE CARTERA	2,21

Indica el número de días de la cartera

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	30,12
+ INVENTARIOS	508.208.957
/ COSTO DE VENTAS	2.531.180.527
* DIAS DEL PERIODO	150

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

6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,36
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.666.740.629
/ ACTIVO TOTAL	10.096.813.688

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

7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,66
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.666.740.629
/ ACTIVO CORRIENTE	5.514.950.583

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

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,85
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.666.740.629
/ ACTIVO FIJO NETO	4.325.670.016

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
MAYO DE 2025

*Esfuerzo y Responsabilidad
de Todos*

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL 7,32 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL 268.578.323
/ INGRESOS OPERACIONALES 3.666.740.629

Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales

2. MARGEN NETO 63,23 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 2.318.319.744
/ INGRESOS OPERACIONALES 3.666.740.629

Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales

3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO 29,54 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 2.318.319.744
/ TOTAL PATRIMONIO 7.849.043.439

Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa

4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO 22,96 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 2.318.319.744
/ TOTAL DEL ACTIVO 10.096.813.688

Indica el rendimiento total de la Empresa.

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS 22,26 %

+ PASIVO TOTAL 2.247.770.249
/ ACTIVO TOTAL 10.096.813.688

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

2. APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO 28,64 %

+ PASIVO TOTAL 2.247.770.249
/ PATRIMONIO TOTAL 7.849.043.439

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

3. ENDEUDAMIENTO LABORAL 1,39 %


+ OBLIGACIONES LABORALES 140.360.620
+ PASIVOS ESTIMADOS 0
/ ACTIVO TOTAL 10.096.813.688

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

4. CARGA LABORAL 1,79 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 140.360.620
+ PASIVOS ESTIMADOS 0
/ PATRIMONIO 7.849.043.439

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


ANGELA MARIA HERRERA OCHOA
CONTADORA PÚBLICA
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	MAYO DE 2025	MAYO DE 2024
--------	--------	--------------	--------------

CORRIENTE		5.514.950.583	2.418.019.295
N_5	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.501.661.083	278.594.865 N_20
	1105 CAJA	5.210.740	3.188.700
	1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.799.250.134	209.623.444 N_21
	1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	691.800.209	382.721
	1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5.400.000	65.400.000
N_6	12 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL	65.900.761	60.157.070
	1224 APORTES SOCIALES EN ENTIDADES DEL SECTOR SOLI	65.900.761	60.157.070
N_7	13 CUENTAS POR COBRAR	2.439.179.782	1.908.443.442
	1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1.660.777.950	1.447.487.332
	1324 SUBVENCIONES POR COBRAR	160.689.767	0
	1384 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	62.544	857.542 N_22
	1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.711.056.920	1.552.525.323
	1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAI	-1.093.407.399	-1.092.426.755
N_8	14 PRESTAMOS POR COBRAR	0	0
	1415 PRESTAMOS CONCEDIDOS	0	0 N_23
N_9	15 INVENTARIOS	508.208.957	170.823.918
	1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	508.208.957	170.823.918 N_24

NO CORRIENTE		4.581.863.105	4.675.702.701
N_10	16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.325.670.016	4.424.402.533
	1605 TERRENOS	855.312.400	855.312.400
	1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	452.479.218	452.479.218
	1625 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	0	0
	1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	41.022.680	45.335.693 N_27
	1640 EDIFICACIONES	3.241.409.069	3.241.409.069
	1645 PLANTAS Y DUCTOS	39.560.633	39.560.633
	1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	43.930.193	43.930.193
	1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.267.677.874	1.171.609.962
	1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	72.231.139	71.081.239
	1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	195.992.126	184.633.997
	1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	713.556.729	713.556.729
	1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTE	8.922.195	8.922.195
	1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLA	-2.606.424.240	-2.403.428.795
N_14	19 OTROS ACTIVOS	256.193.089	251.300.168
	1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	198.875.082	192.726.539
	1970 ACTIVOS INTANGIBLES	166.570.396	166.570.396
	1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGI	-166.570.396	-166.570.396
	1986 ACTIVOS DIFERIDOS	57.318.007	58.573.629

TOTAL ACTIVO 10.096.813.688 7.093.721.996

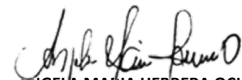
DORA INES PELAEZ TABARES
GERENTE

CÓDIGO	PASIVO	MAYO DE 2025	MAYO DE 2024
--------	--------	--------------	--------------

CORRIENTE		2.247.770.249	2.599.474.282
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0
24	CUENTAS POR PAGAR	591.576.801	615.141.955
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	284.180.939	300.443.000
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	138.374.692	118.611.379
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	17.412.961	40.248.420
2426	GASTOS FINANCIEROS POR PAGAR	0	610
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	11.247.589	13.131.230
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	140.360.620	142.707.316
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.631.193.448	1.959.332.327
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.593.627.670	1.921.766.549
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	31.822.168	31.822.168
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	5.743.610	5.743.610
27	PROVISIONES	25.000.000	25.000.000
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	25.000.000	25.000.000
29	OTROS PASIVOS	0	0
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0
TOTAL PASIVO		2.247.770.249	2.599.474.282

PATRIMONIO		7.849.043.439	4.494.247.714
3	PATRIMONIO	7.849.043.439	4.494.247.714
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	7.849.043.439	4.494.247.714
3208	CAPITAL FISCAL	4.445.559.696	4.445.559.696
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.085.163.999	209.832.767
3230	RESULTADO EJERCICIO	2.318.319.744	-161.144.749
3271	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMIN	0	0
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		10.096.813.688	7.093.721.996

0 0


ANGELA MARINA HERRERA OCHOA
CONTADORA PÚBLICA
TP 25948 - T

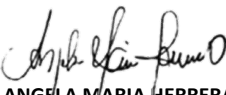


*Esfuerzo y Responsabilidad
de Todos*

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

	CÓDIGO	CONCEPTO	MAYO DE 2025	MAYO DE 2024
N_28		INGRESOS OPERACIONALES	3.666.740.629	3.107.116.589
	43	VENTA DE SERVICIOS	3.666.740.629	3.107.116.589
	4312	SERVICIOS DE SALUD	3.686.931.929	3.107.116.589
	4395	DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS	-20.191.300	0
N_30	6	COSTO DE VENTAS	2.531.180.527	2.508.404.780
	63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	2.531.180.527	2.508.404.780
	6310	BIENES COMERCIALIZADOS	2.531.180.527	2.508.404.780
		GASTOS OPERACIONALES	866.981.779	1.021.415.486
N_29	51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	831.431.376	986.070.909
	5101	SUELDOS Y SALARIOS	377.556.909	283.116.315
	5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.450.554	432.133
	5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	86.118.657	73.188.620
	5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	19.522.375	13.310.625
	5107	PRESTACIONES SOCIALES	83.407.140	132.221.178
	5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	103.382.247	211.707.620
	5111	GENERALES	154.244.459	269.775.199
	5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	3.749.035	2.319.219
	53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	35.550.403	35.344.577
	5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	35.550.403	35.344.577
		EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	268.578.323	-422.703.677
N_28	44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.988.003.457	217.031.563
	4430	SUBVENCIONES	1.988.003.457	217.031.563
N_28	48	OTROS INGRESOS	62.617.883	48.437.294
	4802	FINANCIEROS	3.811.495	24.131.786
	4808	INGRESOS DIVERSOS	58.806.388	24.305.508
N_29	58	OTROS GASTOS	879.919	3.909.929
	5802	COMISIONES	0	984.783
	5804	FINANCIEROS	653.399	228.834
	5890	EXTRAORDINARIOS	226.520	2.696.312
		EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	2.318.319.744	-161.144.749

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	\$ 2.318.319.744
	Partidas que no tienen efecto en el efectivo	
+	Depreciaciones	\$ 85.486.245
	Total utilidad / Pérdida del ejercicio	\$ 2.403.805.989
	Variación Actividades de Operación	
+	Incremento cuentas por pagar	\$ 30.446.003
-	Disminución de Obligaciones Laborales	\$ 236.956.322
-	Aumento de inventarios	\$ 306.574.041
-	Aumento de cuentas por cobrar	\$ 115.428.487
-	Aumento En gastos Anticipados y otros diferir	\$ 1.790.544
	Total Efectivo generado Actividades de Operación	-\$ 630.303.391
	Variación Actividades de Inversión	
-	Aumento de PP y E	\$ 8.604.111
-	Aumento Inversiones	\$ 5.694.000
	Total Efectivo generado Actividades de Inversión	-\$ 14.298.111
	Variación Actividades de Financiación	
+	Patrimonio	\$ 277.638.910
	Total Efectivo generado de Actividades de Financiación	\$ 277.638.910
	TOTAL EFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	\$ 2.036.843.397
	SALDO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 464.817.686
	SALDO FINAL DEL PERIODO	\$ 2.501.661.083

DORA INES PELAEZ TABARES
GERENTE


ANGELA MARÍA HERRERA OCHOA
CONTADORA PÚBLICA
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 MAYO 2024	4.494.247.714
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2025	-3.354.795.725
SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO 2025	<u>7.849.043.439</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS		
	3225 UTIL.O PERD.EJER.ANT.	-875.331.232
	3230 RESULTADO EJERCICIO	-2.479.464.493
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
MAYO DE 2025

*Esfuerzo y Responsabilidad
de Todos*

ACTIVO CORRIENTE 54,62%
ACTIVO TOTAL

Indica el porcentaje de activos corrientes que tiene el Hospital

EFFECTIVO 45,36%
ACTIVO CORRIENTE

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

DEUDORES 44,23%
ACTIVO CORRIENTE

Indica que del total del activo corriente el 44,23% esta representado en cuentas por cobrar

INVENTARIOS 9,22%
ACTIVO CORRIENTE

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

EQ. MED. Y CIENT. 1,58%
ACTIVO NO CORRIENTE

Indica que del total de activos no corrientes el 1.58% son equipos para la prestación del servicio

CUENTAS POR PAGAR 26,32%
TOTAL PASIVO

Indica que el 26,32% de los pasivos en con terceros

OBLIGACIONES LABORALES 6,24%
TOTAL PASIVO

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

TOTAL PATRIMONIO 77,74%
TOTAL ACTIVO

Indica que del total de activos de la empresa el 77,74% 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 95,90%



*Esfuerzo y Responsabilidad
de Todos*

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

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Indica el porcentaje de gastos que corresponden a la parte operativa

<u>PROVISIONES Y DEPRECIACIONES</u>	4,10%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	

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

<u>OTROS INGRESOS</u>	1,68%
TOTAL INGRESOS	

Del total de ingresos el 1,68% corresponde a ingresos financieros

<u>OTROS GASTOS</u>	0,10%
TOTAL GASTOS	

Del total de ingresos el 0,10% corresponde a gastos financieros

ANGELA MARIA HERRERA OCHOA
CONTADORA PUBLICA
TP 25948 -T