



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	SEPTIEMBRE DE 2025	SEPTIEMBRE DE 2024	Variación \$	Var %
N_28	INGRESOS OPERACIONALES	6.500.486.846	6.221.468.568	279.018.278	4%
43	VENTA DE SERVICIOS	6.500.486.846	6.221.468.568	279.018.278	4%
4312	SERVICIOS DE SALUD	6.542.851.646	6.243.025.008	299.826.638	5%
4395	DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS	-42.364.800	-21.556.440	-20.808.360	97%
N_30	6 COSTO DE VENTAS	6.076.979.518	4.494.615.612	1.582.363.906	35%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	6.076.979.518	4.494.615.612	1.582.363.906	35%
6310	BIENES COMERCIALIZADOS	6.076.979.518	4.494.615.612	1.582.363.906	35%
	GASTOS OPERACIONALES	1.689.011.029	1.786.509.282	-97.498.253	-5%
N_29	51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.619.895.567	1.722.715.854	-102.820.287	-6%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	687.516.208	530.859.516	156.656.692	30%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	4.215.702	561.210	3.654.492	651%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	153.964.285	138.369.768	15.594.517	11%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	33.706.190	29.568.769	4.137.421	14%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	163.223.323	304.768.538	-141.545.215	-46%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	224.856.236	287.806.228	-62.949.992	-22%
5111	GENERALES	331.304.096	420.061.924	-88.757.828	-21%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	21.109.527	10.719.902	10.389.625	97%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	69.115.462	63.793.428	5.322.034	8%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	69.115.462	63.793.428	5.322.034	8%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-1.265.503.701</b>	<b>-59.656.327</b>	-1.205.847.374	2021%
N_28	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4.025.130.635	788.288.128	3.236.842.507	411%
4430	SUBVENCIONES	4.025.130.635	788.288.128	3.236.842.507	411%
N_28	48 OTROS INGRESOS	109.648.798	90.609.742	19.039.056	21%
4802	FINANCIEROS	4.598.724	41.336.450	-36.737.726	-89%
4808	INGRESOS DIVERSOS	105.050.074	49.253.013	55.797.061	113%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	20.280	-20.280	-100%
N_29	58 OTROS GASTOS	1.004.619	4.261.353	-3.256.734	-76%
5802	COMISIONES	0	984.783	-984.783	-100%
5804	FINANCIEROS	778.099	579.630	198.469	34%
5890	EXTRAORDINARIOS	226.520	2.696.940	-2.470.420	-92%
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>2.868.271.113</b>	<b>814.980.191</b>	2.053.290.922	252%

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 SITUACION FINANCIERA

NIT 890906211-6

COMPARATIVO AÑOS 2025-2024

CÓDIGO	ACTIVO	SEPTIEMBRE DE 2025	SEPTIEMBRE DE 2024	Variación \$	Var %	CÓDIGO	PASIVO	SEPTIEMBRE DE 2025	SEPTIEMBRE DE 2024	Variación \$	Var %
<b>CORRIENTE</b>		<b>5.890.160.579</b>	<b>3.272.776.188</b>	2.617.384.391	80%	<b>CORRIENTE</b>		<b>2.609.990.231</b>	<b>2.403.236.500</b>	206.753.731	9%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.470.992.203	514.064.078	1.956.928.125	381%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0	0	0%
1105	CAJA	3.525.703	3.440.100	85.603	2%	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0	0	0%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.322.734.307	332.011.628	1.990.722.679	600%	24	CUENTAS POR PAGAR	623.024.244	498.028.823	124.995.421	25%
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	139.332.193	113.212.349	26.119.844	23%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	294.733.531	228.381.226	66.352.305	29%
1133	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5.400.000	65.400.000	-60.000.000	-92%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	145.770.298	123.130.848	22.639.450	18%
12	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL	65.900.761	60.157.070	5.743.691	10%	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	18.174.290	15.562.980	2.611.310	17%
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	2.654.573.248	2.425.126.555	229.446.693	9%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	14.725.541	12.940.661	1.784.880	14%
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1.909.979.032	1.870.170.349	39.808.683	2%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0	0	0%
1324	SUBVENCIONES POR COBRAR	32.137.954	56.247.384	-24.109.430	-43%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	149.620.584	118.013.107	31.607.477	27%
1384	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.956.799	456.635	1.500.164	329%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.961.965.987	1.880.207.677	81.758.310	4%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.803.906.862	1.590.658.662	213.248.200	13%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.934.514.525	1.842.641.899	91.872.626	5%
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	21.707.852	31.822.168	-10.114.316	-32%
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	698.694.367	273.428.486	425.265.881	156%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	25.000.000	25.000.000	0	0%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	698.694.367	273.428.486	425.265.881	156%	29	OTROS PASIVOS	0	0	0	0%
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>5.118.824.460</b>	<b>4.600.832.965</b>	517.991.495	11%	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0	0	0%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.898.541.823	4.363.888.452	534.653.371	12%	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.609.990.231</b>	<b>2.403.236.500</b>	206.753.731	9%
1605	TERRENOS	855.312.400	855.312.400	0	0%	<b>PATRIMONIO</b>		<b>8.398.994.808</b>	<b>5.470.372.654</b>	2.928.622.154	54%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	452.479.218	452.479.218	0	0%	3	PATRIMONIO	8.398.994.808	5.470.372.654	2.928.622.154	54%
1625	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	0	0	0	0%	32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	8.398.994.808	5.470.372.654	2.928.622.154	54%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	40.817.245	43.819.534	-3.002.289	-7%	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	2.868.271.113	814.980.191	2.053.290.922	252%
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>11.008.985.039</b>	<b>7.873.609.154</b>	3.135.375.885	40%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	72.231.139	72.231.139	0	0%			0	0		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	795.211.093	190.420.197	604.790.896	318%						
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	-2.680.574.505	-2.469.362.817	-211.211.688	9%						
19	OTROS ACTIVOS	220.282.637	236.944.513	-16.661.876	-7%						
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	21.407.555	38.069.431	-16.661.876	-44%						
				0							
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>11.008.985.039</b>	<b>7.873.609.154</b>	3.135.375.885	40%						

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  
INDICADORES FINANCIEROS  
NIT 890906211-6  
SEPTIEMBRE DE 2025

**A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA**

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	26,00 %
+ GASTOS OPERACIONALES	1.689.011.029
+ GASTOS NO OPERACIONALES	1.004.619
/ INGRESOS OPERACIONALES	6.500.486.846

Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 4,09% de gastos por provisiones y depreciaciones

2. EFICIENCIA OPERACIONAL	119,47 %
+ COSTO DE VENTAS	6.076.979.518
+ GASTOS OPERACIONALES	1.689.011.029
/ INGRESOS OPERACIONALES	6.500.486.846

Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 4,09% de gastos por provisiones y depreciaciones

**B. INDICADORES DE LIQUIDEZ**

1. RAZON CORRIENTE	2,26
+ ACTIVO CORRIENTE	5.890.160.579
/ PASIVO CORRIENTE	2.609.990.231

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 2,26 pesos

2. PRUEBA ACIDA	1,99
+ ACTIVO CORRIENTE	5.890.160.579
- INVENTARIOS	698.694.367
/ PASIVO CORRIENTE	2.609.990.231

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 1,99 pesos

3. ROTACION DE CARTERA	3,40
+ INGRESOS OPERACIONALES	6.500.486.846
/ DEUDORES CLIENTES	1.909.979.032

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

4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	61,70
+ NUMERO DE DIAS DEL PERIODO	210
/ INDICE DE ROTACION DE CARTERA	3,40

Indica el número de días de la cartera

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	24,14
+ INVENTARIOS	698.694.367
/ COSTO DE VENTAS	6.076.979.518
* DIAS DEL PERIODO	210

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

6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,59
+ INGRESOS OPERACIONALES	6.500.486.846
/ ACTIVO TOTAL	11.008.985.039

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

7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	1,10
+ INGRESOS OPERACIONALES	6.500.486.846
/ ACTIVO CORRIENTE	5.890.160.579

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

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	1,33
+ INGRESOS OPERACIONALES	6.500.486.846
/ ACTIVO FIJO NETO	4.898.541.823

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  
SEPTIEMBRE DE 2025

*Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos*

**C. INDICADORES DE RENTABILIDAD**

1. MARGEN OPERACIONAL -19,47 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL -1.265.503.701  
/ INGRESOS OPERACIONALES 6.500.486.846

Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales

2. MARGEN NETO 44,12 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 2.868.271.113  
/ INGRESOS OPERACIONALES 6.500.486.846

Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales

3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO 34,15 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 2.868.271.113  
/ TOTAL PATRIMONIO 8.398.994.808

Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa

4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO 26,05 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO 2.868.271.113  
/ TOTAL DEL ACTIVO 11.008.985.039

Indica el rendimiento total de la Empresa.

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

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS 23,71 %

+ PASIVO TOTAL 2.609.990.231  
/ ACTIVO TOTAL 11.008.985.039

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

2. APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO 31,08 %

+ PASIVO TOTAL 2.609.990.231  
/ PATRIMONIO TOTAL 8.398.994.808

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

3. ENDEUDAMIENTO LABORAL 1,36 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 149.620.584  
+ PASIVOS ESTIMADOS 0  
/ ACTIVO TOTAL 11.008.985.039

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

4. CARGA LABORAL 1,78 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 149.620.584  
+ PASIVOS ESTIMADOS 0  
/ PATRIMONIO 8.398.994.808

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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

NIT 890906211-6  
COMPARATIVO AÑOS 2025-2024

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 2024	5.470.372.654
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2025	-2.928.622.154
SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 2025	<u><u>8.398.994.808</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS		
	3225 UTIL.O PERD.EJER.ANT.	-875.331.232
	3230 RESULTADO EJERCICIO	-2.053.290.922
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



*Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos*

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

ACTIVO CORRIENTE 53,50%  
ACTIVO TOTAL

Indica el porcentaje de activos corrientes que tiene el Hospital

EFFECTIVO 41,95%  
ACTIVO CORRIENTE

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

DEUDORES 45,07%  
ACTIVO CORRIENTE

Indica que del total del activo corriente el 45,07% esta representado en cuentas por cobrar

INVENTARIOS 11,86%  
ACTIVO CORRIENTE

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

EQ. MED. Y CIENT. 1,41%  
ACTIVO NO CORRIENTE

Indica que del total de activos no corrientes el 1.41% son equipos para la prestación del servicio

CUENTAS POR PAGAR 23,87%  
TOTAL PASIVO

Indica que el 23,87% de los pasivos en con terceros

OBLIGACIONES LABORALES 5,73%  
TOTAL PASIVO

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

TOTAL PATRIMONIO 76,29%  
TOTAL ACTIVO

Indica que del total de activos de la empresa el 76,29% 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 95,91%



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

*Esfuerzo y Responsabilidad  
de Todos*

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Indica el porcentaje de gastos que corresponden a la parte operativa

<u>PROVISIONES Y DEPRECIACIONES</u>	4,09%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	

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

<u>OTROS INGRESOS</u>	1,66%
TOTAL INGRESOS	

Del total de ingresos el 1,66% corresponde a ingresos financieros

<u>OTROS GASTOS</u>	0,06%
TOTAL GASTOS	

Del total de ingresos el 0,06% corresponde a gastos financieros

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	\$ 2.868.271.113
	<b>Partidas que no tienen efecto en el efectivo</b>	
+	Depreciaciones	\$ 159.636.510
	Total utilidad / Pérdida del ejercicio	\$ 3.027.907.623
	<b>Variación Actividades de Operación</b>	
+	Incremento Obligaciones Laborales	\$ 93.816.217
+	Incremento cuentas por pagar	\$ 61.893.446
+	Disminución En gastos Anticipados y otros dif	\$ 34.119.908
-	Aumento de inventarios	\$ 497.059.451
-	Aumento de cuentas por cobrar	\$ 330.821.953
	<b>Total Efectivo generado Actividades de Operación</b>	-\$ 638.051.833
	<b>Variación Actividades de Inversión</b>	
-	Aumento de PP y E	\$ 655.626.183
-	Aumento Inversiones	\$ 5.694.000
	<b>Total Efectivo generado Actividades de Inversión</b>	-\$ 661.320.183
	<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>	\$ 2.006.174.517
	<b>SALDO AL INICIO DEL PERIODO</b>	\$ 464.817.686
	<b>SALDO FINAL DEL PERIODO</b>	\$ 2.470.992.203

DORA INES PELAEZ TABARES  
GERENTE

ANGELA MARIA HERRERA OCHOA  
CONTADORA PUBLICA  
TP 25948-T