

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE



SAN ROQUE – ANTIOQUIA

ANALISIS VERTICAL

NIT 890906211-6

ENERO DE 2026

ACTIVO CORRIENTE 51,10%
ACTIVO TOTAL

Indica el porcentaje de activos corrientes que tiene el Hospital

EFFECTIVO 25,83%
ACTIVO CORRIENTE

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

DEUDORES 57,08%
ACTIVO CORRIENTE

Indica que del total del activo corriente el 57,08% esta representado en cuentas por cobrar

INVENTARIOS 15,89%
ACTIVO CORRIENTE

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

EQ. MED. Y CIENT. 1,53%
ACTIVO NO CORRIENTE

Indica que del total de activos no corrientes el 1.53% son equipos para la prestación del servicio

CUENTAS POR PAGAR 23,68%
TOTAL PASIVO

Indica que el 23,68% de los pasivos en con terceros

OBLIGACIONES LABORALES 6,28%
TOTAL PASIVO

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

TOTAL PATRIMONIO 76,90%
TOTAL ACTIVO

Indica que del total de activos de la empresa el 76,90% 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 89,49%

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE

SAN ROQUE – ANTIOQUIA

ANALISIS VERTICAL

NIT 890906211-6

ENERO DE 2026



TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Indica el porcentaje de gastos que corresponden a la parte operativa

<u>PROVISIONES Y DEPRECIACIONES</u>	10,51%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	

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

<u>OTROS INGRESOS</u>	0,47%
TOTAL INGRESOS	

Del total de ingresos el 0,47% corresponde a ingresos financieros

<u>OTROS GASTOS</u>	26,37%
TOTAL GASTOS	

Del total de ingresos el 26,37% corresponde a gastos financieros

ANGELA MARIA HERRERA OCHOA

CONTADORA PUBLICA

TP 25948 -T



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE

SAN ROQUE – ANTIOQUIA

INDICADORES FINANCIEROS

NIT 890906211-6

ENERO DE 2026

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	39,57 %
+ GASTOS OPERACIONALES	160.918.053
+ GASTOS NO OPERACIONALES	57.621.998
/ INGRESOS OPERACIONALES	552.268.012

Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 10,51% de gastos por provisiones y depreciaciones

2. EFICIENCIA OPERACIONAL	101,86 %
+ COSTO DE VENTAS	401.642.559
+ GASTOS OPERACIONALES	160.918.053
/ INGRESOS OPERACIONALES	552.268.012

Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 10,51% de gastos por provisiones y depreciaciones

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	2,21
+ ACTIVO CORRIENTE	5.497.458.112
/ PASIVO CORRIENTE	2.485.368.845

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 2,21 pesos

2. PRUEBA ACIDA	1,86
+ ACTIVO CORRIENTE	5.497.458.112
- INVENTARIOS	873.428.953
/ PASIVO CORRIENTE	2.485.368.845

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 1,86 pesos

3. ROTACION DE CARTERA	0,29
+ INGRESOS OPERACIONALES	552.268.012
/ DEUDORES CLIENTES	1.932.169.881

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

4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	104,96
+ NUMERO DE DIAS DEL PERIODO	30
/ INDICE DE ROTACION DE CARTERA	0,29

Indica el número de días de la cartera

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	65,24
+ INVENTARIOS	873.428.953
/ COSTO DE VENTAS	401.642.559
* DIAS DEL PERIODO	30

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

6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,05
+ INGRESOS OPERACIONALES	552.268.012
/ ACTIVO TOTAL	10.758.257.144

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

7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,10
+ INGRESOS OPERACIONALES	552.268.012
/ ACTIVO CORRIENTE	5.497.458.112

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

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,11
+ INGRESOS OPERACIONALES	552.268.012
/ ACTIVO FIJO NETO	5.005.552.144

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
ENERO DE 2026

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL -1,86 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL -10.292.600
/ INGRESOS OPERACIONALES 552.268.012

Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales

2. MARGEN NETO -11,82 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -65.282.685
/ INGRESOS OPERACIONALES 552.268.012

Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales

3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO -0,79 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -65.282.685
/ TOTAL PATRIMONIO 8.272.888.299

Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa

4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO -0,61 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -65.282.685
/ TOTAL DEL ACTIVO 10.758.257.144

Indica el rendimiento total de la Empresa.

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS 23,10 %

+ PASIVO TOTAL 2.485.368.845
/ ACTIVO TOTAL 10.758.257.144

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

2. APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO 30,04 %

+ PASIVO TOTAL 2.485.368.845
/ PATRIMONIO TOTAL 8.272.888.299

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

3. ENDEUDAMIENTO LABORAL 1,45 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 156.156.922
+ PASIVOS ESTIMADOS 0
/ ACTIVO TOTAL 10.758.257.144

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

4. CARGA LABORAL 1,89 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 156.156.922
+ PASIVOS ESTIMADOS 0
/ PATRIMONIO 8.272.888.299

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

ANGELA MARIA HERRERA OCHOA
CONTADORA PÚBLICA
TP 25948 -T



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE
SAN ROQUE – ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NIT 890906211-6
 COMPARATIVO AÑOS 2026-2025

CÓDIGO	ACTIVO	ENERO DE 2026	ENERO DE 2025	Variación \$	Var %
	CORRIENTE	5.497.458.112	3.293.236.277	2.204.221.835	67%
N_5	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.420.087.294	678.907.970	741.179.324	109%
	1105 CAJA	6.671.802	3.716.190	2.955.612	80%
	1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.232.687.078	627.545.459	605.141.619	96%
	1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	175.328.414	42.246.321	133.082.093	315%
	1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5.400.000	5.400.000	0	0%
N_6	12 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A	65.954.250	60.206.761	5.747.489	10%
	1224 APORTES SOCIALES EN ENTIDADES DEL SECTOR SOI	65.954.250	60.206.761	5.747.489	10%
N_7	13 CUENTAS POR COBRAR	3.137.987.615	2.299.343.883	838.643.732	36%
	1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1.932.169.881	1.731.577.944	200.591.937	12%
	1324 SUBVENCIONES POR COBRAR	20.000.000	0	20.000.000	
	1384 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	364.475.474	704.812	363.770.662	51612%
	1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.914.749.659	1.660.468.526	254.281.133	15%
	1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-1.093.407.399	-1.093.407.399	0	0%
N_8	14 PRESTAMOS POR COBRAR	0	0	0	
	1415 PRESTAMOS CONCEDIDOS	0	0	0	
N_9	15 INVENTARIOS	873.428.953	254.777.663	618.651.290	243%
	1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	873.428.953	254.777.663	618.651.290	243%
	NO CORRIENTE	5.260.799.032	4.634.893.042	625.905.990	14%
N_10	16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.005.552.144	4.380.490.497	625.061.647	14%
	1605 TERRENOS	855.312.400	855.312.400	0	0%
	1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	452.479.218	452.479.218	0	0%
	1625 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	0	0	0	
	1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	243.591.367	48.865.477	194.725.890	398%
	1640 EDIFICACIONES	3.241.409.069	3.241.409.069	0	0%
	1645 PLANTAS Y DUCTOS	39.560.633	39.560.633	0	0%
	1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	43.930.193	43.930.193	0	0%
	1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.315.686.414	1.250.352.262	65.334.152	5%
	1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	80.379.783	72.231.139	8.148.644	11%
	1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	797.404.178	191.799.191	605.604.987	316%
	1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	713.556.729	713.556.729	0	0%
	1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOT	8.922.195	8.922.195	0	0%
	1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PL	-2.786.680.035	-2.537.928.009	-248.752.026	10%
N_14	19 OTROS ACTIVOS	255.246.888	254.402.545	844.343	0%
	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 INTANGIBLES	-166.570.396	-166.570.396	0	0%
	1986 ACTIVOS DIFERIDOS	56.371.806	55.527.463	844.343	2%
	TOTAL ACTIVO	10.758.257.144	7.928.129.319	2.830.127.825	36%

DORA INES PELAEZ TABARES
 GERENTE

CÓDIGO	PASIVO	ENERO DE 2026	ENERO DE 2025	Variación \$	Var %
	CORRIENTE	2.485.368.845	2.521.661.744	-36.292.899	-1%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0	0	
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0	0	
24	CUENTAS POR PAGAR	588.484.039	472.903.989	115.580.050	24%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	252.460.908	187.549.025	64.911.883	35%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	149.311.825	130.415.592	18.896.233	14%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	19.948.204	23.589.566	-3.641.362	-15%
2426	GASTOS FINANCIEROS POR PAGAR	421.492	0	421.492	
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	10.184.688	12.263.923	-2.079.235	-17%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0	0	
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	156.156.922	119.085.883	37.071.039	31%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.871.884.806	2.023.757.755	-151.872.949	-8%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.844.433.344	1.986.191.977	-141.758.633	-7%
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	21.707.852	31.822.168	-10.114.316	-32%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	5.743.610	5.743.610	0	0%
27	PROVISIONES	25.000.000	25.000.000	0	0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	25.000.000	25.000.000	0	0%
29	OTROS PASIVOS	0	0	0	
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0	0	
	TOTAL PASIVO	2.485.368.845	2.521.661.744	-36.292.899	-1%
	PATRIMONIO	8.272.888.299	5.406.467.575	2.866.420.724	53%
3	PATRIMONIO	8.272.888.299	5.406.467.575	2.866.420.724	53%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	8.272.888.299	5.406.467.575	2.866.420.724	53%
3208	CAPITAL FISCAL	4.445.559.696	4.445.559.696	0	0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.892.611.288	807.525.090	3.085.086.198	382%
3230	RESULTADO EJERCICIO	-65.282.685	153.382.789	-218.665.474	-143%
3271	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMIN	0	0	0	
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	10.758.257.144	7.928.129.319	2.830.127.825	36%

ANGÉLICA MARÍA HERRERA OCHOA
 CONTADOR PÚBLICA
 TP 25948 - T




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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NIT 890906211-6
COMPARATIVO AÑOS 2026-2025

CÓDIGO	CONCEPTO	ENERO DE 2026	ENERO DE 2025	Variación \$	Var %
N_28	INGRESOS OPERACIONALES	552.268.012	782.924.758	-230.656.746	-29%
43	VENTA DE SERVICIOS	552.268.012	782.924.758	-230.656.746	-29%
4312	SERVICIOS DE SALUD	552.526.012	786.799.958	-234.273.946	-30%
4395	DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS	-258.000	-3.875.200	3.617.200	-93%
N_30	6 COSTO DE VENTAS	401.642.559	471.097.187	-69.454.628	-15%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	401.642.559	471.097.187	-69.454.628	-15%
6310	BIENES COMERCIALIZADOS	401.642.559	471.097.187	-69.454.628	-15%
	GASTOS OPERACIONALES	160.918.053	164.245.274	-3.327.221	-2%
N_29	51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	144.000.224	157.163.575	-13.163.351	-8%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	59.509.452	70.729.456	-11.220.004	-16%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	349.232	-349.232	-100%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	17.834.646	15.919.051	1.915.595	12%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	3.648.398	3.122.327	526.071	17%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	11.190.518	32.619.561	-21.429.043	-66%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	9.871.956	11.832.740	-1.960.784	-17%
5111	GENERALES	33.772.354	21.678.816	12.093.538	56%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.172.900	912.392	7.260.508	796%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	16.917.829	7.081.699	9.836.130	139%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	16.917.829	7.081.699	9.836.130	139%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-10.292.600	147.582.297	-157.874.897	-107%
N_28	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0	0	
4430	SUBVENCIONES	0	0	0	
N_28	48 OTROS INGRESOS	2.631.913	5.801.092	-3.169.179	-55%
4802	FINANCIEROS	56.913	67.942	-11.029	-16%
4808	INGRESOS DIVERSOS	2.575.000	5.733.150	-3.158.150	-55%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	0	0	
N_29	58 OTROS GASTOS	57.621.998	600	57.621.398	9603566%
5802	COMISIONES	0	0	0	
5804	FINANCIEROS	0	600	-600	-100%
5890	EXTRAORDINARIOS	57.621.998	0	57.621.998	
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-65.282.685	153.382.789	-218.665.474	-143%

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 2026-2025

METODO INDIRECTO

(Cifras en pesos)

=	Utilidad /Pérdida del ejercicio	-\$ 65.282.685
	Partidas que no tienen efecto en el efectivo	
+	Depreciaciones	\$ 24.868.358
	Total utilidad / Pérdida del ejercicio	-\$ 40.414.327
	Variación Actividades de Operación	
+	Disminución de cuentas por cobrar	\$ 99.803.682
+	Disminución En gastos Anticipados y otros dif	\$ 8.115.917
-	Disminución de Obligaciones Laborales	\$ 13.429.843
-	Diminución de cuentas por pagar	\$ 219.526.845
-	Aumento de inventarios	\$ 26.483.697
	Total Efectivo generado Actividades de Operación	-\$ 151.520.786
	Variación Actividades de Inversión	
-	Aumento de PP y E	\$ 1.281.891
	Total Efectivo generado Actividades de Inversión	-\$ 1.281.891
	Variación Actividades de Financiación	
+	Capitalización Emisión de Acciones	\$ 0
+	Patrimonio	\$ 0
-	Pago Obligaciones Financieras	\$ 0
-	Patrimonio	\$ 0
	Total Efectivo generado de Actividades de Financiación	\$ 0
	TOTAL EFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	-\$ 193.217.004
	SALDO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 1.613.304.298
	SALDO FINAL DEL PERIODO	\$ 1.420.087.294

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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

NIT 890906211-6
COMPARATIVO AÑOS 2026-2025

SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 2025	5.406.467.575
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2026	-2.866.420.724
SALDO DEL PATRIMONIO A ENERO 2026	<u><u>8.272.888.299</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS	3225 UTIL.O PERD.EJER.ANT.	-3.085.086.198
DISMINUCIONES	3230 RESULTADO EJERCICIO	218.665.474
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	3208 CAPITAL FISCAL	4.445.559.696

DORA INES PELAEZ TABARES
GERENTE


ANGELA MARIA HERRERA OCHOA
CONTADORA PUBLICA
TP 25948 -T