

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE



SAN ROQUE – ANTIOQUIA

ANALISIS VERTICAL

NIT 890906211-6

FEBRERO DE 2026

<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	48,45%
ACTIVO TOTAL	

Indica el porcentaje de activos corrientes que tiene el Hospital

<u>EFFECTIVO</u>	26,06%
ACTIVO CORRIENTE	

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

<u>DEUDORES</u>	53,34%
ACTIVO CORRIENTE	

Indica que del total del activo corriente el 53,34% esta representado en cuentas por cobrar

<u>INVENTARIOS</u>	19,26%
ACTIVO CORRIENTE	

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

<u>EQ. MED. Y CIENT.</u>	1,54%
ACTIVO NO CORRIENTE	

Indica que del total de activos no corrientes el 1.54% son equipos para la prestación del servicio

<u>CUENTAS POR PAGAR</u>	30,86%
TOTAL PASIVO	

Indica que el 30,86% de los pasivos en con terceros

<u>OBLIGACIONES LABORALES</u>	8,45%
TOTAL PASIVO	

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

<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	75,33%
TOTAL ACTIVO	

Indica que del total de activos de la empresa el 75,33% es propio

<u>VENTA DE SERVICIOS</u>	100,00%
INGRESOS OPERACIONALES	

Indica el porcentaje de ingresos que el Hospital tiene por ventas de servicios

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE



SAN ROQUE – ANTIOQUIA

ANALISIS VERTICAL

NIT 890906211-6

FEBRERO DE 2026

<u>GASTOS DE OPERACIÓN</u>	91,96%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	

Indica el porcentaje de gastos que corresponden a la parte operativa

<u>PROVISIONES Y DEPRECIACIONES</u>	8,04%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	

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

<u>OTROS INGRESOS</u>	0,66%
TOTAL INGRESOS	

Del total de ingresos el 0,66% corresponde a ingresos financieros

<u>OTROS GASTOS</u>	12,49%
TOTAL GASTOS	

Del total de ingresos el 12,49% 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
FEBRERO DE 2026

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	44,12 %
+ GASTOS OPERACIONALES	404.828.891
+ GASTOS NO OPERACIONALES	57.801.298
/ INGRESOS OPERACIONALES	1.048.576.491

Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 8,04% de gastos por provisiones y depreciaciones

2. EFICIENCIA OPERACIONAL	161,58 %
+ COSTO DE VENTAS	1.289.456.166
+ GASTOS OPERACIONALES	404.828.891
/ INGRESOS OPERACIONALES	1.048.576.491

Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 8,04% de gastos por provisiones y depreciaciones

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	1,96
+ ACTIVO CORRIENTE	4.915.297.806
/ PASIVO CORRIENTE	2.502.632.526

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 1,96 pesos

2. PRUEBA ACIDA	1,59
+ ACTIVO CORRIENTE	4.915.297.806
- INVENTARIOS	946.714.595
/ PASIVO CORRIENTE	2.502.632.526

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 1,59 pesos

3. ROTACION DE CARTERA	0,64
+ INGRESOS OPERACIONALES	1.048.576.491
/ DEUDORES CLIENTES	1.634.649.203

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

4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	93,54
+ NUMERO DE DIAS DEL PERIODO	60
/ INDICE DE ROTACION DE CARTERA	0,64

Indica el número de días de la cartera

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	44,05
+ INVENTARIOS	946.714.595
/ COSTO DE VENTAS	1.289.456.166
* DIAS DEL PERIODO	60

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

6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,10
+ INGRESOS OPERACIONALES	1.048.576.491
/ ACTIVO TOTAL	10.144.224.300

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

7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,21
+ INGRESOS OPERACIONALES	1.048.576.491
/ ACTIVO CORRIENTE	4.915.297.806

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

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,21
+ INGRESOS OPERACIONALES	1.048.576.491
/ ACTIVO FIJO NETO	4.981.666.284

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

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL	-61,58 %
-----------------------	----------



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE
SAN ROQUE – ANTIOQUIA
INDICADORES FINANCIEROS
NIT 890906211-6
FEBRERO DE 2026

+ EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL -645.708.566
/ INGRESOS OPERACIONALES 1.048.576.491

Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales

2. MARGEN NETO -66,43 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -696.579.210
/ INGRESOS OPERACIONALES 1.048.576.491

Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales

3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO -9,12 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -696.579.210
/ TOTAL PATRIMONIO 7.641.591.774

Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa

4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO -6,87 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -696.579.210
/ TOTAL DEL ACTIVO 10.144.224.300

Indica el rendimiento total de la Empresa.

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS 24,67 %

+ PASIVO TOTAL 2.502.632.526
/ ACTIVO TOTAL 10.144.224.300

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

2. APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO 32,75 %

+ PASIVO TOTAL 2.502.632.526
/ PATRIMONIO TOTAL 7.641.591.774

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

3. ENDEUDAMIENTO LABORAL 2,09 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 211.545.251
+ PASIVOS ESTIMADOS 0
/ ACTIVO TOTAL 10.144.224.300

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

4. CARGA LABORAL 2,77 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 211.545.251
+ PASIVOS ESTIMADOS 0
/ PATRIMONIO 7.641.591.774

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

ANGELA MARIA HERRERA OCHOA
CONTADORA PUBLICA
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	FEBRERO DE 2026	FEBRERO DE 2025	Variación \$	Var %	CÓDIGO	PASIVO	FEBRERO DE 2026	FEBRERO DE 2025	Variación \$	Var %
	CORRIENTE	4.915.297.806	3.073.095.385	1.842.202.421	60%		CORRIENTE	2.502.632.526	1.928.826.592	573.805.934	30%
N_5	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.280.995.172	361.957.849	919.037.323	254%	N_20	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0	0	0%
	1105 CAJA	5.103.602	3.647.586	1.456.016	40%		2313 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0	0	0%
	1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.121.593.365	319.242.516	802.350.849	251%	N_21	24 CUENTAS POR PAGAR	772.242.013	494.230.805	278.011.208	56%
	1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	148.898.205	33.667.747	115.230.458	342%		2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	335.683.779	218.522.063	117.161.716	54%
	1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5.400.000	5.400.000	0	0%		2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	159.214.425	142.539.566	16.674.859	12%
N_6	12 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AI	65.954.250	65.900.761	53.489	0%		2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	47.514.788	1.377.719	46.137.069	3349%
	1224 APORTES SOCIALES EN ENTIDADES DEL SECTOR SOL	65.954.250	65.900.761	53.489	0%		2426 GASTOS FINANCIEROS POR PAGAR	707.249	0	707.249	0%
N_7	13 CUENTAS POR COBRAR	2.621.633.789	2.336.215.217	285.418.572	12%		2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	17.576.521	9.702.890	7.873.631	81%
	1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1.634.649.203	1.753.476.399	-118.827.196	-7%		2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0	0	0%
	1324 SUBVENCIONES POR COBRAR	7.870.520	0	7.870.520	0%		2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	211.545.251	122.088.567	89.456.684	73%
	1384 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	104.079.476	837.316	103.242.160	12330%	N_22	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.593.786.713	1.409.595.787	184.190.926	13%
	1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	1.968.441.989	1.675.308.901	293.133.088	17%		2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.566.335.251	1.372.030.009	194.305.242	14%
	1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRA	-1.093.407.399	-1.093.407.399	0	0%		2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	21.707.852	31.822.168	-10.114.316	-32%
N_8	14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	0	0	0	0%		2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	5.743.610	5.743.610	0	0%
	1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0	0	0	0%	N_23	27 PROVISIONES	25.000.000	25.000.000	0	0%
N_9	15 INVENTARIOS	946.714.595	309.021.558	637.693.037	206%		2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	25.000.000	25.000.000	0	0%
	1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	946.714.595	309.021.558	637.693.037	206%	N_24	29 OTROS PASIVOS	111.603.800	0	111.603.800	0%
							2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	111.603.800	0	111.603.800	0%
	NO CORRIENTE	5.228.926.494	4.611.446.959	617.479.535	13%		TOTAL PASIVO	2.502.632.526	1.928.826.592	573.805.934	30%
N_10	16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.981.666.284	4.363.021.487	618.644.797	14%		PATRIMONIO	7.641.591.774	5.755.715.752	1.885.876.022	33%
	1605 TERRENOS	855.312.400	855.312.400	0	0%		3 PATRIMONIO	7.641.591.774	5.755.715.752	1.885.876.022	33%
	1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	452.479.218	452.479.218	0	0%		32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	7.641.591.774	5.755.715.752	1.885.876.022	33%
	1625 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	0	0	0	0%		3208 CAPITAL FISCAL	4.445.559.696	4.445.559.696	0	0%
	1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	238.314.951	44.302.737	194.012.214	438%	N_27	3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.892.611.288	1.085.164.000	2.807.447.288	259%
	1640 EDIFICACIONES	3.241.409.069	3.241.409.069	0	0%		3230 RESULTADO EJERCICIO	-696.579.210	224.992.056	-921.571.266	-410%
	1645 PLANTAS Y DUCTOS	39.560.633	39.560.633	0	0%		3271 GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMIN	0	0	0	0%
	1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	43.930.193	43.930.193	0	0%		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	10.144.224.300	7.684.542.344	2.459.681.956	32%
	1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.320.039.605	1.253.007.262	67.032.343	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	-2.809.642.670	-2.553.489.279	-256.153.391	10%						
N_14	19 OTROS ACTIVOS	247.260.210	248.425.472	-1.165.262	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 INTANG	-166.570.396	-166.570.396	0	0%						
	1986 ACTIVOS DIFERIDOS	48.385.128	49.550.390	-1.165.262	-2%						
				0							
	TOTAL ACTIVO	10.144.224.300	7.684.542.344	2.459.681.956	32%						

DORA INES PELAEZ TABARES
GERENTE


ANGELA MARIA HERRERA OCHOA
CONTADORA 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	FEBRERO DE 2026	FEBRERO DE 2025	Variación \$	Var %
N_28	INGRESOS OPERACIONALES	1.048.576.491	1.451.184.227	-402.607.736	-28%
43	VENTA DE SERVICIOS	1.048.576.491	1.451.184.227	-402.607.736	-28%
4312	SERVICIOS DE SALUD	1.049.203.991	1.458.990.127	-409.786.136	-28%
4395	DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS	-627.500	-7.805.900	7.178.400	-92%
N_30	6 COSTO DE VENTAS	1.289.456.166	914.694.079	374.762.087	41%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	1.289.456.166	914.694.079	374.762.087	41%
6310	BIENES COMERCIALIZADOS	1.289.456.166	914.694.079	374.762.087	41%
	GASTOS OPERACIONALES	404.828.891	322.430.526	82.398.365	26%
N_29	51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	372.263.754	308.889.759	63.373.995	21%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	133.545.184	138.676.246	-5.131.062	-4%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	1.397.877	-1.397.877	-100%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	36.155.457	32.540.747	3.614.710	11%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	7.546.783	6.238.681	1.308.102	21%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	69.162.695	43.433.635	25.729.060	59%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	33.273.473	26.762.342	6.511.131	24%
5111	GENERALES	82.164.488	58.333.924	23.830.564	41%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	10.415.674	1.506.308	8.909.366	591%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	32.565.137	13.540.767	19.024.370	140%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	32.565.137	13.540.767	19.024.370	140%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-645.708.566	214.059.621	-859.768.187	-402%
N_28	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	11.405	-11.405	-100%
4430	SUBVENCIONES	0	11.405	-11.405	-100%
N_28	48 OTROS INGRESOS	6.930.654	11.485.021	-4.554.367	-40%
4802	FINANCIEROS	100.058	141.748	-41.690	-29%
4808	INGRESOS DIVERSOS	6.830.596	11.343.273	-4.512.677	-40%
N_29	58 OTROS GASTOS	57.801.298	563.991	57.237.307	10149%
5804	FINANCIEROS	179.300	563.991	-384.691	-68%
5890	EXTRAORDINARIOS	57.621.998	0	57.621.998	
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-696.579.210	224.992.056	-921.571.266	-410%

DORA INES PELAEZ TABARES
 GERENTE


 ANGELA MARIA HERRERA OCHOA
 CONTADORA PÚBLICA
 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	- \$ 696.579.210
	Partidas que no tienen efecto en el efectivo	
+	Depreciaciones	\$ 47.830.993
	Total utilidad / Pérdida del ejercicio	- \$ 648.748.217
	Variación Actividades de Operación	
+	Incremento cuentas por pagar	\$ 75.834.929
+	Disminución de cuentas por cobrar	\$ 616.157.508
+	Disminución En gastos Anticipados y otros dife	\$ 16.102.595
-	Disminución de Obligaciones Laborales	\$ 291.527.936
-	Aumento de inventarios	\$ 99.769.339
	Total Efectivo generado Actividades de Operación	\$ 316.797.757
	Variación Actividades de Inversión	
-	Aumento de PP y E	\$ 358.666
	Total Efectivo generado Actividades de Inversión	- \$ 358.666
	Variación Actividades de Financiación	
+	Patrimonio	\$ 0
-	Pago Obligaciones Financieras	\$ 0
	Total Efectivo generado de Actividades de Financiación	\$ 0
	TOTAL EFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	- \$ 332.309.126
	SALDO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 1.613.304.298
	SALDO FINAL DEL PERIODO	\$ 1.280.995.172

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 FEBRERO 2025	5.755.715.752
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2026	-1.885.876.022
SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 2026	<u><u>7.641.591.774</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS	3225 UTIL.O PERD.EJER.ANT.	-2.807.447.288
DISMINUCIONES	3230 RESULTADO EJERCICIO	921.571.266
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	3208 CAPITAL FISCAL	4.445.559.696

DORA INES PELAEZ TABARES
GERENTE


ANGELA MARIA HERRERA OCHOA
CONTADORA PUBLICA
TP 25948 -T