

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



ANALISIS VERTICAL
NIT 890906211-6
MARZO DE 2026

ACTIVO CORRIENTE 50,24%
ACTIVO TOTAL

Indica el porcentaje de activos corrientes que tiene el Hospital

EFFECTIVO 24,75%
ACTIVO CORRIENTE

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

DEUDORES 54,91%
ACTIVO CORRIENTE

Indica que del total del activo corriente el 54,91% esta representado en cuentas por cobrar

INVENTARIOS 19,08%
ACTIVO CORRIENTE

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

EQ. MED. Y CIENT. 1,69%
ACTIVO NO CORRIENTE

Indica que del total de activos no corrientes el 169% son equipos para la prestación del servicio

CUENTAS POR PAGAR 29,13%
TOTAL PASIVO

Indica que el 29,13% de los pasivos en con terceros

OBLIGACIONES LABORALES 8,61%
TOTAL PASIVO

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

TOTAL PATRIMONIO 75,51%
TOTAL ACTIVO

Indica que del total de activos de la empresa el 75,51% 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 91,43%

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE



SAN ROQUE – ANTIOQUIA

ANALISIS VERTICAL

NIT 890906211-6

MARZO DE 2026

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Indica el porcentaje de gastos que corresponden a la parte operativa

<u>PROVISIONES Y DEPRECIACIONES</u>	8,57%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	

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

<u>OTROS INGRESOS</u>	0,81%
TOTAL INGRESOS	

Del total de ingresos el 0,81% corresponde a ingresos financieros

<u>OTROS GASTOS</u>	28,26%
TOTAL GASTOS	

Del total de ingresos el 28,26% 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
MARZO DE 2026

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	36,89 %
+ GASTOS OPERACIONALES	591.960.487
+ GASTOS NO OPERACIONALES	233.230.194
/ INGRESOS OPERACIONALES	2.236.633.353

Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 8,57% de gastos por provisiones y depreciaciones

2. EFICIENCIA OPERACIONAL	112,69 %
+ COSTO DE VENTAS	1.928.506.025
+ GASTOS OPERACIONALES	591.960.487
/ INGRESOS OPERACIONALES	2.236.633.353

Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 8,57% de gastos por provisiones y depreciaciones

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	2,05
+ ACTIVO CORRIENTE	5.279.615.810
/ PASIVO CORRIENTE	2.573.398.641

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 2,05 pesos

2. PRUEBA ACIDA	1,66
+ ACTIVO CORRIENTE	5.279.615.810
- INVENTARIOS	1.007.504.865
/ PASIVO CORRIENTE	2.573.398.641

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 1,66 pesos

3. ROTACION DE CARTERA	1,21
+ INGRESOS OPERACIONALES	2.236.633.353
/ DEUDORES CLIENTES	1.852.007.760

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

4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	74,52
+ NUMERO DE DIAS DEL PERIODO	90
/ INDICE DE ROTACION DE CARTERA	1,21

Indica el número de días de la cartera

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	47,02
+ INVENTARIOS	1.007.504.865
/ COSTO DE VENTAS	1.928.506.025
* DIAS DEL PERIODO	90

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

6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,21
+ INGRESOS OPERACIONALES	2.236.633.353
/ ACTIVO TOTAL	10.509.152.463

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

7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,42
+ INGRESOS OPERACIONALES	2.236.633.353
/ ACTIVO CORRIENTE	5.279.615.810

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

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,45
+ INGRESOS OPERACIONALES	2.236.633.353
/ ACTIVO FIJO NETO	4.966.141.223

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
MARZO DE 2026

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL -12,69 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL -283.833.159
/ INGRESOS OPERACIONALES 2.236.633.353

Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales

2. MARGEN NETO -17,99 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -402.417.162
/ INGRESOS OPERACIONALES 2.236.633.353

Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales

3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO -5,07 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -402.417.162
/ TOTAL PATRIMONIO 7.935.753.822

Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa

4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO -3,83 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -402.417.162
/ TOTAL DEL ACTIVO 10.509.152.463

Indica el rendimiento total de la Empresa.

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS 24,49 %

+ PASIVO TOTAL 2.573.398.641
/ ACTIVO TOTAL 10.509.152.463

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

2. APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO 32,43 %

+ PASIVO TOTAL 2.573.398.641
/ PATRIMONIO TOTAL 7.935.753.822

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

3. ENDEUDAMIENTO LABORAL 2,11 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 221.681.738
+ PASIVOS ESTIMADOS 0
/ ACTIVO TOTAL 10.509.152.463

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

4. CARGA LABORAL 2,79 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 221.681.738
+ PASIVOS ESTIMADOS 0
/ PATRIMONIO 7.935.753.822

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	MARZO DE 2026	MARZO DE 2025	Variación \$	Var %
	CORRIENTE	5.279.615.810	4.461.322.864		
N_5	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.306.880.654	1.810.203.294	-503.322.640	-28%
	1105 CAJA	5.077.386	3.376.150	1.701.236	50%
	1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.175.667.521	1.775.747.763	-600.080.242	-34%
	1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	120.735.747	25.679.381	95.056.366	370%
	1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5.400.000	5.400.000	0	0%
N_6	12 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A	65.954.250	65.900.761	53.489	0%
	1224 APORTES SOCIALES EN ENTIDADES DEL SECTOR SOI	65.954.250	65.900.761	53.489	0%
N_7	13 CUENTAS POR COBRAR	2.899.276.041	2.213.948.684	685.327.357	31%
	1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1.852.007.760	1.623.791.379	228.216.381	14%
	1324 SUBVENCIONES POR COBRAR	104.284.380	0	104.284.380	
	1384 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	374.561	192.561	182.000	95%
	1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	2.036.016.739	1.683.372.143	352.644.596	21%
	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	0%
	1415 PRESTAMOS CONCEDIDOS	0	0	0	0%
N_9	15 INVENTARIOS	1.007.504.865	371.270.125	636.234.740	171%
	1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	1.007.504.865	371.270.125	636.234.740	171%
	NO CORRIENTE	5.229.536.653	4.625.686.068		
N_10	16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.966.141.223	4.352.064.799	614.076.424	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	0%
	1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	238.471.596	43.519.030	194.952.566	448%
	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	1.320.039.605	1.258.562.474	61.477.131	5%
	1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	88.608.117	72.231.139	16.376.978	23%
	1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	800.287.090	194.692.676	605.594.414	311%
	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	-2.836.435.622	-2.572.110.957	-264.324.665	10%
N_14	19 OTROS ACTIVOS	263.395.430	273.621.269	-10.225.839	-4%
	1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	198.875.082	198.875.082	0	0%
	1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0	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	64.520.348	74.746.187	-10.225.839	-14%
	TOTAL ACTIVO	10.509.152.463	9.087.008.932	1.422.143.531	16%

DORA INES PELAEZ TABARES
 GERENTE

CÓDIGO	PASIVO	MARZO DE 2026	MARZO DE 2025	Variación \$	Var %
	CORRIENTE	2.573.398.641	2.183.494.995		
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0	0	0%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0	0	0%
24	CUENTAS POR PAGAR	749.681.376	597.181.613	152.499.763	26%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	313.548.369	250.664.506	62.883.863	25%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	156.127.825	131.032.394	25.095.431	19%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	45.399.850	21.295.368	24.104.482	113%
2426	GASTOS FINANCIEROS POR PAGAR	0	0	0	0%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	12.923.594	10.818.858	2.104.736	19%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0	0	0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	221.681.738	183.370.487	38.311.251	21%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.614.933.465	1.561.313.382	53.620.083	3%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.587.482.003	1.523.747.604	63.734.399	4%
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	183.783.800	0	183.783.800	
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	111.603.800	0	111.603.800	
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	72.180.000	0	72.180.000	
	TOTAL PASIVO	2.573.398.641	2.183.494.995	389.903.646	18%
	PATRIMONIO	7.935.753.822	6.903.513.937		
3	PATRIMONIO	7.935.753.822	6.903.513.937	1.032.239.885	15%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	7.935.753.822	6.903.513.937	1.032.239.885	15%
3208	CAPITAL FISCAL	4.445.559.696	4.445.559.696	0	0%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.892.611.288	1.085.163.999	2.807.447.289	259%
3230	RESULTADO EJERCICIO	-402.417.162	1.372.790.242	-1.775.207.404	-129%
3271	GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMIP	0	0	0	0%
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	10.509.152.463	9.087.008.932	1.422.143.531	16%


ANGÉLICA MARÍA 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	MARZO DE 2026	MARZO DE 2025	Variación \$	Var %
N_28	INGRESOS OPERACIONALES	2.236.633.353	2.067.430.781	169.202.572	8%
43	VENTA DE SERVICIOS	2.236.633.353	2.067.430.781	169.202.572	8%
4312	SERVICIOS DE SALUD	2.239.921.853	2.079.928.981	159.992.872	8%
4395	DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS	-3.288.500	-12.498.200	9.209.700	-74%
N_30	6 COSTO DE VENTAS	1.928.506.025	1.488.688.583	439.817.442	30%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	1.928.506.025	1.488.688.583	439.817.442	30%
6310	BIENES COMERCIALIZADOS	1.928.506.025	1.488.688.583	439.817.442	30%
N_29	51 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	541.207.005	492.829.227	48.377.778	10%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	205.965.183	223.136.336	-17.171.153	-8%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	3.093.634	-3.093.634	-100%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	54.173.077	50.530.825	3.642.252	7%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	10.918.308	10.139.039	779.269	8%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	84.289.548	59.513.240	24.776.308	42%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	56.704.290	52.824.932	3.879.358	7%
5111	GENERALES	118.740.925	91.438.618	27.302.307	30%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	10.415.674	2.152.603	8.263.071	384%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	50.753.482	21.293.323	29.460.159	138%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	50.753.482	21.293.323	29.460.159	138%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		-283.833.159	64.619.648	-348.452.807	-539%
N_28	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	96.413.860	1.290.120.905	-1.193.707.045	-93%
4430	SUBVENCIONES	96.413.860	1.290.120.905	-1.193.707.045	-93%
N_28	48 OTROS INGRESOS	18.232.331	18.884.864	-652.533	-3%
4802	FINANCIEROS	845.411	430.488	414.923	96%
4808	INGRESOS DIVERSOS	17.386.920	18.454.376	-1.067.456	-6%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0	0	0	
N_29	58 OTROS GASTOS	233.230.194	835.175	232.395.019	27826%
5802	COMISIONES	791.602	0	791.602	
5804	FINANCIEROS	179.300	608.655	-429.355	-71%
5890	EXTRAORDINARIOS	232.259.292	226.520	232.032.772	102434%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		-402.417.162	1.372.790.242	-1.775.207.404	-129%

DORA INES PELAEZ TABARES
GERENTE


 ANGE LA 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	-\$ 402.417.162
	Partidas que no tienen efecto en el efectivo	
+	Depreciaciones	\$ 74.623.945
	Total utilidad / Pérdida del ejercicio	-\$ 327.793.217
	Variación Actividades de Operación	
+	Disminución de cuentas por cobrar	\$ 338.515.256
-	Disminución de Obligaciones Laborales	\$ 270.381.184
-	Disminución de cuentas por pagar	\$ 58.329.508
-	Aumento de inventarios	\$ 160.559.609
-	Aumento En gastos Anticipados y otros diferir	\$ 32.625
	Total Efectivo generado Actividades de Operación	-\$ 150.787.670
	Variación Actividades de Inversión	
-	Aumento de PP y E	\$ 11.626.557
	Total Efectivo generado Actividades de Inversión	-\$ 11.626.557
	Variación Actividades de Financiación	
+	Patrimonio	\$ 183.783.800
	Total Efectivo generado de Actividades de Financiación	\$ 183.783.800
	TOTAL EFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	-\$ 306.423.644
	SALDO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 1.613.304.298
	SALDO FINAL DEL PERIODO	\$ 1.306.880.654

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 MARZO 2025	6.903.513.937
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2026	-1.032.239.885
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 2026	<u><u>7.935.753.822</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS	3225 UTIL.O PERD.EJER.ANT.	-2.807.447.289
DISMINUCIONES	3230 RESULTADO EJERCICIO	1.775.207.404
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	3208 CAPITAL FISCAL	4.445.559.696

DORA INES PELAEZ TABARES
GERENTE


ANGELA MARIA HERRERA OCHOA
CONTADORA PUBLICA
TP 25948 -T