

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE



I ROQUE – ANTIOQUIA
ANALISIS VERTICAL
NIT 890906211-6
ABRIL DE 2026

ACTIVO CORRIENTE 50,28%
ACTIVO TOTAL

Indica el porcentaje de activos corrientes que tiene el Hospital

EFFECTIVO 23,59%
ACTIVO CORRIENTE

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

DEUDORES 54,31%
ACTIVO CORRIENTE

Indica que del total del activo corriente el 54,31% esta representado en cuentas por cobrar

INVENTARIOS 20,85%
ACTIVO CORRIENTE

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

EQ. MED. Y CIENT. 1,70%
ACTIVO NO CORRIENTE

Indica que del total de activos no corrientes el 1,70% son equipos para la prestación del servicio

CUENTAS POR PAGAR 29,80%
TOTAL PASIVO

Indica que el 29,80% de los pasivos en con terceros

OBLIGACIONES LABORALES 7,11%
TOTAL PASIVO

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

TOTAL PATRIMONIO 75,02%
TOTAL ACTIVO

Indica que del total de activos de la empresa el 75,02% 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 91,36%

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE



I ROQUE – ANTIOQUIA
ANALISIS VERTICAL
NIT 890906211-6
ABRIL DE 2026

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Indica el porcentaje de gastos que corresponden a la parte operativa

<u>PROVISIONES Y DEPRECIACIONES</u>	8,64%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	

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

<u>OTROS INGRESOS</u>	1,00%
TOTAL INGRESOS	

Del total de ingresos el 1% corresponde a ingresos financieros

<u>OTROS GASTOS</u>	22,96%
TOTAL GASTOS	

Del total de ingresos el 22,96% 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
ABRIL DE 2026

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	33,83 %
+ GASTOS OPERACIONALES	782.432.002
+ GASTOS NO OPERACIONALES	233.230.240
/ INGRESOS OPERACIONALES	3.002.007.130

Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 8,64% de gastos por provisiones y depreciaciones

2. EFICIENCIA OPERACIONAL	112,87 %
+ COSTO DE VENTAS	2.606.062.863
+ GASTOS OPERACIONALES	782.432.002
/ INGRESOS OPERACIONALES	3.002.007.130

Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 8,64% de gastos por provisiones y depreciaciones

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	2,01
+ ACTIVO CORRIENTE	5.258.239.573
/ PASIVO CORRIENTE	2.612.876.678

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 2,01 pesos

2. PRUEBA ACIDA	1,59
+ ACTIVO CORRIENTE	5.258.239.573
- INVENTARIOS	1.096.573.293
/ PASIVO CORRIENTE	2.612.876.678

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	1,62
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.002.007.130
/ DEUDORES CLIENTES	1.850.300.402

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

4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	73,96
+ NUMERO DE DIAS DEL PERIODO	120
/ INDICE DE ROTACION DE CARTERA	1,62

Indica el número de días de la cartera

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	50,49
+ INVENTARIOS	1.096.573.293
/ COSTO DE VENTAS	2.606.062.863
* DIAS DEL PERIODO	120

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

6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,29
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.002.007.130
/ ACTIVO TOTAL	10.457.932.027

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

7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,57
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.002.007.130
/ ACTIVO CORRIENTE	5.258.239.573

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

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,61
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.002.007.130
/ ACTIVO FIJO NETO	4.942.879.163

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
ABRIL DE 2026

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL -12,87 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL -386.487.735
/ INGRESOS OPERACIONALES 3.002.007.130

Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales

2. MARGEN NETO -16,43 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -493.115.635
/ INGRESOS OPERACIONALES 3.002.007.130

Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales

3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO -6,29 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -493.115.635
/ TOTAL PATRIMONIO 7.845.055.349

Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa

4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO -4,72 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -493.115.635
/ TOTAL DEL ACTIVO 10.457.932.027

Indica el rendimiento total de la Empresa.

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS 24,98 %

+ PASIVO TOTAL 2.612.876.678
/ ACTIVO TOTAL 10.457.932.027

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

2. APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO 33,31 %

+ PASIVO TOTAL 2.612.876.678
/ PATRIMONIO TOTAL 7.845.055.349

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

3. ENDEUDAMIENTO LABORAL 1,78 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 185.873.494
+ PASIVOS ESTIMADOS 0
/ ACTIVO TOTAL 10.457.932.027

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

4. CARGA LABORAL 2,37 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 185.873.494
+ PASIVOS ESTIMADOS 0
/ PATRIMONIO 7.845.055.349

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

ANGELLA 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	ABRIL DE 2026	ABRIL DE 2025	Variación \$	Var %	CÓDIGO	PASIVO	ABRIL DE 2026	ABRIL DE 2025	Variación \$	Var %
CORRIENTE		5.258.239.573	4.734.878.841	523.360.732	11%	CORRIENTE		2.612.876.678	2.283.308.836	329.567.842	14%
N_5	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.240.206.745	1.790.201.744	-549.994.999	-31%	N_20	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0	0	0%
	1105 CAJA	5.455.186	4.512.690	942.496	21%		2313 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0	0	0%
	1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.116.081.106	1.754.608.618	-638.527.512	-36%	N_21	24 CUENTAS POR PAGAR	778.614.297	630.373.837	148.240.460	24%
	1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	113.270.453	25.680.436	87.590.017	341%		2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	330.168.374	279.263.426	50.904.948	18%
	1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5.400.000	5.400.000	0	0%		2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	202.597.525	137.960.592	64.636.933	47%
N_6	12 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A	65.954.250	65.900.761	53.489	0%		2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	45.161.344	20.777.570	24.383.774	117%
	1224 APORTES SOCIALES EN ENTIDADES DEL SECTOR SOI	65.954.250	65.900.761	53.489	0%		2426 GASTOS FINANCIEROS POR PAGAR	0	0	0	0%
N_7	13 CUENTAS POR COBRAR	2.855.505.285	2.439.598.742	415.906.543	17%		2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	14.813.560	11.825.075	2.988.485	25%
	1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1.850.300.402	1.700.565.661	149.734.741	9%		2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0	0	0%
	1324 SUBVENCIONES POR COBRAR	96.413.860	128.551.814	-32.137.954	-25%		2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	185.873.494	180.547.174	5.326.320	3%
	1384 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	374.561	62.544	312.017	499%	N_22	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.625.478.581	1.627.934.999	-2.456.418	0%
	1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	2.001.823.861	1.703.826.122	297.997.739	17%		2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.598.027.119	1.590.369.221	7.657.898	0%
	1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-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 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%	N_23	27 PROVISIONES	25.000.000	25.000.000	0	0%
N_9	15 INVENTARIOS	1.096.573.293	439.177.594	657.395.699	150%		2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	25.000.000	25.000.000	0	0%
	1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	1.096.573.293	439.177.594	657.395.699	150%	N_24	29 OTROS PASIVOS	183.783.800	0	183.783.800	0%
							2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	111.603.800	0	111.603.800	0%
							2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	72.180.000	0	72.180.000	0%
	NO CORRIENTE	5.199.692.454	4.605.517.399	594.175.055	13%		TOTAL PASIVO	2.612.876.678	2.283.308.836	329.567.842	14%
N_10	16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.942.879.163	4.339.857.870	603.021.293	14%		PATRIMONIO	7.845.055.349	7.057.087.404	787.967.945	11%
	1605 TERRENOS	855.312.400	855.312.400	0	0%		3 PATRIMONIO	7.845.055.349	7.057.087.404	787.967.945	11%
	1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	452.479.218	452.479.218	0	0%		32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	7.845.055.349	7.057.087.404	787.967.945	11%
	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	239.903.152	44.852.180	195.050.972	435%	N_27	3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.892.611.288	1.085.163.999	2.807.447.289	259%
	1640 EDIFICACIONES	3.241.409.069	3.241.409.069	0	0%		3230 RESULTADO EJERCICIO	-493.115.635	1.526.363.709	-2.019.479.344	-132%
	1645 PLANTAS Y DUCTOS	39.560.633	39.560.633	0	0%		3271 GANANCIAS O PÉRDIDAS EN INVERSIONES DE ADMIP	0	0	0	0%
	1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	43.930.193	43.930.193	0	0%		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	10.457.932.027	9.340.396.240	1.117.535.787	12%
	1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.320.039.605	1.260.537.874	59.501.731	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	195.992.126	604.294.964	308%						
	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	-2.861.129.238	-2.588.925.886	-272.203.352	11%						
N_14	19 OTROS ACTIVOS	256.813.291	265.659.529	-8.846.238	-3%						
	1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	198.875.082	198.875.082	0	0%						
	1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0	0	0%			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	57.938.209	66.784.447	-8.846.238	-13%						
				0	0%						
	TOTAL ACTIVO	10.457.932.027	9.340.396.240	1.117.535.787	12%						

DORA INES PELAEZ TABARES
 GERENTE


ANGIILA MARIA HERRERA OCHOA
 CONTADORA PUBLICA



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE
SAN ROQUE – ANTIOQUIA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 NIT 890906211-6
 COMPARATIVO AÑOS 2026-2025

CÓDIGO	CONCEPTO	ABRIL DE 2026	ABRIL DE 2025	Variación \$	Var %
N_28	INGRESOS OPERACIONALES	3.002.007.130	2.923.175.544	78.831.586	3%
43	VENTA DE SERVICIOS	3.002.007.130	2.923.175.544	78.831.586	3%
4312	SERVICIOS DE SALUD	3.006.981.630	2.939.183.744	67.797.886	2%
4395	DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS	-4.974.500	-16.008.200	11.033.700	-69%
N_30	6 COSTO DE VENTAS	2.606.062.863	2.025.543.089	580.519.774	29%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	2.606.062.863	2.025.543.089	580.519.774	29%
6310	BIENES COMERCIALIZADOS	2.606.062.863	2.025.543.089	580.519.774	29%
	GASTOS OPERACIONALES	782.432.002	694.915.250	87.516.752	13%
N_29	51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	714.798.829	666.642.523	48.156.306	7%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	270.963.643	303.336.928	-32.373.285	-11%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	3.269.276	-3.269.276	-100%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	71.861.777	66.937.524	4.924.253	7%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	14.428.317	13.912.575	515.742	4%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	95.379.845	71.097.491	24.282.354	34%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	83.615.707	82.506.752	1.108.955	1%
5111	GENERALES	167.275.818	122.800.468	44.475.350	36%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	11.273.722	2.781.509	8.492.213	305%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	67.633.173	28.272.727	39.360.446	139%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	67.633.173	28.272.727	39.360.446	139%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-386.487.735	202.717.205	-589.204.940	-291%
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	30.188.480	34.370.614	-4.182.134	-12%
4802	FINANCIEROS	906.358	1.109.125	-202.767	-18%
4808	INGRESOS DIVERSOS	29.282.122	33.261.489	-3.979.367	-12%
N_29	58 OTROS GASTOS	233.230.240	845.015	232.385.225	27501%
5802	COMISIONES	791.602	0	791.602	100%
5804	FINANCIEROS	179.346	618.495	-439.149	-71%
5890	EXTRAORDINARIOS	232.259.292	226.520	232.032.772	102434%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-493.115.635	1.526.363.709	-2.019.479.344	-132%

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	-\$ 493.115.635
	Partidas que no tienen efecto en el efectivo	
+	Depreciaciones	\$ 99.317.561
	Total utilidad / Pérdida del ejercicio	-\$ 393.798.074
	Variación Actividades de Operación	
+	Disminución de cuentas por cobrar	\$ 382.286.012
+	Disminución En gastos Anticipados y otros dif	\$ 6.549.514
-	Disminución de Obligaciones Laborales	\$ 259.836.068
-	Disminución de cuentas por pagar	\$ 29.396.587
-	Aumento de inventarios	\$ 249.628.037
	Total Efectivo generado Actividades de Operación	-\$ 150.025.166
	Variación Actividades de Inversión	
-	Aumento de PP y E	\$ 13.058.113
	Total Efectivo generado Actividades de Inversión	-\$ 13.058.113
	Variación Actividades de Financiación	
+	Patrimonio	\$ 183.783.800
	Total Efectivo generado de Actividades de Financiación	\$ 183.783.800
	TOTAL EFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	-\$ 373.097.553
	SALDO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 1.613.304.298
	SALDO FINAL DEL PERIODO	\$ 1.240.206.745

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 ABRIL 2025	7.057.087.404
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2026	-787.967.945
SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL 2026	<u><u>7.845.055.349</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS	3225 UTIL.O PERD.EJER.ANT.	-2.807.447.289
DISMINUCIONES	3230 RESULTADO EJERCICIO	2.019.479.344
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	3208 CAPITAL FISCAL	4.445.559.696

DORA INES PELAEZ TABARES
GERENTE


ANGELA MARIA HERRERA OCHOA
CONTADORA PUBLICA
TP 25948 -T