

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE



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

ACTIVO CORRIENTE 50,34%
ACTIVO TOTAL

Indica el porcentaje de activos corrientes que tiene el Hospital

EFFECTIVO 20,73%
ACTIVO CORRIENTE

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

DEUDORES 55,94%
ACTIVO CORRIENTE

Indica que del total del activo corriente el 55,94% esta representado en cuentas por cobrar

INVENTARIOS 22,07%
ACTIVO CORRIENTE

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

EQ. MED. Y CIENT. 1,71%
ACTIVO NO CORRIENTE

Indica que del total de activos no corrientes el 1,71% son equipos para la prestación del servicio

CUENTAS POR PAGAR 28,58%
TOTAL PASIVO

Indica que el 28,58% de los pasivos en con terceros

OBLIGACIONES LABORALES 5,10%
TOTAL PASIVO

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

TOTAL PATRIMONIO 74,54%
TOTAL ACTIVO

Indica que del total de activos de la empresa el 74,54% 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 91,26%

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL MUNICIPAL SAN ROQUE



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

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Indica el porcentaje de gastos que corresponden a la parte operativa

<u>PROVISIONES Y DEPRECIACIONES</u>	8,74%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	

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

<u>OTROS INGRESOS</u>	0,99%
TOTAL INGRESOS	

Del total de ingresos el 0,99% corresponde a ingresos financieros

<u>OTROS GASTOS</u>	19,44%
TOTAL GASTOS	

Del total de ingresos el 19,44% 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
MAYO DE 2026

A. INDICADORES DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

1. EFICIENCIA ADMINISTRATIVA	32,13 %
+ GASTOS OPERACIONALES	970.373.912
+ GASTOS NO OPERACIONALES	234.166.295
/ INGRESOS OPERACIONALES	3.748.557.464

Indica el porcentaje de los gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 8,764% de gastos por provisiones y depreciaciones

2. EFICIENCIA OPERACIONAL	114,26 %
+ COSTO DE VENTAS	3.312.843.300
+ GASTOS OPERACIONALES	970.373.912
/ INGRESOS OPERACIONALES	3.748.557.464

Indica el porcentaje de los costos y/o gastos incurridos con respecto a los ingresos operacionales, incluyendo un 8,74% de gastos por provisiones y depreciaciones

B. INDICADORES DE LIQUIDEZ

1. RAZON CORRIENTE	1,98
+ ACTIVO CORRIENTE	5.246.443.518
/ PASIVO CORRIENTE	2.653.598.312

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 1,98 pesos

2. PRUEBA ACIDA	1,54
+ ACTIVO CORRIENTE	5.246.443.518
- INVENTARIOS	1.157.971.744
/ PASIVO CORRIENTE	2.653.598.312

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 1,54 pesos

3. ROTACION DE CARTERA	1,95
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.748.557.464
/ DEUDORES CLIENTES	1.920.777.296

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

4. PERIODO DE RECUPERACION DE CARTERA	76,86
+ NUMERO DE DIAS DEL PERIODO	150
/ INDICE DE ROTACION DE CARTERA	1,95

Indica el número de días de la cartera

5. ROTACION DE LOS INVENTARIOS	52,43
+ INVENTARIOS	1.157.971.744
/ COSTO DE VENTAS	3.312.843.300
* DIAS DEL PERIODO	150

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

6. ROTACION DEL ACTIVO TOTAL	0,36
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.748.557.464
/ ACTIVO TOTAL	10.421.154.379

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

7. ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE	0,71
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.748.557.464
/ ACTIVO CORRIENTE	5.246.443.518

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

8. ROTACION DEL ACTIVO FIJO	0,76
+ INGRESOS OPERACIONALES	3.748.557.464
/ ACTIVO FIJO NETO	4.919.714.370

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
MAYO DE 2026

C. INDICADORES DE RENTABILIDAD

1. MARGEN OPERACIONAL -14,26 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL -534.659.748
/ INGRESOS OPERACIONALES 3.748.557.464

Indica el porcentaje de la utilidad operacional sobre los ingresos operacionales

2. MARGEN NETO -15,22 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -570.614.917
/ INGRESOS OPERACIONALES 3.748.557.464

Indica el porcentaje de la utilidad neta sobre los ingresos operacionales

3. RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO -7,35 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -570.614.917
/ TOTAL PATRIMONIO 7.767.556.067

Indica el rendimiento del patrimonio de la Empresa

4. RENDIMIENTO DEL ACTIVO -5,48 %

+ EXCEDENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO -570.614.917
/ TOTAL DEL ACTIVO 10.421.154.379

Indica el rendimiento total de la Empresa.

D. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO (APALANCAMIENTO)

1. ENDEUDAMIENTO CON TERCEROS 25,46 %

+ PASIVO TOTAL 2.653.598.312
/ ACTIVO TOTAL 10.421.154.379

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

2. APALANCAMIENTO A CORTO PLAZO 34,16 %

+ PASIVO TOTAL 2.653.598.312
/ PATRIMONIO TOTAL 7.767.556.067

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

3. ENDEUDAMIENTO LABORAL 1,30 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 135.215.534
+ PASIVOS ESTIMADOS 0
/ ACTIVO TOTAL 10.421.154.379

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

4. CARGA LABORAL 1,74 %

+ OBLIGACIONES LABORALES 135.215.534
+ PASIVOS ESTIMADOS 0
/ PATRIMONIO 7.767.556.067

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

ANGELLA 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	MAYO DE 2026	MAYO DE 2025	Variación \$	Var %	CÓDIGO	PASIVO	MAYO DE 2026	MAYO DE 2025	Variación \$	Var %
CORRIENTE		5.246.443.518	5.514.950.583	-268.507.065	-5%	CORRIENTE		2.653.598.312	2.247.770.249	405.828.063	18%
N_5	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.087.794.261	2.501.661.083	-1.413.866.822	-57%	N_20	23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	0	0	0%
	1105 CAJA	6.178.286	5.210.740	967.546	19%		2313 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	0	0	0%
	1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	967.192.388	1.799.250.134	-832.057.746	-46%	N_21	24 CUENTAS POR PAGAR	758.435.601	591.576.801	166.858.800	28%
	1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	109.023.587	691.800.209	-582.776.622	-84%		2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	359.897.803	284.180.939	75.716.864	27%
	1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5.400.000	5.400.000	0	0%		2402 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	202.725.825	138.374.692	64.351.133	47%
N_6	12 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A	65.954.250	65.900.761	53.489	0%		2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	46.363.909	17.412.961	28.950.948	166%
	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	2.934.723.263	2.439.179.782	495.543.481	20%		2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	14.232.530	11.247.589	2.984.941	27%
	1319 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1.920.777.296	1.660.777.950	259.999.346	16%		2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0	0	0%
	1324 SUBVENCIONES POR COBRAR	64.275.907	160.689.767	-96.413.860	-60%		2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	135.215.534	140.360.620	-5.145.086	-4%
	1384 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	374.412	62.544	311.868	499%	N_22	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.686.378.911	1.631.193.448	55.185.463	3%
	1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	2.042.703.047	1.711.056.920	331.646.127	19%		2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.658.927.449	1.593.627.670	65.299.779	4%
	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	1.157.971.744	508.208.957	649.762.787	128%		2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	25.000.000	25.000.000	0	0%
	1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	1.157.971.744	508.208.957	649.762.787	128%	N_24	29 OTROS PASIVOS	183.783.800	0	183.783.800	100%
							2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	111.603.800	0	111.603.800	100%
							2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	72.180.000	0	72.180.000	100%
	NO CORRIENTE	5.174.710.861	4.581.863.105	592.847.756	13%		TOTAL PASIVO	2.653.598.312	2.247.770.249	405.828.063	18%
N_10	16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.919.714.370	4.325.670.016	594.044.354	14%		PATRIMONIO	7.767.556.067	7.849.043.439	-81.487.372	-1%
	1605 TERRENOS	855.312.400	855.312.400	0	0%		3 PATRIMONIO	7.767.556.067	7.849.043.439	-81.487.372	-1%
	1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	452.479.218	452.479.218	0	0%		32 PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	7.767.556.067	7.849.043.439	-81.487.372	-1%
	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	241.862.244	41.022.680	200.839.564	490%	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	-570.614.917	2.318.319.744	-2.888.934.661	-125%
	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	10.421.154.379	10.096.813.688	324.340.691	3%
	1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.320.039.605	1.267.677.874	52.361.731	4%						
	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	-2.886.253.123	-2.606.424.240	-279.828.883	11%						
N_14	19 OTROS ACTIVOS	254.996.491	256.193.089	-1.196.598	0%						
	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		
	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	56.121.409	57.318.007	-1.196.598	-2%						
	TOTAL ACTIVO	10.421.154.379	10.096.813.688	324.340.691	3%						

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 RESULTADO INTEGRAL
 NIT 890906211-6
 COMPARATIVO AÑOS 2026-2025

CÓDIGO	CONCEPTO	MAYO DE 2026	MAYO DE 2025	Variación \$	Var %
N_28	INGRESOS OPERACIONALES	3.748.557.464	3.666.740.629	81.816.835	2%
43	VENTA DE SERVICIOS	3.748.557.464	3.666.740.629	81.816.835	2%
4312	SERVICIOS DE SALUD	3.757.371.364	3.686.931.929	70.439.435	2%
4395	DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS	-8.813.900	-20.191.300	11.377.400	-56%
N_30	6 COSTO DE VENTAS	3.312.843.300	2.531.180.527	781.662.773	31%
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	3.312.843.300	2.531.180.527	781.662.773	31%
6310	BIENES COMERCIALIZADOS	3.312.843.300	2.531.180.527	781.662.773	31%
N_29	51 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	970.373.912	866.981.779	103.392.133	12%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	885.575.719	831.431.376	54.144.343	7%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	3.450.554	-3.450.554	-100%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	89.250.804	86.118.657	3.132.147	4%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	17.543.905	19.522.375	-1.978.470	-10%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	107.383.936	83.407.140	23.976.796	29%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	112.298.849	103.382.247	8.916.602	9%
5111	GENERALES	204.450.642	154.244.459	50.206.183	33%
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	11.273.722	3.749.035	7.524.687	201%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	84.798.193	35.550.403	49.247.790	139%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	84.798.193	35.550.403	49.247.790	139%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-534.659.748	268.578.323	-803.238.071	-299%
N_28	44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	160.689.767	1.988.003.457	-1.827.313.690	-92%
4430	SUBVENCIONES	160.689.767	1.988.003.457	-1.827.313.690	-92%
N_28	48 OTROS INGRESOS	37.521.359	62.617.883	-25.096.524	-40%
4802	FINANCIEROS	988.809	3.811.495	-2.822.686	-74%
4808	INGRESOS DIVERSOS	36.532.550	58.806.388	-22.273.838	-38%
N_29	58 OTROS GASTOS	234.166.295	879.919	233.286.376	26512%
5802	COMISIONES	1.714.581	0	1.714.581	100%
5804	FINANCIEROS	192.422	653.399	-460.977	-71%
5890	EXTRAORDINARIOS	232.259.292	226.520	232.032.772	102434%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-570.614.917	2.318.319.744	-2.888.934.661	-125%

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	-\$ 570.614.917
	Partidas que no tienen efecto en el efectivo	
+	Depreciaciones	\$ 124.441.446
	Total utilidad / Pérdida del ejercicio	-\$ 446.173.471
	Variación Actividades de Operación	
+	Disminución de cuentas por cobrar	\$ 303.068.034
+	Disminución En gastos Anticipados y otros dif	\$ 8.366.314
-	Disminución de Obligaciones Laborales	\$ 198.935.738
-	Disminución de cuentas por pagar	\$ 49.575.283
-	Aumento de inventarios	\$ 311.026.488
	Total Efectivo generado Actividades de Operación	-\$ 248.103.161
	Variación Actividades de Inversión	
-	Aumento de PP y E	\$ 15.017.205
	Total Efectivo generado Actividades de Inversión	-\$ 15.017.205
	Variación Actividades de Financiación	
+	Patrimonio	\$ 183.783.800
	Total Efectivo generado de Actividades de Financiación	\$ 183.783.800
	TOTAL EFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	-\$ 525.510.037
	SALDO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 1.613.304.298
	SALDO FINAL DEL PERIODO	\$ 1.087.794.261

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 MAYO 2025	7.849.043.439
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2026	81.487.372
SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO 2026	<u><u>7.767.556.067</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS	3225 UTIL.O PERD.EJER.ANT.	-2.807.447.289
DISMINUCIONES	3230 RESULTADO EJERCICIO	2.888.934.661
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	3208 CAPITAL FISCAL	4.445.559.696

DORA INES PELAEZ TABARES
GERENTE


ANGELA MARIA HERRERA OCHOA
CONTADORA PUBLICA
TP 25948 -T