



EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL SAN JOSÉ MARSELLA
NIT 891.408.747-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO - PROYECTADO
PERÍODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31/01/2026 Y 31/01/2025
(Cifras en Pesos colombianos)
MARSELLA - RISARALDA

CODIGO	ACTIVO	ENERO DEL 2026	%	ENERO DEL 2025	%	VARIACIÓN	%
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 9.025.486.308	15,6%	\$ 11.728.475.552	12,9%	\$ 1.297.006.758	75,0%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 1.783.353.365	8,0%	\$ 831.235.779	7,0%	\$ 952.117.587	91,5%
1105	CAJA	\$ 117.697	0,0%	\$ 216.769	0,0%	\$ 99.072	45,7%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 1.614.030.785	7,2%	\$ 772.090.243	5,8%	\$ 841.940.548	109,0%
1183	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 169.204.883	0,8%	\$ 158.928.767	1,7%	\$ 10.276.116	6,5%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 1.131.828.308	5,7%	\$ 698.955.113	5,7%	\$ 432.873.195	62,1%
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 1.113.560.698	5,7%	\$ 698.955.113	5,7%	\$ 415.165.585	59,4%
1398	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR	\$ 18.262.610	0,1%	\$ -	0,0%	\$ 18.262.610	100,0%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	100,0%
15	INVENTARIOS	\$ 110.309.636	0,5%	\$ 88.848.660	0,7%	\$ 11.460.976	11,8%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 110.309.636	0,5%	\$ 88.848.660	0,7%	\$ 11.460.976	11,8%
19	OTROS ACTIVOS	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	100,0%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	100,0%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 19.252.916.523	86,4%	\$ 11.825.406.064	87,1%	\$ 7.927.809.560	66,8%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 17.575.200	0,1%	\$ 17.575.200	0,1%	\$ -	0,0%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 17.575.200	0,1%	\$ 17.575.200	0,1%	\$ -	0,0%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 1.769.880.957	7,9%	\$ 1.660.054.359	12,5%	\$ 97.822.598	5,9%
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 1.739.896.179	7,8%	\$ 1.422.430.339	10,7%	\$ 317.465.840	22,3%
1398	SENTENCIAS, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIALES A FAVOR	\$ -	0,0%	\$ 24.262.610	0,2%	\$ 24.262.610	100,0%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 1.202.047.455	5,4%	\$ 1.265.760.467	9,5%	\$ 63.712.012	5,0%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ -	0,0%	\$ 1.046.404.057	7,8%	\$ 131.558.620	12,6%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 11.488.083.102	77,4%	\$ 9.684.186.084	72,2%	\$ 1.793.897.018	18,0%
1605	TERRENOS	\$ 12.428.589.859	55,1%	\$ 4.832.007.272	36,2%	\$ 7.596.582.636	157,2%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 219.722.303	1,0%	\$ 428.888.639	3,1%	\$ 208.667.336	46,7%
1640	EDIFICACIONES	\$ 4.437.901.852	19,7%	\$ 4.437.901.852	33,2%	\$ -	0,0%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 8.847.538	0,0%	\$ 8.347.538	0,1%	\$ -	0,0%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 974.309.182	4,4%	\$ 700.467.506	5,2%	\$ 273.841.676	28,1%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 86.071.539	0,4%	\$ 84.718.747	0,6%	\$ 1.352.792	1,6%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 353.734.700	1,6%	\$ 347.974.700	2,6%	\$ 5.760.000	1,7%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 571.960.000	2,6%	\$ 571.960.000	4,3%	\$ -	0,0%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	\$ 16.802.148	0,1%	\$ 9.652.149	0,1%	\$ 6.950.000	72,0%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	\$ 1.857.186.008	8,3%	\$ 1.737.238.368	13,0%	\$ 119.952.640	6,5%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 251.307.265	1,0%	\$ 257.387.371	1,0%	\$ 26.280.106	10,4%
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 20.114.434	0,1%	\$ 47.359.415	0,4%	\$ 27.244.981	57,5%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 113.986.648	0,5%	\$ 113.986.648	0,9%	\$ -	0,0%
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	\$ -	0,0%	\$ 2.389.804	0,0%	\$ 2.389.804	100,0%
1925	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)	\$ -	0,0%	\$ 2.389.804	0,0%	\$ 2.389.804	100,0%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 237.985.940	1,1%	\$ 227.989.465	1,7%	\$ 10.002.475	4,4%
1976	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ 140.777.758	0,6%	\$ 131.740.158	1,0%	\$ 9.037.600	6,5%
	TOTAL ACTIVOS	\$ 28.278.402.831		\$ 23.553.881.616		\$ 4.724.521.215	66,8%
	CUENTAS DE ORDEN ACREITORAS	\$ -		\$ -		\$ -	
81	ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 268.545.248		\$ 274.545.248		\$ 6.000.000	2,2%
83	DEUDORAS DE CONTROL	\$ 526.818.365		\$ 513.373.343		\$ 13.445.023	-2,6%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ 785.363.613		\$ 787.918.590		\$ 2.554.977	0,3%

JAVIER BARRALES BOTEDA
Gerente

CODIGO	PASIVO	ENERO DEL 2026	%	ENERO DEL 2025	%	VARIACIÓN	%
	PASIVO CORRIENTE	\$ 1.563.620.549	7,0%	\$ 983.011.035	8,0%	\$ 7.165.609.510	292,85%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 230.193.844	1,0%	\$ 89.180.580	0,7%	\$ 141.013.264	157,1%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 123.113.824	0,6%	\$ 3.955.280	0,0%	\$ 119.158.544	3017,6%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 43.764.408	0,2%	\$ 32.769.193	0,2%	\$ 10.995.215	33,6%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 35.120.200	0,2%	\$ 36.040.657	0,3%	\$ 920.457	2,6%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 7.714.243	0,0%	\$ 6.027.521	0,0%	\$ 1.686.722	28,0%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 7.806.012	0,0%	\$ 8.713.321	0,1%	\$ 907.309	10,4%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$ 67.187	0,0%	\$ -	0,0%	\$ 67.187	100,0%
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	100,0%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 12.607.570	0,1%	\$ 11.674.608	0,1%	\$ 933.362	8,0%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 48.424.681	0,2%	\$ 34.888.512	0,3%	\$ 13.536.169	38,6%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 48.424.681	0,2%	\$ 26.464.125	0,2%	\$ 21.960.556	83,0%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL	\$ -	0,0%	\$ 8.424.387	0,2%	\$ 8.424.387	100,0%
27	PROVISIONES	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	100,0%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	100,0%
27	PROVISIONES	\$ 297.741.184	1,9%	\$ 249.583.045	1,7%	\$ 48.158.139	19,3%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 297.741.184	1,9%	\$ 249.583.045	1,7%	\$ 48.158.139	19,3%
29	OTROS PASIVOS	\$ 987.260.834	4,4%	\$ 14.378.896	0,1%	\$ 972.881.938	6764,0%
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ -	0,0%	\$ 14.378.896	0,1%	\$ 14.378.896	100,0%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$ 987.260.834	4,4%	\$ -	0,0%	\$ 987.260.834	100,0%
	PASIVO NO CORRIENTE	\$ 20.114.434	0,1%	\$ 47.359.415	0,4%	\$ 27.244.981	57,5%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 20.114.434	0,1%	\$ 47.359.415	0,4%	\$ 27.244.981	57,5%
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 20.114.434	0,1%	\$ 47.359.415	0,4%	\$ 27.244.981	57,5%
	TOTAL PASIVOS	\$ 1.583.734.977	7,1%	\$ 1.030.370.450	9,0%	\$ 1.138.364.527	255,6%
	PATRIMONIO	\$ 20.694.667.854	82,0%	\$ 12.968.510.667	96,7%	\$ 7.786.157.187	60,3%
31	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	\$ 20.694.667.854	82,0%	\$ 12.968.510.667	96,7%	\$ 7.786.157.187	60,3%
3208	CAPITAL FISCAL	\$ 20.440.358.365	91,7%	\$ 12.655.348.116	94,5%	\$ 7.785.010.249	61,5%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	0,0%	\$ -	0,0%	\$ -	100,0%
3230	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 254.309.489	1,1%	\$ 253.162.551	1,9%	\$ 1.141.540	0,5%
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 21.278.402.831		\$ 23.553.881.616		\$ 2.275.481.215	60,8%
	CUENTAS DE ORDEN ACREITORAS	\$ -		\$ -		\$ -	
91	PASIVOS CONTINGENTES	\$ 1.617.924.876		\$ 1.508.854.927		\$ 108.069.949	-7,2%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 1.617.924.876		\$ 1.508.854.927		\$ 108.069.949	-7,2%

LAURA MARCELA OSUNA RAMIREZ
Contadora T.P 224855-Y