

INFORME DE LA ADMINISTRACIÓN A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LABORATORIO CLÍNICO HOSPITAL CLÍNICA KENNEDY SAMBORONDÓN HCKS S.A.

Señores Accionistas:

Cúmpleme someter a consideración de la Junta de Accionistas de LABORATORIO CLÍNICO HOSPITAL CLÍNICA KENNEDY SAMBORONDÓN HCKS S.A., el informe que como representante legal y en conjunto con el Administrador, Ing. Juan Carlos Moreno, y el Director Técnico, Dr. Kléber Arriaga, debo presentar respecto del ejercicio económico con corte al 31 de Diciembre de 2018.

a) Con el Objetivo de Incrementar los Estándares de Calidad en Procesos Pre- Analíticos, Analíticos y Post- Analíticos de Laboratorio Clínico HCKS S.A. :

○ *Obtención de Certificación ISO 9001 – 2015 de Laboratorio Clínico HCKS S.A.*

- *Por medio de Obtención de Certificación se han implementado Procesos de Control de Calidad entre los cuales se puede citar los siguientes:*
 - *Implementación de Encuestas de Satisfacción de Pacientes Ambulatorios o Consulta Externa. El Promedio es 97.13% que califican como Excelente el servicio prestado. Esto corresponde a Periodo Desde Abril 2018 a Diciembre 2018.*
 - *Implementación de Registros para la Determinación de Producto No Conforme (PNC) en Ingreso de Datos de Pacientes. El Porcentaje de Satisfacción en este Parámetro es del 99.82% y de Error Promedio correspondiente al 0.18%, con una Meta Mínima de Cumplimiento del 0.50 %. Periodo correspondiente desde Abril a Diciembre 2018.*
 - *Implementación de Registros para la Determinación de Producto No Conforme (PNC) en Procesos Analíticos y Post Analíticos. El Porcentaje de Satisfacción en este Parámetro es del 99.95% y de Error Promedio correspondiente al 0.05%, con una Meta Mínima de Cumplimiento del 0.50 %. Periodo correspondiente desde Abril a Diciembre 2018.*
 - *Implementación de Control de Mantenimiento Preventivo de Equipos de Análisis Clínico e Instrumentos de Medición.*
 - *Implementación de una Cultura de Calidad en Equipo de Trabajo.*

b) Con el Objetivo de Aumentar los Servicios Prestados por Laboratorio Clínico HCKS S.A.:

- **Desarrollo de Proceso Consolidado de Exportación de Muestras a Instituciones Médicas Internacionales, para Pacientes con Enfermedades Catastróficas, como es el caso de Cáncer en Médula en Infantes.**
 - *El Proceso se está realizando en la actualidad con Clínica Universidad de Navarra en Pamplona España.*
 - *Se ha desarrollado un Proceso Logístico de Retiro, Transporte Aéreo, Exportación y Desaduanización de Muestras para su Ingreso a Europa y posterior entrega a Clínica Universidad de Navarra, por medio de Operador Internacional World Courier.*
 - *El Proceso se ha diseñado considerando los siguientes Parámetros importantes:*
 - *El tiempo de vida de las muestras es de 5 días. El Proceso Consolidado de Exportación y Arribo de las Muestras debe realizarse durante ese Lapso de Tiempo.*
 - *Las muestras deben ser transportadas cumpliendo con el Mantenimiento de Cadena de Frio con un rango de Temperatura de 2 a 8 Grados Centígrados.*
 - *Coordinación previa con Familiares de Pacientes, los cuales corresponden a Grupos Familiares. Hasta el momento se ha procesado hasta 5 Familias con un total de 17 Personas que forman parte del Proceso de Exportación.*

c) Con el Objetivo de Reducir de Costos de Producción y Ampliar Malla de Exámenes Procesados por Laboratorio Clínico HCKS S.A.

- **Adquisición de Equipo de Coagulación Marca : Coodata 504 – adquirido a Empresa Metrolab S.A. , para la realización de Exámenes correspondientes a Tiempos de Coagulación de Sangre. Exámenes Indispensables en los casos de pacientes que van a ser intervenidos quirúrgicamente.**
 - *Las Pruebas procesadas en el mismo son: Tiempos de Protombina, Tiempos de Tromboplastina, y se está incorporando Tiempos de Trombina y Fibrinógeno.*
 - *Mediante este equipo se optimiza el Tiempo de Entrega de los resultados ya que previamente se realizaban con Técnicas Manuales.*
 - *Se reducen los Costos de Producción porque las Pruebas de Fibrinógeno y Tiempos de Trombina debían ser remitidos a Laboratorios Externos.*

d) Con el Objetivo de Reducir Costos Indirectos de Fabricación de Laboratorio Clínico HCKS S.A. :

- **Cambio Consolidado de Matriz de Iluminación a Tecnología LED en Instalaciones de Laboratorio Clínico HCKS.**
 - *Mediante el Proceso de cambio de Matriz de Iluminación a Tecnología LED, la empresa ha reducido el consumo de Energía Eléctrica en un Promedio del 17 % , lo cual implica un ahorro en un Promedio de 161.00 por periodo mensual.*
 - *El cambio de Matriz de Iluminación, involucró Tubos para Lámparas en Área de Análisis Clínico, Ojos de Buey en áreas de Recepción, Oficinas, Corredor y Toma de Muestras, con una inversión de \$ 400.00.*

e) Con el Objetivo de Solucionar Problema de Almacenamiento de Documentos Contables y Administrativos de Laboratorio Clínico HCKS S.A.:

- *Contratación de Servicio de Almacenamiento, Custodio y Categorización de Documentos por parte de Empresa Data Solution S.A.*
- *Se incluye en el Servicio Prestado lo correspondiente a Búsqueda y Remisión de Documentación requerida.*

Planificación de Objetivos y Metas para Periodo 2019

a) Implementación de Proceso para el Cálculo del Rendimiento de Kit de Reactivos por cada Examen e Inicio de Plan Piloto.

Objetivos:

- *Control sobre la Preparación de Alicuotas de Reactivos para su uso en Equipos de Análisis.*
- *Evitar Mal utilización de Reactivos y detección de errores de procesamiento.*
- *Determinación del Rendimiento Real de cada Kit de Reactivos Utilizados en Producción.*
- *Determinar Índice en lo correspondiente a Controles, Calibraciones y Repeticiones por Kit de Reactivos.*

b) Desarrollo de Módulo de Costos Totales por Examen en Sistema Administrativo de Laboratorio Clínico HCKS S.A.

Objetivos:

- *Desarrollar en base a Matriz de Determinación de Costos Generada y Presentada, un Módulo en Sistema Administrativo Empresarial de tal manera que la Determinación del Costo Total por Examen se genere de manera automática.*
- *El módulo permitiría que el usuario pueda actualizar la información en el caso de que exista variaciones en Precios de Materia Prima e Insumos requeridos para Producción*
- *Obtener Información Fidedigna para Análisis y Determinación de Rentabilidad generada por Examen.*
- *Obtener Información para la Estructura de una Correcta Malla de Precios de Venta al Público basados en un Costo Total Real por examen.*

c) Creación y Desarrollo de Área Comercial de Laboratorio Clínico HCKS S.A.

Objetivos:

- *Ampliación en el Campo de Acción Empresarial en nuestra Zona de Influencia, correspondiente a Vía Samborondón, Vía La Aurora y ciudades cercanas como Durán, Milagro, Daule.*
- *Generación de Convenios con Empresas e Industrias localizadas en las Zonas de Influencia de nuestra empresa.*
- *Aumento del Número de Pacientes atendidos por periodo Mensual.*
- *Incremento de Ingresos por Ventas.*
- *Creación de Posicionamiento de Marca Empresarial en nuestra Zona de Influencia.*

Comentarios a Estado de Situación Financiera y a Estado de Resultados Integrales Periodo 2018

Para el 2018, podemos constatar que el Total de Activos tuvo un incremento, el mismo que está relacionado principalmente a Cuentas por Cobrar. Es importante acotar que se ha establecido un Proceso de Conciliación Mensual de Cuentas con Industrial Inmobiliaria Teatón, lo cual nos permite realizar un seguimiento a Cuentas relacionadas con Pacientes atendidos por Emergencias y Hospitalización. Proceso que también nos permite realizar el seguimiento a Pagos realizados de Seguros Médicos. De manera adicional es importante expresar que se encuentra en Gestión el Proceso de Intercambio de Pagos con Laboratorio Clínico Arriaga, empresa relacionada con la cual mantenemos un importante intercambio de trabajo.

De igual manera con el Objetivo de aumentar la Producción y el Panel de exámenes realizados, conforme a lo tratado previamente en Informe, se tiene un incremento de Activos No Corriente debido a la adquisición de Equipo de Procesamiento de Pruebas de Coagulación CoaData 504. El Equipo de Análisis ha permitido disminuir Tiempos de Entrega de Pruebas de Coagulación y Costos de Producción.

**LABORATORIO CLÍNICO HCKS S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2018**

1	ACTIVO	ANEXOS	
10101	ACTIVO CORRIENTE		
1010101	Fondos	ANEXO 1	26890,37
1010301	Cuentas por Cobrar	ANEXO 2	180639,38
1010302	Pagos Anticipados		796,77
1010303	Fiscales		8205,65
1010305	Provisiones		-315,04
1010401	Inventarios		20991,04
1010404	Valores a liquidar		9,37
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		237217,54
10201	ACTIVO NO CORRIENTE	ANEXO 3	64664,37
	TOTAL DE ACTIVOS		<u>301881,91</u>

En lo referente a Pasivos Corrientes, ha existido una disminución en relación a Periodo 2017. Específicamente en Cuenta Otros Acreedores, Cuenta en la cual se contabiliza lo correspondiente a Rubros de Alquiler y Concesión por Explotación con Industrial Inmobiliaria Teotón, los mismos que han sido cancelados en su gran mayoría gracias a Proceso de Conciliación Mensual de Cuentas. Adicionalmente, en lo referente Cuentas por Pagar Comerciales, existe un incremento en Relación a Periodo 2017, el cual está relacionado a Incremento de Producción y Ventas registrado en Periodo 2018, teniendo como principales Proveedores a empresas como Roche y Rocarsystem S.A., con las cuales se mantiene un Crédito de 45 y 90 días respectivamente, manteniendo al día el cumplimiento de las obligaciones contraídas. Por lo tanto se concluye que Laboratorio Clínico HCKS S.A. mantiene sus proveedores y sus créditos totalmente abiertos y sin ningún tipo de problema.

2 PASIVO			
20101	PASIVO CORRIENTE		
2010101	Fiscales		20159,66
2010102	Comerciales	ANEXO 4	91190,51
2010204	Beneficios Sociales		26713,79
2010401	Anticipos de Clientes		952,00
2010601	Valores por Liquidar		4326,39
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		148885,06
20202	PASIVO NO CORRIENTE		33140,89
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		33140,89
	TOTAL DE PASIVOS		<u>182025,95</u>

En el Periodo 2018 podemos apreciar si revisamos el Estado de Resultados que se detalla a continuación, un crecimiento en el nivel de Ingresos en relación a Periodo 2017. En lo referente a Costos de Producción y Gastos han disminuido lo cual se traduce en un aumento en la Utilidad Contable del Ejercicio correspondiente a \$ **85.537,91** superior a la generada en el periodo 2017.

LABORATORIO ABI SAMBORONDON
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Ai 31 de Diciembre de 2018

4	INGRESOS	798014,19
4010	Ingresos Operacionales	779940,67
40101	Ingresos Laboratorio	774840,67
4010101	Hematología	150799,12
401010101	Hematología	87575,12
401010102	Hematología 2	40409
401010103	Hemostasia	21826,8
401010104	Reticulocitos	988,2
4010102	Química	364433,62
401010201	Andrología	585
401010202	Bioquímicos	201027,23
401010203	Cardíaco	19616
401010204	Drogas de Abuso	3042
401010205	Electroforesis	357
401010206	Heces	18484,6
401010207	Marcadores Tumorales	48383
401010208	Orina	11975,93
401010209	Serológicos 1	8139,4
401010212	Pruebas Reumáticas	44653,73
401010213	Gasometrias	8169,73
4010103	Inmunología	205314,8
401010301	Alergias	2704
401010302	Autoinmuno	4320
401010303	Hormonas	28984,5
401010304	Hormonas Tiroides	41783
401010305	Infeciosos	100459,9
401010306	Inmunología II	4727
401010307	Inmunológicos	22336,4
4010104	Microbiología	40739,2
401010401	Microbiología	40739,2
4010105	Genética	1203
401010502	Pruebas Patológicas	1203
4010106	Otros	12350,93
401010601	Idytes	2267,8
401010602	Billetes	8683,65
401010605	Plasmas	1125
401010606	TOMA DE MUESTRAS	274,48
40103	Ingresos Consultorios	5100
4010302	Alquiler Consultorios	5100
4020	Ingresos No Operacionales	18073,52
4020107	Otros Ingresos No Operacionales	18.073,52
5	COSTOS	448012,86

50101	Personal	104480,33
5010101	Sueldos y Salarios	35188,05
5010102	Horas extras	10931,92
5010103	Recargos	1732,93
501010501	Aprt.Contrato Normal	6229,52
5010106	Secap	279,37
5010107	lece	279,37
5010108	Decimo Tercer Sueldo	4547,77
5010109	Decimo Cuarto Sueldo	2336,2
5010110	Fondo de Reserva	3521,14
5010111	Vacaciones	2720,97
5010115	Jubilacion Patronal	3289,6
5010117	Honorarios Profesionales	24818,81
5010118	Honorarios Médicos	1346,96
5010119	Bonos de Responsabilidad y Antigueda	3524,49
5010122	Bonificación Desahucio	1051,23
5010125	BONO ALIMENTACION	2682
50102	Generales	124636,94
5010202	Accesorios de Oficina	177,68
5010204	Uniformes	67,2
5010206	Alquiler Equipo Medico	4719
5010207	Alquiler Local	40478,4
501021001	Comisión por Concesión	70111,83
5010211	Otros	4832,67
50102121	Depreciación de Equipos de Laborat	2928,46
5010213	Desechos Infecciosos	1321,7
50103	Mantenimiento	1824,95
	Mantenimiento y Reparación de	
5010301	Equipo	757,5
5010305	Repuestos y Materiales	917,45
5010309	Reparaciones y Adecuaciones de Local	150
50104	Material de Uso de Laboratorio	158896,47
5010403	Suministros de Laboratorio	6774,43
5010404	Accesorios e Instrumentos de Laborat	775,73
5010405	TRANSPORTE REACTIVOS	9
5010406	Reactivos Hematologia	7905,56
5010407	Reactivos Hematologia II	6877,59
5010408	Reactivos Hemostasia	425
5010410	Reactivos Bioquimicos	29599,87
5010411	Reactivos Cardiacos	8501,74
5010412	Reactivos Drogas	556,89
5010413	Reactivos Heces	2170,14
5010414	Reactivos Marcadores Tumorales	8491,41
5010415	Reactivos Orina	1961
5010416	Reactivos Serologicos	400,61

5010417	Reactivos Pruebas Reumaticas	5320,39	
5010418	Reactivos Gasometrias	11522,02	
5010419	Reactivos Hormonas	3452,21	
5010420	Reactivos Hormonas Tiroides	6838,53	
5010421	Reactivos Infeciosos	19016,59	
5010422	Reactivos Inmunologia	1709,12	
5010423	Reactivos Microbiologia	1380,93	
5010425	Consumibles Inmulite	603,41	
5010426	Consumibles B121	6442	
5010427	Consumibles C111	7902,01	
5010428	Consumibles TECOM	3989	
5010429	Consumibles ACL300	9,5	
5010430	Papeleria Lab.	3829,35	
5010431	Limpieza Lab.	919,7	
5010432	Consumibles Urit	200	
5010433	Consumibles Maglumi	11312,74	
50105	Servicios Asistencia Medica		58174,17
5010502	Laboratorios		
501050201	Lab. Arriaga	28140,34	
501050202	HCKA	6281,75	
501050203	Illingworth	17636	
501050204	Otros	6116,08	
6	GASTOS		185640,94
601	GASTOS ADMINISTRATIVOS		115925,56
60101	Personal		77232,92
6010101	Sueldos y Salarios	41676,96	
6010102	Horas extras	2451,46	
601010501	Aporte Contrato Normal	5447,74	
6010106	Secap	244,34	
6010107	lece	244,34	
6010108	Decimo Tercer Sueldo	2528,12	
6010109	Decimo Cuarto Sueldo	1451,48	
6010110	Fondo de Reserva	3907,67	
6010111	Vacaciones	2412,65	
6010118	Jubilacion Patronal	2186,04	
6010120	Honorarios Profesionales	6426,92	
6010122	Bonos Personal	746,7	
6010123	Alimentacion	5	
6010124	Varios Personal	1234,29	
6010125	Bonificación Desahucio	746,88	
6010127	Decimo Tercero Mensualizado	1566,32	
6010128	Decimo Cuarto Mensualizado	884,76	
6010129	BONO ALIMENTACION	3071,25	
60102	Generales		33967,78
601020101	Suministros y Materiales de Ofic	6046,79	

601020102	Materiales de Limpieza	1426,52	
6010202	Accesorios de Oficina	1724,1	
601020301	Luz	11115,5	
601020302	Agua	627,34	
601020303	Teléfono	895,94	
6010204	Uniformes	812	
6010208	Seguros	548,88	
6010209	Servicio Datafast	176	
6010220	Servicios Prestados	9622,49	
6010221	Varios	972,22	
60103	Mantenimiento		4724,86
6010301	Mantenimiento y Reparacion de Equi	2562,5	
6010303	Repuestos y Materiales	1376,07	
6010307	Remodelaciones y Adecuaciones Vari	786,29	
602	GASTOS DE VENTAS		9372,71
60201	Personal		1069,46
6020112	Movilizacion	1069,46	
60202	Generales		8303,25
6020204	Publicidad	1,58	
6020218	Servicios Prestados	8301,67	
603	GASTOS GENERALES		45163,25
6030101	Iva que se Carga al Gasto	39949,19	
6030105	Intereses	0,21	
6030201	Depreciación Edificio	3628,4	
6030204	Depreciación Muebles de Ofic. y Ot	48	
6030207	Depreciación Elect., Telefónicas y	156,59	
6030301	Contribución Supercias	229,59	
6030303	Impuesto Capital en Giro	319,52	
6030306	Tasas Múnicipales	704,75	
6030307	Tasa Bomberos	127	
604	GASTOS FINANCIEROS		14969,88
6040103	Comisiones Bancarias	710,37	
6040104	Comision por Manejo Credito	14259,51	
605	OTROS GASTOS		209,54
6050105	Provision Cuentas Incobrables	76,95	
6050106	Gastos no Deducibles	132,59	
7	DESCUENTOS		78822,48
7010	Descuentos Servicios Médicos		78822,48
70101	Descuentos Laboratorio		78232,98
7010101	Descuentos Hematología		17192,76
701010101	Descuento Hematología	5209,78	
701010102	Descuento Hematología 2	10604,06	
701010103	Descuento Hemostasia	1270,35	
701010104	Reticulocitos	108,57	
7010102	Descuentos Química		34021,51
701010201	Descuento Andrología	52,33	
701010202	Descuento Bioquímicos	15361,52	

701010203	Descuento Cardiac	1679,04	
701010204	Descuento Drogas de Abuso	127,82	
701010205	Descuento Electroforesis	18,9	
701010206	Descuento Heces	1271,47	
701010207	Descuento Marcadores Tumorales	11585,43	
701010208	Descuento Orina	1084,34	
701010209	Descuento Serológicos 1	286,6	
701010212	Descuento P. Reumaticas	1813,04	
701010213	Descuento Gasometria	741,02	
7010103	Descuentos Inmunología		25013,6
701010301	Descuento Alergias	255,8	
701010302	Descuento Autoinmuno	427,78	
701010303	Descuento Hormonas	3950,21	
701010304	Descuento Hormonas Tiroides	5777,35	
701010305	Descuento Infecciosos	11606,96	
701010306	Descuento Inmunología II	295,4	
701010307	Descuento Inmunológicos	2700,1	
7010104	Descuentos Microbiología		2005,11
701010401	Descuento Micribiología	2005,11	
70103	Descuentos Varios		589,5
7010301	VARIOS	298,27	
7010302	Billetes	268,73	
7010304	Descuento Plasma	22,5	
7011	UTILIDAD/PERDIDA		85537,91
(-)	15% Part. Trabajadores		12830,69
(-)	Impuesto Renta Causado		18233,92
(+)	Impuestos Diferidos		1397,10
	UTILIDAD NETA 2018		55870,40

Conforme a lo detallado en el Estado de Resultados, de la Utilidad Contable Periodo 2018 correspondiente a \$ 85.537,91 se reduce el 15% de Participación de Trabajadores correspondiente a \$ 12.830,69 y el impuesto a la Renta causado correspondiente a \$ 18.233,92 e Impuestos Diferidos correspondiente a \$ 1.397,10 dando como resultado la Utilidad Neta de Periodo 2018 correspondiente a \$ 55.870,40

Atentamente



Eco: Roberto Ponce

Gerente General

