



Centro de Diálisis Contigo **CENDIALCON CIA. LTDA.**

INFORME DE GERENCIA

Señores socios de:

CENTRO DE DIALISIS CONTIGO CENDIALCON CIA. LTDA.

En mi calidad de Gerente General y en cumplimiento de las disposiciones Estatutarias de la Empresa y de la Ley de Compañías, pongo a su consideración el Informe de la Gestión efectuada por esta Administración, durante el ejercicio económico 2012.

Se enfocarán únicamente los aspectos importantes de la gestión en el 2012 a fin de que se llegue a concretar una idea clara de la labor efectuada y la situación de la Compañía.

TALENTO HUMANO

A partir del segundo trimestre del año se realizó un incremento en los sueldos de los empleados a fin de equiparar a los pagados por empresas similares, aspecto necesario a fin de lograr bienestar en el trabajador, mayor compromiso y estabilidad del empleado con la Empresa, objetivo que ha sido logrado, pues, todos los empleados que iniciaron el año han permanecido en la Compañía contribuyendo a la consolidación, crecimiento y proyección de la empresa.

Considero necesario crear espacios para compartir con los compañeros de trabajo actividades que fomenten amistad, des estrés, motivación, para lo cual se ha establecido actividades dentro y fuera de la empresa como un paseo anual en el mes de mayo, saludo en el día del cumpleaños, reunión de confraternidad en navidad y aniversario de la compañía, entre las principales.

La preparación profesional a través de cursos y seminarios serán incrementados en el 2013 para elevar el nivel académico y profesional del talento humano en todas las áreas de la Compañía, aspecto importante que considero influirá en un mejor servicio y atención a los pacientes.

Se ha designado Jefa de Enfermeras que ha contribuido a la organización y manejo adecuado del área de diálisis, con especial interés inicialmente en el manejo de los desechos, bioseguridad y el plan de contingencias, que en este 2013 ya generaron buenos resultados.

Debido al incremento de las transacciones en el área contable se incorporó a la Compañía una asistente de contabilidad, a fin de lograr apoyo en el procesamiento de la información financiera y generar con oportunidad los informes requeridos principalmente por gerencia, Servicio de Rentas



Centro de Diálisis Contigo

CENDIALCON CIA. LTDA.

Internas y proveedores. Incremento que logró los resultados deseados pues la empresa no ha asumido costos por multas, intereses o cargos en la presentación de declaraciones o informes.

A pesar del incremento de personal y la presión constante de trabajo, el ambiente en todas las áreas es de apoyo, compañerismo y solidaridad, factores importantes para un sólido desarrollo de la Compañía.

PACIENTES

La razón de ser de la empresa son los pacientes y los esfuerzos y acciones emprendidas en su mayoría están dirigidas a entregar una mejor atención al paciente.

El equipo multidisciplinario como grupo de apoyo tiene participación directa en la relación con los pacientes, durante este año se ha incrementado reuniones mensuales de este equipo, que exige el convenio con el IESS, para revisar aspectos relevantes de los pacientes, reuniones que han generado informes que permiten apoyar y atender a los pacientes en todos los aspectos que requieran procurando que reciban un mejor servicio y atención.

Considero que la labor de las profesionales de apoyo, en sus respectivas áreas, ha generado importantes logros como:

- Adecuada aceptación y adaptación al tratamiento hemodiálgico en pacientes nuevos, aspecto que favorece su calidad de vida familiar.
- Mantener estabilidad emocional, disminuyendo trastornos de depresión y ansiedad.
- La motivación en sala e individual ha logrado una adecuada integración entre pacientes y personal, obteniendo un ambiente saludable y dinámico durante el tratamiento.
- Incrementar el número de pacientes a 71, equivalente al 19% respecto del año anterior; siendo necesario mencionar que durante el año hubieron 25 retiros, 11 por cambio de domicilio a otra ciudad y 14 por fallecimiento, ingresando un total de 36 pacientes en el año.
- Dotar conocimientos, actitudes y prácticas para mantener el estado nutricional, logrando compromiso en los pacientes respecto a los cuidados dietéticos en tratamiento de hemodiálisis.
- Entregar información e inducción nutricional permanente mediante bingo nutricional y material visual en lugares estratégicos de la Compañía.



Centro de Diálisis Contigo

CENDIALCON CIA. LTDA.

La aplicación de encuestas de satisfacción determina que durante el año se ha logrado brindar una atención multidisciplinaria de óptima y excelente calidad que mantiene satisfechos a cada uno de nuestros pacientes.

ASPECTOS IMPORTANTES

Menciono como principales los siguientes aspectos:

La imagen corporativa se ha consolidado y posicionado en el mercado, Cendialcon Cía. Ltda., tiene presencia y calidad profesional reconocida para suministrar el servicio de hemodiálisis.

Se mantiene buena relación comercial con los proveedores, con precios y plazos acorde al movimiento del mercado. El suministro de insumos y medicamentos necesarios ha sido fluido y no se ha presentado escases de los mismos en ningún tiempo. Es importante señalar el incremento de las relaciones comerciales con Nefrocontrol, empresa que además de los insumos entrega hoy asesoría y asistencia técnica a la Compañía.

El crecimiento de la Compañía determinó que se tomen acciones acordes, siendo necesario puntualizar las principales:

- Instalación de un transformador trifásico.
- Adquisición de sillones, equipo de succión y esterilizador para la sala de hemodiálisis.
- Adquisición de reloj biométrico para control de personal.
- Instalación de red para manejo de software.
- Adquisición de equipos de computación.
- Adquisición de equipo menor para valoración nutricional.
- Incremento de la capacidad de la planta de tratamiento de agua.

El incremento de pacientes ha cubierto y excedido la capacidad instalada del Centro de Diálisis, siendo necesario abrir un cuarto turno y buscar alternativas de solución al espacio físico, aspecto que debe concretarse en este año y que pongo a vuestra consideración.

Los convenios con las Instituciones del sector público se han mantenido y renovado.

El Ministerio de Salud Pública tomó a su cargo los pacientes del PPS, esta decisión provocó que la mayor parte del año no se recibiera los pagos respectivos por el servicio brindado, desfinanciando el flujo de caja programado, a pesar de lo cual se logró cumplir el pago de sueldos, beneficios sociales, impuestos y a proveedores; sin embargo, el valor por dividendos a



Centro de Diálisis Contigo **CENDIALCON CIA. LTDA.**

socios está pendiente. Se espera que el MSP cumpla el ofrecimiento en este mes de abril, donde se procederá a cubrir esta obligación.

Se inició el trámite para el incremento del capital social de acuerdo a lo señalado por la Junta General Ordinaria de Socios, encontrándose a la fecha de elaboración de este informe la resolución de la Intendencia de Compañías y registrado en la notaría respectiva. El capital social asciende a \$25.200,00.

LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Información financiera al 31 de diciembre de 2012 permite efectuar el siguiente análisis sobre la situación de la Compañía.

Razón de Circulante=Activo circulante/Pasivo Circulante=1,97

Este índice demuestra que por cada dólar de deuda a corto plazo, la Compañía dispone de un dólar con 97 centavos para cancelar. Es importante señalar que en el Pasivo corriente está incluido Dividendos por pagar a los socios. Considerando que la cartera a crédito es cobrable, se puede afirmar que la Compañía está en condiciones de cubrir sus obligaciones a corto plazo.

Prueba Acida=(Activo circulante-Inventarios)/Pasivos circulantes=1,83

Este índice mide que por cada dólar de deuda a corto plazo, la Compañía dispone de un dólar con 87 centavos para cancelar, considerando valores que son más líquidos, sin incluir inventarios.

Rotación de Cuentas por Cobrar=Ventas a crédito anuales/Cuentas por cobrar=2,68

Este índice demuestra el número de veces que el saldo de cuentas por cobrar se renueva durante el año. Este valor transformado a días equivale a 136 días, que es el promedio de cobranza de las cuentas por cobrar a los proveedores. Este lapso de tiempo (136 días) se debería reducir a las condiciones de pago de los contratos, pero debido a la falta de pago principalmente del MSP que la Compañía soportó este año este índice es elevado.

Rotación de Inventarios=Costo de Inventarios Vendidos/Inventarios=11,80

Este índice demuestra el número de veces que el inventario rota durante el año. Si transformamos a días tenemos que nuestro inventario rota cada 31 días, valor completamente razonable si conocemos que disponemos de inventario para trabajar durante 30 días; es decir, el manejo de inventarios es eficiente.

La rotación de Cuentas por Cobrar e Inventarios en relación al año anterior (154 y 52 días) demuestra notable recuperación.



Centro de Diálisis Contigo

CENDIALCON CIA. LTDA.

Razón de deuda=Deuda total/Total de Activos=0.50

Este índice señala que el 50% de los Activos de la Compañía se financian con deuda, por lo tanto, el 50% con capital propio. La deuda incluye 80.461,60 dólares (30,3% del pasivo) que corresponde a Dividendos por pagar a Accionistas.

Margen de utilidad bruta=Utilidad bruta/Ventas=30.36%

Por cada dólar de venta la Compañía dispone del 30,36% para cubrir gastos operacionales.

Porcentaje adecuado en relación a otros negocios de esta línea.

Margen de utilidad neta=Utilidad neta/Ventas=23%

Este índice señala que por cada dólar de venta a la Compañía le queda 23 centavos después de cubrir todos los gastos.

RSP=Utilidad neta/Patrimonio=10,36

Este índice se calculó considerando el aumento de capital efectuado para que su interpretación se apegue a la realidad del aporte de los socios, el mismo que demuestra que por cada dólar de capital aportado el socio recibe 10,36 dólares.

UDP=Utilidad a distribuir/Patrimonio=6,78

En igual forma que el anterior cálculo, el índice demuestra que por cada dólar de aporte del socio recibe líquido 6,78 dólares, rentabilidad alta en relación a cualquier otra actividad del mercado. Como referencia se puede mencionar que el sistema financiero paga actualmente 6 centavos por cada dólar de inversión y las mejores PYMES del país 17 centavos.

De la información anterior se puede concluir que Cendialcon Cia. Ltda., mantiene capacidad de pago en el corto plazo, adecuado manejo de sus inventarios y rentabilidad óptima para el aporte de los socios. Es necesario bajar el promedio de cobro, aunque este factor por mantener a Instituciones del Sector Público como clientes sale de nuestro alcance. La estructura de financiamiento se considera adecuada.

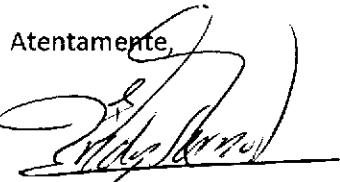
RECOMENDACION A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS

Desde el inicio de la actividad de la Compañía y por un acuerdo verbal informal de los socios, para girar cheques de la cuenta corriente se emplean firmas conjuntas del Gerente General y el representante del Presidente, este procedimiento que inicialmente se convino que debía firmarse en la ciudad de Latacunga, ha generado problemas de pagos oportunos principalmente de sueldos, SRI, IESS y proveedores, pues actualmente debemos enviar una persona a Quito por lo menos una vez por semana para recoger la firma del representante del Presidente, lo que implica costo para la



Centro de Diálisis Contigo
CENDIALCON CIA. LTDA.

Compañía y sobretodo disponer de una persona durante un día para este trámite, obstaculizando el desarrollo normal de las actividades y la pérdida de tiempo del empleado. Este es un mecanismo de control que no deseo evitar sino agilitarlo, por lo que recomiendo designar una persona que radique en la ciudad de Latacunga para esta firma. Debo mencionar que de acuerdo a los estatutos de la Compañía el Gerente General está facultado para girar los cheques individualmente, pero ha sido mi interés y conveniencia hacerlo en forma conjunta.

Atentamente,


Lic. Mg. Fredy Serna S.

GERENTE GENERAL