

Quito, 27 de marzo de 2013

SEÑORES
PRESIDENTE Y
JUNTA GENERAL DE SOCIOS
CENTRO PEDIATRICO INTEGRAL NARANJO CENPEIN CIA. LTDA.
PRESENTE

Señor Presidente:

Me es grato nuevamente poner en consideración de todos los socios los resultados obtenidos en la gestión financiera y administrativa al frente de la empresa, que por el tercer año me encuentro liderando.

La letra a) del artículo 20 de la Ley de Compañías, determina:

“ART. 20 Las compañías constituidas en el Ecuador, sujetas a la vigilancia y control de la Superintendencia de Compañías, enviarán a esta, en el primer cuatrimestre de cada año

- a) Copias autorizadas del balance general anual, del estado de cuenta de pérdidas y ganancias, así como de las memorias e informes de los administradores y de los organismos de fiscalización establecidos por la Ley:*
- b) La nómina de los administradores, representante legal, socios o accionistas; y,*
- c) Los demás datos que se contemplaren en el reglamento expedido por la Superintendencia de Compañías.*

El balance general anual y el estado de la cuenta de pérdidas y ganancias, estarán aprobados por la Junta General de socios o accionistas, según el caso, dichos documentos, lo mismo que aquellos a los aluden los literales b) y c) del inciso anterior, estarán firmados por las personas que determine el reglamento y se presentarán en la forma que señale la Superintendencia.”

En cumplimiento a la antes señalada norma , presento a su consideración y al de la Junta General socios, el informe de labores correspondiente al ejercicio económico del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012, en el que se describen las actividades más relevantes ejecutadas en el año 2012.

Desde la constitución de la compañía el 9 de diciembre de 2009, han transcurrido más de tres años de funciones dedicadas al desarrollo de lo determinado en su objeto social, que me permito detallar a continuación:

- Prestación por cuenta propia o asociada con terceros de servicios profesionales especializados de medicina, salud, laboratorio, imagen, en todas las especialidades médicas y principalmente en las áreas de pediatría y neonatología.
- Instalación y administración de consultorios médicos, clínicas, hospitales, centros de salud, centros de estimulación y terapia
- Brindar directamente y asociado a terceros, servicios de consultoría, principalmente en lo referente al ámbito científico médico y de salud, sin que estas áreas excluyan a otras de la consultoría
- Importación y exportación, distribución y comercialización de equipo médico, hospitalario, de laboratorio, de imagen, reactivos, insumos e instrumental médico, implementos quirúrgicos y de tecnología médica en general
- Importación, exportación, distribución y comercialización de medicinas, vacunas y productos de la salud, entre otros.

Si bien la actividad principal se encuentra enfocada a la atención pediátrica a pacientes, recepción y atención a recién nacidos, así como la venta de vacunas y otras relacionadas a esta actividad, la administración estará analizando la inclusión de otras operaciones paralelas, que determine el cumplimiento de los objetivos institucionales y de su plan estratégico.

ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

La nómina de personal cuenta con la siguiente estructura:

NIVEL DIRECTIVO: Gerente General

Gerente Administrativo Financiero

NIVEL AGREGADO DE VALOR: Médicos pediatras

NIVEL DE APOYO: Contadora General

Secretaría

Auxiliar administrativa

No existió la necesidad de incrementar ni disminuir el personal, este variará conforme la inclusión de otros productos y procesos.

Se ha dado cabal cumplimiento a todas las disposiciones laborales y con certeza se menciona que el personal ha recibido sus emolumentos al día, se mantiene el control de períodos vacacionales y sus sueldos extraordinarios han sido cancelados según las disposiciones legales.

El personal operativo tuvo un incremento de sueldo que compensa la inflación y subida de precios, ello determina la política de apoyo a la gestión de este personal en el cumplimiento de los objetivos de la institución.

Es fundamental el hacer conocer la importancia que se tiene en mantener la imagen institucional respecto a la atención de los pacientes, por ello se realizó una remodelación de oficinas y se adquirió instrumental médico acorde a las necesidades de la atención a los niños.

Respecto a la caducidad de los medicamentos, se mantiene una estrecha vigilancia de los mismos y se ha establecido una política respecto a la entrega y donación de los medicamentos y medicinas de promoción entregada por las empresas farmacéuticas.

ANALISIS FINANCIERO Y PRESENTACIÓN DE BALANCES Y SUS RESULTADOS

Se establecieron los siguientes saldos contables al 31 de diciembre de 2012, cuya movimientos comparativos son:

ACTIVOS	31 DE DICIEMBRE DE 2011	31 DE DICIEMBRE DE 2012
Caja – Bancos	7.463,53	1.541,78
Inversiones temporales	21.266,47	21.458,17
Cuentas por cobrar	9.085,03	22.012,99
Anticipos y préstamos	500,00	0,00
Otras cuentas del activo	1.310,59	2.515,90
Inventarios	2.988,37	3.903,24
Sub total	42.613,99	51.432,08
Activo fijo neto	31.098,21	32.671,05
Diferidos netos	2.337,51	
Otras cuentas del activo		1.483,95
Otros activos a largo plazo		188,00
Sub total	33.435,72	34.343,00
TOTAL ACTIVOS	76.049,71	85.775,08
PASIVOS		
Cuentas por pagar	14.613,91	19.071,24
Obligaciones financieras	413,13	1.672,29
Préstamos de accionistas	5.873,75	2.107,98
Otras cuentas por pagar	14.119,70	8.545,60
Sub total	35.020,49	31.397,11
Provisión jubilación patronal	12.872,28	15.811,23
TOTAL PASIVOS	47.892,77	47.208,34
PATRIMONIO		
Capital pagado	34.000,00	34.000,00
Resultados del ejercicio	10.233,73	10.409,80
Resultados acumulados		(5.843,06)
Sub total	44.233,73	38.566,74
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	76.049,71	85.775,08

Las principales cifras registradas en el activo corresponden a cuentas por cobrar e inversiones temporales, que frente a los saldos del ejercicio económico 2011, las cuentas por cobrar representan un crecimiento del 59 %, cuya razón principal se debe a la lenta recuperación de valores de hospitales.

De la misma manera, el activo fijo neto representa el 38% del total del activo.

La cuenta de inventarios, registra el saldo correspondiente a 30 tipos de vacunas, además, compresores para nebulización, insumos médicos, medicinas, en estos artículos no se observa obsolescencia o de lenta rotación.

Respecto a las cuentas del pasivo, destaca mencionar los valores por pagar que por USD 19.071,24 registra el saldo al cierre del ejercicio económico y representa obligaciones proveedores de vacunas y provisión para el pago a médicos.

El rubro de jubilación y desahucio representa el 33% del pasivo, provisión que permitirá cumplir con la ley, respecto al pago de futura jubilación de los empleados antiguos.

En las cuentas patrimoniales se registra los resultados del ejercicio y acumulados, saldo del cual deben tomarse alguna decisión por parte de los señores accionistas.

INFORMACIÓN DE INGRESOS Y GASTOS

En anexo al presente informe se adjunta el balance de pérdidas y ganancias, cuyos resultados importantes determinan los siguientes comentarios:

El ingreso por prestación de servicios constituye el rubro de mayor significación, cuyo saldo de USD 285 miles de dólares, representa el 80% del total de ingresos de la compañía, ello representa la principal actividad de la empresa.

De otro lado, el rubro más demostrativo de gastos son los de honorarios, comisiones y dietas a personas naturales, que asciende a USD 134 948, seguido los de personal, valor, este último que asciende a USD 96 miles de dólares, que sumado a los beneficios sociales, representa el 43% del total de gastos.

<u>INGRESOS</u>	<u>354.790,91</u>
VENTA DE BIENES	68.516,13
PRESTACION DE SERVICIOS	285.454,60
<u>GASTOS</u>	<u>339.982,26</u>
ADMINISTRATIVOS	288.443,42
COSTO DE VENTAS	46.038,01
GASTOS NO OPERACIONALES	5.500,83

ESTADO DE LA TESORERÍA

La empresa mantiene una cuenta corriente con el Banco Internacional, en cuya institución se realizan los depósitos diarios de las recaudaciones de consultas y otros movimientos propios de la empresa.

Para fines de liquidez, se ha dispuesto la inversión de aproximadamente USD 21 miles de dólares, cuyas condiciones son las siguientes:

CUENTAS POR COBRAR	2011	2012
Pacientes, hospitales y clínicas	8.985,02	21.817,38

Las cuentas por cobrar constituyen, en su mayoría, honorarios de hospitales, cuyo saldo mayor es con la empresa Conclina, cuya lenta recuperación ha determinado una afectación en la liquidez inmediata.

Por lo expuesto se consideró no realizar provisiones por cuentas malas, toda vez que el saldo registrado al cierre del ejercicio se ha reducido en los dos primeros meses del año actual.

Atentamente,

Dr. Alfredo Naranjo Estrella
GERENTE GENERAL