

**INFORME DEL GERENTE DE LA COMPAÑÍA CENTRO DE
DIÁLISIS CORNELIO SAMANIEGO**

ENERO - DICIEMBRE DE 2006

Loja, marzo 15 de 2007

Señores

JUNTA GENERAL DE SOCIOS

DEL CENTRO DE DIALISIS CORNELIO SAMANIEGO CIA LTDA.

Ciudad.

De mis consideraciones:

En cumplimiento a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías, me permito dar a conocer el Informe económico del periodo comprendido: Enero a Diciembre del 2006.

En mi calidad de Gerente Administradora del Centro de Diálisis Cornelio Samaniego, se ha efectuado una serie de actividades, tendientes a lograr el mejoramiento administrativo y financiero de la empresa, que entre los más relevantes puedo mencionar:

- **DOCUMENTACION LEGAL:**

1. Renovación de Nuevos Contratos del Personal
2. Convenio de responsabilidad de uso de medios electrónicos con el Consejo Nacional de Capacitación y Formación Profesional.
3. Elaboración de Contrato de Arrendamiento.

4. Renovación de Convenio de Servicios Hospitalarios
5. Renovación de servicios de Laboratorio Clínico

- **GASTOS ADMINISTRATIVOS:**

Compra de equipo Purificador de agua

Todos los gastos están debidamente sustentados con los correspondientes comprobantes validos

- **GESTION ADMINISTRATIVA:**

Las gestiones realizadas durante mi administración han sido enfocadas al mejoramiento continuo de todos los aspectos inherentes al desarrollo de las actividades propias de la empresa, procurando el control y buen uso de los recursos humanos, materiales y financieros, a fin de optimizar sus resultados.

Dentro de las gestiones realizadas en el año 2006 debo resaltar las siguientes:

- Desde el inicio del año se gestionó ante la Entidad Financiera en donde el Centro mantiene la cuenta corriente, se nos conceda sobregiro permanente .por un valor de 2.500.00 a 4.000.00 dólares.
- Se presentó Oferta de prestación de servicios de hemodiálisis al Hospital de la Brigada No7 –Loja, no se pudo concretar básicamente por costo de la misma, ya que solicitaron el servicio del Hospital Isidro Ayora en donde el costo es de 10.00 dólares por sesión de diálisis.
- Se dio cumplimiento a las obligaciones con la Superintendencia de Cias, entregando informes de Balances, Nominas e Informe de Gerencia de los años 2003-2004 y 2005, evitando así este organismo de control resoluciones que vayan en contra de la Compañía.,

información que debió ser presentada por las personas correspondientes.

- Se gestionó ante e Banco de Guayaquil, préstamo por el valor de 10.000.00 dólares, presentando toda la información de la Compañía ,el mismo que fue autorizado, mas no se pudo hacer uso de los fondos por no tener disponible información de los socios, requerida para el desembolso del mismo. Dada esta situación me he vista en la necesidad de gestionar préstamos a personas naturales a fin de cubrir de manera urgente las necesidades del Centro, especialmente la cancelación de la remuneración al personal, refrigerio a los pacientes, etc.
- Se gestiono ante la Cruz Roja, la renovación de los convenios de prestación de servicio de ambulancia y de Laboratorio Clínico.
- Se atendió de manera urgente requerimiento del IESS, enviando documentación referente a la renovación de del convenio de prestación de servicios integral por dos ocasiones.
- Se gestiono ante los proveedores, por medio de comunicación ayuda económica para la realización del paseo campestre que año a año el Centro de Diálisis brinda a sus pacientes, recibiendo efectivamente ayuda principalmente de Baxter.
- Se dio cumplimiento a lo dispuesto por la Junta de socios, en cuanto al contrato de arriendo de local, en donde reposan las instalaciones del Centro, el mismo que esta legalizado por un valor de 1.000.00 mas IVA para tres años.
- Se insistió mediante varias comunicaciones a la Jefatura Provincial de IESS, al Seguro Social Campesino, ante la Directora del Seguro Familiar del IESS QUITO, y al Dr. Luis Alberto González Director del Seguro Social Campesino, la cancelación de los valores pendiente de pago por prestación de servicio.
- De acuerdo a Convenio con Qualiplus, se ha coordinado la capacitación del personal realizado tanto el Loja como en Cuenca, en cuanto a varios aspecto, para la culminación exitosa de los cursos.

- Se ha gestionado constantemente ante Baxter la espera a la cancelación de facturas vencidas dadas las circunstancias económicas que se encuentra el Centro y el envío de los insumos necesarios para la realización de la diálisis.
- Se ha atendido a los requerimientos del personal, dadas las circunstancias económicas de la compañía.
- Debo manifestar que por situación de limitación económica del Centro no se ha podido crecer en la medida que hubiéramos querido, pero se ha entregado todo el esfuerzo para que la Compañía, marche de la mejor manera y evitar situaciones difíciles para la compañía.

- **ASPECTOS FINANCIEROS CONTABLES:**

⇒ Como un aspecto importante es necesario hacer conocer sobre valores pendientes de regularizar que fueron autorizados por la Junta General en sus sesión ordinaria del 9 de marzo de 2006, y que tienen relación con las inconsistencias reflejadas en el balance emitido en el periodo 2005 y cuyos efectos se registraron en cuentas de Partidas por Regularizar, puesto que el contador anterior no presentó los justificativos correspondientes a valores no contabilizados con la debida oportunidad. Los valores registrados corresponden a:

2.03.01.01 Partidas por Regularizar (Pasivo)	\$ 6.028.28
1.01.01.01 Partidas por Regulariza (Activo)	\$ 7.93
Valor Neto	6.020.35

Este particular fue comunicado a la Presidenta de la Compañía mediante comunicación de fecha 15 de diciembre de 2006, misma que concedió la autorización pertinente para proceder a su regularización.

⇒ El Balance General al 31 de diciembre de 2006, refleja una pérdida acumulada de \$ 52.100.71, cuyo detalle corresponde a: pérdida de

ejercicio 2005 \$ 21.961.95 y pérdida del ejercicio 2006 \$ 30.138.76. Situación que afecta notablemente al Patrimonio de la Empresa que a esta fecha es negativo.

⇒ Las Cuentas por Cobrar son excesivamente elevadas y su recuperación es tardía, lo que afecta en gran medida el mantener liquidez en la empresa que permita cubrir gastos corrientes; así como incrementar los ingresos que cambiarían la imagen financiera de la compañía.

⇒ La cuenta corriente 9923063 que se mantienen en el Banco de Guayaquil, registra saldos promedios negativos durante casi todos los meses del año 2006, cerrando al 31 de diciembre con un sobregiro de \$ - 21.161.04, situación sobre la cual se deben tomar medidas ya que los costos bancarios son elevados y las referencias sobre esta cuenta, al momento de requerirlas, no serían beneficiosas para la imagen de la empresa.

⇒ Para su conocimiento de indicar los siguiente:

EL IESS en la suscripción del convenio con el Centro de Diálisis para prestar el servicios a los pacientes del seguro, indica que deberán regirse a un Tarifario emitido por ellos, mas desde el mes de Julio del 2005 cuando me encargue de la administración se cobraba según facturación anterior, estos valores se han venido cancelando sin ningún inconveniente por parte del Seguro , y desde el mes de enero nos indica que el valor de los fármacos deben ser igual al valor de la compra según factura, sin embargo se venia facturando a un valor superior, por lo que procedieron a la reliquidación del mes de Julio del 2005, a Julio del 2006 descontándose un valor de 11.547.60.

Otros aspectos:

A continuación detallo porcentajes basados en el Estado de Perdidas y Ganancias y el Balance General.

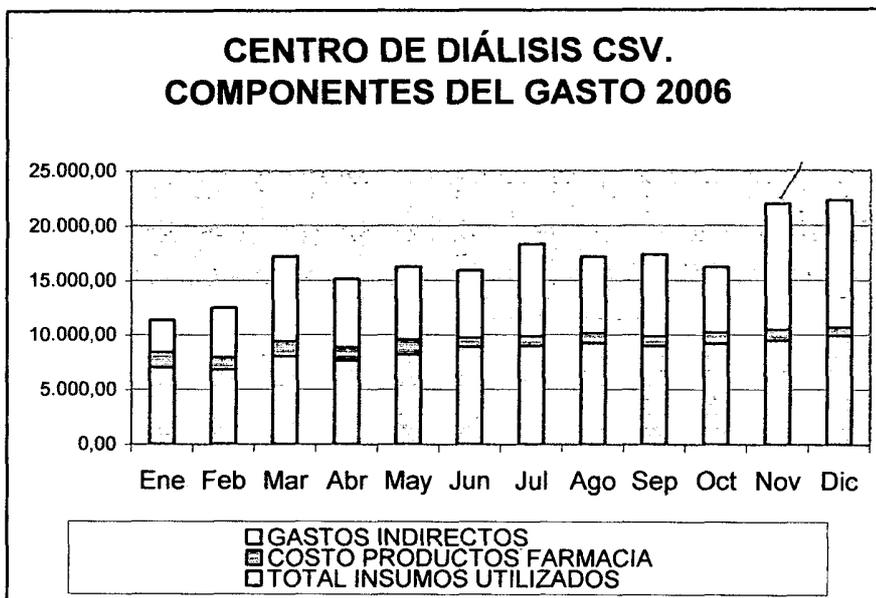
En relación al total de los gastos incurridos en el año 2006, el 52.9% es gasto de insumos y el 30% es gasto de Sueldo de los empleados, 0.20% es de multas e intereses del SRI e IESS y el 0.91% es de interés y

gastos bancarios, estos dos últimos porcentajes no se daría si el Centro dispondría de liquidez,

En relación al total de ingresos que debió percibir el Centro solo el 61.3% ha sido cancelado por el IESS. ✓

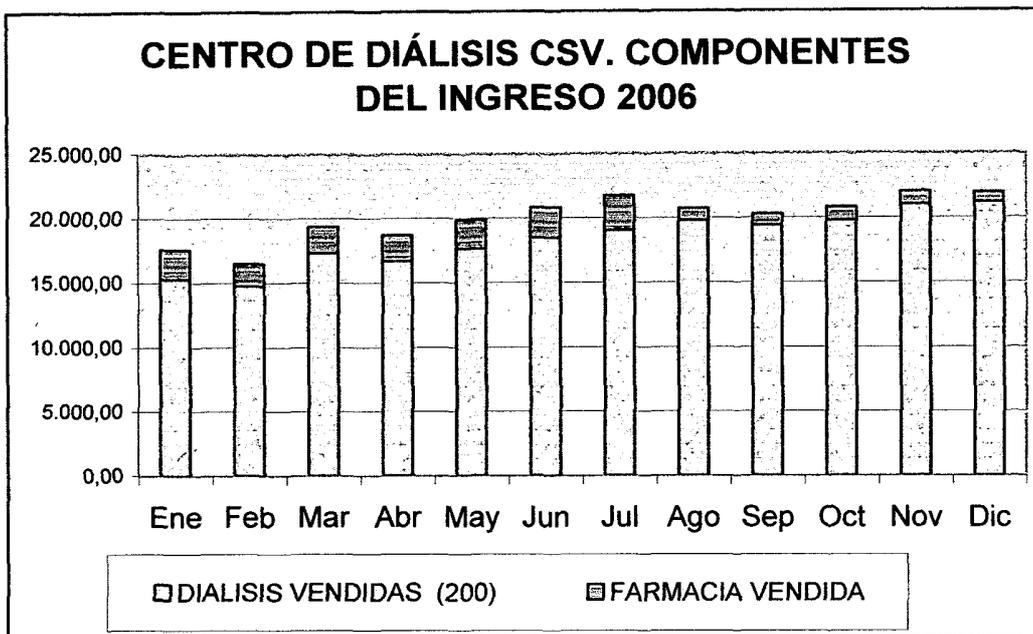
Debo además indicar que desde el año 2005 al 2006 ha habido un incremento de 23.5%, y para este año he estimo un crecimiento del 25% de pacientes, porcentaje que esta incluido en el Presupuesto del 2007.

Esta información esta debidamente graficada la misma que detallo a continuación:

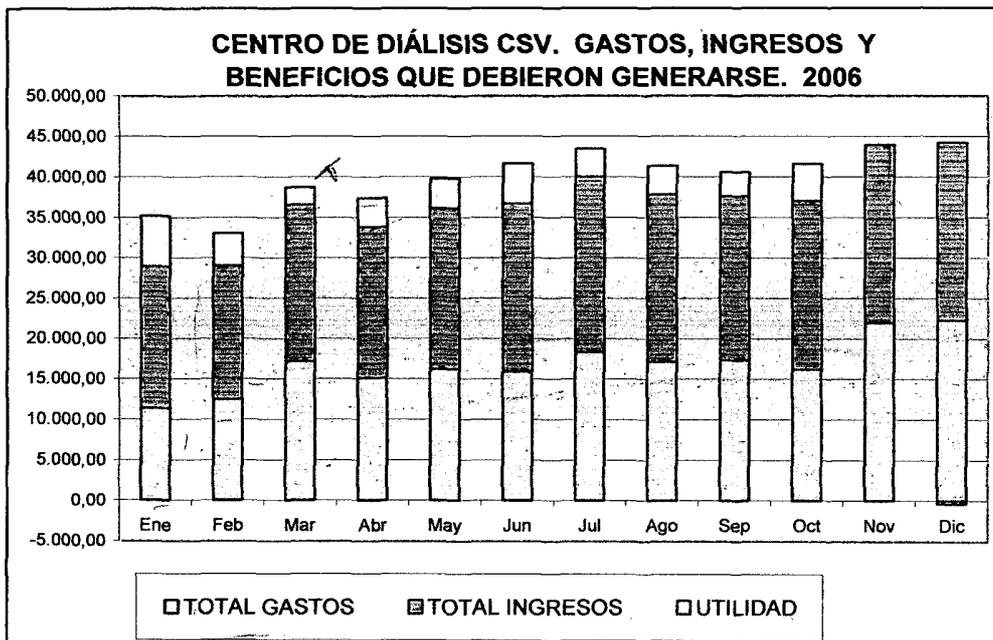


FUENTE: Información de Gerencia

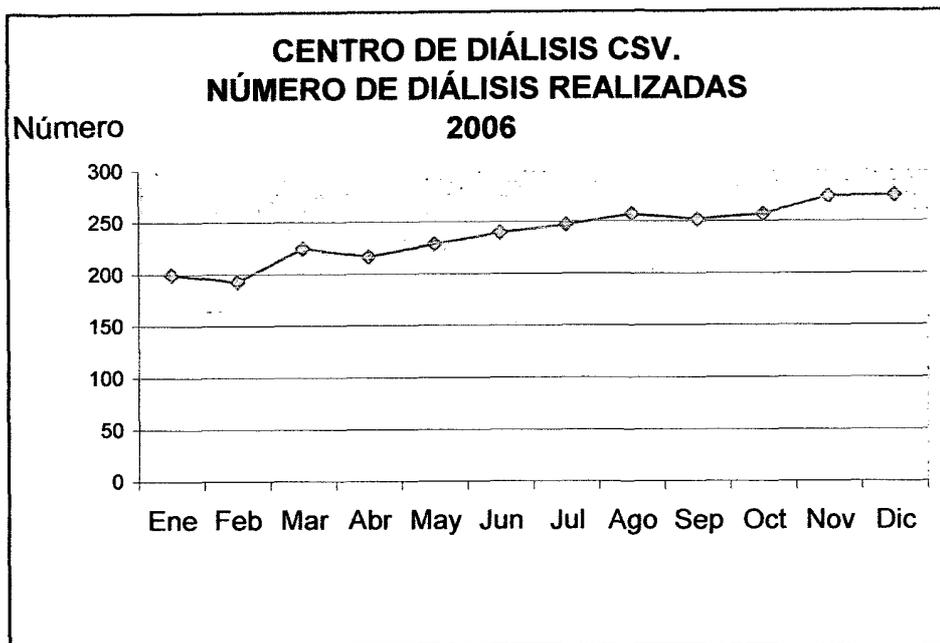
ELABORACIÓN: Eco. Betty Sánchez M. ✓



FUENTE: Información de Gerencia
 ELABORACIÓN: Eco. Betty Sánchez M.

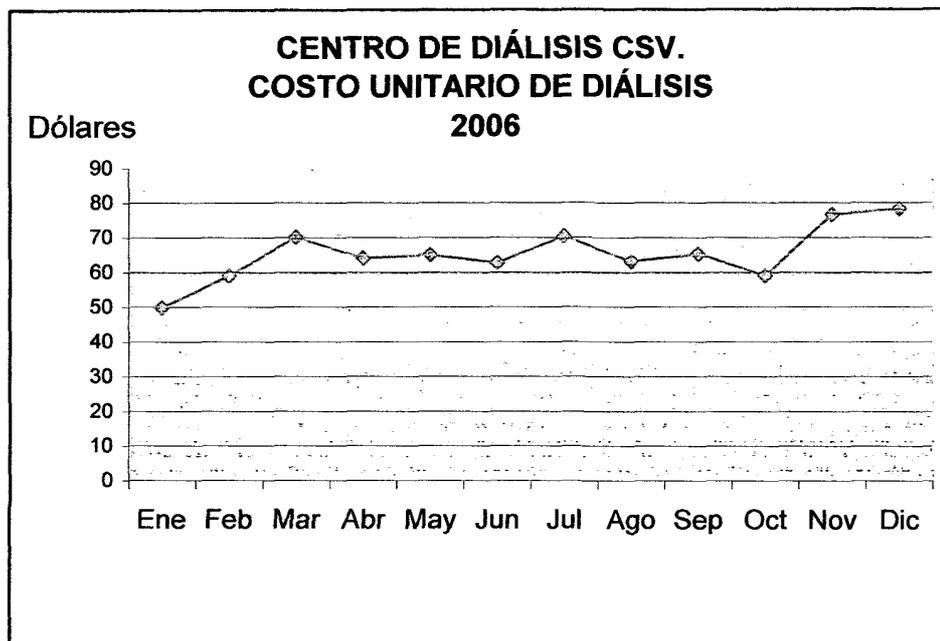


FUENTE: Información de Gerencia
 ELABORACIÓN: Eco. Betty Sánchez M.



FUENTE: Información de Gerencia

ELABORACIÓN: Eco. Betty Sánchez M.



FUENTE: Información de Gerencia

ELABORACIÓN: Eco. Betty Sánchez M.

**CENTRO DE DIÁLISIS CORNELIO SAMANIEGO VALDIVIESO
CIA. Ltda. ANÁLISIS DE LOS GASTOS INDIRECTOS 2006**

CUENTA	TOTAL Dólares	PROMEDIO/MES	\$ CRECIMIENTO/mes
SUELDOS PERSONAL	50.761,91	4.230,16	294,27
BENEFICIOS SOCIALES	4.915,41	409,62	146,59
APORTE PATRONAL IESS	4.178,53	348,21	75,08
SUELDOS PERS. LIMPIEZA	810,00	67,50	3,00
CAPACITACION- PERSONAL	357,14	29,76	
MANTENIMIENTO EDIFICIO	817,78	68,15	3,91
MANTENIMIENTO EQUIPOS	1.078,77	89,90	12,62
GASTOS DE ADECUACION	0,00	0,00	
UTILES MAT. DE OFICINA	153,08	12,76	0,29
COPIAS E IMPR. DOCTOS	375,64	31,30	-0,41
UTILES ASEO Y LIMPIEZA	141,71	11,81	0,08
SUMINISTROS DE LIMPIEZA	0,00	0,00	
HERRAMIENTAS MENORES	0,00	0,00	
INSTRUM. MENOR	90,11	7,51	5,65
ENSERES MENORES	155,77	12,98	-1,73
AGUA	1.405,48	117,12	7,20
LUZ	2.187,22	182,27	2,62
TELEFONO	1.036,19	86,35	-4,41
INTERNET	52,00	4,33	0,00
ARRENDAMIENTOS	0,00	0,00	
VIATICOS	232,53	19,38	-15,87
VIATICOS DEDUCIBLES	146,08	12,17	
MOVILIZACION	137,67	11,47	-23,37
FLETES	70,67	5,89	0,72
PUBLICIDAD RADIO	0,00	0,00	
PUBLICIDAD DIARIO	66,22	5,52	-21,58
HONORARIOS	12.072,10	1.006,01	-56,84
LIQUIDACIONES	0,00	0,00	
ANALISIS DE AGUA	1.070,00	89,17	2,05
LABORATORIO CONVENIO	810,40	67,53	0,69
ALMUERZOS PERSONAL	700,60	58,38	2,20
REFRIGERIOS PACIENTES	1.166,57	97,21	3,62
OTROS	456,69	38,06	-1,88
PASEO PACIENTES	85,64	7,14	-56,55
AGASAJO NAVIDEÑO	693,77	57,81	
OXIGENO	45,98	3,83	0,45
PRENDAS DE PROTECCION	32,39	2,70	
TOTAL	86304,05	7.192,00	538,741014

FUENTE: Información de Gerencia

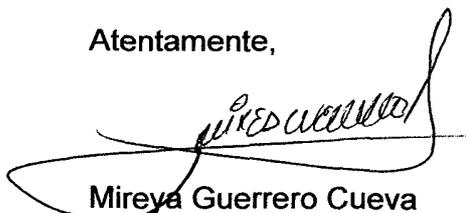
ELABORACIÓN: Eco. Betty Sánchez M.

**CENTRO DE DIÁLISIS CORNELIO SAMANIEGO VALDIVIESO
CIA. Ltda. ANÁLISIS DE LOS GASTOS INDIRECTOS 2006**

CUENTA	TOTAL Dólares	PORCENTAJE	\$ CRECIMIENTO/mes
SUELDOS PERSONAL	50761,91	58,8%	294,27
BENEFICIOS SOCIALES	4915,41	5,7%	146,59
APORTE PATRONAL IESS	4178,53	4,8%	75,08
SUELDOS PERS. LIMPIEZA	810	0,9%	3,00
CAPACITACION- PERSONAL	357,14	0,4%	
MANTENIMIENTO EDIFICIO	817,78	0,9%	3,91
MANTENIMIENTO EQUIPOS	1078,77	1,2%	12,62
GASTOS DE ADECUACION	0	0,0%	
UTILES MAT. DE OFICINA	153,08	0,2%	0,29
COPIAS E IMPR. DOCTOS	375,64	0,4%	-0,41
UTILES ASEO Y LIMPIEZA	141,71	0,2%	0,08
SUMINISTROS DE LIMPIEZA	0	0,0%	
HERRAMIENTAS MENORES	0	0,0%	
INSTRUM. MENOR	90,11	0,1%	5,65
ENSERES MENORES	155,77	0,2%	-1,73
AGUA	1405,48	1,6%	7,20
LUZ	2187,22	2,5%	2,62
TELEFONO	1036,19	1,2%	-4,41
INTERNET	52	0,1%	0,00
ARRENDAMIENTOS	0	0,0%	
VIATICOS	232,53	0,3%	-15,87
VIATICOS DEDUCIBLES	146,08	0,2%	
MOVILIZACION	137,67	0,2%	-23,37
FLETES	70,67	0,1%	0,72
PUBLICIDAD RADIO	0	0,0%	
PUBLICIDAD DIARIO	66,22	0,1%	-21,58
HONORARIOS	12072,1	14,0%	-56,84
LIQUIDACIONES	0	0,0%	
ANALISIS DE AGUA	1070	1,2%	2,05
LABORATORIO CONVENIO	810,4	0,9%	0,69
ALMUERZOS PERSONAL	700,6	0,8%	2,20
REFRIGERIOS PACIENTES	1166,57	1,4%	3,62
OTROS	456,69	0,5%	-1,88
PASEO PACIENTES	85,64	0,1%	-56,55
AGASAJO NAVIDEÑO	693,77	0,8%	
OXIGENO	45,98	0,1%	0,45
PRENDAS DE PROTECCION	32,39	0,0%	
	0	0,0%	
TOTAL	86304,05	100,0%	538,74

FUENTE: Información de Gerencia
ELABORACIÓN: Eco. Betty Sánchez M.

Atentamente,



Mireya Guerrero Cueva

GERENTE /ADMINISTRADOR