

**INFORME DE GERENCIA PARA LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE
LA CLINICA SANTA ANA CENTRO MEDICO QUIRURGICO S.A.
CORRESPONDIENTE AL PERIODO 2019**

ESTIMADOS ACCIONISTAS DE LA CLINICA SANTA ANA:

Dando cumplimiento con lo que se dispone en los artículos 20, 263 numeral 4 y 289 de la Ley de Compañías, me permito presentar a ustedes el Informe de Labores de la Gerencia correspondiente al ejercicio fiscal del año 2019.

ANTECEDENTES

He desempeñado las funciones de Gerente y Representante Legal de la Clínica Santa Ana desde el 1 de junio de 2018, las referidas funciones las he cumplido apegado a las disposiciones del Directorio y de la Junta General de Accionistas con absoluta responsabilidad, ética y profesionalismo; comprometido a velar por los intereses de la compañía, de los usuarios internos y externos, y precautelar el capital invertido por sus accionistas.

SITUACION FINANCIERA AL CIERRE DEL EJERCICIO Y DE LOS RESULTADOS ANUALES COMPARADOS CON LOS DEL EJERCICIO ANTERIOR.

Al cierre del ejercicio económico del 2019, me permito señalar los principales agregados que resumen el resultado financiero de la empresa y su comparación con el ejercicio anterior.

RESULTADO FINANCIERO

Año 2018	<i>Utilidad Neta</i>	\$ 57.320
Año 2019	<i>Pérdida Neta</i>	\$ -107.180,24

En el mes de diciembre del año 2018 y ante la falta de pago por parte del IESS y del MSP, se resolvió cerrar con el conocimiento del Directorio, la prestación del servicio a estas instituciones por el lapso de tres meses (Enero, Febrero y Marzo del 2019) ya que la iliquidez no permitía pagar la nómina, proveedores, SRI. IESS y todo lo que requiere la clínica para desarrollar su normal actividad, esta decisión

tuvo impacto en los resultados pues los ingresos por la venta de servicios públicos no fueron compensados con ingresos de pacientes privados. Otro factor que influyó son los hechos acontecidos en el país en el mes de octubre en donde el paro nacional afectó los ingresos por aproximadamente 15 días. Todo esto determinó una pérdida neta de USD.107.180,24 al final del año.

ANÁLISIS DE LIQUIDEZ

Activo Corriente \$ 1.314.688,60

Pasivo Corriente \$ 1.685.119,46

El índice de liquidez indica que por cada dólar que debe la clínica en el corto plazo, se dispone de 78 centavos de dólar para cumplir con esta obligación, lo que refleja cierto grado de iliquidez, de todas maneras, se observa un pequeño incremento de 0,08 comparado con el año anterior que fue de 0,70

Es importante señalar que la iliquidez del índice antes mencionado (0,78) obedece principalmente a dos factores determinantes: el primero es consecuencia de las pérdidas acumuladas de años anteriores, que tiene un impacto financiero importante en la economía de la clínica, el segundo factor se debe a la no cancelación oportuna por parte de las Instituciones del sector público de la salud, ya que el valor adeudado al cierre del ejercicio económico fue de \$ 1.810.651,66 Sin embargo no se ha dejado de cumplir las obligaciones económicas.

En el mes de diciembre de 2019 se llegó a firmar un acta de compromiso de pago entre la clínica Santa Ana y la Coordinación Provincial de Salud del IESS del Azuay cuyo objetivo era la revisión y el acuerdo de pago de las cuentas pendientes por las atenciones médicas del Seguro Social.

El monto de los tramites iniciales adeudados a esa fecha era de USD.1.009.360,18 y el monto de reliquidaciones USD.248.895,80 que dan un total de USD.1.258.255,98

ANALISIS DE CARTERA

Se encuentra pendiente de cobro el 3% de lo facturado y en promedio el valor que representa este porcentaje se recupera cada 12 días en lo que ha ingresos privados se refiere. Con un promedio de pago a proveedores de 63 días, la Clínica posee una balanza de cartera positiva ya que los pagos se hacen con más amplitud de tiempo que los cobros. Las cuentas por cobrar han disminuido en un 30% con respecto al año anterior.

Otros aspectos con relación al Activo a considerar

Dentro del activo corriente y dentro del subgrupo realizable, se encuentra la cuenta SERVICIOS EN PROCESO PACIENTES CONVENIOS PUBLICOS, en esta cuenta se contabilizó un valor de USD.726.375,34 el mismo que corresponde a tramites enviados al IESS que no fueron cancelados, este valor tuvo un incremento del 113,39% con respecto al año anterior que fue de USD.340.392,18

Dentro del Activo Fijo, la adquisición de equipo médico, principalmente el Tomógrafo, elevó la depreciación la misma que se incrementó en 18% con respecto al año anterior.

Dentro del Pasivo a largo plazo la cuenta PROVICION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS-PROVISION POR JUBILACION PATRONAL Y PROVISION POR DESHAUCIO A EMPLEADOS se incrementó en un 9,76% por las jubilaciones a las que el personal se acogió

VENTAS

Año 2018 \$ 5.547.322

Año 2019 \$ 4.829.640

Como se indicó anteriormente, el cierre de la venta de servicios de salud al IESS y al MSP durante los tres primeros meses del año y una suspensión producto de una sanción por parte del IESS a esta entidad en el mes de julio durante aproximadamente 15 días tuvo su impacto en las ventas, las cuales disminuyeron en USD.717.682 con respecto al año anterior que representa el 13% de disminución. Los ingresos que se dejaron de percibir por parte del IESS no fueron compensados con atenciones privadas lo que determinó la disminución en las ventas totales.

EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO TECNICO

Patrimonio 2018 \$1.539.454

Patrimonio 2019 \$1.545.186

Existe un crecimiento del 0,37% del patrimonio técnico, debido a la utilidad generada en el ejercicio anterior que fue de \$ 57.320.

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Año 2018 \$ 781.126

Año 2019 \$ 655.970

Existe una disminución del 16% de la deuda a proveedores locales, además, es importante indicar que con facilidades crediticias y con recursos propios se canceló la totalidad del costo del Tomógrafo adeudándose aun un valor aproximado de USD.16.000,00 por intereses. el valor del Tomógrafo fue de USD.300,000

INVERSIONES

Durante el período 2019 se han realizado las siguientes inversiones:

- Se remodelaron totalmente las habitaciones 105, 106, 107 y 108 de la planta baja, 208 del segundo piso, se mejoraron las habitaciones 307, 309 y 310 de la planta alta, se pintó las habitaciones del segundo piso 202-203-204-205-206-207-210.
- Se procedió a cambiar toda la cubierta del tercer piso, las fuertes lluvias y el mal estado de la cubierta existente hizo que se tomara la decisión de renovar la cubierta cuyo costo total fue de USD.5.258,00
- Se colocó vidrio deslustrado en el cielo raso de los pasillos del tercer piso mejorando con todo esto el área antes referida.
- Se pintó toda el área administrativa, se retiró la alfombra del área de cajas y financiera reemplazando por piso flotante, ahora las áreas intervenidas se encuentran mejor presentadas y se ha eliminado el polvo existente.
- Se cambió el servicio de Televisión por cable de TV Cable a DirecTV por ser más económico, de mejor calidad y adicionalmente por el ahorro del costo que representaba la reposición de controles remoto que con TV Cable era un gasto mensual permanente
- Se firmó el contrato de arrendamiento con la Dra. María Fernanda Urgiléz, desde el mes de marzo el área de fisioterapia está totalmente renovada
- Se adquirió un nuevo ventilador para el área de UCI.

- Se colocaron aires acondicionados en quirófanos y neonatología.
- Se centraliza los Calefones de agua caliente para toda la clínica.
- Se centraliza el gas para las áreas de cocina, lavandería y calefones.
- Se crea el lactario en el tercer piso.
- Se cambia las planchas de Eternit de lavandería.
- Se cambia la luminaria en el área de contabilidad.

- Se mejora el área de esterilización para una mejor ventilación y se modifica la circulación de agua.
- Se construye una mampara en el área de quirófano para guardar instrumentos de traumatología y equipos médicos como el arco en C y el microscopio.
- Se instala un lavamanos en el área de estación de enfermería de quirófano.
- Se instala aire comprimido para el área de esterilización para el lavado de pinzas.
- Se coloca llaves y medidores de presión de agua salinizada para diálisis.
- Se realiza un lavador para limpieza debajo de la rampa del segundo piso.
- Se realiza la compra de dos televisores de 51 pulgadas para las suites del tercer piso.
- Se instala un extintor y se realiza una caja para la recolección de fluidos en el área de desechos Bio peligrosos.
- Se coloca señal ética en toda la clínica.
- Se instala piso flotante en el área administrativa de farmacia.
- Se instala nuevos muebles en el área de farmacia y área administrativa.

- Se instala muebles en el área de bodega de farmacia.
- Se cambia la bomba de presión de agua en el subterráneo de la torre 2 que sirve como suministro para hospitalización.
- Se coloca dos muebles archiveros para el área de talento humano.
- Se instala una cámara de video y un televisor en el área de tomografía, se instala nuevas cámaras de video en diferentes áreas como UCI, cocina, pasillos de enfermería y lavandería.
- Se blinda la pared con plomo de tomografía.
- Se mejora las bajantes de agua lluvia en el área de tercer piso.
- Se reconstruye los controles de las camas de las habitaciones de la clínica.
- Se instala un nuevo servidor para mejorar el sistema de hospitalización y descarga de medicamentos.
- Se compra nuevas impresoras para el área de Sala de médicos, Neonatología, convenios 2

RELACIÓN CON LAS ENTIDADES FINANCIERAS

En el año 2019 la clínica se benefició de créditos por un valor total de USD.500.000,00 esto fue posible gracias al cumplimiento oportuno de las obligaciones y el récord crediticio lo que permitieron que fuéramos considerados como sujetos de crédito, estos recursos se destinaron principalmente a capital de operación, así como para cubrir el pago del Tomógrafo, esto hizo que se incremente en un 33,49% la deuda con instituciones financieras frente al año anterior.

INFORMACION SOBRE HECHOS EXTRAORDINARIOS PRODUCIDOS DURANTE EL EJERCICIO EN EL AMBITO ADMINISTRATIVO, LABORAL Y LEGAL

Administrativo

Por primera vez esta administración presento un informe sobre el análisis por liquidaciones de convenios públicos correspondientes a los años: 2015 – 2016 – 2017 y 2018 cuyo objetivo fue determinar los resultados económicos por glosas de los procesos aplicados durante los años antes mencionados y que han sido obtenidos por el departamento de convenios. Se presenta el informe explicando los hallazgos encontrados en cada año revisado y los valores a los que ascienden dichas cuentas que en algunos casos representan pérdidas importantes para la compañía.

Laboral

En base a los resultados obtenidos del año 2018 y a una mejor situación económica de la Clínica y considerando adicionalmente que los salarios de nuestro personal estaban por debajo de los otros centros y casas de salud, esta administración decidió realizar un incremento del sueldo del 4% a todo el personal por considerarlo necesario y justo ya que no se había revisado los sueldos desde hace aproximadamente 5 años. Este incremento en la nómina mensual es de aproximadamente USD.3.250,67

Auditoría Externa

En el mes de Julio de 2019 se recibió un oficio emitido por el IESS donde se comunica la resolución del examen especial que realizó Contraloría General del Estado por el periodo comprendido desde el 01 de julio de 2013 hasta el 31 de diciembre de 2014; en el cual se fija una glosa de \$12.977,48 que la clínica Santa Ana tuvo que cancelar al IESS un valor aproximado de USD.20.000,00 incluidos los intereses de mora.

RECOMENDACIONES RESPECTO DE POLITICAS Y ESTRATEGIAS PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO ECONÓMICO

Es importante seguir mejorando los ingresos, para ello es necesario que los socios incrementen y promuevan la utilización de los servicios de la clínica direccionando a sus pacientes, es preciso también se optimice el uso de los equipos nuevos adquiridos por la clínica, con lo cual se logrará incrementar el porcentaje de ocupación, mejorar la liquidez y optimizar los recursos con los que cuenta Clínica Santa Ana, para que continúe creciendo como empresa con el apoyo de sus socios, accionistas, empleados y demás personas que forman esta distinguida institución.

Con sentimientos de consideración,



~~Atentamente,~~

Ing. Felipe Reyes

Gerente Clínica Santa Ana