

# INCIAMI CIA. LTDA.

## MEMORIA ANUAL GERENCIA GENERAL

*Dr. Ernesto Mantilla G.*

*Período: Enero a Diciembre 2016*

# INDICE

INTRODUCCION

I. GESTIÓN MÉDICA

II. GESTIÓN FINANCIERA

III. RAZONES FINANCIERAS

IV. GESTIÓN ADMINISTRATIVA

V. GESTION EJECUTIVA

AGRADECIMIENTO

ANEXOS

# INTRODUCCION

Estimados Señores Accionistas de INCIAMI CIA. LTDA., en cumplimiento a lo establecido en la Ley de Compañías y en el Estatuto Social de la compañía, tengo a bien presentar a su consideración, el informe anual de las actividades gerenciales, médicas, financieras y administrativas desarrolladas durante el periodo comprendido entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre del 2016.

Esta memoria recopila la información y la cola estadística de 4 años atrás con el fin de observar la evolución que ha tenido en un panorama global que muestra los resultados financieros obtenidos durante el periodo indicado

**Dr. Luis Ernesto Mantilla González**  
**GERENTE GENERAL**  
**INCIAMI CIA. LTDA.**

# CAPITULO I

## AREA MÉDICA

La Dirección Médica tiene como función fundamental controlar que todas las atenciones médicas que se brindan, cumplan con los estándares de eficiencia, seguridad y calidad para el paciente, para lograr dicho objetivo la dirección Médica debe:

- Realizar vigilancia permanente y personal de cada uno de los servicios que conforman el área médica para garantizar la calidad y seguridad de las atenciones médicas.
- Planear, controlar y evaluar conjuntamente con el personal médico la prestación de los servicios médicos y el cumplimiento legal de los documentos médicos.
- Implementar protocolos médicos y procedimientos administrativos para normar el desempeño profesional y asegurar el cumplimiento de dichas normas.
- Efectuar reuniones de carácter técnico, médico y administrativo con el personal médico.

## I.I INDICADORES DE GESTION HOSPITALARIA

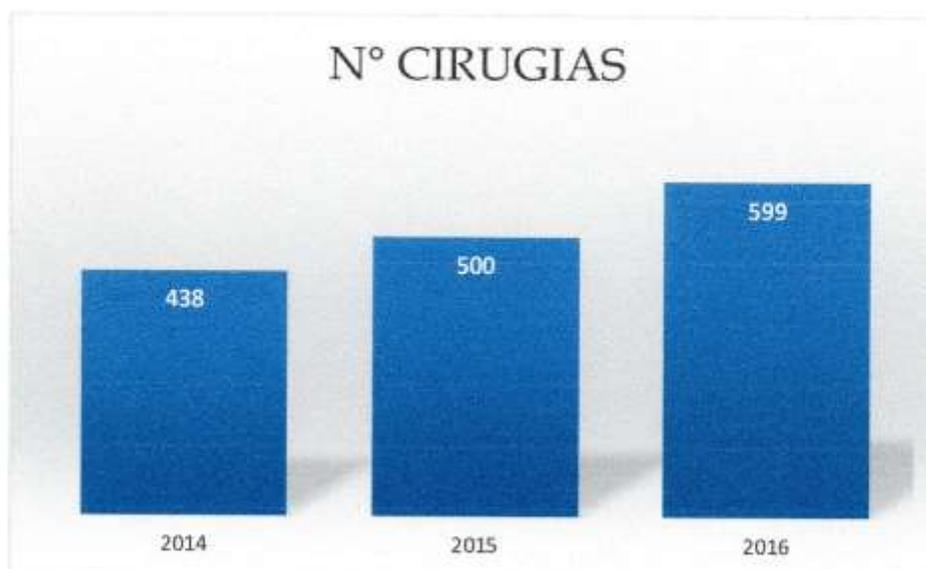
En el siguiente cuadro se presentan los principales indicadores de gestión hospitalaria de los años 2016

INDICADORES DE GESTIÓN HOSPITALARIA		
ESTADISTICAS DE LOS AÑOS 2015 Y 2016		
Indicador	2015	2016
Promedio de cirugías por día	2	2.5
Pacientes de seguros	207	300
Pacientes Particulares	293	299
Consulta externa	359	755

### I.II ESTADISTICAS DE CIRUGIAS

#### I.II.I SERVICIO DE CIRUGIA

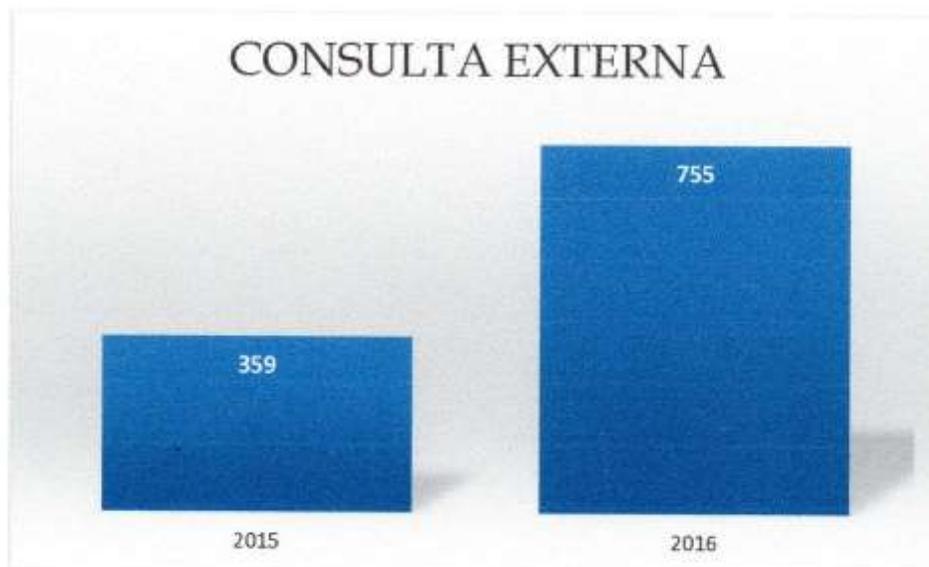
En el año 2016 se realizaron 599 cirugías que representa un incremento del 19.8% respecto al 2015 y 36.8% en relación al 2014





#### I.II.II **SERVICIO DE CONSULTA EXTERNA**

En el año 2016 las atenciones en consulta externa fueron de 755 lo que representa un incremento del 113.4% en relación al 2015



En el año 2016 se realizaron los procedimientos detallados en el cuadro siguiente:

<b>CIRUGIAS POR TIPO DE PROCEDIMIENTO</b>	
ARTROSCOPIA DE RODILLA	310
ARTROSCOPIA DE HOMBRO	55
RETIRO DE MATERIAL	30
PROTESIS PATELO FEMORAL	5
ARTROPLASTIA DE RODILLAS	21
ARTROPLASTIA DE CADERA	5
OTROS PROCEDIMIENTOS	173

## **CAPITULO II**

### **GESTIÓN FINANCIERA**

Como actividad principal de la gestión financiera es la de mantener un adecuado registro y control contable, asegurar el correcto manejo de políticas y procedimientos del área financiera, así como el desarrollo de la información económica para la toma de decisiones de la Gerencia General.

Previa la autorización de la Gerencia General, dada la situación económica del país, se decidió mantener los precios del año anterior, tanto para pacientes particulares, y pacientes referidos de las compañías de seguros.

Con PAN-AMERICAN LIFE DEL ECUADOR, nuestro principal cliente, se negoció el incremento del costo por punto en los honorarios médicos, tanto quirúrgicos como de consulta externa.

La Administración, durante todo el año, coordinó los procesos de facturación y cobranzas de las cuentas generadas por atención a pacientes referidos de las compañías de seguros, con las que mantenemos convenio, así como de créditos personales.

## II.I SITUACION ECONOMICA Y FINANCIERA

### II.I.I ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

#### ACTIVO TOTAL

En el activo total de la compañía se puede advertir en el 2016 un decremento de USD 62.973, que equivale al 11% en relación al 2015, debiéndose principalmente por la cancelación de la inversión a plazo fijo en el Banco del Pichincha, que nos servía de colateral del préstamo concedido por dicha institución financiera.



#### CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016, en el activo de la compañía se registran cuentas por cobrar de las compañías de seguros en las siguientes cantidades:

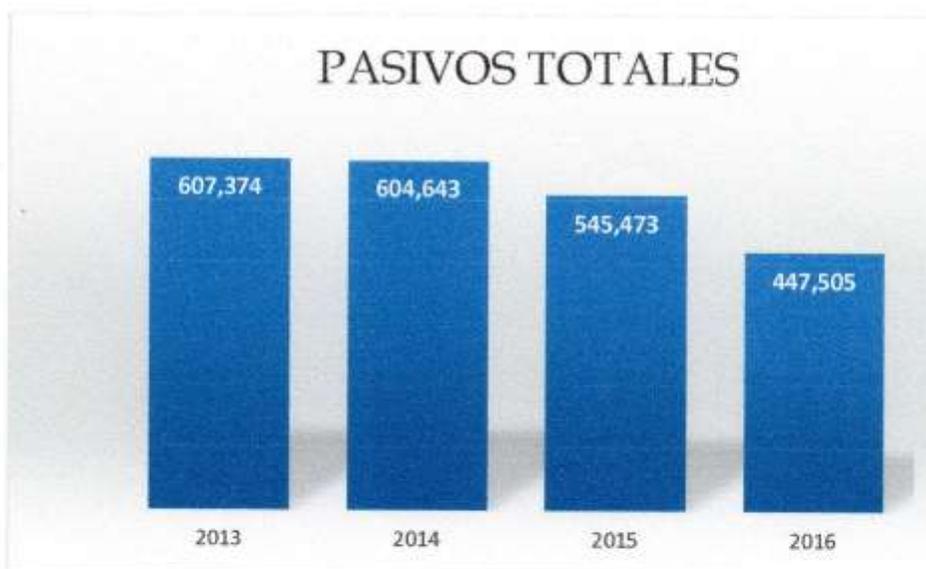
AIG METROPOLITANA	5,708
B.M.I IGUALAS MEDICAS DEL ECUADOR	48,640
BMI DEL ECUADOR	7,098
CONCENTRACION DEPORTIVA DE P.	3,402
C.D.E. ALTO RENDIMIENTO	2,287
LIBERTY SEGUROS S.A.	720
MEDICINA DEL FUTURO DEL ECUADOR	22,523
MASECUADOR S.A.	1,064
PAN AMERICAN LIFE INSURANCE COMPANY	893
PAN AMERICAN LIFE DE ECUADOR COMPANIA DE	65,091
SALUD S.A.	39,114
<b>TOTAL</b>	<b>196,540.58</b>

## PASIVO TOTAL

El pasivo total al 31 de diciembre del 2016 se registró en USD 447.505, respecto del 2015 presenta una disminución de USD 97.968, esta disminución se debe básicamente al pago de USD 87.000 al Banco del Pichincha y USD 72.000 a los accionistas de la compañía.

Las cuentas más importantes del pasivo son:

- Honorarios Médicos por USD 161.633 por atención a pacientes derivados de compañías de seguros de convenio.
- Proveedores por USD 72.957 por provisión de medicinas e insumos y otros bienes y servicios.



## PATRIMONIO

El patrimonio al 31 de diciembre del 2016 es de USD 97.699 y es superior al patrimonio del 2015 en USD 34.996.

El incremento representa el 55.8%



El valor del patrimonio al 31 de diciembre del 2016 se desglosa de la siguiente manera:

Capital social	405
Reserva legal	3.115
Resultados del ejercicio	94.179

## II.I.II ESTADO DE RESULTADOS

### INGRESOS

El ingreso total del 2016 alcanzó la cifra de USD 1.687.081, su crecimiento fue del 27.8% respecto al ingreso del 2015 y del 73.4% respecto al ingreso del 2014



La composición de los ingresos, es como se muestra en el siguiente cuadro.



**GASTOS TOTALES**

El gasto total del 2016 fue de USD 1.562.258, su crecimiento fue del 25.5% ligeramente inferior al crecimiento de los ingresos totales que fue del 27.8% y en relación al 2014 su crecimiento fue del 58.2% ampliamente inferior al crecimiento de los ingresos que fue del 73.4%



A continuación se muestra la composición que tuvo el gasto total en el año 2016 y anteriores.



## UTILIDAD NETA (ANTES DE RESERVA LEGAL)

La utilidad neta antes de reserva legal en el 2016 alcanzó a USD 94.179, como se puede observar en el siguiente resumen de los tres últimos años, la utilidad antes de reserva legal del 2016 fue superior al 2015 en USD 32.404, equivalente al 52.5%

AÑO	UTILIDAD ANTES DE RESERVA LEGAL
2014	524
2015	61,775
2016	94,179



La reserva legal se deduce luego de impuestos, a continuación se muestra el cálculo de la utilidad líquida para socios:

### CALCULO DEL BENEFICIO PARA SOCIOS

INGRESOS OPERACIONALES	1,687,081
INGRESOS NO OPERACIONALES	26,590
<b>TOTAL INGRESO</b>	<b>1,713,670</b>
GASTOS OPERACIONALES	1,358,810
GASTOS ADMINISTRATIVOS	173,267
OTROS GASTOS	30,181

<b>(-) TOTAL GASTOS</b>	<b>1,562,258</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>151,412</b>
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	22,712
(-) IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE	34,521
<b>(=) UTILIDAD NETA</b>	<b>94,179</b>
(-) RESERVA LEGAL	4,709
<b>(=) BENEFICIO PARA LOS SOCIOS</b>	<b>89,470</b>

## **CAPITULO III**

### **RAZONES FINANCIERAS**

#### **ÍNDICE DE LIQUIDEZ**

Activo corriente/Pasivo corriente = 1.17

La empresa cuenta con USD 1,17 para pagar cada dólar de deuda a corto plazo, esto indica que la empresa tiene una liquidez razonable.

#### **ÍNDICE DE APALANCAMIENTO FINANCIERO**

Pasivo total/activo total = 82%

El 82% de los activos de la empresa se ha obtenido con endeudamiento de terceros, es decir la empresa trabaja con capital ajeno.

#### **BENEFICIO POR ACCIÓN**

Considerando que cada acción tiene un valor nominal de USD 1.00. El rendimiento por cada dólar es de 220.91%

## CAPITULO IV

### GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- La Administración es la encargada de coordinar los procesos de facturación, cobranzas de las cuentas generadas por atención a pacientes referidos de las compañías de seguros, así como de créditos personales.
- Igualmente es responsabilidad de la administración mantener un adecuado manejo de los fondos de la empresa manteniendo en forma permanente un flujo de pago a proveedores de bienes y servicios.
- Para un mejor y más seguro ambiente de trabajo, durante el año 2016 se realizaron las siguientes actividades:
  - Pintura de los quirófanos
  - Dotación de cámaras de seguridad
  - Construcción de una bodega en el subsuelo 2 para artículos de limpieza
  - Arreglo de la bodega del subsuelo 4 para archivo pasivo.
  - Confección de artículos promocionales utilizados en las casas abiertas de PAN-AMERICAN LIFE y Tecniseguros.
  - Confección de muebles para el archivo activo de la empresa.
- Se tramitó el permiso de funcionamiento de INCIAMI CIA.LTDA. con vigencia desde el 23/09/2016 hasta el 23/09/2017, como Centro Especializado en Traumatología.

- Por falta de gestión en la administración anterior para cambiar los productos antes de su caducidad, por falta de utilización, se caducaron 12 frascos de Actembra por USD 2.852.20 y un frasco de Mabthera por USD 1738.18 se encuentran caducados

<b>DOCUMENTOS CONTABLES GENERADOS EN EL 2016</b>	
<b>TIPO DE DOCUMENTO</b>	<b>CANTIDAD</b>
COMPROBANTE DIARIO GENERAL	106
INGRESOS DE BANCO	621
EGRESOS DE BANCO	827
NOTAS DE DEBITO Y CREDITO BANCARIO	517
REGISTRO CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	111
REGISTRO CUENTAS POR PAGAR GENERAL	3,439
FACTURAS PACIENTES INTERNOS	1,936
FACTURAS PACIENTES EXTERNOS	1,924
RECIBOS DE COBRABZAS	1,288

## CAPITULO V

### GESTION EJECUTIVA

- En cumplimiento de lo resuelto por la Junta General Ordinaria de Accionistas realizada en marzo del 2016, se cancela el 100% de los dividendos generados en el ejercicio económico del 2015, y las utilidades retenidas del año 2014, igualmente fueron distribuidas en su totalidad.
- En el año 2016 se canceló la totalidad de la inversión a plazo fijo mantenida en el Banco del Pichincha.
- En el año 2016 se canceló la totalidad del préstamo de USD 87.000 que se adeudaba al Banco del Pichincha.
- Del valor de USD 135.000, entregado por los socios, aporte que sirvió como colateral del préstamo concedido por el Banco del Pichincha, en el año 2015 se pagó USD 29.997, en el año 2016 se canceló USD 72.000, quedando un saldo de USD 33.003, monto que a la presentación de este informe se encuentra cancelado.
- Como resultado de las reuniones de trabajo mantenidas con PAN-AMERICAN LIFE DEL ECUADOR se acordó incrementar el valor del punto de honorario médico incrementado de USD 36.00 a USD 39.00 y las consultas externas se resolvió incrementar su costo de USD 36.00 a USD 37.00 además se convino en la eliminación del copago que los pacientes realizaban en forma directa a los médicos.  
Igualmente como resultado de las reuniones de trabajo se acordó mantener los precios de los otros servicios prestados por la Clínica.
- A PAN-AMERICAN LIFE y SALUD se factura de acuerdo a los precios establecidos por clínica, dado que los paquetes que manejaban estas

aseguradoras estaban fuera de la realidad en cuanto a costos, se acordó que en lo posterior se realizaría mediante paquetes preestablecidos, información que ya se envió a las indicadas aseguradoras, y hasta la presente no hemos recibido respuesta sobre este tema, por nuevas políticas que deben adoptar de acuerdo a la nueva ley de Medicina prepaga

- Con **AIG METROPOLITANA** se realizaron nuevos acercamientos tendientes a la firma de un contrato de prestación de servicios, el mismo que a la presente fecha se encuentra vigente.
- Con **BMI** se llegó a un acuerdo comercial habiendo incluido dentro de la red preferencial.
- Con el propósito de mejorar continuamente la calidad de los diferentes servicios, la Gerencia General aprobó la adquisición de lo siguiente:  
Instrumental médico a **Braun Medical**.  
Monitor con Capnografo para Anestesia general.  
Bomba de Infusión para líquidos intravenosos.  
Bombas Succión para piso.  
Renovación de Ropa quirúrgica.
- Se contrató con **AMA AMERICA S.A.** una póliza de seguro con vigencia de un año, para proteger contra demandas de mala práctica médica con cobertura para la clínica y para los socios desde el mes de Noviembre 2016.
- Con **ORMEDIC** se mantiene el acuerdo de descuento por pronto pago del 7% en todas las facturas canceladas hasta los 60 días plazo luego de su fecha de emisión; esto significó un ingreso adicional a la clínica por USD. 3.391

# AGRADECIMIENTO

Personalmente, creo haber cumplido mis funciones de Gerente General de INCIAMI CIA.LTDA. que me encomendaron los accionistas, sin embargo de la situación económica adversa que está atravesando la economía del país, hemos obtenido los mejores resultados económicos en la historia de nuestra joven institución, lo cual ha sido posible gracias al apoyo y colaboración del personal ejecutivo, médico, administrativo y de servicio de INCIAMI CIA. LTDA. para quienes expreso un agradecimiento y reconocimiento muy especial.

**Dr. Luis Ernesto Mantilla González**

**GERENTE GENERAL**

**INCIAMI CIA. LTDA.**