INFORME DE GERENCIA GENERAL

EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2007

Señores directores y señores Accionistas de la CLINICA HOSPITAL SANTA INES S.A., en cumplimiento a la ley de compañías y lo que dispone el reglamento interno de la empresa en el artículo decimo octavo numeral e), pongo a consideración de esta Junta General, los estados financieros y de resultados del ejercicio económico del Año 2007, período que ha ido debidamente evaluado por el Señor comisario de la empresa Ing. Carlos Tixi y la compañía auditora externa Austroaudi S.A., cabe señalar que el SRI se encuentra auditando a la Clínica el Impuesto a la Renta desde el Año 2005 , habiéndose iniciado esta auditoria en el mes de Septiembre del 2007 hasta la fecha, con orden de Determinación Tributaria No.-015-RA y no era viable atender en el mes de Diciembre los requerimientos de dos Instituciones.

La Gerencia General estuvo a cargo del Eco. Pedro Jerves hasta el mes de Septiembre del 2007, posterior ha esta fecha, tengo el honor de haber sido nombrada para asumir estas funciones y tomar el gran reto de continuar con las estrategias trazadas por esta Institución, las mismas que me comprometo a cumplir con ética profesional, experiencia, honradez y por sobre todo con un total respeto al ser humano, valores corporativos indispensables para conseguir el objeto principal de esta casa de Salud, buscando aprovechar nuestras fortalezas ha través de un trabajo de calidad y excelencia lo que nos ha permitido alcanzar el éxito, posesionando al Hospital

Santa Inés, como la primera casa de salud en la ciudad.

Con el fin de coordinar las actividades financieras, económicas y administrativas y la buena marcha de la compañía, se ha mantenido constantes reuniones con el Directorio del hospital, el Señor comisario y el auditor externo, lo que ha permitido tomar decisiones y realizar ajustes necesarios tendientes a obtener resultados acordes a las políticas y objetivos trazados.

Contamos siempre con la opinión oportuna de nuestros asesores legales: Dr. Marcelo Chico, Dr. Felipe Coello y Dra. Patricia Cordero que han manejado satisfactoriamente los aspectos legales, tributarios y laborales a los que hemos tenido que responder específicamente con los trabajadores de la construcción y la legalización de liquidaciones al personal administrativo que ha presentado su renuncia.

Esta administración ha priorizado las siguientes actividades:

Optimización de nuestro recurso humano.- estableciendo funciones para cada área administrativa y por cargos, logrando una mayor agilidad en sus funciones, se a conseguido luego de varias reuniones de trabajo con los jefes departamentales y personal administrativo donde han tenido la oportunidad de exponer sus criterios, que han sido registrados en actas e instructivos para cada departamento, consiguiendo de esta forma disminuir el numero de personal y horas extra sin menoscabo de la calidad en nuestros servicios, permitiéndonos reducir el gasto administrativo por concepto de nominas, las mismas que se cumplen

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
OFICINA DE

realizado en coordinación con el Departamento legal ha fin de evitar problemas de orden laboral . El Costo por nominas asciende al 36.88% del total del gasto proyectando una reducción al 32,84 %para el 2008.

Nuestro personal debe estar preparado para dar un excelente servicio, con el fin de mantener satisfechos a nuestros clientes , por lo que se ha programado seminarios y cursos de motivación para el personal con módulos debidamente elaborados, según las evaluaciones que se han realizado de las sugerencias proporcionadas por nuestros clientes.

Con el fin de que la administración disponga de una herramienta de trabajo de primer orden en el aspecto económico se ha elaborado el presupuesto para el año 2008, el mismo que ha sido puesto a consideración de los Señores Directores y entrará en vigencia desde el primer mes del ejercicio económico con el propósito de que todas las actividades financieras se cumplan con el plan de acción establecido en las diferentes partidas presupuestarías. Este plan se ha elaborado tomando en consideración rubros y políticas de ventas e ingresos operativos que se recaudaran por los diferentes servicios generados y de un programa subdividido en rubros con costos, precios y gastos mensuales proyectados en base a parámetros de años anteriores, que nos servirá para un ordenado control organizacional y una adecuada planificación financiera, constituyendo una guía durante el ejercicio económico, que deberá ser ejecutado con mucha prudencia , pues en la marcha existen situaciones que van ha requerir gastos que no están presupuestados, los que pueden presentarse por

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
OFICINA DE CUENCA

imprevistos o factores externos que beneficien a la planificación establecida.

En el área operativa se ha priorizado la optimización de procedimientos y controles internos que nos permitirán proteger los interés de la institución y hacer mas efectivo nuestros resultados en las aéreas financieras, administrativas y contables lo que ha proporcionado un ágil desenvolvimiento institucional.

Mercadeo y Publicidad.- Se han ejecutado diferentes gestiones con el departamento de publicidad a cargo de la Sra. Gabriela Vélez.

Hemos ha realizando una planificación en los diferentes medios de comunicación escritos y hablados de tal manera que la presencia del Hospital sea continua y efectiva durante todo el año buscando las mejores alternativas tanto en aceptación, audiencia y costos. Además se ha conseguido sin costo alguno para la Institución publicidad y publirreportajes gracias a las gestiones realizadas en forma personal con los reporteros de la prensa.

Adquisición de equipos.- Durante el año 2007 se han adquirido equipos médicos cuya inversión asciende a un valor de $244.888,8l; equipos de computación, de oficina, muebles y enceres e instrumental medico por un total de $ 68.000,00 lo que representa un incremento de $ 313.781.00 en los activos de la compañía, con relación al periodo anterior, de los cuales la administración a conseguido el financiamiento respectivo, un gran porcentaje se ha realizado mediante créditos directo de proveedores con el sistema de cuotas mensuales y los restantes con crédito bancarios, siendo necesario cumplir el

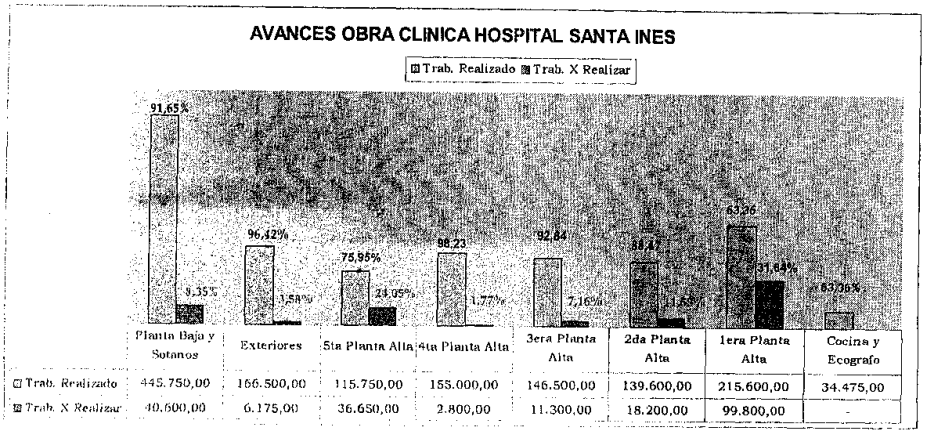
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
OFICINA DE CUENCA

plan de pagos establecido a través de los recursos que genera el negocio el cual en algunos meses es insuficiente para su cumplimiento, generando déficits mensual, que es obstáculo para mantener una buena imagen en esta área.

Con relación a la adquisición del Tomógrafo informo que llego en la ciudad de Guayaquil el 31/12/2007, debiendo ser reembarcado a su país de origen ya que llegaron 13 de 14 cajas que conformaban la importación, esperamos que en las próximas semanas llegue el equipo al país para continuar con los tramites de desaduanización, habiendo entregado como anticipo a G.E. un valor de usd. 138.854, siendo necesario un valor similar para cubrir costos que son financiados con créditos conseguidos por la administración. Fue necesario adecuar un área para el funcionamiento equipo con un costo aproximado de usd. 18.000.00. Solicitando que para su funcionamiento en los próximos meses tenga una buena acogida y un gran apoyo por parte de todo el personal medico que forma la familia Sta. Inés.

Construcción del edificio.- Se a podido cumplido en gran parte con el cronograma establecido para su construcción, informándoles que de acuerdo a los avances de obra a cargo del Arq. Pablo Barzallo se encuentra cumplido por piso con los siguientes porcentajes que podemos observar en el grafico siguiente:

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
OFICINA
DE
CUENCA



	Planta Baja y Sotanos	Exteriores	5ta Planta Alta	4ta Planta Alta	3era Planta Alta	2da Planta Alta	1era Planta Alta	Cocina y Ecografo
Trab. Realizado	445.750,00	166.500,00	115.750,00	155.000,00	146.500,00	139.600,00	215.600,00	34.475,00
Trab. X Realizar	40.600,00	6.175,00	36.650,00	2.800,00	11.300,00	18.200,00	99.800,00	-

Planta baja y sótano realizado el 91,65% exteriores 96,42%, Quinta planta 75.95% cuarta planta 98.23%, tercera planta 92,64%, segunda planta 88,47%, primera planta 68,36% siendo necesario una inversión aproximada de $250.000,oo para poder terminar. El valor de la construcción según libros haciende a $ 3´328.820,35 de los cuales se ha financiado con aportes de Accionista en el 2002 un aumento de capital por $ 725.304 en el 2004 con $ 458.214 y en el 2005 con $ 1´151.109 dando un total de $ 2´334.629,32 existiendo una diferencia de $ 994.191 que ha financiado la administración con: Prestamos en diferentes Instituciones financieras y créditos provenientes de proveedores. El Valor del edificio no ha sido transferido a la cuenta de Activos porque se encuentra todavía en construcción, existiendo un incremento de $ 358.255 con relación al período anterior.

Los índices de ocupación hospitalarias se han incrementado en el 2007 con relación a los años anteriores, hemos atendido a 3.381 pacientes de los cuales 352 corresponden al servicio de emergencia.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
OFICINA DE CUENCA

constituyendo el porcentaje mas alto de atención de todos los periodos.

La clínica ha implementado un nuevo sistema de hospitalización basado en las normas de calidad ISO con el fin de garantizar el bienestar de los pacientes. Se inspecciona diariamente las habitaciones para revisar que no le falte al paciente sus accesorios personales e implementos necesarios, se entrega un Kit de aseo con artículos de uso personal desechables. Antes de ingresar un paciente a la habitación, el personal de hotelería revisa el trabajo de mantenimiento, confirmado que esta haya sido previamente esterilizada para el ingreso de un nuevo paciente, todas las habitaciones poseen señalización e información para pacientes. Se ha establecido una atención personalizada para escoger el menú de dietas tanto para el paciente como para el acompañante.

El sistema de información interna que se mantiene para el desenvolvimiento de las gestiones administrativa y de todas las tareas que conforman la Institución se encuentra apoyadas por el programa hospitalario de computación Softcase con licencia ORACLE, adquirido en Noviembre del 2005, respaldado por los correspondientes permisos de funcionamiento y de propiedad intelectual cumpliendo con lo requerido por las normas de derecho de autor por parte de la compañía. Los demás sistemas como Office, Windows, etc. no son de nuestra propiedad, los computadores e impresoras que funcionan en la empresa son arriendos.

En farmacia se ha optimizado la adquisición de productos, cuidando el stock de inventarios con niveles óptimos de máximos y mínimos en los

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS OFICINA CUENCA

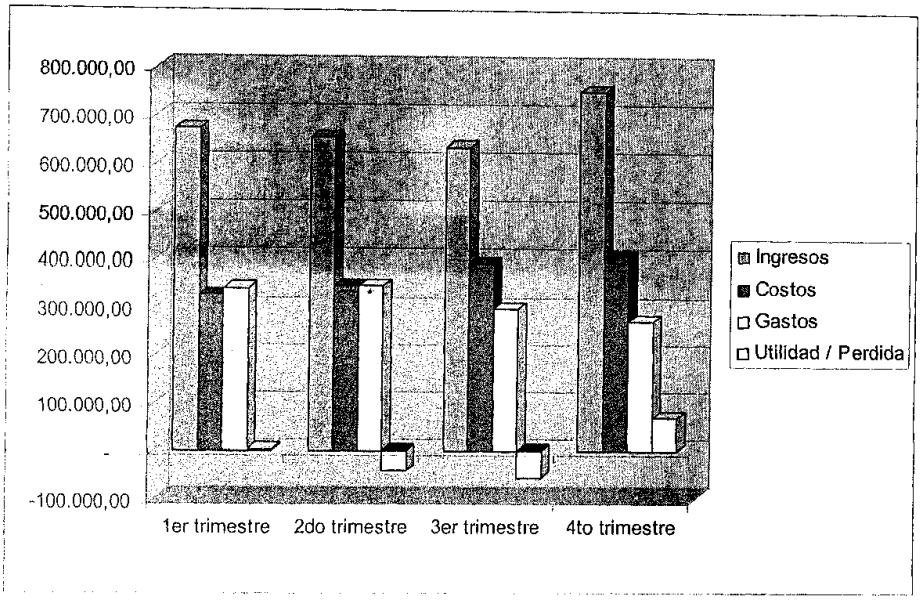
inventarios de cada insumo, supervisando la correcta adquisición de medicamentos, realizándose en forma periódica inventarios para control de caducados y su correspondiente devolución a los laboratorios siendo necesaria una mayor inversión para poder entregar un mejor servicio tanto al mercado interno como externo.

En lo económico financiero.

La información ha sido proporcionada por el departamento de contabilidad a través de los estados financieros de pérdidas y ganancias y balance General, cortados al 31 de diciembre del 2007 que han sido sometidos a consideración del Directorio, del Señor comisario y de la compañía auditoria externa del Hospital Sta. Inés.

Los ingresos, gastos y utilidad del 2007 y su comportamiento se puede observar en el siguiente grafico, observando que ha partir del ultimo trimestre, desde el mes octubre los resultados son positivos, obteniendo una utilidad bruta de $ 70.495, 00 en el cuarto trimestre, la que ha servido para cubrir las obligaciones pendientes conseguidos por la administración.

	1er trimestre	2do trimestre	3er trimestre	4to trimestre
Ingresos	672.731,00	653.524,00	633.873,00	750.950,00
Costos	327.207,00	347.550,00	391.158,00	406.080,00
Gastos	342.383,00	347.262,00	299.237,00	274.376,00
Utilidad / Perdida	3.141,00	-41.288,00	-56.522,00	70.494,00



LIQUIDEZ.- La índices de liquidez que mantiene la empresa corresponde al 0,36% porcentaje inferior con relación al 2006 que refleja un 0,73% debido a los créditos que se han obtenido tanto de proveedores como de instituciones financieras, observando que son significativamente mayores a los niveles de efectivo, inventarios y cuentas por cobrar, siendo necesario que la empresa retorne a niveles aceptables con el cumplimiento de nuevas políticas financieras. Esto nos indica que si la empresa tuviera que cancelar todas sus obligaciones , tendría que hacerlo liquidando sus activos a corto plazo así como una parte de su activo fijo, para obtener la capacidad de cancelar todas sus deudas a corto plazo, siendo lo recomendable mantener un índices de liquidez igual a uno o mayor para obtener niveles adecuados de equilibrio.

Con los controles implementados para el manejo de créditos a pacientes se mantiene la cartera actual

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
OFICINA DE CUENCA

en niveles de 30 a 45 días, siendo responsabilidad de la administración reducir el plazo luego de las negociaciones con las aseguradoras a las cuales acuden nuestros pacientes. Con la cartera vencida de años anteriores se continua realizando gestiones de cobro judicial, extrajudicial y por medio de compañías especializadas, que nos ayudan a gestionar el cobro, concluyendo que habrá que castigar la cartera que habiendo ganado los juicios y sentencias favorables, no se puede ejerce el cobro.

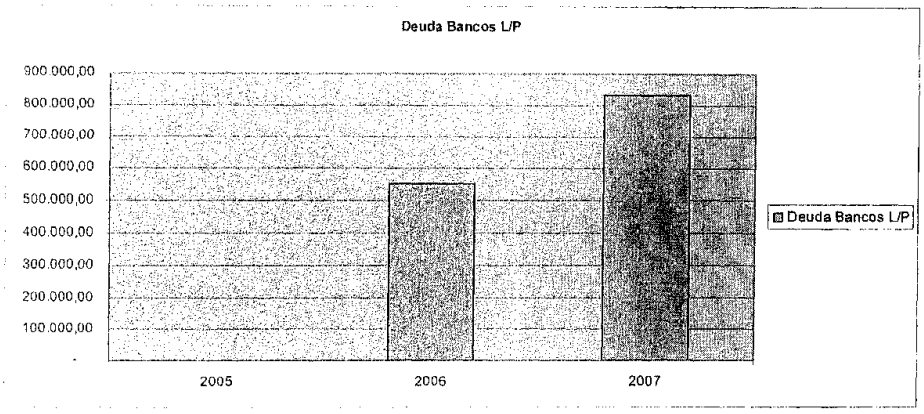
En la cuenta de Proveedores y acreedores varios se observa un significativo incremento con un promedio de vencimiento de 180 días, debido a créditos que nos han otorgado los proveedores en las compras de insumos, materiales de construcción, farmacia y de equipos, representando una buena fuente de financiamiento sin costo, siendo necesario tomar correctivos financieros para normalizar estos créditos a fin de mantenerlos en parámetros aceptables y evitar inconvenientes en despachos de productos.

SOLVENCIA.-El índice de endeudamiento o solvencia de la empresa se encuentra representado por el 0,40 % en el 2007, con relación al 0,33% del 2006 y del 0, 13% al 2005, observándose un incremento debido al financiamiento de la construcción y adquisición de equipos. Este porcentaje nos demuestra que la empresa mantiene un índice de endeudamiento sano que reconoce el mercado, demostrado por el apoyo y confianza de las instituciones financieras que nos ofrecien créditos en cualquier momento. Este índice calculado por la división del Total del Pasivo $ 2´556.862,96 para $ 6´323.281,65total del activo nos indica la relación de los acreedores dentro del financiamiento de la empresa, este endeudamiento

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
OFICINA
DE
CUENCA

bajo significa que la empresa financia sus activos con patrimonio, sin tener mayor dependencia de sus acreedores. El manejo de un optimo endeudamiento depende de la situación financiera, de los márgenes de rentabilidad y el nivel de tasas de interés, teniendo siempre presente que un bajo endeudamiento, una buena situación de liquidez y una generación de utilidades son factores que disminuyes el riego del crédito.

	2005	2006	2007
Deuda Bancos L/P	-	550.734,23	831.697,17



RENTABILIDAD.- Los índices de rentabilidad operativa del patrimonio que mantiene la empresa durante el 2007 está representado por el 0,20% que comparado con el 2006 de -0,75%, se observa una tendencia al crecimiento representado en algún grado la eficiencia del uso de los recursos invertidos por los accionistas para generar ingresos en exceso en relación a los gastos, estimando que para el 2008 se incremente al 0,73% de utilidad neta, lo que nos permitirá alcanzar un punto de equilibrio por medio

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
OFICINA

de una administración ordenada y optimización de recursos, en lo que se encuentra empeñada esta administración.

BALANCE DE RESULTADOS AL 31 DE DCIEMBRE DEL 2007

Ingresos Netos	Valor	%
Ingresos operacionales	2´277.358	84,13
Ingresos no operacionales	433.722	16, 00
Total de Ingresos	2´711.079	100,00
Egresos: costos y gastos		
Costos operativos	1´436.106	53,12
Gastos administrativos	1´267.548	46,88
Total de egresos	2´703.654	100,00
Utilidad del ejercicio	**7.425**	**0,27**

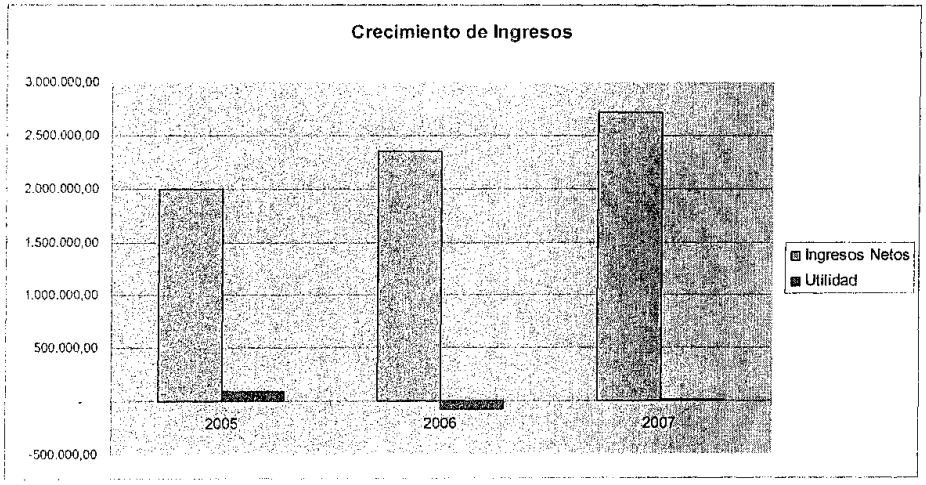
Desglose de Utilidades del 2007

Utilidad neta	US.	7.424,59
- 15% Trabajadores	US.	1.113.69
Base imponible	US.	6.310,90

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
OFICINA DE CUENCA

-25% Impuesto Renta	US.	-1.577,73
-5% Reserva legal	US.	- 236,66
UTILIDAD PARA SOCIOS	**US.**	**4.496,51**

	2005	2006	2007
Ingresos Netos	1.992.813,20	2.346.109,27	2.711.079,00
Utilidad	87.590,57	-80.311,11	7.425,00



Recomendaciones.- Se recomienda salvo mejor criterio, a los señores Directores y a la Junta General del Hospital Clínica Santa Inés, que las utilidades obtenidas en el presente ejercicio económico 2007

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
OFICINA DE CUENCA

sean reinvertidas en su totalidad en el proceso económico de la Empresa.

Durante el ejercicio económico luego de analizar la información obtenida podemos concluir que la empresa esta enrumbándose hacia una situación financiera aceptable tomando en consideración los índices analizados de solvencia y liquidez que son aceptables y que nos permitirán cumplir con los objetivos propuestos.
Encontrando sin lugar a duda con el positivismo y cooperación de todo el cuerpo medico, accionistas y colaboradores que hacemos esta familia Santa Inés, a los que agradezco sus valiosas sugerencias y recomendaciones.

De igual manera quiero agradecer muy sinceramente al Sr. Presidente, Señores Directores, personal paramédico y administrativo, por el apoyo permanente a esta Gerencia.

Cecilia Landy de Díaz
Gerente General

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
OFICINA DE CUENCA
29-04-08

Cuenca, 24 de marzo del 2008