

# **INFORME DE GERENCIA**

## **Presentación**

### **Respetados Accionistas:**

Conforme a la práctica establecida, la Gerencia presenta el informe de labores durante el ejercicio económico del período 2011.

#### **ANÁLISIS FINANCIERO**

#### **INDICADORES FINANCIEROS PARA EL PERÍODO 2011 EN FORMA COMPARATIVA CON EL PERIODO DEL AÑO 2010.**

Realizando el análisis de los estados financieros del período 2011, se determinan los indicadores financieros, muy importantes de revisar, con el fin de ver la gestión administrativa y la evolución de la Clínica; a través del balance de situación y el estado de resultados. Cada una de estas razones financieras tiene un fin primordial, que nos llevan a dar un informe más detallado de la liquidez, rotación de inventarios, cuentas, por cobrar, cuentas por pagar, por medio de los siguientes índices:

La liquidez, para este año es de 0,90, lo que significa que por cada dólar de deuda, la empresa dispone de 0,90 dólares para cubrir la misma; como se puede observar, a pesar de que el periodo de cobros ha disminuido de 22 a 10 días, y los promedios de pagos a proveedores se han extendido de 80 a 90 días; con la intención de disponer de efectivo para cumplir con nuestras obligaciones, sin embargo esto no ha sido suficiente, ya que parte de lo recaudado, ha sido destinado al pago de las cuotas mensuales del préstamo en el Banco del Pichincha, a las adquisiciones de todo el sistema de cámaras de video, y a la compra de 2 bombas de jeringa (codigo31136T/05-31276T/05), para Quirófano.

La disminución del rubro de ventas en el año 2011, ocasionó que la reposición de los inventarios sea en un promedio de 34 días.

Cabe señalar, que los cambios realizados por el Gobierno Central, en lo relacionado a los servicios de salud, inciden mucho en los resultados obtenidos en el año 2011, además se tiene que tomar en cuenta, que los incrementos en las tablas sectoriales de los empleados, son otro factor importante en el incremento de nómina de sueldos que tiene que asumir la clínica mensualmente.

Como se puede apreciar, en los balances respectivos, durante el año 2011 se obtuvo como resultado de las ventas facturadas por hospitalización \$ 372.010,47; valor que es analizado por ser el más significativo dentro del resto de rubros de ingresos, este comportamiento es producto de 1257 pacientes en el año, lo que significa que tuvimos un promedio de 3 pacientes diarios, es decir un 37% de uso de habitaciones, de nuestra capacidad instalada. Al comparar estos índices con los del periodo 2010, se puede distinguir que el promedio fue de 4 pacientes diarios, es decir 1479 pacientes en el año,

con un nivel ocupacional del 42% y ello represento \$ 387.338,74 en los ingresos por hospitalización para el año 2010.

Al analizar los gastos, se considera que un comportamiento normal de los mismos debe verse reflejado en proporción a los ingresos, sin embargo en nuestro caso, no sucedió esto, puesto que a pesar de que los ingresos disminuyeron en un 15% aproximadamente, en comparación con los del año 2010; los gastos bajaron en un 2%, debido al incremento del 12% de nuestros costos fijos, como nómina, gastos de mantenimiento, servicios básicos entre otros.

Todos los factores externos, mencionados anteriormente, hicieron que nuestra utilidad disminuya, de \$ 8229,34 correspondiente al año 2010 a \$ 2757,79 en el año 2011, a lo cual hay que agregar, que a pesar de las dificultades presentadas, la clínica ha cumplido con el pago de las cuotas mensuales de \$ 3100,00, provenientes del préstamo que mantiene con el Banco del Pichincha, por la compra del bien inmueble realizado en el año 2007, lo que representa un egreso de \$ 37.200 en el año, además de la adquisición del sistema de cámaras de video por \$ 4200,00, la compra 2 bombas de jeringa (codigo31136T/05-31276T/05), para Quirófano; valores que si bien son inversiones, representan una obligación para la clínica.

Frente a esta situación, se hizo necesario realizar ciertos cambios, como fueron el hecho de suprimir 2 puestos de trabajos, en el área de enfermería, y la eliminación del puesto de guardianía, con el propósito de ser más eficiente y funcional; acorde a la realidad actual, reflejada a través de los ingresos.

Se ha tratado de lograr un trabajo en equipo, integrando el personal administrativo, de enfermería, mantenimiento, departamento de cocina, quirófano, lavandería, y a todas aquellas personas, que de manera indirecta colaboran con esta institución; por lo que agradezco el aporte valioso, que representa la actividad que cada uno de ellos desempeña. De igual manera quiero expresar un reconocimiento, de manera especial a todos los socios, médicos adscritos, que constituyen la base de los ingresos; a través de los cuales se pueden llevar a cabo los objetivos trazados en cada año, para el mejoramiento y progreso de la Clínica.

