



CLINICA EL BATAN DEL POZO S.A.

Excelencia Científica, Ética Profesional y sensibilidad humana al Servicio del Paciente

INFORME DEL GERENTE

Quito, 20 de Marzo del 2016

Señores

ACCIONISTAS DE LA

CLINICA EL BATAN DEL POZO S.A

Ciudad.-

Apreciados Accionistas:

Al iniciar mi informe me permito presentar la estadística del año 2015 tanto en las atenciones por Consulta Externa y también Hospitalaria.

Debo señalar que a pesar de haber tenido factores externos que provocaron una baja en la derivación de pacientes la Clínica EL Batán atendió en su consulta externa 32153 pacientes.

Rango de Edad	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Menor 1 año	46	27	25	28	27	26	26	24	31	28	33	2
De 1 a 4 años	65	43	57	54	53	70	57	44	63	55	53	4
De 5 a 9 años	50	67	59	62	59	62	63	80	60	74	54	4
De 10 a 17 años	88	76	96	101	86	103	104	121	108	90	78	6
De 18 a 64 años	2023	1830	2139	2013	1885	2287	2204	2026	2338	2251	2073	149
De 65 años	420	358	395	377	380	477	402	337	458	439	402	29
Total	2692	2401	2771	2635	2490	3025	2856	2632	3058	2937	2693	196

En el ámbito Clínico Hospitalario se llegó a atender 3466 pacientes.

Procedencia	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
IESS	299	327	352	289	224	209	257	253	358	284	305	262	3419
PARTICULAR	4	4	5	2	1	5	2	2	2	9	7	4	47
Total	303	331	357	291	225	214	259	255	360	293	312	266	3466

Estas cifras demuestran el esfuerzo y la colaboración tanto del personal de la clínica en todas sus áreas como del contingente médico que colabora con la Clínica.

La Clínica ha demostrado su capacidad para ser un socio estratégico en su relación con el I.E.S.S., sin embargo también ha generado envidia cuando las autoridades evalúan las gestiones de sus propias áreas con relación a nuestra Clínica.

Es así como las autoridades máximas de la Clínica Presidente y Gerente tuvieron que desplegar esfuerzos para parar una serie de campañas a lo largo del año destinadas a impedir las derivaciones a esta casa de salud.

PDF Editor



CLINICA EL BATAN DEL POZO S.A.

Excelencia Científica, Ética Profesional y sensibilidad humana al Servicio del Paciente

Estas amenazas unidas a la Crisis Económica Nacional que se gestó en el año 2015 por la caída de los ingresos del Gobierno Nacional y por ende del pago a La Seguridad Social; lo que ocasiono un desfinanciamiento del Seguro de Salud.

Como es de conocimiento público esta crisis se reflejó al finalizar octubre cuando los prestadores de salud hicieron un llamamiento público para solicitar el pago de las prestaciones.

Esto ha ocasionado que el capital de trabajo de la Clínica sufra una merma importantísima como se puede ver en el balance general.

Las acciones que el Iess tomo para contar con mas recursos como fue el cambiar el % de distribución del aporte a los diferentes fondos aumentando de 3 a 6% el de salud, le permitirá al Iess en el tiempo ir cubriendo el déficit generado.

La Clínica El Batan en unión de varios prestadores ambulatorios externos salió a respaldar esta medida, como una acción que ayudara a cancelarnos la deuda.

A nivel de Achpe mi acción fue criticada, sin embargo su presidente quien pertenece a la Clinica Alcívar luego de unos dias tuvo que sacar una página completa en el Diario el Comercio apoyando esta medida.

Pasando a otros aspectos relevantes de este periodo debo señalar la serie de trámites con varias instituciones que se deben cumplir siendo la más Importante la obtención del Permiso de Funcionamiento otorgado por el Msp quien cada año se vuelve mas exigente y que previo a su aprobación debemos pasar revisiones del cuerpo de bomberos del Medio Ambiente y del personal técnico del ministerio.

Al igual que en años anteriores siempre nuestra política ha sido la de reinvertir en las mejoras en nuestra infraestructura en este año debo destacar como lo más sobresaliente fue el cambio integral del Area Quirúrgica.

Bajo el comando del Dr. Fernando del Pozo nuestro Director se contrató a una profesional experta en el tema hospitalario quien rediseño las áreas a fin de que las mismas cumplan con la norma dada por la Autoridad Sanitaria.

Destaco el hecho de que se minimizo al máximo los periodos de suspensión de actividades en los quirófanos, siendo un factor positivo la comprensión y apoyo de los srs cirujanos en reprogramar sus cirugías.



CLINICA EL BATAN DEL POZO S.A.

Excelencia Científica, Ética Profesional y sensibilidad humana al Servicio del Paciente

Aspecto Legal

En el ámbito legal se a dado cumplimiento a todas sus obligaciones tanto laborales, tributarias, y legales y como es de conocimiento de los señores accionistas para el ejercicio económico 2015 la Clínica El Batan luego de seleccionar contrato la realización de Auditoría Externa con el sr Dr Carlos Javier Ayala RENAE No.727 cuyo informe también será puesto en conocimiento de los srs Accionistas.

En el ámbito tributario a partir del 1 de Enero 2015 como Contribuyente Especial pasamos a facturar y emitir retenciones de manera electrónica para lo cual el Ing. Klever Araujo implementó el software (programa de computación) que nos permitió cumplir este nuevo requerimiento de la autoridad.

En el ámbito societario en el mes de septiembre se realizó la Junta Extraordinaria de Accionistas para aprobar la Prorroga de Plazo por 20 años más, acto societario que se perfeccionó mediante escritura pública celebrada el 17 de septiembre del 2015, ante la Notaria Trigésima Segunda del cantón Quito, inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito el 2 de octubre del 2015.

Cumpliendo las nuevas normas societarias para la convocatoria a esta junta a mas de publicar en un periódico de amplia circulación en el domicilio de la compañía se envió por correo electrónico a todos los accionistas que se tiene registrado sus correos y también en la junta se estará grabando la misma.

Debo señalar el esfuerzo enorme que se viene realizando para cumplir los pedidos de información de los diferentes organismos que guardan relación con la Clínica principalmente con el Ministerio de Salud y el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, agradeciendo de manera especial al Sr Director quien es a su vez el Presidente de la Clínica su apoyo en todo lo referente a los diferentes manuales que se han tenido que elaborar y actualizar.

También a la Sra Comisaria la Ing. María Fernanda Guarderas quien también nos asesora en el cumplimiento de nuestras obligaciones legales tributarias y contables.

Como lo dije al inicio la tarea es de todos y la responsabilidad es de dos Presidente y Gerente.

 Wondershare
PDF Editor



CLINICA EL BATAN DEL POZO S.A.

Excelencia Científica, Ética Profesional y sensibilidad humana al Servicio del Paciente

Aspecto Económico

Para una mejor lectura del balance es importante en este informe señalar algunos indicadores financieros que permitan a los Accionistas una mejor interpretación de las cifras.

1	ACTIVO	G 1 D	1289621.46	100.00%
11	ACTIVO CORRIENTE	G 2 D	638473.5	49.51%
12	ACTIVO FIJO	G 2 D	651147.96	50.49%
2	PASIVO	G 1 H	682886.15	100.00%
21	PASIVO CORRIENTE	G 2 H	427032.15	62.53%
22	PASIVO A LARGO PLAZO	G 2 H	255854.00	37.47%
3	PATRIMONIO	G 1 H	364088.04	
31	CAPITAL SOCIAL	G 2 H	100000.00	27.47%
32	RESERVAS CORRECCION	G 2 H	54496.58	14.97%
35	MONETARIA	G 2 H	209591.46	57.57%

El Activo o sea los Bienes Monetarios inventarios cuentas x cobrar y Activos Fijos que tiene la empresa el 49,51% corresponde a cuentas que pueden generar liquidez y el 50,49 corresponde a los activos fijos como el edificio, equipos e instalaciones.

El Pasivo Total el 37,47 corresponde a la Jubilación Patronal que la Clínica viene reservando para cumplir en su momento con esta obligación; y el 62,53 son cuentas de inmediato pago en el cual están los proveedores, las obligaciones tributarias y patronales.

• RAZÓN CORRIENTE

$$\text{Razon corriente} = \frac{\text{Activo corriente}}{\text{Pasivo corriente}}$$

Clínica el Batán en este indicador muestra una capacidad de pago para sus obligaciones corrientes; vemos que por cada dólar de inversión la Clínica tiene una capacidad de pago de \$1.50.

• CAPITAL DE TRABAJO

$$\text{Capital de Trabajo} = \text{Activo corriente} - \text{Pasivo corriente}$$

Wondershare
PDF Editor



CLINICA EL BATAN DEL POZO S.A.

Excelencia Científica, Ética Profesional y sensibilidad humana al Servicio del Paciente

La Clínica el Batan puede decidir cancelar todas sus obligaciones corrientes y tiene la capacidad para hacerlo, al tomar valores antes del pago de intereses e impuestos se tiene una capacidad de pago de 311441.35, sin embargo la cuenta 11411 Impuestos a la renta Anticipo es de 199662.30 la misma que solo sirve para descontar Impuesto a la Renta por tanto la capacidad de pago es de \$ 11779.05.

Como lo mencione al inicio de mi informe la Clínica vio disminuido considerablemente su capital de trabajo.

INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

- **ENDEUDAMIENTO SOBRE ACTIVOS TOTALES**

$$\text{Nivel .de endeudamiento} = \frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}} \times 100\%$$

La participación de los acreedores frente al total de los activos es 53.%; Se tiene un nivel de riesgo medio y hay q tener cuidado de que este riesgo no suba.

- **Rentabilidad sobre activos**

$$\text{Rentabilidad sobre activos} = (\text{utilidad neta/ Activos}) * 100$$

12.04%

Los activos de la clínica en el periodo de estudio obtuvieron una rentabilidad del 12%, en momentos de recesión resalto el que la empresa obtenga resultados positivos.

Resultados:

Antes de comentar los resultados positivos del periodo comprendido entre el 1 de Enero 2015 al 31 de Diciembre 2015 es importante que se vea la estructura de los gastos en los que las cuentas que tienen relación con pago de honorarios y prestación de servicios representan en su conjunto 53,13% del total de gastos, los suministros y materiales que representa las medicinas e insumos le corresponde el 27,19% de los gastos sumados estos tres principales cuentas las mismas suman el 80,32% de los gastos.

codigo	Nombre	tipo	nivel	debbab	sumadebe	sumahaber
4	INGRESOS	G	1	H	0	6212901.71
41	INGRESOS CLINICA	G	2	H	0	6212901.71
411	-FACTURAS DE HOSPITALIZACION	D	3	H	0	6166947.21
412	-FACTURAS DE EMERGENCIA	D	3	H	0	45954.4

wondershare™

PDF Editor



CLINICA EL BATAN DEL POZO S.A.

Excelencia Científica, Ética Profesional y sensibilidad humana al Servicio del Paciente

5	GASTOS	G	1 D	599396.77	0
51	GASTOS ADMINISTRATIVOS	G	2 D	5975675.94	100
5101	-SUELDOS	D	3 D	329524	5.51%
5102	-HORAS EXTRAS	D	3 D	53434.29	0.89%
5103	-BENEFICIOS SOCIALES	D	3 D	17235.01	0.29%
	-HONORARIOS A PERSONAS				
5104	NATURALES	D	3 D	1927095.13	32.25%
5105	-PRESTACION DE SERVICIOS	D	3 D	1247852.08	20.88%
5106	-COMISION EN VENTAS	D	3 D	4273.86	0.07%
5107	-SUMINISTROS Y MATERIALES	G	3 D	1624668.97	27.19%
5109	-GASTOS DE VIAJE	D	3 D	3850.69	0.06%
5110	PAGO DE SERVICIOS	G	3 D	25813.17	0.4
5111	-IMPUESTOS	G	3 D	285569.21	4.78%
5112	-CONTRIBUCIONES	D	3 D	12060.12	0.20%
5113	-DEPRECIACIONES DE ACTIVOS FIJOS	D	3 D	78222.39	1.31%
5115	-MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	D	3 D	164344.2	2.75%
5119	GASTO X JUBILACION PATRONAL	D	3 D	32147	0.54%

La Utilidad Bruta del ejercicio fue de 242647.27 mil dólares de los cuales les corresponde a los trabajadores el 15 % que en términos monetarios es 36.397 dólares.

De la utilidad neta se debe deducir el 22 % de impuesto a la renta que da la suma de 49398.36 y además realizar la provisión correspondiente al 10% para la formación de la reserva legal de la compañía.

Respecto a la utilidad que quede a disposición de los accionistas luego de las deducciones y provisión antes mencionadas, Del saldo restante de 175139.65 dólares, considero importante pedir a la Junta por las razones que he venido señalado en mi informe, que dada la crisis del país se requiere ser lo más austeros y siempre fortaleciendo la capacidad operativa y Patrimonial de la Clínica, que la totalidad de la utilidad a disposición de los accionistas del 100 % de las Utilidades del Ejercicio Económico 2015 queden como utilidad no distribuida y se destinen a la cuenta de sirvan para realizar un aumento de capital y dejar un saldo como Utilidad Acumulada., Respecto de estas, la junta general de accionistas tomará la decisión que corresponden la de la siguiente manera:

1. capitalizar la compañía destinando \$100.000 dolares
2. Dejar como Utilidad Acumulada los restantes \$ 75139.65.

wondershare™

Sin más por el momento, y reiterando mi agradecimiento por la confianza depositada en mi persona, para llevar a cabo la administración de la Empresa,

PDF Editor



CLINICA EL BATAN DEL POZO S.A.

Excelencia Científica, Ética Profesional y sensibilidad humana al Servicio del Paciente

Atentamente,

EC. CESAR DEL POZO GUARDERAS

GERENTE

C.C. 170383485-1



wondershare™

PDF Editor



wondershare™

PDF Editor