



NOVACLINICA S.A. ¹

“SANTA CECILIA”

INFORME A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

En cumplimiento de la Ley de Compañías, su Reglamento y de los Estatutos Sociales de la Compañía, ponemos a consideración de los Señores Accionistas el informe de actividades desarrolladas en Novaclinica S.A., y su desenvolvimiento financiero durante el período económico comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre del año 2011.

1. ENTORNO ECONÓMICO

El año 2011 cerró con un crecimiento del 9% en términos reales, una inflación del 5,41% y con niveles de desempleo bajos, siendo la política tributaria uno de los ejes fundamentales para el gobierno.

En materia económica, el gobierno ha propugnado una mayor participación e intervención del Estado, y promueve también un papel más activo de la banca pública al servicio de los sectores productivos.

La balanza comercial al término del año 2011 registra un déficit, a pesar de los importantes ingresos petroleros por el incremento del precio del barril, comportamiento que se debe al incremento del las importaciones en lo que tiene que ver a materias primas, bienes de consumo y bienes de capital.

Las relaciones exteriores, han estado marcadas por una voluntad integracionista regional es así que se ha involucrado en la creación de UNASUR y del Banco del Sur, destaca también la integración en la Alianza Bolivariana (ALBA). En su relación con los principales mercados, Ecuador ha participando activamente en las negociaciones para un Acuerdo Comercial con la Unión Europea (UE)

En el ámbito político el año 2011, estuvo enmarcado por una nueva consulta popular llevada a cabo el 7 de mayo, con diez preguntas con las que se pretendía la reforma del sistema judicial, la regulación de la prensa, la no afiliación al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social sea considerado un delito, la prohibición de



los juegos de azar y los casinos, que se penalice el enriquecimiento privado no justificado, la prohibición a los directivos e inversionistas de medios de comunicación nacionales y de la banca invertir en negocios ajenos a su sector económico, así como la prohibición de matar animales en las corridas de toros. Los Resultados del escrutinio arrojaron un triunfo del SI a nivel nacional.

La tasa de desempleo alcanzó el 5.07%, y el subempleo en el 44.20% una ligera reducción en comparación del año 2010.

La política salarial, considera un incremento anual, del salario mínimo unificado, que en el año 2011 fue de \$ 264.00 y para el año 2012 fijó el “salario digno” a \$ 292.00.

Una visión general de la economía, se puede apreciar a continuación en los principales indicadores económicos que reflejan los cambios ocurridos en el país.

PRINCIPALES INDICADORES ECONÓMICOS

CONCEPTO	Año 2010	Año 2011	variación
Inflación anual (%)	3.4	5.41	▲
P.I.B. (mil. USD)	25.018	26.982	▲
P.I.B. (per cápita)	1667	1740	▲
Tasa de desempleo (%)	6.10	5.5	▼
Tasa de Interés Activa (%)	8.68	8.37	▼
Tasa de Interés Pasiva (%)	4.28	4.58	▲
Exportaciones (mil. USD)	17.489	19.356	▲
Importaciones (mil. USD)	19.468	21.156	▲
Exportaciones no petroleras (mil. USD)	7.816	8.500	▲

2. SECTOR DE LA SALUD

2.1. SECTOR PÚBLICO

Fue un año en el que se presentaron condiciones alarmantes con respecto la tasa de ocupación hospitalaria, reclamos e incremento en la atención de emergencia, epidemias y la intoxicación por licor adulterado en varias ciudades del país, factores que forzaron a que el MSP ejecute la Declaratoria de Emergencia Sanitaria a nivel nacional.



Frente a la presión social del Ministerio de Salud, firmó convenios con varias instituciones privadas de salud, a fin de que se atienda gratuitamente a los beneficiarios del Bono de Desarrollo Humano, por el tiempo que tome la declaratoria de emergencia.

Con el propósito de mejorar la atención, la infraestructura, dotar de insumos y medicamentos e incrementar profesionales, se llevó a cabo una reestructuración del sistema público de salud, con la que se despidió a más de 1500 funcionarios, así como también se amplió el horario de atención de 4 a 8 horas diarias, medidas que según el gobierno buscan mejorar las condiciones de los centros y subcentros de salud.

El gobierno priorizando el sistema de salud pública, ha encaminado sus esfuerzos hacia la conformación de una Red Pública Integral de Salud, siendo el organismo rector el Ministerio de Salud Pública que integra a todas las instituciones de salud (IESS, ISSFA, ISSPOL, BDH, MIES. ONTOT), bajo un tarifario único, el que está siendo revisado y entrará en vigencia en el año 2012.

2.2. INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL

El IESS con la finalidad de solventar la carencia de infraestructura y personal médico ante la creciente demanda de atención médica por sus afiliados, mantiene contratos con diferentes instituciones de salud entre ellas Novaclinica S.A., contrato que desde el año 2009, en que inicialmente fue firmado, se ha venido ampliando su participación en la atención.

2.3. LA CLÍNICA

En el año 2011 Novaclinica S.A., continuando con su misión de ofrecer la mejor atención a sus clientes, puso en ejecución varios proyectos entre ellos la remodelación de diferentes áreas de la clínica conjuntamente con la adquisición de equipos de última tecnología, así como también ha suscrito nuevos convenios



privados y ha renovado otros, lo que ha dado como resultando un incremento en nuestro índice ocupacional para el año 2011 que fue del 82.82%, que representa el 8.6% más que el año 2010.

Con la finalidad de ampliar la cobertura de los servicios que ofrece la institución a todos nuestros pacientes privados e institucionales, se ha previsto para el año 2012, adecuar y equipar el área neonatología, lo que nos permitirá ascender a tercer nivel de complejidad de atención con el IESS.

En la siguiente información comparativa, se podrá apreciar el comportamiento hospitalario y quirúrgico de Novaclínica durante el año 2011 frente al año 2010.

COMPARATIVO DE INGRESOS HOSPITALARIOS (EXPRESADO EN NÚMERO DE PACIENTES)

CONCEPTOS	TOTALES 2011	TOTALES 2010	VARIACIÓN
HOSPITALIZACIÓN (Directo-emergencia)	3926	3365	16,67
HOSPITAL DEL DIA	658	616	6,82
TERAPIA INTENSIVA	132	101	30,69
TOTAL PACIENTES ATENDIDOS	4716	4082	15,53

COMPARATIVO ATENCIÓN MÉDICA POR TRATAMIENTOS (EXPRESADO EN NÚMERO DE PACIENTES)

CONCEPTOS	TOTALES 2011	TOTALES 2010	VARIACIÓN
CLÍNICOS	1293	1399	-7,58
PEDIÁTRICOS	267	132	102,27
OBSTÉTRICOS	101	32	215,63
QUIRÚRGICOS	2894	2441	18,56
GINECOLÓGICOS	161	78	106,41
TOTAL PACIENTES	4716	4082	15,53



COMPARATIVO DE PROCEDIMIENTOS QUIRÚRGICOS (EXPRESADO EN NÚMERO DE PACIENTES)

CONCEPTOS	TOTALES 2011	TOTALES 2010	VARIACIÓN
OBSTETRICIA	175	235	-25,53
GINECOLOGÍA	280	267	4,87
UROLOGÍA	359	257	39,69
GENERAL	738	637	15,86
TRAUMATOLOGÍA	1325	958	38,31
NEUROCIRUGÍA	127	148	-14,19
PLÁSTICA	140	81	72,84
ORL	151	117	29,06
VASCULAR	73	58	25,86
OFTALMOLOGÍA	45	30	50,00
OTROS	23	33	-30,30
TOTAL CIRUGIAS	3436	2821	21,80

COMPARATIVO DE ENDOSCOPIAS ALTAS Y BAJAS (EXPRESADO EN NUMERO DE PROCEDIMIENTOS)

CONCEPTOS	TOTALES 2011	TOTALES 2010	VARIACIÓN
ENDOSCOPIAS	540	489	10,43
TOTAL ENDOSCOPIAS	540	489	10,43

RESUMEN DATOS HOSPITALARIOS

CONCEPTOS	TOTALES 2011	TOTALES 2010	VARIACIÓN %
Total pacientes hospitalizados	4.716	4.082	15,53
Emergencias Netas	2.570	2.531	1,54
Cirugias y Procedimientos	3.436	2.821	21,80
Endoscopias	540	489	10,43
Total días de internación	12.697	10.567	20,16
Índice ocupacional hospitalización %	82,82	76,2	8,69
Rotación	2,7	3,00	-10,26
Pacientes atendidos en UCI	250	206	21,36
Índice ocupacional UCI	98,19	78,6	24,92



NOVACLÍNICA S.A. ⁶

“SANTA CECILIA”

INGRESOS PACIENTES SEGÚN FORMA DE PAGO (EXPRESADO EN NÚMERO DE PACIENTES)

CONCEPTOS	2011	PARTICIPACIÓN %	2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN %
SEGUROS PRIVADOS	2172	46,06	2086	51,10	4,12
OTRAS FORMAS DE PAGO	997	21,14	1241	30,40	-19,66
IESS	1547	32,80	755	18,50	104,90
TOTAL	4716	100,00	4082	100,00	15,53

3. RESOLUCIONES DE JUNTAS GENERALES DE ACCIONISTAS Y SU CUMPLIMIENTO.

3.1. Junta General Extraordinaria de Accionistas, celebrada el 08 de junio del 2011.

- La Junta aprobó los informes presentados por la Administración, Auditoría Externa, Comisario, y los Balances por el ejercicio económico del año 2010.
- Designó y autorizó la contratación de la firma de Auditoría Externa a ESCAYT Cia. Ltda., por el Ejercicio Económico del año 2011.
- En relación al destino de las utilidades la Junta resolvió la repartición del 100% de las utilidades correspondiente al ejercicio económico del año 2010.
- Aprobó la absorción de RXNOVA S.A., por Novaclínica S.A., y por ende el aumento de capital por el monto absorbido a RXNOVA y reforma de estatutos de Novaclínica en la parte pertinente.
- Estableció montos fijos de remuneración para el Presidente, y Director Médico los percibidos a ese momento más un bono por gestión, que será fijado por la Junta de accionistas a la presentación y aprobación del informe financiero.
- Autorizó al Directorio para que se de cumplimiento a la disposición N° 08.G.DSC.010, del 20 de noviembre del 2008



NOVACLINICA S.A. ⁷

“SANTA CECILIA”

de la Superintendencia de Compañías, en relación a la aplicación de las NIIFs.

3.2. Junta general Extraordinario de Accionistas, celebrada el 28 de septiembre del 2011.

- Designo como presidente del Directorio al Dr. Emilio Cattani Andrade
- Designó como vocales principales y suplentes a los siguientes doctores:

Vocales Principales

- 1er. Dr. Julio Enríquez Viteri
- 2do. Dr. Fernando Carrillo Pesantez
- 3ero. Dr. Edgar Caicedo Garzón
- 4to. Dr. Jack Bermeo Ponce
- 5to. Dr. Marcelo Bonilla López
- 6to. Dr. Moisés Costa Miranda

Vocales Suplentes:

- 1ero. Dra. Ana Paulina Celi de la Torre
- 2do. Dr. Luis Miguel Delgado Zurita
- 3ro. Dr. Germán Zamora Pazmiño
- 4to. Dr. Diego Merino Zaldumbide
- 5to. Dr. Marcelo Ríos Morales
- 6to. Dr. Sergio Vallejo Rojas

4. PRINCIPALES RESOLUCIONES DEL DIRECTORIO

El Directorio de Novaclinica S.A., en el año 2011 sesionó por diez ocasiones en las que se trataron entre otros temas los referentes a la situación médica, administrativa y económica de Novaclinica S.A. y de cada una de las empresas asociadas, y se tomó las siguientes resoluciones:

4.1. SERVICIO DE IMAGEN

- En calidad de accionista mayoritario recomendó la contratación de dos médicos radiólogos para el área de



imagen, bajo la modalidad de honorarios profesionales, a fin de cubrir horarios de 16h00 a 20h00 y de 07h00 a 11h00.

- Recomendó en base a lo resuelto por la comisión de adquisiciones, la compra de un transductor sectorial para uso cardiológico, a la empresa Ecuador Overseas por un costo de \$10.000,00.

4.2. NOVALAB

- Autorizó la contratación de mantenimiento para el equipo de aire acondicionado con la empresa SOPORTEC.
- Recomendó a la Junta General de NOVALAB S.A., designar como presidente de la compañía al Dr. Emilio Cattani, ante la renuncia al cargo, presentada a esta junta por parte del Dr. Julio Enríquez Viteri al cargo.

4.3. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

- Se inició con la planificación estratégica de la institución.
- Se tercerizó el servicio de limpieza con la empresa HOSPICLEAN.
- Autorizó a la Gerencia General a que renueve la línea de crédito con el Banco Pichincha por un monto de US\$ 1'400.000,00.
- Inició el proceso de selección de un Subgerente con el asesoramiento de Deloitte, y nombró una comisión para que recomiende al Directorio, la contratación del postulante.
- Designó a una comisión, que se encargue de preseleccionar y recomendar a la Junta General de Accionistas la contratación de la firma auditora externa para el ejercicio económico del año 2011.
- Con la finalidad de equipar el área de quirófano y UCI autorizó a la gerencia general para que solicite un crédito en una institución financiera para la compra de los equipos



NOVACLINICA S.A. ⁹

“SANTA CECILIA”

necesarios, en base a los informes presentados por la comisión de adquisiciones.

- Por la obligatoriedad de implementar las NIIFs en el sistema contable de la institución, autorizó la contratación de la empresa Grant Thornton para que nos brinde asesoramiento, así como también aprobó el cronograma de implementación elaborado por dicha empresa.
- Posesionó formalmente al nuevo Directorio designado por la Junta de Accionistas de Novaclinica S.A.
- Conforme a lo que dispone el Reglamento del Cuerpo Médico se designó:
 - Vicepresidente Dr. Diego Merino Zaldumbide
 - Director Médico Dr. Jack Bermeo Ponce
 - Subdirector Médico Dr. Enrique Hermida

Jefes Departamentales

Departamento	Nombres
Medicina Interna	Dr. Freddy Ponce
Servicios Quirúrgicos	Dr. Byron Salgado
Servicios Pediátricos	Dr. Patricio Herrera
Ginecología y Obstetricia	Dr. Marcelo Ríos
Diagnóstico Médico	Dr. Francisco Mora
Medicina Crítica y Emergencia	Dra. Miriam Montalvo
Docencia e Investigación	Dr. Patricio Buendía

Comisiones:

Adquisiciones

- Dr. Emilio Cattani
- Dr. Moisés Costa
- Dr. Edgar Caicedo

Construcción:

- Dr. Emilio Cattani
- Dr. Moisés Costa
- Dr. Jack Bermeo



Revisión de Tarifarios

- Dr. César Carrillo
- Dr. Jack Bermeo

Elaboración y Revisión de Reglamentos

- Dr. Emilo Cattani
- Dr. Edgar Caicedo

- Se planificó y llevó a cabo un programa científico y social por el aniversario de la clínica.
- Aprobó la elaboración de un suplemento especial por el aniversario de la institución.
- Se renovó el contrato de publicidad con Radio Cadena Democracia.
- Se pautó en Fox Sport auspiciando la Copa Libertadores de América, en los partidos que jugaron los equipos locales de la ciudad de Quito.
- Se renovó el contrato con la empresa Grupo K, para la exposición publicitaria de un panel luminoso.
- Nombró a los miembros de la comisión asesora para adquisiciones de farmacia siendo los siguientes doctores:
 - Dr. Freddy Ponce
 - Dr. Byron Salgado
 - Dr. Patricio Palomeque

4.3.1. CONVENIOS

- Se renovó el convenio con el Hospital de la Policía para la atención de cirugías traumatológicas.
- Se firmó un convenio con el sindicato de empleados de la EMAP.
- Se renovaron los contratos con las Compañías de Seguros, BMI, Interoceánica, Cruz Blanca, Pan American Life.
- Se firmó un convenio con el Hotel Mercure



4.3.2. PERSONAL

- Con la finalidad de actualizar el Reglamento de Seguridad y Salud, se contrató a la empresa CEFÉ como asesora.
- Designó como Jefe de Seguridad y Salud ocupacional a la Licenciada Gladys Punguil.
- Se programó una capacitación para el personal asistencial sobre “Bioseguridad y manejo integral de desechos hospitalarios”.
- Con el propósito de dar seguimiento de las tareas encomendadas y mantener una retroalimentación con cada Departamento, se instituyó reuniones de las jefaturas de cada área los días lunes en la mañana.

4.4. ESTUDIOS PARA PROYECTO NUEVO EDIFICIO

- Se adjudicó el Estudio de Factibilidad Económica del proyecto del nuevo edificio a la empresa Multienlace, la cual presentó su informe.
- Aprobó la realización del estudio de suelos con la empresa Drillsoil S.A.

4.5. DIRECCIÓN MÉDICA

Desde el mes de noviembre tomo la Dirección Médica el Dr. Jack Bermeo, con el lema de “Seriedad del Ejercicio Profesional”; y, durante este periodo ha desarrollado su actividad dentro de las siguientes áreas:

Área Administrativo

- Después de disponer de un área de trabajo para la dirección Médica, lo primero fue tomar medidas en relación a la seguridad de NCSC. Vimos la necesidad de recuperar el nombre de “Santa Cecilia” porque en el país existen más de



“SANTA CECILIA”

12 instituciones con el nombre de NOVACLINICA, y en segundo lugar, porque creemos que NOVACLINICA S.A. “SANTA CECILIA” recupera más de 50 años de ejercicio médico al servicio de la comunidad, la ciudad y porque no del país.

- Elaboramos, en conjunto con la administración de la clínica un nuevo organigrama en él se incluye un DEPARTAMENTO DE SUMINISTROS, básico para el buen manejo de la adquisición centralizada de todos los insumos que la institución necesita.
- Con el centro de cómputo pretendemos digitalizar toda la documentación generada en la NCSC, lo cual se ha logrado parcialmente. Las hojas de informe para el INEC ya fluyen en el sistema, muchos aspectos de las Historias Clínicas están dentro de los discos duros de las computadoras y se ha dotado de computadoras a varios servicios incluyendo a quirófano.
- Se unificará la facturación de laboratorio e imagen con Novaclinica S.A.
- Se reguló el uso de los parqueaderos .

Área Médica

- Contamos con una base de datos de los colegas asociados, la cual se va actualizando permanentemente; nos hemos propuesto que, a partir del mes de julio del 2012, el médico que no conste en esta base de datos podrá prestar sus servicios en la Clínica. Cada médico tiene su código el cual será dado a conocer pronto.
- Dimos a conocer a la mayoría de los médicos activos, los términos del convenio con el IESS, se mantuvieron varias reuniones con los servicios.
- Se han dado varias disposiciones con respecto a las hojas de consentimiento informado, la cual no era llenada con regularidad.



- Actualmente el manejo de las muestras de histopatología tiene una normativa, con lo cual se reducirá el número de incidentes gravísimos que se han presentado anteriormente.
- Se actualizó el cuadro de llamadas y se está incorporando especialistas en las áreas donde hay deficiencia.
- Se instauró la normativa de que únicamente deben realizar procedimientos quirúrgicos en la institución los médicos accionistas y asociados que hayan entregado la documentación pertinente, conforme a lo que dispone el Reglamento del Cuerpo Médico, al igual que la ayudantía la podrá realizar únicamente los médicos accionistas y/o médicos residentes de la institución.
- Elaboró e implemento el Instructivo de manejo de historias clínicas.

Médicos Residentes

Disponemos de quince médicos residentes distribuidos en tres turnos, dejando uno exclusivamente para el servicio de emergencia. La Dirección Médica controla directamente su actividad, tanto en la contratación como el trabajo de los residentes, que son quienes se encargan de lo siguiente:

- Manejan la hoja de censo diario,
- Son responsables de la distribución de las camas fuera de horas laborables
- Reportan los casos de probables infecciones nosocomiales así como también reportan a la Dirección Médica diariamente la condición de cada uno de los pacientes.
- Tienen al día las historias clínicas y deben acudir a todas las actividades que la NCSC le requiera

Conjuntamente con los Médicos Residentes y el Jefe de Docencia se mantienen reuniones periódicas académicas y administrativas.



Consejo Técnico

- Nombró las comisiones permanentes según el reglamento, las cuales se hallan en funciones. En este período se ha reunido cuatro ocasiones, en donde se han tomado resoluciones importantes como la regulación del estatus de algunos médicos los cuales han sido activados legalmente.
- Se instauraron disposiciones para el manejo de nuestros pacientes, sobre todo en el quirófano.
- Se ratificó que los servicios de Patología, UCI, Anestesiología y Laboratorios son cerrados, impidiendo el acceso a colegas asociados.
- El Consejo Técnico aprobó el ingreso de varios médicos activos.
- Se dispuso que la Clínica de Heridas sea manejada por el servicio de Cirugía Plástica, para lo cual hemos pedido a los colegas relacionados, la elaboración de una normativa para su uso.
- El Comité de Infecciones está funcionando permanentemente, el Consejo Técnico, autorizó la contratación de un Médico Residente para que procese todos los datos bajo la supervisión del Jefe de este comité.
- Ante la alarma de varios casos quirúrgicos infectados (lo cual no se confirmó), el Consejo Técnico ordenó el cierre temporal de los quirófanos para la fumigación y esterilización respectivas, además de la instauración de un sistema aleatorio de cultivo de manos, de todo el personal que labora en esta área.
- Fue autorizada la campaña de “lávate las manos”, que es financiada por la compañía Kimberly-Clark, sin costo para la clínica para lo cual, se han puesto muchos dispensadores de gel antiséptico en todas las áreas acompañado de hojas volantes, banners y carteles.
- El censo de los pacientes cada doce horas fue instaurado, con la finalidad de que todo el personal que labora en la



NCSC tenga una información exacta de la ocupación de camas en la clínica.

Área de Enfermería y Nutrición

- El Jefe del Departamento de enfermería y las supervisoras renunciaron a sus funciones, por lo que fue necesario nombrar a sus reemplazos. Para suplir el déficit de enfermeras se contrató a diez más, las cuales fueron distribuidas en las diferentes áreas. A través de este departamento, se han tramitado los permisos de funcionamiento de NCSC exigidos por las leyes y ordenanzas, todos dentro de los plazos exigidos.
- En el área de nutrición, además de dotar del equipo faltante, se les pidió un plan de trabajo para este nuevo período el cual debe incluir innovación, orden, limpieza, variabilidad y puntualidad. El personal que trabaja en esta área es controlado periódicamente por parte enfermería.

Acuerdos Varios

- El laboratorio de NCSC pone a disposición del Cuerpo Médico su servicio en red para que cualquier colega pueda, vía internet, averiguar los resultados de sus pacientes.
- Se logro con la colaboración del centro de cómputo, que el INEC acepte nuestra información digitalizada.
- Se convocó a una reunión con los miembros de la Sociedad de Laparoscopia, y en base a esta llevó al Directorio la solicitud de que Novaclinica adquiriera las acciones de dicha sociedad.

**4.6. ADQUISICIONES**

Durante el 2011 se adquirieron equipos médicos, para las diferentes áreas como se puede apreciar en los siguientes cuadros:

EQUIPO HOSPITALARIO

unidades	Descripción	Valores
2	Mesas Quirúrgicas	127.248,09
5	Ventiladores	163.576,40
6	Monitores	90.764,40
1	Monitor Fetal	4.236,40
1	Soporte Pubiano Externo	8.004,42
2	Cama Hospitalaria y camilla	15.908,48
	Otros	6.480,00
TOTAL		416.218,19

INSTRUMENTAL MÉDICO

Descripción	Valores
Ginecología	1.231,51
Neurocirugía	4.480,00
Traumatología	5.152,00
Varios	13.823,66
TOTAL	24.687,17

EQUIPOS Y MUEBLES DE OFICINA

unidades	Descripción	Valores
1	DSI Computador	1.212,96
1	Proyector	1.722,56
1	Monitor Flat	377,63
2	Televisores LCD	1.708,00
1	Refrigerador	699,83
TOTAL		5.720,98

**5. CUMPLIMIENTO DE PROYECCIONES 2011****5.1. REMODELACIÓN DE ÁREAS**

Descripción	Valores
Remodelación Terapia Intensiva	19.011
Cuarto Frío	13.888
Mesa de Trabajo Cocina	6.297
Sistema Esterilización (Autoclave)	5.264
TOTAL	44.460

5.1.3. REMODELACIÓN TERAPIA INTENSIVA

Se readecuó el área de UCI, y se incorporaron 2 camas adicionales.

5.1.4. CUARTO FRÍO CAFETERÍA

Se construyó el cuarto frío en la antigua sala de vestidores de cafetería.

5.1.5. MESAS DE TRABAJO PARA COCINA

Se elaboraron las mesas de trabajo para el área de cocina, esto permite tener un mayor espacio para la manipulación de los alimentos y orden en el área.

5.1.1. ESTERILIZACIÓN

Dando cumplimiento a los requerimientos del Ministerio de Salud, el área de esterilización se centralizó en el quirófano, al igual que se trasladó el autoclave, contando con los sitios adecuados para lavado, esterilización, empacado de instrumental y otros.



5.2. OTROS ASPECTOS OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS.

El Departamento de enfermería con el apoyo de la Dirección Médica elaboraron los siguientes manuales:

- Manual de Procedimientos para Auxiliares de Enfermería
 - Manual de Protocolos de Atención
 - Manual de Bioseguridad y Desechos Hospitalarios
 - Manual de Normas y Procedimientos habituales para el servicio de alimentación
 - Plan de contingencia para desastres naturales y plan de evacuación
- Se gestionó con la universidad ESPOJ legalmente reconocida, para que el personal auxiliar de enfermería realice el curso universitario respectivo. En el primer grupo se inscribieron 17 personas, las mismas que terminaron y actualmente está cursando el segundo grupo 17 personas más.

6. ASPECTOS FINANCIEROS

La información que a continuación se detalla, permitirá a los señores Accionistas tener una visión clara de la situación financiera de Novaclinica S.A.

6. 1. BALANCE DE SITUACIÓN

En el resumen comparativo se puede apreciar las diferentes variaciones sufridas por cada uno de los rubros que conforman este balance, en el año 2011 con relación al 2010.



NOVACLINICA S.A. ¹⁹

“SANTA CECILIA”

RESUMEN COMPARATIVO DEL BALANCE DE SITUACIÓN (EXPRESADO EN US\$ DÓLARES)

CONCEPTO	AÑO	PARTICIPACIÓN	AÑO	PARTICIPACIÓN	VARIACIÓN
	2.011	%	2.010	%	%
ACTIVOS					
ACTIVO CORRIENTE	4.849.422	54,85	2.445.113	40,26	98,33
ACTIVO FIJO	3.483.435	39,40	3.211.225	52,87	8,48
OTROS ACTIVOS	508.024	5,75	417.247	6,87	21,76
TOTAL ACTIVOS	8.840.880	100,00	6.073.585	100,00	45,56
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE	4.743.930	88,63	2.540.047	75,80	86,77
PASIVO LARGO PLAZO	608.731	11,37	810.807	24,20	-24,92
TOTAL PASIVO	5.352.661	100,00	3.350.854	100,00	59,74
PATRIMONIO					
CAPITAL SOCIAL	2.253.620	64,61	1.687.612	61,98	33,54
- CAPITAL NO PAGADO	-76	0,00	-446	-0,02	-82,85
RESERVA LEGAL	94.687	2,71	70.447	2,59	34,41
RESERVA FACULTATIVA	45.832	1,31	155.796	5,72	-70,58
UTILIDAD / PERDIDA ANOS ANTERIORES	0	0,00	456.044	16,75	-100,00
UTILIDAD / PERDIDA CONTABLE DEL EJERCICIO	983.275	28,19	242.396	8,90	305,65
UTILIDAD ACUMULADAS INVERSION	73.166	2,10	73.166	2,69	0,00
RESERVA DE CAPITAL	37.713	1,08	37.713	1,39	0,00
SUPERAVIT REVALUACION EDIFICIO Y TERRENO	3	0,00	3	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO	3.488.219	100,00	2.722.731	100,00	28,11
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	8.840.880		6.073.585		45,56

6.1.1. DE LOS ACTIVOS CORRIENTES

El activo corriente en el año 2011 se incrementó en un 98.33% con relación al año 2010 como se puede apreciar:



NOVACLINICA S.A. ²⁰

“SANTA CECILIA”

COMPARATIVO DE ACTIVOS CORRIENTES (EXPRESADO EN US\$ DÓLARES)

ACTIVO CORRIENTE	2011	PARTICIPACIÓN %	2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN%
BANCOS INVERSIONES TEMPORALES	613.454	12,65	155.631	6,36	294,17
CTAS. POR COBRAR PCTES.	205.876	4,25	90.114	3,69	128,46
CTAS. POR COBRAR INSTIT.	3.182.278	65,62	1.357.900	55,54	134,35
TARJETAS DE CREDITO	29.887	0,62	34.084	1,39	-12,31
ANTICIPO CONTRATOS	180.735	3,73	379.482	15,52	-52,37
OTRAS CTAS. POR COBRAR	98.428	2,03	97.433	3,98	1,02
(-) PROVISION CTAS. INCOBRABLES	(28.354)	(0,58)	(33.283)	(1,36)	(14,81)
INVENTARIOS	291.885	6,02	231.958	9,49	25,84
CTAS. POR COBRAR FISCO	275.234	5,68	131.794	5,39	108,84
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4.849.422	100,00	2.445.113	100,00	98,33

- **Caja Bancos / Inversiones Temporales.-** El crecimiento responde en su mayor parte a las inversiones a corto plazo en Fondos Pichincha (US\$ 486.486)
- **Cuentas por Cobrar Pacientes.-** Corresponden a créditos directos a pacientes con garantías correspondientes a US\$ 126.390, médicos, empleados, y cheques por depositar, que se incrementaron en el 128.46%
- **Cuentas por Cobrar Instituciones.-** Creció en el 134.35%, como resultado del crédito a los Seguros Privados y sobre todo del IESS (US\$ 2.326.786).
- **Anticipos por contratos.-** Este rubro disminuyó en el 52.37%, debido a que se han liquidado cuentas anteriores con relación a obra civil y equipos entregados, quedando únicamente los del contrato por planificación arquitectónica y Medicorsa por compra de equipos.
- **Inventarios.-** Aumentaron en el 25.84%, esta cuenta corresponde a los movimientos en medicamentos, insumos y gases medicinales.



- **Cuentas por Cobrar Fisco-** El incremento está en el orden del 108.84%, generado por el nivel de ingresos de la institución en el año 2011, rubro que será liquidado con el pago del Impuesto a la Renta.
- **Provisión de Cuentas Incobrables.-** Refleja una disminución del 14.81%, ya que se encuentra estimado el 1% de los saldos pendientes de cobro del año 2011

6.1.2. ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos netos registraron un aumento del 8.48% en el año 2011 con respecto al año 2010, por la incorporación de los anticipos de construcción en proceso, equipos, muebles y enseres como se detalla en el cuadro siguiente:

**COMPARATIVO DE ACTIVOS FIJOS
(EXPRESADO EN US\$ DÓLARES)**

ACTIVOS FIJOS	2011	PARTICIPACIÓN %	2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN%
CONSTR. EN PROCESO	0	0,00	476.066	8,57	-100,00
EDIFICIOS	2.971.175	47,64	2.314.004	41,66	28,40
EQUIPO HOSPITALARIO	1.899.262	30,46	1.468.922	26,45	29,30
EQUIPO MUEBLES DE OFICINA	799.266	12,82	728.940	13,12	9,65
OTROS	104.985	1,68	104.985	1,89	0,00
TERRENO	461.545	7,40	461.545	8,31	0,00
TOTAL ACTIVO FIJO	6.236.234	100	5.554.461	100	12,27
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	2.752.799	44,14	-2.343.236	-42,19	-17,48
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	3.483.435		3.211.225		8,48

**6.1.3. OTROS ACTIVOS**

Son inversiones realizadas en otras empresas en nuestro caso en RXNOVA y NOVALAB, rubro que se ha incrementado en el 21.76%, para el año 2011, por efecto de la utilidad.

**COMPARATIVO DE OTROS ACTIVOS
(EXPRESADO EN US\$ DÓLARES)**

OTROS ACTIVOS	2011	PARTICIPACIÓN %	2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN %
NOVALAB	139.512	27,46	71.394	17,11	95,41
RXNOVA	368.512	72,54	345.853	82,89	6,55
TOTAL OTROS ACTIVOS	508.024	100,00	417.247	100,00	21,76

La afectación en las inversiones que mantiene con Novaclinica en las empresas fue de la siguiente manera:

- **NOVALAB:** Las inversiones dentro de esta compañía se reflejan en un incremento de US\$ 68.117,86, esto debido a la utilidad generada por esta empresa en el año 2011.
- **RXNOVA:** Tuvo una pérdida de US\$ 5.709,54, esto por efecto de la afectación del VPP

6.2. DE LOS PASIVOS

Como se puede apreciar en el comparativo de pasivos éstos se incrementaron en el 59.74%, en el año 2011 con relación al 2010.



**COMPARATIVO DE PASIVOS
(EXPRESADO EN US\$ DÓLARES)**

PASIVOS	2011	PARTICIPACIÓN %	2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN%
PASIVO CORRIENTE					
OBLIGACIONES BANCARIAS C.PLAZO	320.237	6,75	318.986	12,56	0,39
DEPOSITOS POR LIQUIDAR	330.358	6,96	14.878	0,59	2.120,52
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	967.161	20,39	766.478	30,18	26,18
VALORES RECIBIDOS A CUENTA **	2.390.909	50,40	1.138.354	44,82	110,03
VARIOS ACREEDORES ***	735.265	15,50	301.351	11,86	143,99
TOTAL PASIVO CORRIENTE	4.743.930	100,00	2.540.047	100,00	86,77
PASIVO LARGO PLAZO					
OBLIGACIONES BANCARIAS L.PLAZO	323.946	53,22	595.042	73,39	-45,56
JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	284.785	46,78	215.766	26,61	31,99
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	608.731	100,00	810.807	100,00	-24,92
TOTAL PASIVO	5.352.661		3.350.854		59,74

6.2.1. PASIVO CORRIENTE

- **Obligaciones bancarias.-** Tuvo un incremento del 0.39%, por el traspaso de los valores que al 2012 se convierten en obligaciones a corto plazo.
- **Depósitos por liquidar.-** Corresponden a valores que si bien están depositados en bancos, no se cuentan con las liquidaciones correspondientes.
- **Proveedores.-** Este rubro creció en el 26.18% por las adquisiciones realizadas como medicamentos, insumos, equipos e instrumental bajo crédito diferido acorde con el crecimiento de la atención hospitalaria.
- **Valores recibidos a cuentas.-** Corresponde a servicios prestados por terceros en la atención integral del paciente, como son: Servicios de imagen, Servicios de Laboratorio,



“SANTA CECILIA”

Honorarios Médicos, Materiales de osteosíntesis, rubros que se incrementaron en el 110.30%

- **Varios Acreedores.-** Esta cuenta está integrada por valores pendientes de pago al IESS (Fondos de Reserva, Aportes, Préstamos), impuestos por pagar al SRI (IVA, Retención en la Fuente, Impuesto a la renta), obligaciones laborales (participación de trabajadores en la utilidad, sueldos, décimos).

6.2.2. PASIVO A LARGO PLAZO

- **Bancos.-** Refleja una disminución del 45.56%, esto debido a que los créditos adquiridos con el Banco Pichincha están siendo cancelados, y generó un solo préstamo, para anticipo de equipos lo que disminuye el valor de la deuda total, como se puede apreciar en el siguiente cuadro:

PRESTAMOS BANCARIOS A DICIEMBRE DEL 2011

N. CONTRATO	FECHA CONTRATO	FECHA DE VENCIMIENTO	Plazo m	MONTO	DESCRIPCIÓN	SALDO 31/12/2011 C.PLAZO	SALDO 31/12/2011 L.PLAZO	VALOR DE LA CUOTA MENSUAL
355669	19/12/2007	22/11/2012	60 meses	150.000,00	Construcción Rx Auditorio	35.212,65	-	3.412,96
399435	07/03/2008	09/02/2013	60 meses	150.000,00	Construcción Cafetería	37.105,56	6.645,37	3.374,69
526290	28/10/2008	02/10/2013	60 meses	150.000,00	Construcción Habitaciones	33.746,05	31.142,53	3.276,35
549549	05/12/2008	15/10/2012	60 meses	100.000,00	Construcción Habitaciones	22.289,32	22.733,72	2.184,23
686597	23/02/2010	07/02/2013	36 meses	48.000,00	Anticipo camas 3er piso	17.292,86	3.048,78	1.542,97
686595	23/02/2010	28/01/2015	60 meses	75.000,00	Construcción 3er piso	14.621,46	36.992,80	1.583,95
735521	28/04/2010	02/04/2015	60 meses	35.000,00	Construcción 3er piso	6.713,92	18.446,98	739,18
799444	01/07/2010	10/06/2014	48 meses	360.000,00	Adquisición de Tomógrafo	89.472,91	151.585,49	9.085,64
894062	25/08/2010	09/08/2013	36 meses	115.000,00	Anticipo Mesas Quirúrgicas	39.469,21	28.522,04	3.696,71
1010751	06/01/2011	21/12/2013	36 meses	67.810,00	Anticipo Ventiladores	24.313,48	24.827,96	2.179,00
TOTAL A PAGAR						320.237,42	323.945,67	31.075,68



- **Jubilación y desahucio.-** Son las provisiones para jubilación y desahucio según estipula la ley, cálculo realizado por la compañía Actuarial empresa calificada para el efecto.

6.3. PATRIMONIO

El patrimonio de Novaclinica S.A. creció en el 28.11%, resultado obtenido por los resultados arrojados en el ejercicio económico del año 2011.

COMPARATIVO DE CUENTAS PATRIMONIALES (EXPRESADO EN US\$ DÓLARES)

PATRIMONIO	2011	PARTICIPACIÓN %	2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN %
CAPITAL SOCIAL	2.253.620	64,61	1.687.612	61,98	33,54
- CAPITAL NO PAGADO	-76	0,00	-446	-0,02	-82,85
RESERVA LEGAL	94.687	2,71	70.447	2,59	34,41
RESERVA FACULTATIVA	45.832	1,31	155.796	5,72	-70,58
UTILIDAD /PERDIDA ANOS ANTERIORES	0	0,00	456.044	16,75	-100,00
UTILIDAD / PERDIDA CONTABLE DEL EJERCICIO	983.275	28,19	242.396	8,90	305,65
UTILIDAD ACUMULADAS INVERSION	73.166	2,10	73.166	2,69	0,00
RESERVA DE CAPITAL	37.713	1,08	37.713	1,39	0,00
SUPERAVIT REVALUACION EDIFICIO Y TERRENO	3	0,00	3	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO	3.488.219	100,00	2.722.731	100,00	28,11

7. ESTADO DE RESULTADOS

El siguiente cuadro describe el movimiento de los ingresos, costo y gastos comparativos entre el año 2011 y 2010.



RESUMEN COMPARATIVO DEL ESTADO DE RESULTADOS (EXPRESADO EN US\$ DÓLARES)

	2011	PARTICIPACIÓN %	2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN %
INGRESOS OPERACIONALES	9.473.204	98,26	6.182.186	98,31	53,23
+ INGRESOS NO OPERACIONALES	167.337	1,74	106.467	1,69	57,17
TOTAL INGRESOS	9.640.541	100,00	6.288.653	100,00	53,30
- COSTOS OPERACIONALES	6.866.694	84,42	4.616.751	78,65	48,73
- GASTOS DE SERVICIOS	490.283	6,03	435.864	7,43	12,49
- GASTOS DE ADMINISTRACION	655.285	8,06	667.379	11,37	-1,81
- GASTOS FINANCIEROS	88.594	1,09	88.734	1,51	-0,16
- OTROS GASTOS	33.066	0,41	60.988	1,04	-45,78
TOTAL GASTOS	8.133.921	100,00	5.869.715	100,00	38,57
UTILIDAD CONTABLE ANTES DE IMPUESTOS Y 15% TRABAJADORES	1.506.620		418.938		259,63
(15%) PARTICIPACION TRABAJADORES	225.993		62.841		259,63
(25%) IMPUESTO POR PAGAR	297.352		113.702		161,52
UTILIDAD ANTES DE RESERVAS	983.275		242.396		305,65

7.1. INGRESOS OPERACIONALES

Son generados por la actividad empresarial, esto es la atención a pacientes, podemos expresar que durante el año 2011., se incrementaron en el 53.23%, en relación al año 2010.

INGRESOS OPERACIONALES (EXPRESADOS EN US\$DOLARES)

CONCEPTO	AÑO 2011	PARTICIPACIÓN %	AÑO 2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACION
HOSPITALARIOS	4.680.661	49,41	3.266.235	52,83	43,30
FARMACIA	4.140.949	43,71	2.466.994	39,90	67,85
OXIGENO	483.383	5,10	256.217	4,14	88,66
COMISIONES	168.213	1,78	192.740	3,12	(12,73)
TOTAL	9.473.206	100,00	6.182.186	100,00	53,23

**7.1.1 INGRESOS HOSPITALARIOS**

En el año 2011 los ingresos por servicios de hospitalización crecieron en el orden del 43.30%, con relación al año 2010, un mayor detalle se aprecia a continuación:

**COMPARATIVO DE INGRESOS HOSPITALARIOS
(EXPRESADOS EN US\$DOLARES)**

CONCEPTO	AÑO 2011	PARTICIPACIÓN %	AÑO 2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACION %
INTERNACION PACIENTES	869.066	18,57	681.523	20,87	27,52
DIETAS	211.783	4,52	129.935	3,98	62,99
SALA DE CIRUGIA	768.924	16,43	564.549	17,28	36,20
SALA DE RECUPERACION	79.540	1,70	41.048	1,26	93,77
SALA DE PARTOS	899	0,02	2.330	0,07	(61,42)
SALA DE PEDIATRIA	3.150	0,07	14.130	0,43	(77,71)
SALA DE TERAPIA INTENSIVA	566.732	12,11	300.233	9,19	88,76
EMERGENCIA	57.342	1,23	48.561	1,49	18,08
ADMINSTRACION MEDICAMENTOS	532.546	11,38	285.127	8,73	86,78
DERECHO DE ANESTESIA	88.294	1,89	83.226	2,55	6,09
SERVICIO CLINCA	394.930	8,44	283.027	8,67	39,54
EQUIPO DE LAPAROSCOPIA	215.460	4,60	160.183	4,90	34,51
AMBULANCIA	21.247	0,45	20.793	0,64	2,18
MONITORES	150.951	3,22	151.991	4,65	(0,68)
TOMOGRAFO	165.701	3,54	56.093	1,72	195,40
OTROS	554.096	11,84	443.486	13,58	24,94
TOTAL	4.680.661	100,00	3.266.235	100,00	43,30

**7.1.2. INGRESOS POR FARMACIA**

El movimiento en farmacia refleja un incremento del 57.19% en el año 2011, por efecto de mayor utilización o consumo de medicamentos e insumos dados por el número de pacientes atendidos.

**MOVIMIENTO FINANCIERO DE FARMACIA
(EXPRESADOS EN US\$DOLARES)**

CONCEPTO	AÑO 2011	AÑO 2010	VARIACION %
INVENTARIO INICIAL	230.293,00	183.979,00	25,17
COMPRAS	3.181.380,00	2.031.684,00	56,59
DISPONIBLE PARA LA VENTA	3.411.673,00	2.215.663,00	53,98
INVENTARIO FINAL	290.779,00	230.293,00	26,26
COSTO DE VENTAS	3.120.894,00	1.985.370,00	57,19

**UTILIDAD GENERADA EN FARMACIA
(EXPRESADOS EN US\$DOLARES)**

CONCEPTO	AÑO 2011	AÑO 2010	VARIACION %
VENTAS	4.140.949	2.466.994,00	67,85
(-) COSTO DE VENTAS	3.120.894	1.985.370,00	57,19
UTILIDAD EN FARMACIA	1.020.055	481.624,00	111,79

7.1.3. INGRESOS POR COMISIONES

En el año 2011 los ingresos por comisiones disminuyeron en el orden del 12.73 % con relación al 2010, al pasar de US\$ 192.740 en el 2010 a US\$ 168.213 en el 2011, de acuerdo a las siguientes participaciones; esto se debe a que las comisiones se las retiene al momento del pago, existiendo una facturación alta por recuperar.

**COMPARATIVO DE INGRESOS POR COMISIONES****(EXPRESADOS EN US\$DOLARES)**

CONCEPTO	AÑO 2011	PARTICIPACIÓN %	AÑO 2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACION %
SERVICIO EXPRESS	2.504	1,49	1.934	1,00	29,47
ANESTESIOLOGOS	46.391	27,58	42.153	21,88	10,05
IMAGEN	32.318	19,21	29.510	15,31	9,52
NOVALAB	61.129	36,34	102.732	53,31	(40,50)
HISTOPALOLOGIA	9.173	5,45	9.981	5,15	(8,11)
INTENSIVISTAS	16.698	9,93	6.430	3,34	159,69
TOTAL	168.213	100,00	192.740	100,00	(12,73)

7.2. INGRESOS NO OPERACIONALES

Corresponden a intereses generados por las inversiones a corto plazo, por uso de parqueadero, arriendo de consultorios, y otros, por un monto de US\$ 167.337 en el año 2011.

7.3. COSTOS OPERACIONALES

Son los incurridos directamente en la atención al paciente, en el año 2011 alcanzaron un valor de US\$ 6.866.694,00 frente a US\$ 4.616.752 del año 2010., lo que corresponde a un incremento del 48.73%.

COMPARATIVO DE COSTOS OPERACIONALES**(EXPRESADOS EN US\$DOLARES)**

CONCEPTO	AÑO 2011	PARTICIPACIÓN %	AÑO 2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN %
HOSPITALIZACIÓN	4.135.595	60,23	2.719.278	58,90	52,08
PERSONAL	1.687.709	24,58	1.304.952	28,27	29,33
MANTENIMIENTO	327.043	4,76	145.542	3,15	124,71
DEPRECIACION	387.429	5,64	269.924	5,85	43,53
OTROS COSTOS OPERACIONALES	328.918	4,79	177.056	3,84	85,77
TOTAL	6.866.694	100,00	4.616.752	100,00	48,73

**7.3.1 COSTOS DE HOSPITALIZACIÓN**

Los costos de hospitalización se incrementaron en el 52.08%, en el año 2011 de acuerdo al desglose del siguiente cuadro:

**COSTOS HOSPITALIZACIÓN
(EXPRESADOS EN US\$DOLARES)**

CONCEPTO	AÑO 2011	PARTICIPACIÓN %	AÑO 2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACION %
FARMACIA	3.120.894	75,46	1.985.370	73,01	57,19
OXÍGENO	80.614	1,95	72.284	2,66	11,52
DIETAS PACIENTES	208.180	5,03	166.310	6,12	25,18
LENCERIA Y SUMINISTROS	490.206	11,85	318.089	11,70	54,11
ARRIENDO EQUIPOS	73.850	1,79	8.064	0,30	815,80
AMBULANCIA	5.177	0,13	3.459	0,13	49,67
DESCUENTA CUENTA PACIENTE	59.264	1,43	136.676	5,03	(56,64)
LAPAROSCOPIA Y ENDOSCOPIA	97.410	2,36	29.026	1,07	235,60
TOTAL	4.135.595	100,00	2.719.278	100,00	52,08

7.3.2 GASTOS DE PERSONAL

Presenta una variación del 29.33% en el año 2011, debido al incremento de salarios, con un mayor peso en los salarios de las enfermeras y por otro lado la incorporación de nuevo personal asistencial.

7.3.3 COSTOS DE MANTENIMIENTO

Este rubro creció en el 124.71%, ya que incluye el mantenimiento integral, adecuación, pintura, muebles de las áreas operativas, quirófanos, hospitalización, emergencia y tomógrafo.



7.3.4 DEPRECIACIÓN

La depreciación se incrementó en el 43.53% rubro que está relacionado a la adquisición de nuevos equipos para hospitalización, quirófano, terapia intensiva y neonatología, e incorporación de las construcciones que en el año 2010, se encontraban en proceso y otros que no se hacían la recepción definitiva.

7.3.5 OTROS COSTOS DE OPERACIÓN

Reflejan un aumento del 85.77%, al pasar de US\$ 177.056, oo en el 2010 a US\$ 328.918, oo en el año 2011, que son gastos generados por servicios básicos, pago a médicos radiólogos y de terapia, parte proporcional de publicidad.

7.4. GASTOS POR SERVICIO

Se incrementaron en el 12.49 %, por comisiones de tarjetas de crédito, impuestos, contribuciones, suministros, publicidad, etc.



“SANTA CECILIA”

**GASTO POR SERVICIO
(EXPRESADOS EN US\$DOLARES)**

CONCEPTO	AÑO 2011	PARTICIPACIÓN %	AÑO 2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN %
COMISIONES	78.739	16,06	60.716	13,93	29,68
MANTENIMIENTO	50.430	10,29	33.477	7,68	50,64
SERVICIOS GENERALES	37.834	7,72	26.895	6,17	40,67
ARRENDAMIENTO SOTWARE	18.426	3,76	25.590	5,87	(28,00)
ATENCIONES SOCIALES	35.295	7,20	35.759	8,20	(1,30)
IMPUESTOS FISCALES Y CONTRIBUCIONES	37.713	7,69	37.942	8,71	(0,60)
FLETES	5.059	1,03	2.971	0,68	70,28
FIDEICOMISO BCO PICHINCHA	3.186	0,65	3.291	0,76	(3,19)
HONORARIOS PROFESIONALES	70.409	14,36	66.310	15,21	6,18
MANTENIMIENTO AREA ADMINISTRATIVO	15.943	3,25	17.602	4,04	(9,43)
PUBLICIDAD Y MARKETING	50.672	10,34	44.196	10,14	14,65
SEGUROS ACTIVOS FIJOS	5.679	1,16	17.518	4,02	(67,58)
UTILES DE OFICINA IMPRENTA	52.544	10,72	47.269	10,84	11,16
PROVISION CUENTA INCOBRABLES	28.354	5,78	16.328	3,75	73,65
TOTAL	490.283	100,00	435.864	100,00	12,49

7.5. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos administrativos registraron una disminución del 1.81% al pasar de US\$ 667.379 en el años 2010 a US\$ 655.285 en el año 2011, estas variaciones las podemos apreciar a continuación:

**GASTOS ADMINISTRATIVOS
(EXPRESADOS EN US\$ DOLARES)**

CONCEPTO	AÑO 2011	PARTICIPACIÓN %	AÑO 2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN %
PERSONAL	633.151	96,62	640.624	95,99	-1,17
DEPRECIACIÓN	22.134	3,38	26.755	4,01	-17,27
TOTAL	655.285	100,00	667.379	100,00	-1,81

**7.6. GASTOS FINANCIEROS**

En el año 2011 los gastos financieros disminuyeron en un 0.16%, en comparación al 2010, en razón de que no se ha incrementado el nivel de crédito con el Banco Pichincha, por lo tanto los intereses pagados al banco hacen referencia a obligaciones contraídas en años anteriores que han disminuido.

7.7. OTROS GASTOS

Rubro que ha decrecido en 45.78%, corresponden a los ajustes por valor patrimonial de las empresas en las cuales Novaclinica es accionista mayoritaria.

8. FLUJO DE EFECTIVO

Con el objeto de que los señores accionistas conozcan el movimiento de efectivo utilizado y generado en el año 2011 comparativamente con el año 2010, se presenta a continuación la siguiente información:

**COMPARATIVO DEL FLUJO DE EFECTIVO
(EXPRESADO EN US\$ DÓLARES)**

	2011	2010	VARIACIÓN %
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERACIONALES			
Ingreso por ventas	7.502.980	6.505.890	15,33
Pago a proveedores, médicos, empleados y otros	(6.406.572)	(5.869.881)	9,14
Otros Ingresos	288.579	45.480	534,52
Efectivo neto para las actividades de operación	1.384.987	12.421.251	-88,85
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Inversiones	(681.772)	(993.342)	-31,37
Efectivo recibido por inversiones en compañías relacionadas	-	103.115	-
Efectivo pagado por dividendos a los accionistas	(218.155)	-	
Efectivo pagado por inversiones en compañía relacionadas	(28.368)	(47.434)	-40,19
Efectivo utilizado por las actividades de inversión	(928.295)	(937.661)	-1,00
FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Préstamos locales	316.732	287.036	10,35
Pagado de préstamos locales	(315.601)	-	
Efectivo neto proveniente de las actividades de financiamiento	1.131	287.036	-99,61
Aumento neto de efectivo	457.823	30.864	1383,36
Efectivo al inicio del período	155.631	124.767	24,74
Efectivo al final del período	613.454	155.631	294,17



9. PROYECCIONES AÑO 2012

7.1. CRECIMIENTO INSTITUCIONAL ÁREA FÍSICA

Como es de conocimiento de los señores accionistas y ratificando en la información estadística, las actuales instalaciones físicas son insuficientes para atender la demanda creciente de pacientes, los mismos que en corto plazo tendrán un aumento mucho mayor por la política de salud del gobierno, plasmados dentro del Sistema Nacional de Salud, así como la ampliación de cobertura que el IESS ha dado para atender a los cónyuges, e hijos menores de 18 años.

Ante esta realidad el Directorio, ratifica la necesidad de un crecimiento físico, dentro de términos que no impliquen riesgos patrimoniales, y que por el contrario incremente el mismo, existen proyectos que se están analizando dentro de diferentes alternativas.

Paralelamente a lo indicado anteriormente se realizarán adecuaciones que permitirán una mejor atención interna y externa.

AREAS	VALORES
TRABAJOS EN VESTIDORES DE QUIRÓFANO Y ENDOSCOPIA	9.997,62
OFICINAS Y SALA DE SESIONES CUARTO PISO	14.020,28
CUARTO DE COSTURA	9.221,28
SALA DE CURACIONES	9.601,79
SEGURIDAD Y CONTROLES EN PISO 2 Y 3	24.820,20
TOTALES	67.661,17

a) SALA DE ENDOSCOPIA.- Se adecuará la sala de endoscopía, con el fin de habilitar totalmente un área



específica para estos procedimientos médicos, así como también para la realización de otros que se requieran.

- b) VESTIDORES DE QUIRÓFANO.-** Se adecuará los vestidores y la sala de médicos de quirófano a fin de alcanzar una mayor funcionalidad y comodidad para los profesionales.

- c) DIRECCIÓN MÉDICA Y SALA DE SESIONES.-** En el área de sala de espera de cafetería, se ha previsto la construcción de una oficina para el funcionamiento de la Dirección Médica, así como una sala de sesiones para el Directorio, Consejo Técnico y reuniones de los diferentes servicios.

- d) CUARTO DE COSTURA.-** Para la adecuación de la sala de curaciones se hizo necesario la reubicación de la sala de costura, misma que se encuentra en la parte inferior derecha del parqueadero.

- e) SALA DE CURACIONES (CLINICA DE HERIDAS).-** La afluencia de pacientes a emergencia se ha incrementado significativamente, por lo que se hace primordial contar con una área para conformar “La clínica de heridas”, en la cual se atenderán heridas menores exclusivamente y de esta manera, minorar la carga de trabajo del área de emergencia, área que estará ubicada en la actual costura.

- f) SEGURIDAD.-** Con el fin de normar y controlar el ingreso y circulación dentro de la clínica, se ha previsto la instalación de un sistema de control mediante tarjetas magnéticas.

- g) NEONATOLOGÍA.-** Se ha considerado la necesidad de crear un servicio de neonatología que cumpla con todas las exigencias físicas de acuerdo a nuestra disponibilidad, así como su equipamiento, se ha planificado ampliar la sala actual hasta la habitación #209.

**8.2. EQUIPAMIENTO**

Se ha planificado la adquisición de los siguientes equipos para las diferentes áreas:

TERAPIA INTENSIVA

N°	DETALLE	VALOR
2	Monitores Multiparámetros	10.800
2	camas enterprise 8000	6.715
1	electrocardiógrafo	2.700
1	motor para manta térmica	2.240
3	colchones antiescaras	1.200
3	resusitadores manuales	900
1	Balanza pediátrica digital	500
	Otros	400
	TOTAL	25.455

QUIROFANO

DETALLE	VALOR
STERRA	175.000
Equipos para gastroenterología	39.270
Instrumental quirúrgico	24.500
Torniquetes neumáticos	18.200
instrumental ORL	8.000
Sed de micro fractura	2.000
Otros	3.000
TOTAL	269.970

HOSPITALIZACIÓN

N°	DETALLE	VALOR
4	Coche de medicación	6.100
1	Coche de paro	1.300
3	Porta bombas	550
6	Porta Sueros	320
	Otros	300
	TOTAL	8.570



“SANTA CECILIA”

NEONATOLOGÍA

Nº	DETALLE	VALORES
2	Ventiladores mecánicos	52.000
2	Cunas de calor radiante	30.000
1	Monitor de signos vitales	11.000
1	Incubadora de terapia intensiva	8.100
1	Monitor Multiparámetros	5.400
2	Succión de dos botellas	2.600
1	Coche de paro	1.650
2	Laringoscopio	1160
2	Resucitador manual	430
	Otros	795
	TOTAL	113.135

ADMINISTRACIÓN

CONCEPTO	VALORES
Archivo (enaja)	6.720
Muebles y divisiones de admisiones	2.380
Adecuación de Contabilidad	2.000
Total	11.100

EMERGENCIAS

Nº	DETALLE	VALOR
6	Mesas de mayo	2.460
5	Camillas manejables	1.000
	Otros	500
	TOTAL	3.960

SALA DE CURACIÓN (CLINICA DE HERIDAS)

Nº	DETALLE	VALOR
2	Camillas	3.600
2	Coches de curación	2.800
2	Mesas de mayo	820
2	Sillas de ruedas	480
2	Tensiómetros	400
2	Soporte de sueros	120
2	Tijeras	100
2	Fonendoscopios	80
	Otros	1.600
	TOTAL	10.000



Comodato de equipos para cirugía laparoscópica.-

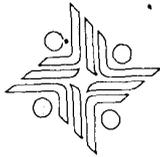
Como una de las políticas de Directorio es la de que todos los servicios de la clínica se centralicen, se trató sobre el particular con los accionistas del “Servicio de Laparoscopia” quienes con su alto espíritu institucional, decidieron apoyar esta iniciativa, y es así que el Directorio resolvió la compra de la participación de cada uno de los médicos accionistas al valor nominal; con esta apertura se procedió a negociar con ALEM, la entrega en comodato de dos equipos de laparoscopia, procedencia Alemana marca KARLSTORZ y una plataforma electrónica americana marca VALLED.

Con la incorporación de estos equipos, conseguiremos que 3 de los 4 quirófanos estén provistos y disponibles al servicio de nuestros médicos y pacientes.

SISTEMAS.- Las nuevas normas instauradas por el Ministerio de Salud como también por el IESS, establecen tarifarios y políticas específicas para el registro y cobro de las atenciones que se brinda a los pacientes derivados de estas instancias, significando un cambio radical en el manejo de la documentación tanto física como digital, siendo necesario adaptarnos a este entorno con herramientas que nos permitan manejar de una manera ágil la documentación e información necesaria, y de esta manera minimizar los tiempos operativos en los trámite del reembolso de los valores generados en la atención.

Por este motivo conjuntamente con la empresa Softcase proveedora del Sistema Administrativo-Hospitalario, se ha buscado soluciones de automatización y registro, que contengan toda la información requerida, dentro de ésta: códigos específicos para cada ítem, basado en un tarifario provisto por las diferentes instituciones, para lo que, se iniciaron negociaciones para un nuevo desarrollo y actualización del sistema administrativo hospitalario que ayudará a solventar estos requerimientos.

Novaclinica S.A. deberá invertir para este fin SESENTA Y DOS MIL DÓLARES pagaderos a 3 años.



NOVACLINICA S.A. 39

“SANTA CECILIA”

A continuación se presenta un cuadro detallado de la inversión prevista para el área de sistemas:

Servidor Proxy control web	3.500,00
Licenciamiento ofimático	20.500,00
Licenciamientos pc usuarios	11.500,00
Servidor de seguridades	3.000,00
Leasing software	21.000,00
Equipamiento hardware	9.000,00
Licenciamiento antivirus	8.000,00
Instalaciones nuevos puntos de red	2.500,00
TOTAL:	79.000,00

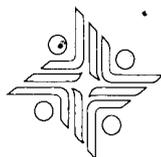
Administrativo.- Se planificó para el año 2012 reformar la estructura orgánica funcional conforme a las necesidades, por los cambios que se han dado en la institución.

Reglamentaciones y Normalizaciones.- Se revisará el convenio de accionistas, con el objeto de que exista el ingreso de nuevos socios, que permitan una proyección futura de manera profesional a la clínica, lo cual repercutirá en una flexibilidad en la venta de las acciones de los médicos que actualmente las poseen y quieren negociarlas.

9. PARTICIPACIÓN EN OTRAS COMPAÑÍAS

9.1. RXNOVA S.A.

La incorporación del nuevo equipo de tomografía, el incremento de pacientes atendidos por consulta externa, hospitalización y emergencia en Novaclinica S.A., se ha visto reflejado en el comportamiento de RXNOVA, mismo que se podrá apreciar en los siguientes cuadros:



NOVA CLINICA S.A.

40

“SANTA CECILIA”

EXÁMENES REALIZADOS 2011

CONCEPTO	RX	ULTRASONIDO	INTENSIFICADOR DE IMAGEN	TOMOGRAFÍA	TOTAL	PARTICIPACIÓN %
CONSULTA EXTERNA	2.770	707	0	633	4.110	35,84
HOSPITALIZACIÓN	4.075	439	350	556	5.420	47,26
EMERGENCIA	1.113	456	7	362	1.938	16,90
TOTAL	7.958	1.602	357	1.551	11.468	100,00
PARTICIPACIÓN %	69,39	13,97	3,11	13,52	100,00	

En cuanto a su operación económica, en el cuadro resumen comparativo del balance de situación, el Activo, Pasivo más Patrimonio disminuyó en un 8.10% en el año 2011 comparativamente con el año 2010.

RESUMEN COMPARATIVO DEL BALANCE DE SITUACIÓN (EXPRESADO EN US\$ DÓLARES)

ACTIVOS	2011	PARTICIPACIÓN N %	2010	PARTICIPACIÓN N %	VARIACIÓN %
ACTIVO CORRIENTE	101.408	9,83	92.314	8,73	9,85
ACTIVO FIJO NETO	335.004	90,09	963.721	91,12	-12,26
OTROS ACTIVOS	814	0,08	1.627	0,15	-50,00
TOTAL ACTIVOS	437.226	100,00	1.057.663	100,00	-8,10
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE	47.153	10,78	86.375	18,16	-45,41
PATRIMONIO	390.073	89,22	389.384	81,84	0,18
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	437.226	100,00	475.758	100,00	-8,10

Los ingresos en el año 2011 fueron de US\$ 329.744 dólares, sus costos y gastos alcanzaron US\$ 329.750, generando una utilidad contable de US\$ 1.067 en el año 2011, a diferencia que en el año 2010 esta empresa registraba una pérdida de US\$26.067, información que se puede apreciar a continuación:



NOVACLINICA S.A.

41

“SANTA CECILIA”

RESUMEN COMPARATIVO DEL ESTADO DE RESULTADOS (EXPRESADO EN US\$ DÓLARES)

CONCEPTO	2011	PARTICIPACIÓN %	2010	PARTICIPACIÓN %	VARIACION %
INGRESOS OPERACIONALES	329.744	99,68	271.815	100,00	21,31
+ INGRESOS NO OPERACIONALES	1.074	0,32	0	0,00	-
TOTAL INGRESOS	330.818	100,00	271.815	100,00	21,71
- COSTOS OPERACIONALES	250.292	75,90	215.870	72,47	15,95
- GASTOS DE ADMINISTRACION	76.863	23,31	74.825	25,12	2,72
- GASTOS FINANCIEROS	1.626	0,49	5.023	1,69	-67,64
- OTROS GASTOS	970	0,29	2.165	0,73	-55,18
TOTAL COSTOS Y GASTOS	329.750	100,00	297.883	100,00	10,70
UTILIDAD CONTABLE ANTES DE IMPUESTOS Y 15% TRABAJADORES	1.067		-26.067		-104,09
(15%) PARTICIPACION TRABAJADORES	160		0		
(24%) IMPUESTO POR PAGAR	218		0		
UTILIDAD ANTES DE RESERVAS	690		-26.067		-102,65

9.2. NOVALAB S.A.

Esta empresa registra un incremento en la atención brindada del 37.13% del año 2011, con relación al año 2010 de acuerdo al siguiente cuadro de exámenes realizados

EXÁMENES REALIZADOS

Exámenes realizados	2011	2010	Variación %
Consulta Interna	55.696	41.215	35.14
Consulta Externa	31.000	22.008	40.86
Totales	86.696	63.223	37.13

La situación financiera, se resume en los siguientes balances:



NOVACLINICA S.A.

“SANTA CECILIA”

42

RESUMEN COMPARATIVO DEL BALANCE DE SITUACIÓN (EXPRESADO EN US\$ DÓLARES)

ACTIVO	2010	PARTICIPACIÓN %	2011	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN %
CORRIENTE	94.156,68	100,00	237.642,77	100,00	152,39
FIJO	56.830,20	100,00	49.408,01	100,00	-13,06
DIFERIDO	124,79	100,00	0,00	-	-100,00
TOTAL ACTIVO	151.111,67		287.050,78		89,96
PASIVO					
CORRIENTE	57.735,20	100,00	112.661,10	100,00	95,13
TOTAL PASIVO	57.735,20	100,00	112.661,10	100,00	95,13
PATRIMONIO					
CAPITAL NETO	1.000,00	1,07	1.000,00	0,57	0,00
UTILIDAD AÑOS ANTERIORES	4.134,12	4,43	0,00	0,00	-100,00
APORTE PARA FUTURAS CAPIT.	39.250,00	42,03	39.250,00	22,51	0,00
RESERVA LEGAL	1.153,86	1,24	1.153,86	0,66	0,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	47.838,49	51,23	132.985,82	76,26	177,99
TOTAL PATRIMONIO	93.376,47	100,00	174.389,68	100,00	86,76
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	151.111,67		287.050,78		89,96

En el año 2011 el total de activos se incrementó en el 89.96%, al igual que el total de pasivo mas patrimonio en comparación con el año 2010.

COMPARATIVO DEL ESTADO DE RESULTADOS (EXPRESADO EN US\$ DÓLARES)

	2010	PARTICIPACIÓN %	2011	PARTICIPACIÓN %	VARIACIÓN%
INGRESOS	563.911,57	99,79	748.504,57	99,70	32,73
OTROS INGRESOS	1.203,19	0,21	2.225,73	0,54	84,99
TOTAL INGRESOS	565.114,76	100,00	750.730,30	223,86	32,85
(-) COSTO DE VENTAS	311.374,03	63,71	413.148,60	75,97	32,69
GASTOS ADMINISTRATIVOS	177.055,09	36,23	130.388,75	23,98	-26,36
GASTOS FINANCIEROS	276,02	0,06	260,67	0,05	-5,56
TOTAL GASTOS	488.705,14	100,00	543.798,02	100,00	11,27
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIONES	76.409,62		206.932,28		170,82
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	11.461,44		31.039,84		170,82
IMPUESTO A LA RENTA	17.109,69		42.906,62		150,77
UTILIDADES DISPONIBLE	47.838,49		132.985,82		177,99

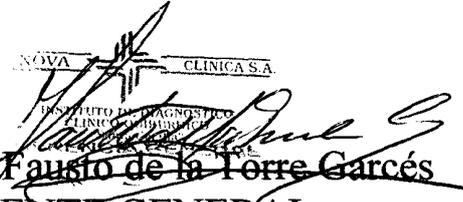


10. RECOMENDACIONES

10.1. RECOMENDACIONES CON EL DESTINO DE LAS UTILIDADES

Considerando que NOVA CLINICA requiere de recursos económicos para atender su demanda creciente de pacientes es necesario reequiparla, así como crear nuevos servicios como el de Neonatología, y la complementación de otros, con equipamiento de punta, de ahí que nos permitimos plantear a los señores accionistas, que las utilidades sean repartidas en un 50% y el otro 50% se mantengan en una cuenta de Utilidades no repartidas, a fin de poder cumplir los objetivos planteados.

Atentamente


NOVA CLINICA S.A.
INSTITUTO DE DIAGNOSTICO
CLINICO Y LABORATORIO
Eco Fausto de la Torre Garcés
GERENTE GENERAL

