NOVACLÍNICA
SANTA CECILIA

INFORME A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTA AÑO 2016

Veintimilla E1-71 entre Av. 10 de Agosto y Páez • Telfs.: 2545-390 / 2545-505 • Fax: 2228-184
e-mail: novaclinicasa@andinanet.net • Quito - Ecuador
Visítenos en Internet: www.novaclinicasantacecilia.com

INDICE

TEMAS	PAG.
Entorno Económico	1
Cumplimiento de Resoluciones de Junta General de Accionistas	
Resoluciones del Directorio	2
Informe de la Dirección Médica	
Informe del ámbito administrativo financiero	4
Informarción financiera *relevante*	6
Indices Financieros	10
Proyecciones	11

ANEXOS

Balances de la Compañía
Informe de Auditoría Externa
Informe de Comisario

INFORME A JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE NOVACLINICA S.A.

En cumplimiento de la Ley de Compañías, su Reglamento y los Estatutos Sociales de Novaclínica, ponemos a consideración de los Señores Accionistas el informe de actividades desarrolladas y su resultados financiero durante el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre del año 2016.

1. ENTORNO ECONÓMICO

La economía ecuatoriana durante el año 2016 presentó un escenario decepcionante con una caída de 1,7% del PIB comparado con el 2015. El presupuesto del Estado nuevamente, ante la imposibilidad de mejoras en el precio del petróleo, y de financiamiento externo, no logró satisfacer las obligaciones pendientes de pago con entidades oficiales, por lo que recurrió a *financiamiento externo.*

El desempleo se incrementó hasta llegar al 6,6% de la población económicamente activa y se reportó una inflación anual del 1,12%, valor a la baja generado especialmente por la disminución en la demanda de *bienes y servicios.*

El terremoto del mes de abril del 2016, obligó al gobierno central a tomar medidas económicas urgentes como el incremento de 2 puntos porcentuales en el IVA y la creación de una contribución solidaria empresarial, generando impuestos adicionales a las empresas.

Con el propósito de mantener su rentabilidad, la empresa privada tomó medidas importantes, tales como: reducción o eliminación de beneficios adicionales a los de ley como son los seguros de salud privados para sus colaboradores o inclusive el despido de personal, constituyéndose en una de las razones del descenso de atención en hospitales y clínicas privadas.

2. SECTOR SALUD

El marco legal relacionado al sector salud registró al igual que en el año 2015 modificaciones, tales como, la ley orgánica que regula a las compañías que financian servicios de atención *integral de la salud prepagada* y las de seguros que ofertan cobertura de asistencia médica, aprobada el 06 de agosto de 2016; adicionalmente el proyecto del código orgánico de salud continuó socializándose sin llegar aprobarse a la fecha.

3. CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES DE JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

3.1. Junta General Extraordinaria de Accionistas, *celebrada el 02 de junio del* 2016.

El Directorio a dado cumplimiento al 100% de las resoluciones tomadas por la Junta General de accionistas, tales como:

- El reparto del 50% de las utilidades correspondientes al ejercicio económico del año 2015, pagada en el mes de diciembre de 2016.

- La firma ACEVEDO Y ASOCIADOS fue designada como auditora externa para el ejercicio económico del año 2016.
- *El Lcdo. Leonardo Montalvo,* fue ratificado como comisario de la institución, sin embargo presento su renuncia al cargo en el mes de julio de 2016, el mismo que fue remplazado por el Ing. Idrian Estrella, conforme a lo definido por la Junta General de accionistas 09 enero de 2017.

4. RESOLUCIONES DEL DIRECTORIO

El Directorio realizó 18 sesiones, conoció y resolvió temas de importancia en el ámbito administrativo-financiero y médico, entre las más importantes:

- Designar Autoridades Médicas
- Designar al Gerente General
- Fijar honorarios profesionales al comisario
- Reformar el Reglamento de Descuentos para médicos accionistas
- Contratar el seguro de Responsabilidad Civil Profesional para la compañía.
- Aperturar una línea de crédito de $1`500.000,oo con Banco Pichincha.
- Adjudicar el Diseño de la remodelación del Hospital del día, emergencia y servicio al cliente (Torre 1).
- Establecer la figura de arrendamiento y *lineamientos de asignación de los consultorios.*
- Autorizar a la Gerencia General y Presidencia, contratar un estudio Jurídico para la defensa e impugnación de Glosa de Contraloría General del Estado

5. ATENCIÓN HOSPITALARIA (ANEXO)

El número de ingreso total de pacientes durante el año 2016 se incrementó en un 8%, generado principalmente por el servicio de emergencia que registró un incremento del 32,28% , sin embargo los ingresos de pacientes en hospitalización decrecieron en un 4,6% comparados con el año anterior.
Los pacientes referidos por el Sistema Nacional de Salud registraron una reducción del 51,82%, mientras que, los pacientes Privados se incrementaron en un 30% en relación al 2015.
El índice de ocupación en base a las camas disponibles disminuyó 4 puntos porcentuales, al pasar de 63% en el año 2015 al 59% al año 2016. En cuanto a la atención de pacientes en UCI este se incrementó en un 22,47%.

6. INFORME DE LA DIRECCIÓN MÉDICA

6.1. CONSEJO TÉCNICO

- Se realizaron durante el año 2016, 7 sesiones de Consejo Técnico en las cuales se conoció y aprobó el ingresos de médicos activos y asociados
- En el área de emergencia se reguló la atención de diversas patologías de acuerdo a su especialidad.

- Conjuntamente con el Departamento de Sistemas se ha logrado optimizar algunos de los procesos médicos en el sistema informático.
- Se aprobaron protocolos para accidentes laborales y transfusiones.

6.2. AUDITORÍA MÉDICA

Se creó el Departamento de Auditoría Médica, cuyo objetivo es mejorar la calidad de la atención médica, del registro documental, de la historia clínica y la contestación a glosas emitidas por los prestadores de la RED Pública de Salud y Privados.
Entre sus principales actividades y responsabilidades están las siguientes:

- Evaluar la calidad de la documentación que compone la historias clínicas,
- Coordinar y fomentar la auditoría clínica en cada médico de la institución
- Determinar prácticas de auditoría ya existente en todos los departamentos
- Asistir y ayudar a los Jefes de Departamentos a poner en práctica los métodos de auditoría.
- Evaluar la calidad de atención médica, en cuanto a las normas, procedimientos de cada servicio,
- Lograr el uso racional de medicamentos, asesorar para la utilización adecuada de las camas hospitalarias.

6.3. DOCENCIA

- Se impulsó la reorganización del Departamento de Investigación y Docencia, el mismo que actualmente cuenta con normas, protocolos y actividades debidamente planificadas y mantiene como objetivo principal el alcanzar el reconocimiento como Unidad Asistencial Docente (UAD).
- Se firmó el convenio marco de asistencia recíproca con la UDLA; en la cual, se contempla beneficios mutuos para ambas instituciones, iniciando con el curso de entrenamiento para tutores, el cual tuvo una asistencia de 35 médicos tratantes de la institución.
- Se coordinó actividades de pasantías, de alumnos provenientes de instituciones, *médicas y no médicas,*
- Los Médicos Posgradistas de Medicina Interna, Traumatología y Anestesiología de la Universidad Central del Ecuador continuaron realizando sus pasantías durante el año 2016.
- Se coordinó las realización de los cursos de: ATLS, ACLS, y BLS para Médicos y Enfermeras de la institución.
- Se recopilaron los diferentes protocolos médicos, existentes en el país cumpliendo de esta manera con una disposición del Ministerio de Salud Pública.

6.4. CONSENTIMIENTOS INFORMADOS

Cumpliendo con la normativa del Acuerdo Ministerial 5316 del Ministerio de Salud Pública, en el cual indica la obligatoriedad de poner en funcionamiento los consentimientos informados, se elaboraron 51 consentimientos informados que incluye las intervenciones y procedimientos más frecuentes; además de un consentimiento general para los procedimientos no individualizados.

6.5. COMITÉS

Se impulsó el funcionamiento de los diferentes comités, poniendo énfasis en los Comités de *Infectología y de Medicina* Transfusional, ya que por normativa éste deberá elaborar los informes periódicos para ser presentados a las entidades de control.

6.6. VARIOS

Cumpliendo con la normativa del Ministerio de Salud se capacitó a los médicos activos y asociados del área de ginecología, sobre el funcionamiento del registro electrónico de nacidos vivos REVIT.
La cartera de servicios que ofrece la clínica tanto para el Sistema Nacional de Salud cuanto para los seguros privados fue revisada y reestructurada.
Se obtuvieron los permisos de funcionamiento por parte de los Bomberos y del Ministerio de Salud Pública, estamos en proceso de renovar el certificado ambiental.

7. AMBITO ADMINISTRATIVO FINANCIERO

7.1. GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Durante el año 2016 la representación legal de la compañía fue asumida de la siguiente manera:

- Hasta el 31 de mayo 2016; Eco. Fausto de la Torre Garcés,
- Del 01 de junio al 15 de julio; Lcdo. Mario Marín Aguinaga,
- Del 16 de julio al 10 de noviembre dando cumplimiento a los estatutos sociales de la compañía, Dr. Diego Merino; y
- A partir del 11 de noviembre; Ing. Pablo Buitrón Tinta.

7.2. INFRAESTRUCTURA

Se dio continuidad al proyecto de remodelación de la Torre 2: Planta baja y planta 1 consultorios, realizando una inversión de $ 372.000, incrementando de esta manera el valor del edificio y terreno de Torre 2 a $3.697.000.

7.3. ADQUISICIONES

En el área de imagen se invirtieron $ 128.000, dentro de los cuales incluye un sistema de ultrasonido marca Philips modelo AFFINITY con transductor cardiológico, adicionalmente se realizaron compras de equipos menores en el área de sistemas y quirófano.

7.4. SISTEMAS

Se dio un seguimiento a los contratos suscritos con la empresa SOFCASE proveedor del sistema informático, con el asesoramiento de la empresa GAPSYSTEMS logrando terminar la *implementación del Sistema Hospitalario.*

7.5. SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

El Comité paritario ha desarrollado de manera regular actividades con las diferentes áreas de trabajo con el propósito de dar cumplimiento a las normativa vigente relacionadas, adicionalmente el Comité Paritario de Seguridad y Salud Ocupacional impartió capacitación al personal sobre el Uso y Manejo de Extintores, *Riesgos Laborales, Riesgos Ergonómicos,* Biológicos, Desastres Naturales, entre otros.

7.6. GESTIÓN COMERCIAL

En el mes de abril los precios de servicios de clínica fueron incrementados en un porcentaje del 7%.

En el último trimestre del año 2016 entró en funcionamiento la página web www.novaclinicasantacecilia.com.ec, que incluye la historia, misión y visión de la compañía, servicios ofertados a la comunidad, el manual de usuario, todas las especialidades médicas, *cuerpo médico con sus especialidades y artículos médicos de interés.*

Se suscribió un convenio de auto seguro para empleados de la Empresa Eléctrica Quito, además de negociaciones con compañías de seguros internacionales como BUPHA y Best Doctors, para pacientes que no mantienen un seguro privado de salud se ofertaron paquetes para procedimientos de ORL.

7.7. TEMAS LEGALES

La compañía al 31 de diciembre mantiene una predeterminación de responsabilidad civil culposa solidaria materializada en la glosa 2412 por un monto de $ 5´623K USD impuesta por la Contraloría General del Estado, la misma que fue puesta en conocimiento de los señores accionistas en *la Junta General del 09 de enero de 2017.*

8. INFORMACIÓN FINANCIERA RELEVANTE

8.1. ESTADO DE PÉRDIDAS Y/O GANANCIAS

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS POR EL AÑO TERMINADO 2016				
Enero a Diciembre 2015	PARTIDAS	Enero a Diciembre 2016	DIF	%
5.420.880	Ventas Pacientes Privados	**5.534.174**	**113.295**	**2%**
5.293.342	Ventas Pacientes Públicos	**3.894.157**	**-1.399.186**	**-26%**
10.714.222	**Ingresos Netos**	**9.428.331**	**-1.285.891**	**-12%**
8.357.792	**Gastos de Operación**	**7.759.066**	**-598.726**	**-7%**
1.649.473	**Gastos de Venta**	**1.794.189**	**144.716**	**9%**
10.007.265	**Total Gastos Operación y Ventas**	**9.553.255**		
706.957	**(Perdida) Utilidad en Operación**	-124.924		
302.425	**Otros Ingresos y Egresos**	**269.421**	**-33.004**	**-11%**
-263.812	*Gastos Financieros*	-159.814		
226.182	Servicios Terceros Comisiones	257.272		
131.276	Servicios Cafeteria y Otros	136.176		
104.145	Venta de Acciones	0		
51.766	Seguros Cobrados	0		
34.083	Dividendos Recibidos	664		
18.785	Descuento por Pronto Pago	35.123		
54.417	**Otros Ingresos (Gastos)**	***-1.701***	**-56.118**	**-103%**
1.063.799	**Ganancia antes de participación trabajadores e impuesto a la renta**	**142.796**		
159.570	Participación Trabajadores	21.419	**-138.151**	**-87%**
196.536	Impuesto a la Renta Corriente	119.705	**-76.830**	**-39%**
0	*Impuesto a la Renta Diferido*	18.051	**18.051**	-
707.693	***Resultado del Ejercicio***	***19.722***	**-687.971**	**-97%**

Los ingresos totales generados en el año 2016 presenta una reducción del 12%, equivalente a $1´286K USD, el mismo que incluyen $642K USD que fueron generados por una sobre *valoración de los ingresos de pacientes* del sector público del año 2015.

Para el análisis, se presenta el detalle del movimiento de los ingresos y otros ingresos del año 2016 y 2015.

INGRESOS Y OTROS INGRESOS

ANALISIS DE INGRESOS AÑOS 2015 - 2016

CONCEPTO	2015	2016	DIFERENCIA	VARIACIÓN %
PRIVADOS	5.420.879,56	5.534.174,32	113.294,76	2%
PUBLICOS	5.293.342,44	3.894.156,80	-1.399.185,64	-36%
INGRESOS NETOS	10.714.222,00	9.428.331,12	-1.285.890,88	-14%
OTROS INGRESOS	649.459,03	467.550,83	-181.908,20	-39%
TOTAL GENERAL	**11.363.681,03**	**9.895.881,95**	**-1.467.799,08**	-15%

Como se puede apreciar los ingresos en *pacientes privados se incrementaron en un valor de* $113K USD, equivalente al 2%.
La disminución neta de los ingresos provenientes de pacientes derivados desde la Red Nacional de Salud disminuyó en un $ 1'399M USD, de los cuales incluye $ 642K USD correspondiente a la sobre valoración de ingresos del año 2015, y $757K USD corresponden a una reducción en la derivación de pacientes por el Sistema Nacional de Salud.

ANALISIS DE OTROS INGRESOS AÑOS 2015 Y 2016

CONCEPTO	2015	2016	DIFERENCIA	VARIACIÓN %
Ingresos financieros	2.297,84	2.027,72	-270,12	-12%
Servicios Terceros Comisiones	226.182,44	257.272,13	31.089,69	14%
Servicios Cafeteria y Otros	131.276,44	136.175,84	4.899,40	4%
Venta de Acciones	104.144,50	0,00	-104.144,50	-100%
Seguros Cobrados	51.765,63	0,00	-51.765,63	-100%
Dividendos Recibidos	34.083,23	664,17	-33.419,06	-98%
Descuento por Pronto Pago	18.784,78	35.122,85	16.338,07	87%
Otros	80.924,17	36.288,12	-44.636,05	-55%
TOTAL GENERAL	**649.459,03**	**467.550,83**	**-181.908,20**	-28%

A nivel general el rubro Otros Ingresos tuvo una disminución de $181K USD que equivale al 28 %, *principalmente porque* no se produjo venta de acciones, ni cobros de siniestros en daños de equipos por parte de las compañías aseguradoras.
En el rubro dividendos recibidos existe una disminución de $ 33 K USD, debida a que en el período 2016, Novalab no obtuvo utilidades.

GASTOS DE OPERACIÓN

Los gastos de operación muestran una reducción de $598K USD equivalentes a un 7%, como se puede indicar en el siguiente cuadro:

ANALISIS DE GASTOS DE OPERACION AÑOS 2015 Y 2016

CONCEPTO	2015	2016	DIFERENCIA	VARIACIÓN %
Costo Ventas Medicinas e Insumos y Oxigeno	3.242.348,20	2.603.264,45	-639.083,75	-20%
Costos Operacionales	1.219.466,01	1.158.284,92	-61.181,09	-5%
Costos Servicios Generales	497.510,74	582.372,65	84.861,91	15%
Costos Servicos Contratados de Mantenimiento	526.024,62	496.780,70	-31.243,92	-6%
Costos de Personal	2.383.238,68	2.385.131,24	1.892,56	0%
Depreciacion Activos	487.203,80	533.232,26	46.028,46	9%
TOTAL GENERAL	**8.357.792,05**	**7.759.066,22**	**-598.725,83**	-7%

Los costos de venta de medicinas oxigeno e insumos se redujeron en S639K USD debido a la baja del nivel de ingresos, los costos operacionales tienen una reducción de $ 61K USD , los costos de servicios generales subieron en $85K USD específicamente por el registro de servicios profesionales en el servicio de imagen

Los costos relacionados a contratos de mantenimiento se redujeron en $31K USD, el costo de personal operativo se mantuvo sin variación y la depreciación de los activos se incrementó en $46K USD debido a la adquisición del upgrade del equipo de tomografía.

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRATIVOS

ANALISIS DE GASTOS DE ADM -VENTA AÑOS 2015 Y 2016

CONCEPTO	2015	2016	DIFERENCIA	VARIACIÓN %
Gastos de Personal	838.877,80	853.660,57	14.782,77	2%
Gastos Generales de Ventas	716.918,36	817.669,84	100.751,48	12%
Gastos Servicios de Mantenimiento	60.414,92	61.881,81	1.466,89	2%
Depreciaciones de Activos	33.261,92	34.176,85	914,93	3%
Contribucion Solidaria	0,00	26.800,00	26.800,00	100%
TOTAL GENERAL	**1.649.473,00**	**1.794.189,07**	**144.716,07**	9%

Los gastos administrativos se incrementaron en $14K USD equivalentes al 2% comparado con el año 2015.

Los gastos generales de venta se incrementaron en $100K USD, que incluyen la contratación de un seguro de responsabilidad civil médica, incremento en la prima de la póliza de seguros generales por $38K USD, obtención de licencia ambiental por $ 10K USD y en honorarios profesionales un incremento $26K USD por bono de jubilación a ex gerente general, valor aprobado por la Junta General de Accionistas.

Los gastos de servicio de mantenimiento y depreciación de activos, no registran una variación importante.

En el año 2016 se decreta una contribución solidaria empresarial para las provincias de la costa que sufrieron los efectos del terremoto, contribución que ascendió a $ 27K USD.

GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros tuvieron una reducción en $ 103K USD acorde con la reducción de los créditos bancarios cancelados en el año 2016.

RESULTADO DEL EJERCICIO

La utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta asciende a $ 142K USD y el resultado neto del ejercicio es de $ 19K USD.

8.2. BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Efectivo y equivalentes de efectivo.- Se incrementó en $705K, con fondos provenientes del crédito bancario, valor que al final del año fueron colocados en inversiones y será utilizado *como financiamiento del hospital del día.*

Cuentas por cobrar comerciales.- Sufrió una reducción del 38% específicamente $1´894M con el sistema nacional de Salud, los mismos que incluyen $ 642K USD correspondiente al reverso de la provisión cuentas por cobrar del año *2015* y reducción de *cuentas por cobrar a* seguros privados en $400K USD.

Las demás cuentas que conforman el total de cuentas por cobrar no han sufrido variaciones significativas.

Cuentas por cobrar al IESS.- Tuvo una reducción de $1.9M USD. $ 642K USD corresponden a la corrección de *una sobreestimación de ingresos realizada en el año 2015*, 255K USD por concepto del registro de glosas definitivas del período 2015 y una recuperación efectiva de $ 896 K USD.

Estimación por deterioro de cartera.- Existe una reducción de $120K USD en la provisión de cuentas incobrables debido a la aplicación de años anteriores.
Inventarios.- Sin variaciones importantes, se mantuvieron en los mismos parámetros del año 2016.

PASIVOS

Obligaciones Bancarias.- *Corresponde principalmente a un sobregiro* contable por $403K con Banco Pichincha, reflejado en inversiones.

Cuentas por pagar comerciales.- Presenta una reducción del 8%, equivalente a $152K USD

Honorarios Médicos.- Se incrementaron en un 12%,

***Compañías* Relacionadas.-** Tuvo una reducción del 67%, principalmente por efecto del pago de dividendos correspondientes al ejercicio fiscal del año 2015 en el año 2016.

Anticipo Clientes.- Registro a una reducción de $121K USD, por garantía o valores entregados a pacientes, que fueron liquidados *al cierre de su cuenta.*

Otros pasivos financieros.- Reducción de $ 774K USD que corresponde a la liquidación de expedientes de compañías de seguros y pacientes privados.

Provisiones y beneficios definidos.- Se redujo en 196K USD pago participación de trabajadores de la utilidad del ejercicio fiscal año 2015..

PATRIMONIO

Capital.- Se incrementó en $1'245M, debido al aumento de capital resuelto *en la sesión de* Junta de Accionistas del 10 de junio de 2015.

8.3. INDICES FINANCIEROS

Razón Liquidez

	2015	2016
Razón circulante	0,93	0,95

Nos demuestra que la liquidez de la compañía es aceptable, ya que por cada dólar de deuda corriente, se mantiene 0,95 ctvs. en el activo corriente para respaldar dicha deuda.

Razón de apalancamiento

	2015	2016
Razón de endeudamiento	0,57	0,54

Demuestra que el 54% del total de los activos totales, está financiado por sus acreedores

Apalancamiento financiero	2015	2016
	2,32	2,16

Menciona que la compañía a diciembre de 2016 mantenía 2,16 veces el valor de su patrimonio como activos totales

Razones de actividad

Rotación de Inventario

	2015	2016
Número de veces de rotación	37,66	36,18
Número de días de rotación	10	10

Demuestra una adecuada administración del nivel de inventario y la aplicación de políticas de consignación de insumos médicos.

Período de Cobro

	2015	2016
Número de veces de rotación	2,01	2,09
Número de días de rotación	182	175

El número de días de gestión de cobro se redujo a 175, continua influenciando en este indicador las cuentas por cobrar al Sistema Nacional de Salud

Razones de rentabilidad

Margen de utilidad sobre ventas	2015	2016
	6,61%	0,21%

La rentabilidad del año 2016 comparada con el año 2015 disminuyó de manera importante debido a los puntos comentados en el presente informe.

Rendimiento sobre el capital	2015	2016
	26%	0,42%

9. PROYECCIONES AÑO 2017

9.1. INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO

Continuando con los proyectos de *construcción y remodelación en la* Torre 1 y Torre 2, se ejecutaran las siguientes actividades:

Torre 1.- En el mes de mayo arrancarán los trabajos de remodelación de las áreas de farmacia, laboratorio, servicio al cliente, hospital del día y emergencia, se estima que se concluya hasta el mes de noviembre / 2017.
Se adecuará las oficinas administrativas del cuarto piso (Dirección Médica, Sala de Decisiones y RRHH) para aulas y biblioteca virtual de docencia.

Torre 2. Las oficinas administrativas de planta baja y los consultorios de la planta 1 se encuentran operativas desde el mes de abril. La planta 2 de consultorios estará operativa a partir del mes de agosto, incluido el servicio de ascensores. Adicionalmente en el subsuelo se desarrollaran las áreas de archivó, lavandería y costura.

9.2. ÁREA MÉDICA

Se continuarán cumpliendo los requerimientos del Consejo de Educación Superior CES, para calificar a la institución como Unidad Asistencial Docente.

Dentro del convenio marco suscrito con la UDLA se ha planificado realizar las siguientes actividades de mutuo beneficio como: Pasantías de pregrado y postgrado en diversas especialidades, nuevos proyectos de servicios médicos, biblioteca virtual en sala de docencia para acceso del personal médico como administrativo, entre otros.
Se Implementará el Departamento de Hematología y Medicina Transfusional, para atención de la clínica y convenios con otras instituciones.

9.3. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

Es necesario realizar una reestructuración organizacional de la compañía en el área administrativa financiera, hacia un enfoque en la atención y servicio al clientes, cuerpo médico y colaboradores que cumplan con la demanda actual; este proceso implicará cambio de puestos, recorte de personal, creación de nuevas unidades, entre otros con el propósito de potencializar las actividades que generan un verdadero valor agregado.

9.4. SISTEMA INFORMÁTICO

Es vital estabilizar y fortalecer el sistema informático actual, de tal manera que la información que genera sea de utilidad para la administración y permita el cumplimiento total de los requerimientos de los organismos de control.

9.5. COMERCIAL

El objetivo prioritario, es alcanzar un incremento en las ventas a paciente privados, que permitan tener un nivel de ocupación sobre el 65%, para ello se incorporará a la compañía personal de Mercadeo, que tiene como propósito apuntar y desarrollar la marca Novaclinica S.A., así como también buscar oportunidades de negocio con actuales y potenciales clientes.

Atentamente

Dr. Diego Merino Zaldumbide
PRESIDENTE

Ing. Pablo Buitrón Tinta
GERENTE GENERAL

Dr. Luis Miguel Delgado
DIRECTOR MÉDICO

BALANCES DE LA COMPAÑÍA

NOVACLINICA S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (CON CIFRAS COMPRATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PARTIDAS	DICIEMBRE 2015 MONTO	DICIEMBRE 2016 MONTO	VARIACION ABSOLUTA	% Horizontal
ACTIVOS				
Activos Corrientes:				
Caja y Bancos	630.550,51	205.184,95	-425.365,56	-67%
Inversiones		1.130.625,62	1.130.625,62	-
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	630.550,51	1.335.810,57	705.260,06	112%
Cuentas por Cobrar:				
Cuentas por Cobrar Comerciales	5.972.916,18	3.678.592,68	-2.294.323,50	-38%
Cuentas por Cobrar Relacionadas	30.053,33	61.276,00	31.222,67	104%
Activos por Impuestos Corrientes	357.625,74	224.892,04	-132.733,70	-37%
Otros Activos no Financieros	95.854,29	113.561,07	17.706,78	18%
Anticipo a Proveedores	11.412,25	83.315,74	71.903,49	630%
Gastos Anticipados	10.805,78	32.615,34	21.809,56	202%
Total cuentas por Cobrar Comerciales:	6.478.667,57	4.194.252,87	-2.284.414,70	-35%
Menos: Estimación por Deterioro de Cartera	-379.850,59	-259.698,75	120.151,84	-32%
Cuentas por cobrar, netas	6.098.816,98	3.934.554,12	-2.164.262,86	-35%
Inventarios	221.954,90	206.915,42	-15.039,48	-7%
Total Activo Corriente	6.951.322,39	5.477.280,11	-1.474.042,28	-21%
Activo no Corriente				
Propiedades y equipos, netos	8.846.966,83	8.807.250,25	-39.716,58	0%
Inversiones en Sociedades	307.236,91	289.049,68	-18.187,23	-6%
Activos por Impuestos Diferidos	10.333,88			
Total de Activos	**16.115.860,01**	**14.573.580,04**	**-1.542.279,97**	
PASIVOS Y PATRIMONIO				
Pasivo Corriente:				
Sobregiro Bancario	0,00	403.880,56	403.880,56	-
Porción Corriente de las Obligaciones Bancarias	535.899,29	568.914,99	33.015,70	6%
Total Obligaciones Bancarias	535.899,29	972.795,55	436.896,26	82%
Cuentas por Pagar:				
Cuentas por Pagar Comerciales	1.797.678,84	1.645.144,38	-152.534,46	-8%
Honorarios Médicos	1.953.465,78	2.187.659,82	234.194,04	12%
Compañías Relacionadas	322.191,00	105.874,00	-216.317,00	-67%
Pasivos por Impuestos Corrientes	289.443,69	67.815,04	-221.628,65	-77%
Anticipo Clientes	132.198,73	10.494,41	-121.704,32	-92%
Otros Pasivos no Financieros	1.382.761,00	608.384,00	-774.377,00	-56%
Total de Cuentas por Pagar	5.877.739,04	4.625.371,65	-1.252.367,39	-21%
Otras Provisiones y Beneficios Definidos	374.910,66	178.103,07	-196.807,59	-52%

Total Pasivo Corriente	***6.788.548,99***	***5.776.270,27***	-1.012.278,72	-15%
Pasivos a Largo Plazo				
Porción Largo Plazo de Obligaciones Bancarias	1.265.784,74	1.296.869,75	31.085,01	2%
Beneficios Definidos por Jubilación Patronal	*431.551,24*	*474.890,24*	*43.339,00*	*10%*
Beneficios Definidos por Desahucio	103.331,73	93.651,08	-9.680,65	-9%
Pasivos por Impuestos Diferidos	215.497,15	187.112,44	-28.384,71	-13%
Total Pasivos	**6.804.713,85**	**7.828.793,78**	-975.920,07	-11%
Patrimonio				
Capital	2.723.761,00	3.969.314,08	1.245.553,08	46%
Reserva Legal	428.655,66	499.424,99	70.769,33	17%
Reserva Facultativa	51.241,41	51.241,41	0,00	0%
Aportes Futura Capitalización	957.418,61	0,00	-957.418,61	-100%
Resultados Acumulados	*789.342,18*	*419.832,45*	-369.509,73	-47%
Resultados Acumulados Adopción NIIFs Primera vez	1.625.310,07	1.625.310,07	0,00	0%
Otros Resultados Integrales	102.529,22	179.663,22	77.134,00	75%
Total Patrimonio,neto	6.678.258,15	6.744.786,22	66.528,07	1%
Total Pasivos y Patrimonio	**15.482.972,00**	**14.573.580,00**	-909.392,00	-6%

NOVACLINICA S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 *(Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2015)*

PARTIDAS	2015 Enero a Diciembre	2016 Enero a Diciembre	DIF	%
Ventas Pacientes Privados	5.420.880	5.534.174	113.295	2%
Ventas Pacientes *Públicos*	5.293.342	3.894.157	-1.399.186	-26%
Ingresos Netos	**10.714.222**	**9.428.331**	**-1.285.891**	**-12%**
Gastos de Operación	8.357.792	7.759.066	-598.726	-7%
Gastos de Venta	1.649.473	1.794.189	144.716	9%
Total Gastos Operación y Ventas	**10.007.265**	**9.553.255**	**-454.010**	**-5%**
(Perdida) Utilidad en Operación	706.957	-124.924	-831.881	-118%
Otros Ingresos y Egresos	302.425	269.421	-33.004	-11%
Gastos Financieros	-263.812	-159.814	103.998	-39%
Servicios Terceros Comisiones	226.182	257.272	31.090	14%
Servicios Cafeteria y Otros	131.276	136.176	*4.899*	*4%*
Venta de Acciones	104.145	0	-104.145	-100%
Seguros Cobrados	51.766	0	-51.766	-100%
Dividendos Recibidos	34.083	664	-33.419	-98%
Descuento por Pronto Pago	*18.785*	*35.123*	16.338	87%
Otros Ingresos (Gastos)	54.417	-1.701	-56.118	-103%
Ganancia antes de participacion trabajadores e impuesto a la renta	**1.063.799**	**142.796**	**-921.003**	**-87%**
Participacion Trabajadores	159.570	21.419	-138.151	-87%
Impuesto a la Renta Corriente	196.536	119.705	-76.830	-39%
Impuesto a la Renta Difierido	0	18.051	18.051	-
Resultado del Ejercicio	***707.693***	***19.722***	**-687.971**	**-97%**