

INFORME DE GERENCIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2013

Buenas noches, señores socios y socias de la Clínica España S.A., señores doctores que nos acompañan, como es de su conocimiento he presentado mi renuncia el 30 de septiembre del 2013, el que indico que estaré gustoso en solventar cualquier inquietud sobre mi desempeño de Gerente que lo realice desde el mes de julio del 2011, puedo comenzar indicando que la contabilidad está al día y que puede ser revisada por ustedes.

En cuanto a los Balances hasta el 30 de septiembre del 2013 que están presentados adjuntos a este informe puedo indicar según Balance de Resultados que los ingresos son de \$583.617,13 teniendo en cuenta que el mayor valor de estos ingresos es del 62% (\$361.211,94) por Hospitalización y que por derecho de quirófano es de \$26.833,53 que se puede ver que si hay un ingreso por las inversiones realizadas en Quirófano que fue de \$53.500,00 y de egresos es de \$ 627.784,73 el valor mayor que podemos ver es pago de Sueldos y Salarios, Beneficios Sociales, Horas Extras, Varios Gastos Hospitalización y entre estos también los Honorarios Médicos que es el valor de pagos de honorarios a los médicos del IESS sumando el total de 67% (\$420.753,18)

Se puede notar que después de un revisión de cuentas en las cuales se han realizado con los Ingresos del IESS se ha visto que existe valores pendientes de pago del IESS a Clínica España S.A. y solo revisado del año en curso las tres cuentas de proveedores entre estos: Traumamed S.A. Comercial Alban Borja, Impromed Ca Ltda. El valor por cobrar del IESS para la Clínica España S.A. es de \$38.169,49, estando pagadas las cuentas de proveedores por el valor de \$13.336,61. Dejo sentado esto, en cuanto la clínica tiene valores por cobrar al IESS y no como se ha sostenido sin sustento, también indico que todas las prótesis que la clínica ha realizado del IESS, la utilidad se mantenía en un 10%, que no ha sido facturado por la persona encargada, a lo que se ha dispuesto la corrección debida.

También quiero poner a conocimiento de ustedes que cada una de las inversiones que la Clínica España S.A. ha realizado se las adoptado con la suficiente justificación o por petición de las entidades de control, por ejemplo, se reviso el sistema de Oxigeno que mantenía la Clínica, que estaban operado con mangueras para gas licuado de petróleo, que debió ser cambiada a una estación de Oxigeno, para cuatro tanques, semiautomática la que administra a Uci y Quirófano

Para mantener el contrato de servicios con el IESS y según los requerimientos se tuvo que invertir en los equipos de Neonatología, lo que ha resultado en beneficios para la compañía, estando a la fecha pagado el Respirador que mantenemos en UCI, y se ha pagado el valor de \$15.845,84 al proveedor, pero se ha venido utilizando la termo cuna en Quirófano.

Se ha invertido en el mantenimiento correctivo de la oficina de Gerencia y Secretaría, dando una imagen adecuada a todos los usuarios, fundamentalmente, a los afiliados del IESS que acuden diariamente, se readecuo también la sala de Neonatos, colocando piso Piso flotante y se realizó adecuaciones de panelera (Divisiones de Aluminio y vidrio) para tener un centro integrado.

Se ha adquirido dos monitores para Emergencia y se puso persianas como divisiones en cada modulo de este departamento.



También se realizó la inversión para Quirófano con un monitor, mesa de Operaciones, Lámpara Cielítica, máquina de Anestesia. Con todos los informes de aprobación de cada equipo por los médicos especialistas con la autorización de Directorio.

A pesar de que cuando se comenzó a trabajar dentro de la clínica se mantenía un servidor con el que abastecía a toda la clínica con 3 computadoras las que estaban desactualizadas y presentaban problemas de funcionamiento, obligo a su cambio total, teniendo el centro único de operaciones en la secretaria de la gerencia con switch de 16 canales, sistema estructural de red, con tres computadoras y dos impresoras, en el presente año se han comprado dos computadores más para integrar la asistente del IESS y Contabilidad, para un mejor control, y se puede indicar también que esta con un servidor HP propio para su funcionamiento, también con un UPS que puede soportar la estación, se mantiene también 15 cámaras de seguridad estratégicamente para dar soporte en casos que amerite y con un disco duro de un Tera para el almacenamiento.

Se ha adquirido también un juego completo de pinzas para Quirófano, en aras de mejorar el equipamiento de esta importante área.

Se ha tratado de mantener a la clínica en buen estado siempre realizando un mantenimiento correctivo insuficiente que ha sido costoso, conociendo todos ustedes que la cubierta de la clínica está colapsado y también la del primer piso del parqueadero.

El mantenimiento correctivo que siempre se ha dado en las instalaciones eléctricas y de plomería. Se ha realizado el cambio de la puerta posterior del garaje por una corrediza y en el parqueadero de adelante con seguridad de cadenas.

En la contabilidad, en la cuenta por cobrar Ing. Felipe Ullauri en reuniones mantenidas con el Presidente y con el directorio, se indicó pormenorizadamente cuenta por cuenta de los valores invertidos por pagar que no tenían soporte, según recibos número 9156 y 9162, por un valor de \$5.158,56, valores que están pagados a la fecha.

También indicar que en varias ocasiones se ha indicado al directorio la falencia que tiene el sistema de contabilidad, para realizar todo este informe se ha tenido que realizar entre sumas y restas, no da resultado de informes ni consultas de lo que se requiere al día, por esa razón, resulta difícil tener al día las cuentas del IESS, razón por la que indico que es urgente su renovación.

Las inversiones que se han realizado en la infraestructura de la compañía, han sido urgentes y necesarias para poder brindar el servicio a los usuarios, con un nuevo aspecto de presentación y de confianza en la atención incluso para cada uno de los Médicos socios de la Clínica y los Médicos que apoyan a la clínica, en lo siguiente:



ACTIVO	VALOR
Quirófano (cama de operaciones, Lámpara Cieftica, Máquina de Anestesia y Monitor)	53.500,00
Equipos Neonatos	28.282,83
Sistema Centralizado de Oxígeno y Mantenimiento de Equipos Médicos	22.124,02
Computadoras, Impresoras, Cableado estructural.	10.394,28
Emergencia Monitores, persianas	6.255,02
Readecuación de la Gerencia: Muebles, piso.	5.151,47
Sistema de Cámaras de Vigilancia	5.523,66
Neonatos readecuación, pintada clínica	3.396,16
Instrumental Medico	2.206,40
TOTAL	136.833,84
GASTOS	
Liquidaciones a empleados por Indemnización	14.000,00
Pagos al IESS y SRI por multas administraciones anteriores	5.000,00
Guardianía	13.636,00

Proveedores	88,803.87	136.833.84	Activos Fijos
Bancos	76,266.51	28.279.07	Cartera
Honorarios Médicos			
IESS	70,630.36	25.835.07	Reserva 2011
		40.000.00	Reserva 2012
	235,700.74	200.000.00	

Con este cuadro indico específicamente los valores gastados y las inversiones, que han apoyado en el mantenimiento de los servicios de la compañía y en el incremento de su patrimonio, lamentablemente, los ingresos no han sido suficientes, lo que ha provocado iliquidez en las cuentas.

Resalto que el Comisario, Dr. Francisco Beltrán, en ninguno de sus informes ha señalado errores o falencias de la administración, contando con su aprobación toda la gestión realizada por la gerencia y la administración, informes, que en conjunto con los balances de la compañía por los años 2011 y 2012, cuentan con la aprobación de la junta general de accionistas, del SRI y la Superintendencia de Compañías, como ente de control.

Atentamente,


Ing. Felipe Ullauri S.

INFORME DE GERENCIA

PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Cuenca 31 de marzo de 2014

Una de las primeras cosas que se debe manifestar, y que se debe iniciar es indicando que la clínica España en todos sus aspectos en todas sus funciones estaban funcionando mal no hay ninguna área de la clínica que funcione bien.

Esta clínica con muchos años de trayectoria ha sido llevada como la tienda de la esquina no se la toma ni se la ha administrado como el negocio que debe ser, y como pequeña muestra de eso aun algunos médicos socios y no socios utilizan insumos de la clínica para pacientes particulares como desde equipos de curación hasta certificados médicos utilizando insumos de la clínica lo que genera un gasto a la clínica.

Si comienzo por lo económico debo manifestar que la deuda a proveedores era de: \$ 92,472.47 incluyendo Word medical (máquina de anestesia y lámpara monitores \$50000): \$ 19, 333,00.

Deuda de honorarios de médicos privados fue: \$ 10.429,64.

Pago de liquidaciones ex trabajadores: \$ 3, 846,30.

Aumento de capital fue de: \$ 90.040,00, esto es 1500 que se sumó del Dr., Tinoco depósito en enero anterior (\$ 88, 541,00).

El valor adeudado a médicos por el IESS es de: \$69.020,39 pero 1044.26 es ya cancelado a honorarios de médicos externos, total de cancelar es \$ 67. 976,13.

Se realizó un estudio por parte de contabilidad para establecer una ganancia del 10% por trámites del CALL CENTER, restando además punto net, sueldo de personal, y el 10% de SRI, que durante esos meses ese gasto fue asumido por la clínica y siendo obvio que genera gasto.

Ingreso de pago del iess ha sido de:

ACREDITACIONES A LA CUENTA CORRIENTE VALORES DEL IESS DESDE OCTUBRE 2013 A MARZO 2014			
FECHA	# DEPOSITO	DESCRIPCION	VALOR
28/11/2013	5165599	31-SPI-IESS TES. NAC. FONDO PREST.	\$ 19.763,54
28/11/2013	5165639	31-SPI-IESS TES. NAC. FONDO PREST.	\$ 615,87
13/12/2013	10459031	31-SPI-IESS TES. NAC. FONDO PREST.	\$ 38.062,80
13/12/2013	10459062	31-SPI-IESS TES. NAC. FONDO PREST.	\$ 20.045,90
03/01/2014	8324259	31-SPI-IESS TES. NAC. FONDO PREST.	\$ 11.854,71
13/02/2014	4023087	31-SPI-IESS TES. NAC. FONDO PREST.	\$ 1.141,30
10/03/2014	15147449	31-SPI-IESS TES. NAC. FONDO PREST.	\$ 16.723,17
11/03/2014	4779451	31-SPI-IESS TES. NAC. FONDO PREST.	\$ 10.731,74
19/03/2014	4788731	31-SPI-IESS TES. NAC. FONDO PREST.	\$ 1.291,17

TOTAL		\$ 120.230,20
--------------	--	----------------------

Ganancia a la clínica de:

TOTAL \$ 52.338,81

Se recuperó dinero de parqueadero: antes \$300, actualmente \$ 830,00, (239,93 dr. Duque),

Teléfono: antes \$ 355,64.

Venta de: televisores, muebles viejos, silla de ruedas, sofá camas, chatarra, se obtuvo un total de: 100; 40; 35; 75; 126; chatarra 80, total: \$ 456 más 500 de carnaval.

De multas y atrasos a personal \$696.44.

Total: \$ 1. 748,01 más 500 no se utilizó para carnaval total \$ 2.247, 37.

Esto sirvió para poder comprar pintura y realizar mantenimiento de habitaciones cuyo gasto es de:

INFORME DE GASTOS INCURRIDOS EN MANTENIMIENTO DE EDIFICACION

El valor del gasto incurrido en el mantenimiento de la clínica a la presente fecha asciende a:

SUMINISTROS DE FERRETERIA, PINTURAS	\$ 1.847,86
-------------------------------------	-------------

INFORME DE PROVEEDORES POR PAGAR

Los proveedores por pagar al 31 de diciembre de 2013 mantenían un saldo de:

TOTAL SALDO PROVEEDORES AL 31/12/2013	\$ 40.706,36
---------------------------------------	--------------

Este valor está respaldado en un documento impreso y en el cual se encuentra detallado el valor a pagar a cada proveedor.

SALDO DE LOS PROVEEDORES DEL 2013	\$ 7.801,90
-----------------------------------	-------------

Este valor aún está pendiente de pago que corresponde a honorarios de Daisy Serrano \$ 6398.86 de los trámites realizados en el IESS en el 2012-2013, Brandmedical Ecuador S.A. \$ 1070.04 y Traumamed S.A. \$ 333.00, estos dos últimos proveedores son facturas ingresadas en tramites del IESS.

Debo recalcar la falta de preocupación de los mismo socios que utilizan las instalaciones durante el nefasto manejo del periodo anterior, ya que las habitaciones estaban sucias, desarregladas, oscuras, el personal desanimado, angustiado, debiendo como dueños de esto haber exigido mejorar la presencia porque eso refleja en que institución trabajamos, con respecto a los comentarios de por qué se está pintando la clínica haciendo la aclaración que no toda la clínica está pintada aún falta.

RECORTES:

Televisión: DIRECTV: se pagaba \$ 220,42 y ahora se paga: 110,60 AHORRO: 109,40

Teléfono: se pagaba: \$ 547 (3 MESES) \$ 183.09 ahora se paga:

Agua: se pagaba :\$549,91 ahora se paga \$ 416.85

Personal: antes: \$ 9.694 Ahora: \$ 8.263,29 AHORRO: \$1430,71

Bodeguero: \$ 452,39

Gerente: \$1300 Ahora 500

Guardiania: \$800

Celular: ANTES 161,28 más recargas de 100 mensual AHORA: \$64,96 AHORRO: 96,32

Esto da un total de: \$ 3.821,88

Otro mal manejo del gerente anterior es el crédito que mantiene con la tarjeta American Express: 7979.48 dólares diferido a 18 meses con pago mensual de 516.05 dólares falta meses: Pago cuota mensual de tarjeta de crédito American Express \$ 516.05, está pendiente de pago 11 cuotas que resulta \$ 5369.03. Hasta la presente fecha se ha cancelado \$ 3919.87.

Se creó una nueva cuenta en el banco de Guayaquil número: 6646212 en la que se deposita los honorarios privados para evitar algún desvío de fondos para otros fines.

La auditoría se contrató al Ing. Diego Chacha con un valor de \$2200,00 abono de 500

El valor de honorarios del Dr. Pablo Regalado es de: % 1800,08

Pago de liquidación a ex trabajadores: \$3846,30

Agua: \$549,91

ADMINISTRATIVA:

Se dio la cancelación de personal de bodega de medicamentos, la misma que se encontraba desabastecida, desordenada, y sucia, por lo que tuvimos que ordenar y adquirir medicación a medida que se logra la venta de las mismas se adquiere manteniendo la utilidad y recuperar poco a poco para no endeudarse con las distribuidoras buscando siempre la medicación con el mejor precio.

Uno de los puntos por los cuales la medicación sufrió una pérdida es debido a que se adquirió medicación sin estudio, medicación de marca utilizada para pacientes de IESS, y el precio no se controló por lo que desde inicio detecte pérdida diaria en medicamentos.

Cambio en personal de contador y auxiliar contable, con mayor tiempo en la clínica.

Cambio en el personal de cocina

Permanecemos con la Sra. Daysi Serrano quien realiza la facturación de hospitalización y transferencias, quien debe aún encargarse de recuperar glosa con un valor:

Contratación de nueva recepcionista.

FISICO

Pintura en habitaciones, cambio de iluminación a menor número de focos y estos ahorradores.

Arreglo en baños de habitaciones 204, 110 y 104, sus paredes con vinyl con un valor de 80-90 dólares.

Compra de sofás únicamente para las habitaciones de planta alta. Al momento de 2.

Adquisición de microondas para cocina.

Bloqueo de los teléfonos dentro de la clínica y en consultorios para salida a llamadas.

El no pago de alcuotas de auditorio.

Compra de nuevo sistema operativo con un valor de \$ 4850 SMARTSYS

ATENTAMENTE


Dr. Vladimir Serrano B.

Gerente Clínica España S.A.