

adelante; al momento estamos trabajando en un sistema que unifica a las diferentes áreas optimizando los recursos para dar un mejor servicio

15.- En lo que respecta a los estados financieros, estado de resultados, el estado de evolución de patrimonio, como el flujo del efectivo, se encuentran debidamente respaldado con documentos que reposan en la Administración de la clínica, y estos están dentro de los parámetros normales.

Atentamente

Cont. Angelica Quito



Contadora lic 043078.

8.-Retenciones de IVA, valores retenidos por la clínica a las adquisiciones, las mismas se han ido liquidando conforme las declaraciones mensuales realizadas, quedando un saldo final de a ser liquidadas en el mes subsiguiente.

9.- Las retenciones en la fuente a pagar corresponde a la suma de retenciones generados por: honorarios, servicios entre sociedades, servicios de publicidad y comunicación; y por transferencia de bienes de naturaleza corporal; y, por otras retenciones del 2%.

10.-No se ha registrado provisiones para cuentas incobrables debido a que al momento la clínica no cuenta con un cartera vendida, un solo cliente por cobrar y dicho monto por cobrar se encuentra en trámites de demanda.

11.-Las provisiones por beneficios sociales están conforme a los estipulados en la ley; a los valores pagados a los trabajadores del periodo económico. Teniendo que informar que sobre las provisiones para jubilación y desahucios no han sido analizados ni aplicados en el año transcurrido por cuestiones de costos a los que han sido cotizados los peritos para dicha labor, siendo localizados una firma la cual nos da una propuesta a ser aplicada desde el siguiente año.

12.-Se realizó la verificación de los valores pagados mediante roles de pago al personal para confrontarlos con las planillas aportadas al IESS, en los cuales se encuentra también el aporte de las horas extras que realiza el personal.

13.-Obligaciones con Instituciones Financieras. Durante este periodo se registró un préstamo a una institución financiera para poder dar cumplimiento con la cancelación de deudas que mantenía la Clínica con sus accionistas y médicos, valores arrastrados de años anteriores, de acreditaciones realizadas por el IESS.

Con este préstamo más valores facturados al IESS se logró cancelar esta cuenta, este préstamo está financiado para dos años y medio y se cancela mensualmente las cuotas.

14.-Como acotación final deseo dejar constancia que el trabajo realizado ha sido arduo, debido a que nos tomó tiempo para poder dar marcha con un sistema contable al cual se debió hacer muchos cambios y ajustes de acuerdo a las necesidades de la institución, agradeciendo a un personal operativo que colaboro al 100% para salir

1.-Caja General, se registra un valor de efectivo ingresado los días 31 de enero la cual fue cuadrada y depositada el primer día de labores.

2.-Caja Chica, se evidencio que su movimiento es por los registros de gastos de cantidades menores para la gestión Administrativa de la Caja Chica, siendo su custodia la Sra. Elizabeth Flores.

3.-Bancos, se constató que estas cuentas se manejan con la prolijidad propia para pagos a proveedores y demás pagos, realizándose conciliaciones bancarias mensuales, además para mayor control de los pagos existen 2 firmas conjuntas.

4.-Clientes, el total de la cartera existente al, el 95% corresponde a la Sra. Arbito Lazo Julia Cristina, cobro no efectivizado porque está en juicio, entablada por el cliente.

5.-Medicamentos, esta cuenta se refiere al inventario de medicinas que se encuentran distribuidas en los departamentos de farmacia, quirófano, emergencia y en la unidad de cuidados intensivos, que se justifica con el inventario físico que se realizó los primeros días del mes, a mas de dar a conocer que el funcionamiento de inventarios se mantienen controlados a un 100% por el sistema que se implemento para dicho control.

6.- Activo fijo, se registra un pequeño incremento de activo fijo en el presente año el mismo que está justificado con la adquisición de artefactos para lavandería y cocina, a mas de las mejoras realizadas en las mismas.

7.-Proveedores, se constató el saldo de esta cuenta debidamente sustentada por los valores de las facturas por pagar, que serán canceladas en el mes de enero, se encuentran dentro de esta las compras de materiales de construcción que se adquieren para el cambio de la cubierta, y arreglos adicionales en las instalaciones de la clínica.