

UNIDAD DE SERVICIOS RENALES DEL AUSTRO CIA. LTDA. INFORME DE GESTION GERENCIAL PERIODO 2010

Cuenca, mayo de 2011.

Señores Accionistas:

En cumplimiento con lo dispuesto en la Ley y los Estatutos de la Compañía en mi calidad de Gerente General de Unidad de Servicios Renales del Austro Cía. Ltda., me permito poner en consideración de los Señores Socios el informe de gestión de ejercicio económico 2010.

INTRODUCCION

Para el equipo administrativo de la Unidad Renal del Austro, es de gran importancia, entregar un balance de los resultados financieros y administrativos del periodo 2010.

Durante el periodo analizado hemos continuado trabajando con mística y entusiasmo, realizando en forma continua actividades encaminadas a mantener y mejorar la calidad del servicio, lo que ha permitido al 31 de diciembre una ocupación del 100% de la capacidad instalada. Por lo tanto creemos prudente considerar la ampliación del área de diálisis y la adquisición de un terrero para bodegas, lavandería y parqueadero.

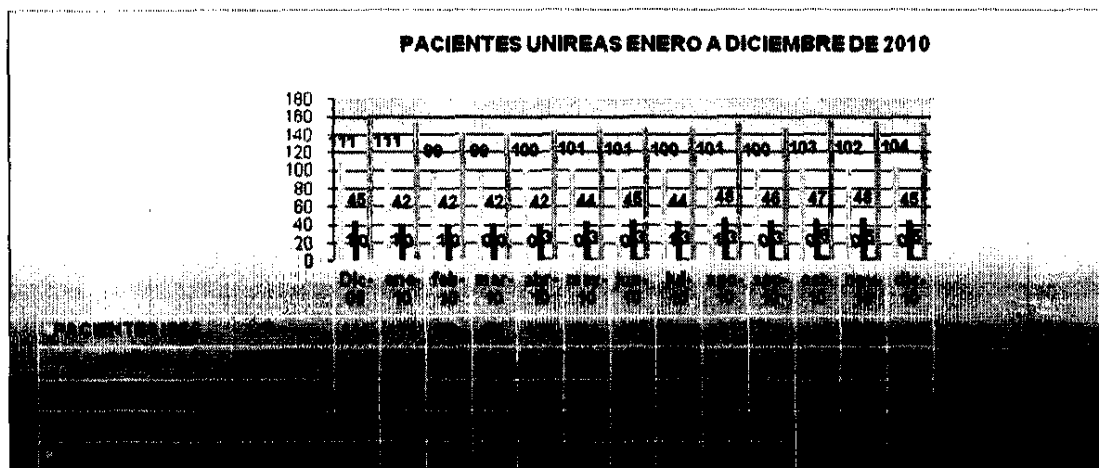
SITUACION JURIDICA

Al 31 de diciembre de 2010 la empresa no se encuentra demandada ni civil ni penalmente.

Al finalizar el período 2010 el capital social se encuentra conformado de la siguiente manera:

Socio	Capital
Dra. Lilian Encalada	45.000,00
Dr. Cesar Toral	22.500,00
Dr. Augusto Vázquez	22.500,00
TOTAL USD \$	90.000,00

ESTADISTICAS DE PACIENTES



Se inicia el periodo 2010 con 157 pacientes, 111 del IESS 1 privado y 45 del PPS.

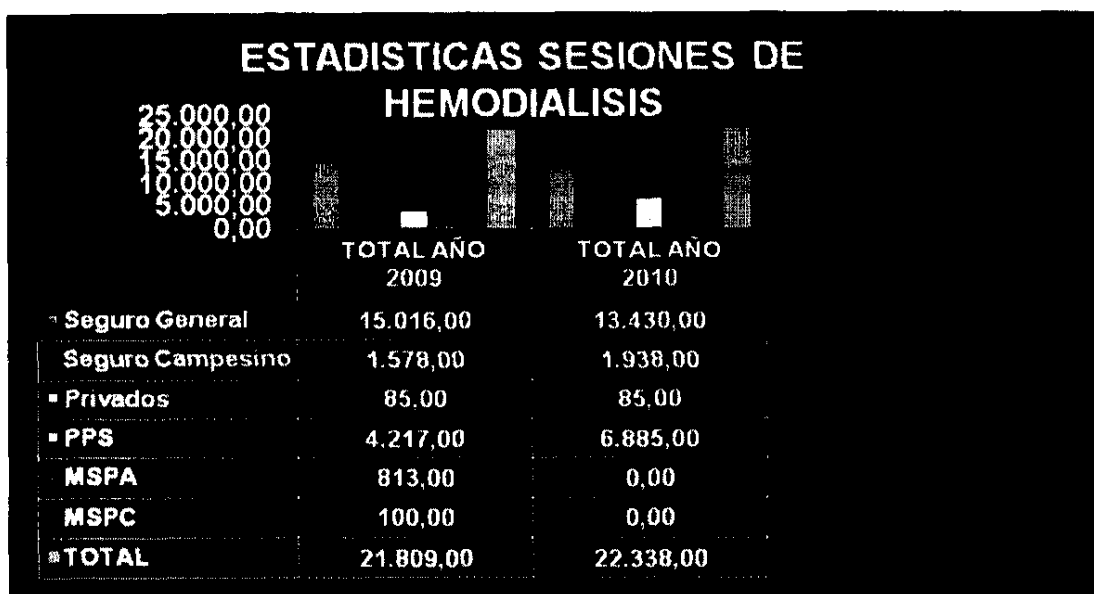
Se transfieren a Hemodial Azogues en enero 5 pacientes del PPS y en febrero 15 pacientes del IESS.

En marzo de 2010 se inicia el programa de diálisis peritoneal con 3 pacientes del PPS.

Se cierra el ejercicio económico con 154 pacientes, 104 del IESS y 50 del PPS,

Durante el año 2010 no se presenta crecimiento con respecto al periodo 2009, ya que la capacidad instalada se encuentra ocupada en su 100% con back up libres cumpliendo con su finalidad.

ESTADISTICAS SESIONES DE HEMODIALISIS



El total de sesiones de hemodiálisis realizadas en el periodo 2010 alcanzan la cifra de 22.338 al cierre del periodo, ocupando el 100% de capacidad de la Unidad.

GESTION DE TALENTO HUMANO

Dentro del manejo administrativo y específicamente el relacionado con el personal, es importante mencionar:

- ✓ En marzo de 2010 se desvincula la Licenciada Ximena Zhindon, en su reemplazo la Licenciada Mónica Vélez es promovida de su cargo de recepcionista clínica al de Trabajadora Social. En el mismo mes presenta su renuncia la Auxiliar de Enfermería Ana Montesdeoca para vincularse a una institución de salud del estado.
- ✓ En abril de 2010 se distribuyen a los empleados utilidades correspondientes al periodo 2009.
- ✓ En mayo de 2010 por razones de índole personal renuncia al cargo de Auxiliar de Enfermería la Sra. Viviana Barahona.

- ✓ A partir de junio de 2010 el personal recibe un incremento de sueldo del 10.20% promedio.
- ✓ En junio de 2010, renuncia al cargo de Auxiliar de Enfermería la Sra. María Eugenia Peralta, en su remplazo ingresa el Sr. Esgar Japa.
- ✓ En julio de 2010 para vincularse al IESS renuncia al cargo de Auxiliar de Enfermería EL Sr. Juan Carlos Figueroa. En el mismo para ocupar las vacantes del cargo de Auxiliar de Enfermería ingresan las Señoras: Elsa Cabrera, Lilia Becerra, Lilliana Peralta y Martha Sarmiento.
- ✓ En julio de 2010 se vincula al cargo de Enfermera la Licencia Norma Hernández.
- ✓ En agosto de 2010 presenta su renuncia al cargo de Auxiliar de Enfermería la Sra. Patricia Sinchi para vincularse al IESS. En el mismo mes es desvinculada la Sra. Martha Sarmiento de su cargo de Auxiliar de Enfermería por no pasar su contrato a prueba de 90 días.
- ✓ En Octubre de 2010 se ofrece al personal de UNIREAS una cena en el restaurante tres estrellas.
- ✓ En Noviembre de 2010 presenta a renuncia al cargo de Auxiliar de Enfermería el Sr. Esgar Japa en su remplazo ingresa el Sr. Juan Patiño
- ✓ En Noviembre de 2010 ingresa la Sra. Maria Graciela Merchán para ocupar el cargo de Enfermera de hemodiálisis y diálisis peritoneal.
- ✓ En Diciembre de 2010 renuncia al cargo de Auxiliar de Enfermería la Sra. Lilliana Peralta aduce razones de índole personal.
- ✓ En diciembre el personal recibe un homenaje por las Festividades de Navidad y de Fin de Año con una cena amenizada por la cantante Daysi Pacheco, durante el evento se sortean presentes. El 21 de diciembre se realiza la entrega de canasta navideña, al personal y socios de la unidad renal.

- ✓ A lo largo del Año en coordinación con la Dirección Médica se imparten charlas educativas al personal y pacientes de la Unidad.
- ✓ Se realizan en forma permanente reuniones de coordinación e integración con el personal de la Unidad.

ACTIVIDADES REALIZADAS CON PACIENTES Y COMUNIDAD

- ✓ En febrero de 2010 se entrega un presente por la celebración de San Valentín.
- ✓ En marzo de 2010 por el día mundial del riñón se realiza una jornada gratuita de prevención de enfermedades renales, con cobertura de la prensa y participación de la ciudadanía.
- ✓ Para celebrar el día de la madre se entrega un presente. A finales del mismo mes se realiza una misa en honor a la Virgen, se sirve un refrigerio a los asistentes.
- ✓ En junio por el día del padre los pacientes reciben un presente.
- ✓ En julio de 2010, se realiza el paseo de pacientes a la Quinta el Álamo inicia el mismo con la celebración de la Santa Misa, luego se presenta un grupo de Mariachis, se sirve un almuerzo típico, continua la jornada con comparsas, concursos, y baile. Culmina este evento con la felicitación de los homenajeados.
- ✓ En diciembre de 2010 se realizan las siguientes actividades:
 - Taller para la elaboración de manualidades con fieltro, botas navideñas, árboles de navidad, caritas de Noel, renos, etc.
 - En el local de UNIREAS se realiza el Homenaje navideño a pacientes con la celebración de una misa, canto de villancicos y entrega de una canasta.

ACTIVIDADES CONTRACTUALES Y DE REPRESENTACION:

- ✓ A partir de enero de 2010 entra en vigencia el nuevo tarifario institucional IESS, US\$ 1.456,00 por manejo integral de hemodiálisis
- ✓ Durante el primer trimestre de 2010 son renovados: Permiso de Funcionamiento, Cuerpo de bomberos, pago de Patente Municipal, Impuesto a los Activos Totales y contratos de mantenimiento, guardianía, vigilancia y monitoreo, etc.
- ✓ En mayo de 2010, se realiza actualización del RUP, registro único de proveedores.
- ✓ En junio de 2010 se renueva con Seguros Equinoccial las pólizas de incendio, robo, equipo electrónico, para el 100% de instalaciones y maquinaria de la Unidad.
- ✓ En noviembre de 2010, se solicita al IESS reacreditación de UNIREAS CIA. LTDA.
- ✓ En diciembre de 2010 se realiza el recalcu de facturación IESS de los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2009, aplicando el tarifario vigente para los meses indicados, US\$ 1.456.

SITUACION FINANCIERA:

ANALISIS DE ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

INGRESOS / VENTAS

DETALLE	INGRESOS 2009	INGRESOS 2010	PRESUPUESTO 2009	INGRESOS/PRESU- PUESTO
DIALISIS IESS SG	1.498.400,00	1.690.632,00	1.690.752,00	255.620,00
DIALISIS IESS CAM	157.300,00	255.740,00		
DIALISIS PRIVADOS	6.938,00	8.017,00	474.000,00	274.117,00
MINISTERIO DE SALUD DEL CAÑAR	9.947,00	0,00		
MINISTERIO DE SALUD DEL AZUAY	61.999,83	0,00		
PROGRAMA DE PROTECCION SOCIAL	428.228,80	740.100,00		
OTROS INGRESOS	2.017,04	2.814,80	82.281,00	-79.448,20
TOTAL	2.182.830,47	2.697.303,80	2.247.013,00	450.290,80

En el detalle de ingresos por hemodiálisis con respecto al periodo 2009 se observa una variación positiva de US\$ 534.473,40 que representa el 24.71%. Frente al presupuesto el ingreso total es superior en US\$ 450.290,80 o 20.03%.

COSTOS - GASTOS Y UTILIDAD

CONCEPTO	TOTAL AÑO 2009		TOTAL AÑO 2010				
	MOVIMIENTO REAL		PRESUPUESTO		MOVIMIENTO REAL		DIFERENCIA
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%	
TOTAL INGRESOS HEMO	2.182.830,47		2.247.012,88		2.697.303,80		
COSTO DE MATERIALES	743.075,93	34,36	691.813,38	30,79	836.781,44	31,02	-0,23
COSTO DE SERVICIOS							
Farmacia y Oxígeno	205.600,95	9,51	122.686,89	5,46	234.113,97	8,68	-3,22
Servicio de Clínicas y Laboratorio	98.047,28	4,53	61.343,44	2,73	300.212,11	11,13	-8,40
Sueldos de Producción	380.976,84	17,61	494.342,77	22,00	414.121,14	15,35	6,65
TOTAL COSTO DE SERVICIO	684.625,07	31,65	678.373,10	30,18	948.447,22	35,16	-4,97
GASTOS CENTRO							
Salarios Administrativos	104.832,84	4,85	85.161,78	3,79	140.004,42	5,19	-1,40
Honorarios	2.080,00	0,10	10.203,91	0,45	2.500,00	0,09	0,36
Otros Gastos Administrativos	103.773,85	4,80	122.686,89	5,46	120.924,70	4,48	0,98
Gastos no deducibles	1.154,86	0,05	3.145,82	0,14	898,87	0,03	0,11
Gastos Indirectos de Producción y Servicios	131.170,07	6,06	224.634,07	10,00	185.882,27	6,15	3,65
GASTOS CENTRO	343.011,82	15,86	406.004,02	19,84	429.461,14	15,95	3,89
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	391.425,42	18,10	430.993,64	19,18	481.904,88	17,87	-1,31

COSTO DE MATERIALES

El costo de materiales es 0.23% superior al costo presupuestado costo que con relación al ingreso representa un 34.0.2%, y 3.34% de variación frente al costo alcanzado durante el periodo 2009.

Este resultado se debe al control permanente de costos y a la colaboración del personal operativo que permanentemente aplica una cultura de ahorro sin disminuir la calidad del servicio.

COSTO DE SERVICIO

El costo del servicio periodo 2010 con relación al ingreso es de 35.16%. con una variación de -4.97% frente al presupuesto y - 3.51% al costo de servicio del periodo 2009. Los rubros registrados dentro de este ítem corresponden a costo de medicamentos, servicio de clínicas y laboratorios y sueldos de producción.

GASTOS

Durante el periodo analizado el gasto con relación al ingreso total es de 15.95%, 3.89% inferior al gasto presupuestado y 0.09 superior al periodo 2009.

UTILIDAD

La utilidad acumulada antes de impuestos a diciembre de 2010 es de 481.904,88 que representa el 17.87 % en relación al ingreso. Con variaciones de -1.31% frente al presupuesto y -0.23% frente a la utilidad del periodo 2009.

INDICES FINANCIEROS

CARTERA

Periodo promedio de cobro

Ventas a Crédito/360 = Promedio Crédito Diario

$$2.687.496,00/360 = 7.465,26$$

Cuentas por Cobrar / Promedio Crédito Diario = Días Periodo
Promedio de Cobro

$451.903,45 / 7.465,26 = 60.53 \text{ días}$

El tiempo promedio empleado en recuperar ventas a crédito durante el periodo 2010 es de 60.53 días.

PROVEEDORES

Días de pago proveedores

Esta razón muestra el número de días promedio utilizados para cancelar a proveedores.

Cuentas por pagar proveedores x 360 / compras

$220.490,72 \times 360 / 1.071.604,53 = 74,07 \text{ días}$

Se concluye el periodo 2010 con un tiempo promedio de pago a proveedores de 74,07 días.

RAZON CIRCULANTE LIQUIDEZ:

Esta razón muestra la capacidad de la empresa para afrontar compromisos a corto plazo

Activo Corriente/Pasivo Corriente

$541.337,40 / 354.049,61 = 1.528$

Al 31 de diciembre la empresa posee US\$ 1.528 de activo corriente por cada dólar de pasivo corriente. Esta razón financiera muestra un incremento de US\$ 0.368 de activo corriente por cada dólar de pasivo con respecto al periodo 2009.

CAPITAL DE TRABAJO

Es el valor en efectivo u otros activos, después de pagar pasivos a corto plazo, en caso de que tuvieran que ser pagados inmediatamente.

Activo Corriente – Pasivo Corriente

541.337,40 - 354.049,61 = 187.287,79

Este indicador muestra un incremento de US\$ 111.237,24 con respecto al capital de trabajo del periodo 2009.

RECOMENDACIONES

Se recomienda de la utilidad generada en el periodo 2010, mantener US\$ 40.000,00 en una cuenta de reserva para la adquisición de un terreno.

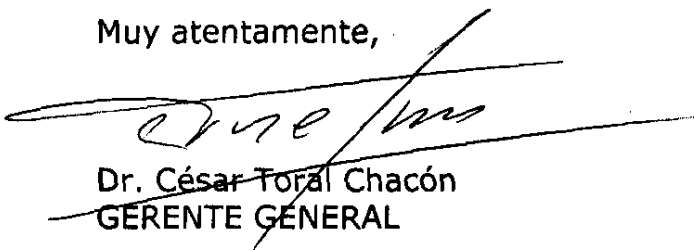
En vista de la ocupación total de la capacidad instalada, es prioritario proceder de manera urgente con la ampliación de la sala de hemodiálisis, con la finalidad de satisfacer la creciente demanda de nuestro servicio.

AGRADECIMIENTO

Señores Socios permítanme agradecer por su apoyo a mi gestión, su valioso aporte y el trabajo conjunto de Presidencia, Dirección Médica, Administrativa y todos y cada uno de los colaboradores de la Unidad han permitido alcanzar la meta propuesta.

Adjuntamos al presente información financiera certificada por el Contador.

Muy atentamente,



Dr. César Toral Chacón
GERENTE GENERAL