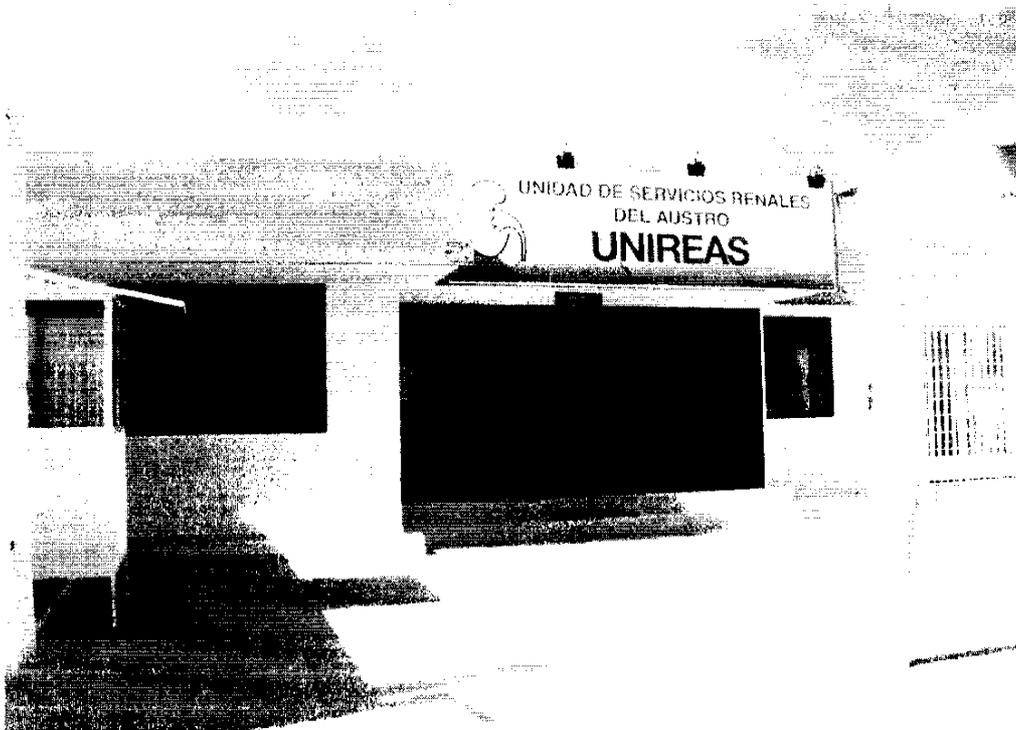


3 MAY 2006



**UNIDAD RENAL DEL AUSTRO
UNIREAS CIA. LTDA.**

INFORME DE GESTION



ENERO A DICIEMBRE DE 2005

INFORME DE GERENCIA
UNIDAD DE SERVICIOS RENALES DEL AUSTRO CIA. LTDA.
ENERO A DICIEMBRE DE 2005

1. INTRODUCCION

Es de mucho agrado para el equipo administrativo de la Unidad de Servicios Renales del Austro, presentar el informe de gestión del periodo enero a diciembre del 2005.

Durante el periodo analizado se han desarrollado varias actividades, todas encaminadas a cimentar el equipo de trabajo con la finalidad de proporcionar un servicio de calidad, que redunde en incremento de pacientes y por consiguiente en utilidad para los socios.

El hecho más destacado en el periodo analizado es el inicio en el mes de marzo, del programa de manejo integral para pacientes del IESS, que permitió mejorar su estado clínico y con excelentes resultados, cada vez es mayor el número de pacientes satisfechos que recomiendan este centro.

2. SITUACION JURIDICA

En el periodo 2005, se incrementa el capital social de la empresa en US\$ 47.200 quedando conformado de la siguiente manera:

Socio	Capital Actual	Suscrip. Aumento	Utilidades Ejer. 2003	Numerario	Nuevo Capital
Dra. Lilian Encalada	8.200	23.600	23.586	13.70	31.800
Dr. Cesar Toral	4.100	11.800	11.793	6.86	15.900
Dr. Augusto Vázquez	4.100	11.800	11.793	6.86	15.900
TOTAL USD \$	16.400	47.200	47.173	27.42	63.600

Cabe indicar que dicho incremento se encuentra debidamente legalizado mediante escritura pública notariada y registrada en la Super Intendencia de Compañías.

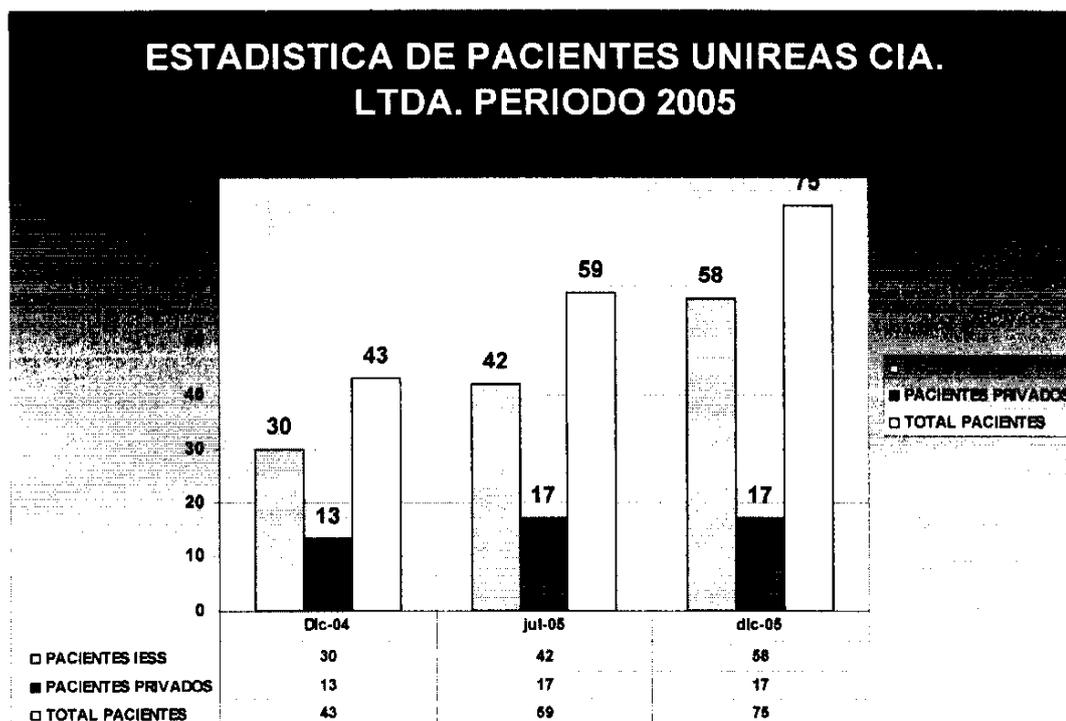
La empresa no se encuentra demandada en ningún tipo de proceso administrativo o judicial

3. SITUACION ADMINISTRATIVA FINANCIERA

3.1 ESTADISTICAS DE PACIENTES Y SESIONES DE HEMODIALISIS

Durante el periodo 2005 el crecimiento de esta unidad en número de pacientes, ha sido uno de los logros de mayor relevancia.

El siguiente gráfico muestra el incremento de pacientes del IESS y privados con relación al periodo 2004.



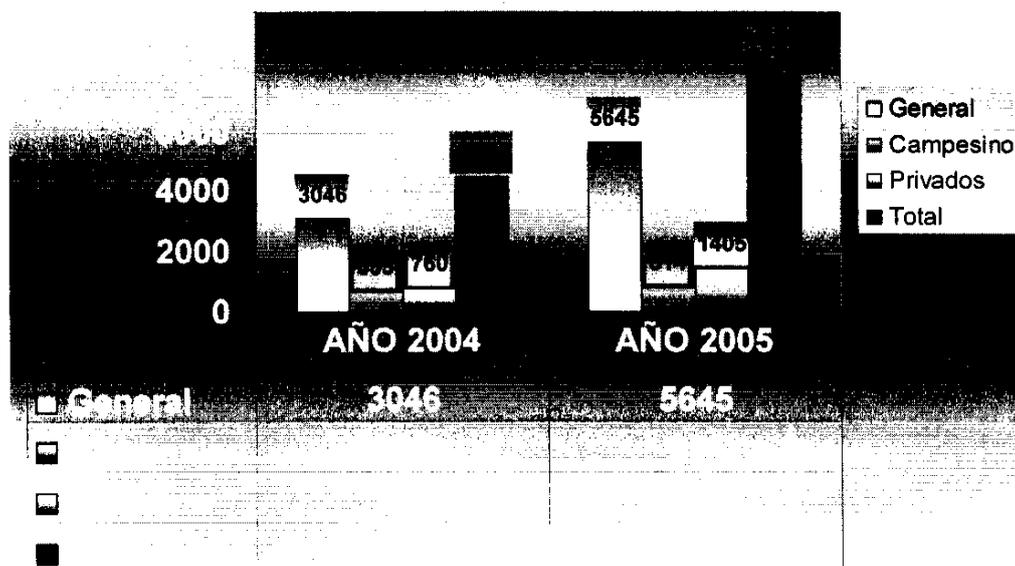
Se inicio el año 2005 con 43 pacientes: 30 del IESS y 13 privados, a fines del mes de julio se incremento este número en 16: 12 del IESS y 4 privados, con un incremento del 37.20% con relación al periodo

2004. Se termino el año con 75 pacientes, 32 más que diciembre del 2004, lo que representa un crecimiento anual de 74.41%.

Cabe indicar que el crecimiento presupuestado para el año 2005 fue de 41.86% (18 pacientes), terminando el año con 61, con un crecimiento del periodo analizado del 66.66% (12 pacientes) frente al presupuesto, lo cual demuestra que la meta propuesta ha sido cumplida y ampliamente superada.

SESIONES DE HEMODIALISIS

DETALLE	dic-04	ene-05	Feb-05	Mar-05	Abr-05	May-05	Jun-05	Jul-05	ago-05	sep-05	oct-05	nov-05	dic-05	TOTAL ANO
IESS General	332	374	361	426	419	414	411	458	526	525	554	564	613	5645
IESS Camp.	52	51	43	61	62	63	64	62	67	64	80	90	107	814
TOTAL IESS	384	425	404	487	481	477	475	520	593	589	634	654	720	6459
Privados	111	132	123	138	122	125	84	138	67	112	142	98	124	1405
TOTAL GENERAL	495	557	527	625	603	602	559	658	660	701	776	752	844	7864



DIALISIS PRESUPUESTADAS PARA PERIODO 2005

DETALLE	NUMERO DE DIALISIS
DIALISIS IESS	5.201
DIALISIS PRIVADAS	1.096
TOTAL	6.297

El número de sesiones de hemodiálisis se incremento en 76.28% con respecto a Enero del 2004, equivalente a 3.403 nuevas sesiones; que frente al número de diálisis presupuestadas, se supero en 1.567 sesiones, para un 24.88%.

3.2. ANALISIS DE ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

3.2.1 INGRESOS / VENTAS

DETALLE	Total Año 2004	Total En- Mar	Total Abr- May	Total Jul-Sep	Total Oct- Dic	Total Año 2005
DIALISIS IESS SG	198.328	99.117	126.320	149.641	173.529	548.607
DIALISIS IESS CAM	48.400	13.450	19.243	19.247	28.975	80.658
DIALISIS PRIVADOS	44.392	23.115	21.905	20.315	22.935	88.270
INGRESOS VARIOS	24.064	4.809	3.831	6.256	5.730	22.199
TOTAL	315.183	140.491	171.299	195.459	231.169	738.915

Ingresos	Presupuesto 2005
Ingresos Hemodiálisis	638.490
Otros Ingresos	23.933
TOTAL INGRESOS	662.423

En el detalle de ingresos por hemodiálisis y venta de medicamentos, se puede observar que en el periodo 2005 con respecto al 2004, se ha incrementado este rubro en 423.732 que representa el 134%; con relación al presupuesto se ha superado el ingreso total en US\$ 76.492 equivalente a un 11.54%. Este incremento se debe a dos factores: Incremento en número de pacientes y el mayor valor mensual pagado por paciente de US\$ 1.300, por atención integral por parte del IESS

3.2.2 COSTOS – GASTOS Y UTILIDAD

CONCEPTO	Tot 2004	% AÑO	En-Mar 2005	% Trim	Abr-Jun 2005	%Trim	Jul- Sep.2005	% Trim	Oct- Dic2005	% Trim	Tot 2005	% AÑO	Presup. Año 2005
TOTAL INGRESOS	316404	2004	140491		171299		195459		231170		738419	2005	662953
COSTO DE MATERIALES	107813	34	50678	36	54089	32	65893	34	76807	33	247487	34	31
COSTO DEL SERVICIO			0		0		0		0		0		
Farmacia y Oxígeno	582	0	2368	2	9631	6	13852	7	18648	8	44499	6	6
Laboratorio		0	0		3795	2	8012	4	6871	3	18678	3	3
Sueldos Prod	85645	27	25899	18	29671	17	40881	21	47645	21	144096	20	22
COSTO DEL SERVICIO	86227	27	28267	20	43097	25	62745	32	73164	32	207273	28	31
COSTO DE VENTAS	19475	6	4238	3	3091	2	4167	2	3514	2	15010	2	3
GASTOS			0		0		0		0		0		
Sueldo Adm	2863	1	2212	2	3167	2	3821	2	4658	2	13858	2	2
Administración Baxter	8560	3	5441	4	4678	3	9730	5	7020	3	26869	4	
Honorarios y Serv	17036	5	1117	1	648	0	850	0	840	0	3455	0	
Gastos Adminis	25450	8	9027	6	12262	7	9548	5	17740	8	48577	7	11
Otros Gastos no dedu	915	0	85	0	0	0	0	0	0	0	85	0	
Gasto Ind. Prod. Y Serv.	36953	12	15519	11	16858	10	13891	7	13861	6	60129	8	10
TOTAL GASTOS	91777	29	33401	24	37613	22	37840	19	44119	19	152973	21	23
UTILIDAD ANTES DE IMP.	11111	4	23907	17	33409	20	24814	13	33566	15	115696	16	12

3.2.2.1 COSTO DE MATERIALES

El costo de materiales es de 34% con relación al ingreso, con un 3%

superior al costo presupuestado para el periodo 2005. Cabe indicar que según análisis el costo real de insumos utilizados en diálisis

INGRESO		1.300
NUMERO DE SESIONES DE DIALISIS		13
Detalle	Consumo mensual en US\$	Porcentaje de consumo con relación al ingreso
Dializadores	224	17.23%
Soluciones	125	9.62%
Líneas	56.16	4.32%
Desechables	10	0.78%
Agujas	13	1.00%
Total costo mensual	428.16	32.95%

durante un mes por un paciente del IESS es el siguiente:

A más de la diferencia en la determinación del presupuesto otro factor que incide en el costo es el 36% de costo real del primer trimestre, debido a que en enero y febrero el ingreso fue menor pues aún no se iniciaba manejo integral.

3. 2.2.2 COSTO DE SERVICIO

El costo de servicio con relación al ingreso es de 28%, inferior en un 3% frente al presupuestado para el periodo 2005 que fue del 31%.

2.2.3 COSTO DE VENTA

Este rubro hace referencia a la venta de medicamentos, con respecto al ingreso representa el 2% es decir 1% inferior al costo de ventas presupuestado que es del 3%.

2.2.4 GASTOS

Debido a la permanente revisión y optimización de gastos, durante el periodo este ítem es de 21% con relación al ingreso, es decir se redujo en un 2% menor al gasto presupuestado.

2.2.5 UTILIDAD

La utilidad acumulada al 31 de diciembre de 2005 es de 115.696,00 que representa el 16% en relación al ingreso; 4% por encima a la utilidad presupuestada para el periodo analizado (12%), factor importante en este, el mayor ingreso por atención integral.

3. INDICES FINANCIEROS

3.1 CARTERA

Periodo promedio de cobro

Este índice muestra el tiempo promedio empleado en recuperar ventas a crédito.

Cuentas por cobrar X 365 días / Ventas a crédito

$$98.622.27 \times 365 / 717.909,00 = 50.14 \text{ días}$$

Rotación de Cartera

Muestra el número de veces promedio que se han realizado recaudaciones en el periodo analizado.

Ventas a crédito / Cuentas por cobrar

$$717.909,00 / 98.622,27 = 7.27 \text{ veces}$$

A diciembre las cuentas por cobrar del Seguro General son del mes inmediato anterior, no ocurre igual con el Seguro Campesino que adeuda US\$ 35.471,76 valor que corresponde a la facturación de septiembre a diciembre, este inconveniente se produce por falta de acuerdo entre autoridades del Hospital del IESS y Seguro Campesino con respecto a cual es la institución responsable de efectuar el pago.

La cuenta pendiente de pago de pacientes privados al 31 de diciembre es de US\$ 1.240,00 INNFA y CORVOL adeudan US\$ 2.470,00.

	diciembre/2005
IESS GENERAL	60.680.51
IESS CAMPESINO	35.471.76
INNFA Y CORVOL	2.470.00
PACIENTES PRIV.	1.240.00
TOTAL	99.862.00

3.2. INVENTARIOS

COSTO ANUAL DE DIALISIS Y VENTAS / 360 = COS. APROV. DIARIO

$$262.389 / 360 = 728.85$$

EXISTENCIA DE INSUMOS / COS. APROV. DIARIO = DIAS DE APROV. DE INVENTARIOS

$$16.680 / 728 = 22.88$$

Concluimos este trimestre con un aprovisionamiento para 22.88.

La diferencia para alcanzar el inventario ideal de 10 días se debe al aprovisionamiento extra del mes de diciembre debido a la suspensión de despachos por 30 días de nuestro principal proveedor Baxter.

3.3. PROVEEDORES

Días de pago proveedores

Esta razón nos indica el número de días promedio utilizados para cancelar a nuestros proveedores.

Cuentas por pagar x 365 / compras

$$59.828,91 \times 365 / 322.544,80 = 67.70 \text{ días}$$

4 RECURSOS HUMANOS

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

- ✓ En marzo de 2005, ingresa en el departamento de enfermería la Lcda. Rosario Guacho, con exclusividad de trabajo para UNIREAS; el Sr. Juan Pablo Amón, como responsable de manejo de bodega, sistemas de computación y coordinador de mantenimiento preventivo y correctivo de equipos y la Sra. Mónica Parra se desvincula del manejo de bodega y se dedica al registro de información contable.
- ✓ En Abril se incrementan sueldos de personal en un 9.62% promedio, así como también los honorarios de nefrólogos en 25% cada uno. En este mismo mes se distribuyen a los empleados utilidades correspondientes al periodo 2004.
- ✓ En mayo y junio con motivo del día de la madre y del padre, se celebran ceremonias religiosas y se entregan obsequios a pacientes.

- ✓ En junio de 2005 los socios de la unidad reciben dividendos correspondientes al ejercicio económico 2004, y a fines de este mismo mes incrementan sus honorarios en US\$ 1.000.
- ✓ En el mes de junio se incorpora al equipo de servicios generales la Sra. Rosa Plaza.
- ✓ En julio de 2005, se realiza paseo de pacientes a la Quinta la Merced; con excelentes comentarios de familiares y pacientes.
- ✓ En el mes de agosto se produce la salida de dos auxiliares de enfermería, en su reemplazo ingresan la Señoras Raquel Molina Elizabeth Orellana y Señor Carlos Salazar.
- ✓ En diciembre de 2005 se realizan las siguientes actividades:
 - Paseo navideño de pacientes a la parroquia Baños, restaurante Agapantos.
 - Taller para la elaboración de tarjetas navideñas, este año se optó por la modalidad de acuarelas, todo con el asesoramiento de un prestigioso pintor cuencano, parte de las cuales fueron vendidas a Baxter.
 - Se entrego al personal de la Unidad por Festividades Navideñas y de Fin de Año, canasta, bono y se compartió una cena.
- ✓ E continuo realizando reuniones de coordinación e integración con el personal de la Unidad.

5. PLAN DE ACCION

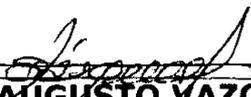
- ✓ Se continua como prioridad obtener ayuda de instituciones para pacientes particulares de escasos recursos económicos.
- ✓ Se continua con programa de educación médica continuada, nutricional y psicológica, así como charlas motivacionales dirigidas a los pacientes y personal.
- ✓ Se sigue con programa y control en forma exhaustiva de cumplimiento de normas de bio-seguridad, e implementando las requeridas.

Unidad. El costo es de US\$ 3.515.03 diferidos a seis meses sin interés.

- ✓ Dentro de las actividades con pacientes, se realizó un concurso de poesía
- ✓ Se encuentran renovados: Permiso de Funcionamiento, Cuerpo de bomberos. Para el pago de Patente Municipal, e Impuesto a los Activos Totales es requisito indispensable la presentación de declaración de impuesto a la renta.
- ✓ A la presente fecha, la cartera con nuestro principal proveedor BAXTER está al día.
- ✓ Debido a los inconvenientes presentados en bodega en el mes de Febrero sale el Señor Juan Pablo Amón y en su reemplazo ingresa el Señor Eduardo Alvarado, se observan buenos resultados.
- ✓ En el mes de marzo presenta su renuncia la Licenciada Alejandra Larrea.

8. AGRADECIMIENTO

Señores Socios reciban un agradecimiento especial por su apoyo a mi gestión.


DR. AUGUSTO VAZQUEZ
Gerente General
UNIREAS CÍA. LTDA.