

Quito viernes, 19 de marzo de 2010

Señores

Accionistas del Centro Médico Quirúrgico Pichincha **SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**
OPERADOR 15 QUITO

Presente

En nuestra calidad de Comisarios del Centro Médico Quirúrgico Pichincha S.A., nos permitimos en presentar a Ud. y por su intermedio a la Junta General de Accionistas, el informe y opinión sobre la responsabilidad y suficiencia del ejercicio económico 2009, en cumplimiento a las funciones que nos asigna el Art. 279 de la Ley de Compañías.

Hemos obtenido de los directores y administradores la información sobre las operaciones, documentación, y registros que consideramos necesarios examinar. Esta revisión ha sido efectuada en base a pruebas selectivas, las mismas que nos provee una base razonable para expresar nuestra opinión.

Se analizaron los archivos y actas de sesiones del Directorio y de la Junta Ordinaria efectuadas en el año 2009.

El presente informe comprende un análisis de las partes administrativas y financieras de CENMEP S.A.

Dentro del análisis financiero tenemos:

1.- Cumplimiento de las Resoluciones

Las disposiciones legales y estatutarias han sido cumplidas a cabalidad, igualmente las resoluciones del Directorio han sido acatadas por los Administradores de CENMEP S.A.

2.- Control Interno

Como parte del examen efectuado, se realizó un estudio del Sistema de Control Interno de la Compañía, en el alcance que consideramos necesario para evaluar dicho sistema.

Del estudio y evaluación del sistema de control interno contable, no se presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema.

Por el contrario, los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la Presidencia Ejecutiva, en nuestra opinión salvaguarda la integridad económica de los Activos, Obligaciones y Resultados de CENMEP S.A.

3. Registros legales y contables

En base de los resultados obtenidos al aplicar selectivamente nuestros procedimientos de revisión, consideramos que la documentación contable, financiera y legal, de la Compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas, el Código de Comercio, Código de Trabajo y otras leyes afines a la actividad económica que desarrolla CENMEP S.A.

4. Análisis de los estados financieros: Principales Indicadores Económicos



18 MAYO 2010

OPINION

del año 2.009 en
comparación con el año 2.008, presenta un decrecimiento del 89,83% QUITO

La utilidad después de la participación de los trabajadores e ~~impuestos~~ del año 2.009 en comparación con el año 2.008, presenta un decrecimiento del 89,83% QUITO

5. En el grupo de activos a Largo Plazo existe la inversión de derechos Fiduciarios en el Fideicomiso CENMEP S.A., los que totalizan según libros en \$3'142.502,51

Este Fideicomiso se formó con un solo fin, esto es, la conclusión de un proyecto inmobiliario que se encuentra en etapa de entrega de los consultorios. Este valor se encuentra dividido en dos rubros, el aporte inicial de US\$ 1'447.004,95 registrado en Derechos Fiduc. CENMEPSA, así como los aportes realizados posteriormente, mismos que ascienden a US\$ 1'695.497,56 contabilizado como Derechos Fiduc. CENMEPSA Adicionales.

6.- En el grupo de Pasivos a Largo Plazo, se presenta un aumento en relación con el año 2008, principalmente por préstamos realizados y la jubilación patronal que para este año se ha incrementado en US\$ 197.903,11.

7.- En el rubro de ingresos operacionales inherentes a Imagen CENMEP que refleja una variación de US\$ -139.412,66 en relación con el año 2008, se debió a la crisis energética que el país tuvo que afrontar en los meses de noviembre y diciembre y el mantenimiento que se efectuó a los equipos.

8.- Los Ingresos No Operacionales, reflejan una variación en US\$ -174.240,91 en relación con el año anterior, esto se debe a que en el año 2.008 fue registrado el traspaso de un inmueble para el Fideicomiso a su valor comercial, generando la utilidad correspondiente.

9.- Los Costos y Gastos incurridos en el 2.009, presentan un incremento en relación con el 2.008, entre los principales rubros tenemos:

- Seguros, Impuestos, Cuotas y Contribuciones, con una variación de US\$ 59.542,74 debido a renovaciones de contratos.

- Publicidad y Propaganda, la variación es de US\$ 100.700,86, por incrementos en contrataciones de este servicio, especialmente vallas publicitarias.

- Provisión Jubilación Patronal e Indemnizaciones, se incrementa en US\$ 48.953,88 debido al cálculo actuarial anual de este rubro.

10.- Del crédito obtenido en el mes de Diciembre por un valor de USA \$ 300.000,00, estos valores fueron utilizados en pagos de obligaciones pendientes entre los cuales esta Honorarios Médicos y Rol de Pagos.

11.- En cuanto obedece a la documentación Contable Financiera Legal, consideramos que, en términos generales, CENMEP S.A. cumple con los requisitos que determinan los organismos de control.

12.- OPINIÓN.- En nuestra opinión, la situación financiera de CENMEP S.A. al 31 de Diciembre del 2.009 y el correspondiente resultado de sus operaciones, se presentan en los estados financieros razonablemente en todos los aspectos importantes.

En la parte administrativa:

13.- Del análisis realizado, se determina una disminución en el número de atenciones a pacientes en emergencias, sin embargo los ingresos por emergencias comparados con el 2008 tienen un incremento de \$34.022,53 que representa el 9,06%.

La disminución numérica de pacientes obedece a que el gobierno central prohibió los seguro de salud privados en las empresas públicas. Así como el incremento de camas en los servicios hospitalarios de la Clínica Internacional (Ecuasanitas) y Novaclínica.

14.- De la misma manera en cumplimiento de las disposiciones emitidas por el Directorio para la adquisición de un Software informático sugerimos un sistema en línea que permita mantener un servicio acorde a las necesidades de CENMEP S.A..

15.- Recomendamos una mayor aplicación del reglamento existente en la parte relacionada con las jefaturas y direcciones medicas, para de esta forma mejorar la eficacia y competitividad que CENMEP S.A. mantiene en relación con otras empresas del ramo.

16.- Con el fin de mantener la imagen de excelencia de CENMEP S.A., sugerimos la contratación de empresas relacionadas con la imagen corporativa, publicidad y mercadeo, misma que será manejada a través de un departamento de Relaciones Públicas.

17.- Se aconseja la implementación de un GOBIERNO CORPORATIVO, para que tutele y cuide un bien jurídico superior, como son los intereses y derechos de los accionistas.

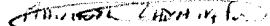
Hemos desempeñado nuestras funciones basados en las Disposiciones consagradas en la Ley de Compañías, Reglamentos y Resoluciones, debiendo dejar plena constancia el excelente desempeño de los Miembros de CENMEP S.A., por su muy apreciable labor en el cumplimiento de sus funciones, mismas que se traducen en positivos beneficios para la compañía y a los señores accionistas.

Concluimos agradeciendo a los administradores por las facilidades prestadas para la elaboración del informe y a los señores accionistas por la confianza depositada en nosotros.

Atentamente,


Dra. Geovanna Santamaría
COMISARÍA


Dr. Fernando Ponce
COMISARIO


Dra. Maribel Zapata
COMISARÍA

