

Informe de Gerencia CLIMODER S.A. Año 2011.

Estimados Accionistas de CLIMODER S.A. la Gerencia General y la Gerencia Administrativa gracias a los convenios con Instituciones como SOLCA, SALUD S.A. PUNTO FAMILIAR Y DR. WILSON AVILA, CIRUJANO VASCULAR, ha conseguido generar ingresos adicionales a los generados en las operaciones diarias de CLIMODER S.A., que han dejado a nuestra Institución dividendos en el siguiente orden:

- Jornadas de Várices con el Dr. Ávila, 14 cirugías **\$ 2.106,77**
- Convenio SOLCA año 2011, 41 atenciones Quirúrgicas, y quimioterapias 12 mensuales. **\$ 15.745,00**
- Atenciones Hospitalarias de Emergencias a pacientes afiliados al IESS. **\$ 6.593,66**
- Atenciones a pacientes (SOAT Y FONSAT) **\$ 35.000,00.**

Más honorarios médicos.

Producto del trabajo diario de CLIMODER S.A. que generan los médicos y los colaboradores de los diferentes Servicios se ha conseguido los siguientes resultados:

SERVICIO DE HOSPITALIZACIÓN.-

El promedio de pacientes hospitalizados diariamente en el año 2011 se ha incrementado en un 5%. Se ha generado un incremento en los ingresos de hospitalización de 151.396 a **\$ 218.605** vs costos de **\$ 218.531**, con una utilidad operacional, esto es antes de gastos administrativos, de ventas y financieros **de \$ 74,13** que significa el 0,03% respecto a los ingresos del Servicio. Debido a que por una parte se contrató 4 enfermeras adicionales y la licenciada Jefe de Enfermería a partir del 1ero de Abril, pero adicional a esto el gobierno estableció un alza considerable en los sueldos del sector salud, mientras el salario mínimo vital se incrementó de 240 a 264, en el escalafón del Sector de la Salud el mínimo pasó a ser entre \$291 y \$292.

SERVICIO QUIRÚRGICO.-

El número de cirugías en el año han disminuido en un 3%, de 831 cirugías en el 2010 a 806 en el 2011. Este servicio ha generado ingresos de **\$ 161.565** en el año, **18%** más que el año anterior por concepto de ocupación de Quirófano, Derechos de anestesia Circulante + Instrumentista, debido a que se han realizado procedimientos quirúrgicos más complejos y de mayor duración **vs. Costos de \$ 94.377 que se han mantenido iguales que el año anterior** con una **utilidad de \$ 67.187** que significa el **41,59%** respecto a los ingresos o ventas, vs 30,62% de rendimiento respecto al año anterior.

SERVICIO DE EMERGENCIA.- El promedio diario de atención de emergencias es de 7,45 pacientes diarios, es decir 2.682 emergencias

atendidas en el año. Lo que ha generado un ingreso de **\$ 58.441** versus Gastos de **\$ 36.700**, obteniendo una utilidad operacional de **\$ 21.740** con un margen de utilidad de **37,20%**. Cabe señalar que las ventas del servicio respecto al año anterior se han incrementado en un 45% y los gastos han incrementado en un 9%. Lo que nos da un incremento en la utilidad del 18,81% del año anterior al 37,20% del presente año.

SERVICIO DE LABORATORIO CLÍNICO.- El servicio de laboratorio Clínico se ha mantenido respecto a las ventas del año anterior, esto es 94.501,44 porque no se ha conseguido convenios adicionales. vs costos y gastos de \$ 62.184 consiguiendo una **utilidad operativa de \$ 32.317**, lo que significa un margen de utilidad respecto a las ventas de **34,20%**.

SERVICIO DE FARMACIA.-

Los ingresos del Servicio de Farmacia han tenido un incremento del 7%, lo que ha generado una utilidad de **\$ 80.403,21**, que significa un margen del **29,40%** respecto a las ventas.

SERVICIO DE IMÁGENES.-

Los ingresos en el servicio de imágenes se han mantenido respecto al año anterior, no se facturaron contratos especiales en lo que a Rayos X se refiere y el servicio de Ecografías ha sido irregular. Los costos se han incrementado. Obteniéndose una **utilidad de \$ 13.489,95** y un margen de utilidad en el Servicio de cerca del **26 %**.

Todo este ejercicio operacional con ingresos de **\$ 938.417,98 más ingresos no operacionales** como son alícuotas cobradas a condóminos, arriendos de la cafetería, parqueadero y varios que suman alrededor de **\$ 25.700** y egresos entre operacionales de **\$ 717.113** y gastos administrativos, de venta, financieros y varios por **\$ 199.854,01** ha dejado a CLIMODER una utilidad neta de **\$ 47.047,65**

- A la cual sumándole la utilidad generada por la venta de consultorios **38.697,04** (aún no efectiva), a la que hay que añadirle **\$ 53.906,01 dólares**, que Rentas Internas nos permite provisionar, por concepto de Depreciación de Activos, para la reposición de los mismos.
- Además un flujo por incremento en el Crédito de Proveedores de **\$86.580**, por la deuda del digitalizador, financiamiento obtenido para la construcción de consultorios y Reservas legales.

Lo que **suma un flujo neto disponible de \$ 226.230**, que ha sido invertido en siguientes rubros:

- Compra de **Activos Fijos** como Equipos de los diferentes servicios, Muebles y enseres por un valor de **\$ 95.000** dólares aproximadamente. Entre lo más representativo que se adquirió consta: Mejoras en el edificio en los servicios de **quirófanos y lavandería aproximadamente \$ 5.600**, Digitalizador de imágenes por **34.000 más IVA**. Equipo mayor por **19.600**,

Mesa Quirúrgica, monitor multiparámetros, oxímetro, desfibrilador y succión para quirófano 3, Equipo menor por aproximadamente \$ 4.400, Glucómetros, Tensiómetros de pared para todas las habitaciones y Servicios, Monitor Fetal, Balanza pediátrica, Torniquetes.

- Pago de deuda, es decir la parte de **capital de Préstamos** por un valor de **\$ 36.600.**
- **Financiamiento** venta de consultorios al 31 de Diciembre del 2011 **por \$ 55.000**
- **Aumento del capital de trabajo en 23.000,** específicamente en el saldo de Bancos.
- **Pago en el 2011, el 15% a trabajadores, \$ 5.970,95, el impuesto a la renta \$ 8.826,27 y provisión de reserva legal \$ 1821 generados por el ejercicio del año anterior. TOTAL 16.624.**

Lo que suma también **\$ 226.230** que es el total en lo que se ha invertido el flujo disponible del 2011 de **CLIMODER S.A.** Esto en cuánto a la Gestión de Ventas e Inversiones por parte de la Dirección de Climoder S.A.

En cuánto a la gestión Administrativa y Financiera se han realizado las siguientes diligencias:

GESTIONES ADMINISTRATIVAS Y FINANCIERAS.-

MEJORA EN PROCESOS DE FACTURACIÓN Y RECURSOS HUMANOS.-

- Se ha implementado el control del movimiento de Activos **Fijos** por cada departamento, con Actas y firmas de responsabilidad, para llevar a reparación como para utilizar en otro servicio.
- Se ha avanzado en el trámite de implementación de las normas internacionales de información financiera NIIFs.
- Capacitación para la implementación de Normas de Seguridad Laboral en el Auditorio del IESS y asignación de fecha de inspección.
- Implementación de cámaras de control en emergencia, enfermería, plancha y guardiana.
- Asignación a auxiliar contable de la revisión de videos de cámaras.
- Trámite de aprobación de Reglamento Interno de Trabajo en el Ministerio de Relaciones Laborales.
- Solicitud de aprobación de horarios con firmas de respaldo de los colaboradores de CLIMODER S.A. en Ministerio de Relaciones Laborales.
- Contratación de cajera 2, para que la cajera 1 pueda salir dos días libres, conforme a la ley. La cajera 2 trabaja 2 días en reemplazo de la 1, 1 día en cobranzas, lo que ha mejorado la recuperación de cartera notablemente y 2 días en facturación de SOAT, 1 noche colocación de códigos, otro día liquidaciones,

- facturación, seguimiento de resultados y aprobación. Una vez al mes inventario de cuentas por cobrar, vs físicos.
- Adquisición de equipos para el laboratorio clínico con el 10% de descuento.
 - Compra del digitalizador de imágenes con un descuento adicional al ya pactado, de \$ 2.500 dólares.
 - Compra de la mesa quirúrgica con un descuento adicional concedido por el dr. Richard Carrillo.

GESTIONES DE PROMOCIÓN Y VENTAS.

- Estamos realizando gracias al Convenio con SALUD, chequeos ocupacionales y preocupacionales a colaboradores de diferentes empresas, previos exámenes de laboratorio. Gestionamos citas de oftalmología con la doctora Lorena Orquera, Audiometrías, en Proaudio, exámenes en los que CLIMODER S.A. da el servicio y gana mínimo un 30%.
- Se Han realizado las compras de equipos y se han efectuado todas las adecuaciones recomendadas para participar nuevamente en el **proceso de acreditación del IESS.**

GESTIONES ADMINISTRATIVAS.-

- Hemos presentado en el **Ministerio de Relaciones Laborales** el REGLAMENTO INTERNO DE TRABAJO DE CLIMODER S.A. Nos lo devolvieron para hacer mínimas correcciones.
- Recomendación al doctor Patricio Rueda, **el control de calidad** y la **capacitación mensual** al personal de laboratorio clínico.
- Se **contrató un guardia adicional**, para que cada trabajador labore un promedio de 45 horas semanales de ley.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.-

Cabe concluir que CLIMODER S.A. al cierre del período económico 2011, está al día con pagos a: Proveedores de laboratorios farmacéuticos, Préstamos a Instituciones Bancarias, Obligaciones Laborales como aportes al IESS, sobresueldos y todos los beneficios de ley a los cuáles tienen derecho los trabajadores. En cuanto a las obligaciones Tributarias, CLIMODER S.A. de igual manera se encuentra al día en dichas obligaciones. Y la cartera por cobrar a clientes a disminuido, pese a que las ventas se han incrementado.

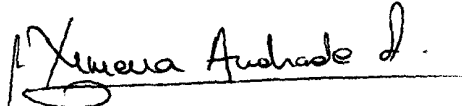
En cuanto al tema financiero, es evidente que los incrementos registrados en las utilidades de los diferentes servicios, obedece a las Alianzas Estratégicas logradas, esto es Jornadas Quirúrgicas, Chequeos preventivos, alianza con SOLCA, casos FONSAT, etc.

Por lo que ratificamos en lo **importante** de unir esfuerzos por involucrar a **médicos de diferentes especialidades** a nuestra institución. Y de contar con mayor equipamiento diagnóstico que nos permita estar al menos a la par de las demás instituciones hospitalarias.

Muy cordialmente,



DR. JACINTO GORDILLO V.
GERENTE GENERAL



ING. XIMENA ANDRADE L.
GERENTE ADM/FINANCIERA

CLIMODER S.A.

