


 <p>CENTRO de ORIENTACIÓN DIANA RODRÍGUEZ IPS - FISIOTERAPIA INTEGRAL ESPECIALIZADA</p>	<p>Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9</p>		
	<p>INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS</p>		
<p>Versión: 1</p>	<p>Vigencia: Diciembre de 2023</p>	<p>Código: AD-IN - 001</p>	<p>Estado: Vigente</p>


Tabla de contenido

Pestaña egresos totales mensuales	3
Pestaña salarios	4
Pestaña consultas	5
Pestaña clasificacion de egresos	5
Pestaña prorrateo	5
Pestaña valor egresos	8
Pestaña VPM	8
Pestaña mano de obra	10
Pestaña costos/gastos	11
Pestaña reporte egresos unitarios	13
Pestaña valor egresos por convenio	13

	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

Lista de figuras


Imagen 1. Pestaño egresos totales mensuales	3
Imagen 2. Pestaña salarios	4
Imagen 3. Pestaña consultas	5
Imagen 4. Convenios adicionales	5
Imagen 5. Clasificación egresos	5
Imagen 6. Prorratio	6
Imagen 7. Prorratio colaborador	7
Imagen 8. Línea de servicios	8
Imagen 9. Valor egresos	8
Imagen 10. VPM	9
Imagen 11. Costos VPM	9
Imagen 12. Mano de obra	10
Imagen 13. Campos nuevos para mano de obra	11
Imagen 14. Costos	11
Imagen 15. Gastos	12
Imagen 16. Reporte egresos unitarios	13
Imagen 17. Valor egresos por convenio	14
Imagen 18. Campos valor egresos para nuevos convenios	14

 <p>CENTRO de ORIENTACIÓN DIANA RODRÍGUEZ IPS - PSICOLOGÍA INTEGRAL ESPECIALIZADA</p>	<p>Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9</p>		
	<p>INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS</p>		
<p>Versión: 1</p>	<p>Vigencia: Diciembre de 2023</p>	<p>Código: AD-IN - 001</p>	<p>Estado: Vigente</p>

Lista de tablas

Tabla 1. Control de cambios

15

	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

A continuación se muestra el paso a paso del funcionamiento de la plantilla de egresos, que nos permite conocer los costos y gastos por el desarrollo de una consulta terapéutica.

Los datos de entrada se deben digitar en las pestañas egresos totales mensuales, salarios y consultas a su vez tener en cuenta la pestaña clasificación de egresos y prorrates, que se realizan de manera manual.

Pestaña egresos totales mensuales

En esta pestaña se deben digitar las cuentas de gastos (5) y costos (6) pues estas corresponden a los egresos de la empresa, al igual en esta plantilla se encuentran las celdas para digitar el valor egreso para cada cuenta correspondiente a su respectivo mes, si estamos en el mes enero, pues digitar en el mes enero, y así sucesivamente hasta diciembre.

Nota: La plantilla inicial viene con unas cuentas ya analizadas en los estados financieros de la empresa, pero en caso de haber otra cuenta que no esté relacionada en la plantilla agregarla **al final**.

Imagen 1. Pestaña egresos totales mensuales

Cuenta	Descripción	Enero	Febrero	Marzo	abril	mayo	junio
510538	Dotación para Trabajadores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
510540	LEGALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
510563	Capacitación al Personal	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
510568	Aportes Administradoras de Riesgos Laborales	\$32,499.00	\$32,200.00	\$32,200.00	\$32,200.00	\$41,900.00	\$43,100.00
510569	Aportes Entidades Promotoras de Salud	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
510571	Aportes a Pensiones	\$732,231.00	\$732,000.00	\$732,000.00	\$828,000.00	\$1,072,000.00	\$1,212,000.00
510572	Aportes Cajas de Compensación Familiar	\$244,177.00	\$244,000.00	\$244,000.00	\$276,000.00	\$357,400.00	\$404,100.00
510577	Aportes ICBF	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
510578	SENA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
510584	GASTOS MEDICOS Y DROGAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
51058401	EXÁMENES MÉDICOS DE INGRESO	\$0.00	\$45,000.00	\$30,000.00	\$0.00	\$69,000.00	\$54,000.00
510595	OTROS (Gastos de personal)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$100,000.00
511005	JUNTA DIRECTIVA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
511030	ASESORIA FINANCIERA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
511035	ASESORIA TECNICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
511095	OTROS(Honorarios)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
511505	INDUSTRIA Y COMERCIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
511570	IVA DESCONTABLE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,829,217.00	\$0.00	\$0.00
512010	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES 1	\$0.00	\$3,050,410.00	\$3,050,410.00	\$3,060,578.00	\$3,355,451.00	\$3,355,451.00
51209505	Software en la Nube	\$150,000.00	\$0.00	\$150,000.00	\$150,000.00	\$150,000.00	\$150,000.00
512505	CONTRIBUCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$463,602.00

Dirección: Avenida González Valencia # 54-46

Contacto: (607) 6979712 E-mail: info@centrodeorientacionl.com.co

Bonardi – Bucaramanga – Colombia

	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

Pestaña salarios

Se deben colocar los colaboradores que hacen parte de los procesos administrativos, para el caso del gerente se toma la parte prorrateada en la pestaña prorrateo y para los demás empleados se coloca su respectivo sueldo, adicionalmente en esta pestaña se encuentran las tablas para auxilio de transporte, cesantías, intereses de cesantías, prima de servicios y vacaciones las cuales tienen la misma connotación que la de sueldos.

Nota: No se contemplan los sueldos de las chicas de recepción ya que estas se tienen en cuenta más adelante en los vpm, las actividades realizadas por las auxiliares permiten llevar a cabo las terapias psicológicas, por lo tanto estos sueldos pertenecen a los cif.

Imagen 2. Pestaña salarios

Cuenta	Documento	DESCRIPCION	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL
510505 Sueldos	13740769	EDINSON YESID SUAREZ SARMIENTO	\$489,444.44	\$315,583.33	\$254,569.44	\$416,388.89
510505 Sueldos	1098805525	ANGIE TATIANA CAICEDO RUIZ	\$1,400,000.00	\$1,400,000.00	\$1,400,000.00	\$1,400,000.00
510505 Sueldos	63561537	LUZ DARY BAUTISTA	\$1,000,000.00	\$1,000,000.00	\$1,000,000.00	\$1,000,000.00
510505 Sueldos	1005565521	WENDY VANESSA BLANCO BAYONA	\$1,000,000.00	\$1,000,000.00	\$1,000,000.00	\$1,000,000.00
510505 Sueldos	1095816395	ERIKA JOHANNA BUSTOS REATIGA	\$1,700,000.00	\$1,700,000.00	\$1,700,000.00	\$1,700,000.00
510505 Sueldos	1098789946	JEIDY JOHANNA ROA ORTIZ				\$799,999.92
510505 Sueldos	1067947529	STEFANNY PATRICIA VEGA VANEGAS				
510505 Sueldos	63501979	LILIA ERIKA SANCHEZ CARDENAS				
510505 Sueldos	1098628721	INGRID ACEROS RODRIGUEZ				
510505 Sueldos	1102382155	MARIA FERNANDA RAMIREZ VERA				
510505 Sueldos	1098738917	YESENIA PAOLA ZAFRA CARREÑO				
510505 Sueldos	1098649106	LEYDI XIMENA ARDILA TRIANA				
510505 Sueldos	1098708066	DAIRY LORENA OTALORA GARCIA				
510505 Sueldos	1098811386	DANIELA VARGAS ARMENTA				
510505 Sueldos	64868108	LUZ ALBA MOLINA BORJA				
TOTAL			\$1,469,444.44	\$1,315,583.33	\$1,254,569.44	\$1,416,388.89

Dirección: Avenida González Valencia # 54-46

Contacto: (607) 6979712 E-mail: info@centrodeorientacionl.com.co

Bonardi – Bucaramanga – Colombia

	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

Pestaña consultas

Se registran las consultas realizadas mes a mes de acuerdo a si son citas de tipo particulares o convenios.

Imagen 3. Pestaña consultas

	Particulares	Uis Salud	Sura	Surath	Coomeva mp
Enero	96	188	39	0	30
Febrero	114	219	64	0	64
Marzo	127	240	76	0	71
abril	100	180	55	0	40
mayo	119	153	69	0	51
junio	158	141	39	0	52
julio	140	118	41	37	52

En caso de nuevos convenios se pueden reemplazar aquí o agregar más, a su vez si se acaban estos campos se pueden agregar nuevos insertando nuevas columnas, y contemplar las fórmulas en caso de ser necesario.

Imagen 4. Convenios adicionales

Convenio1	Convenio2	Convenio3	Convenio4	Convenio5
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Pestaña clasificacion de egresos

Aquí se traen de manera automática las cuentas y su respectiva descripción, lo que se debe realizar es seleccionar si la cuenta pertenece a uno o varios procesos, identificando si es un costo o gasto, si es variable o fijo y por último si es directo o indirecto. Esto se realiza para todas las cuentas.


Imagen 5. Clasificación egresos

Clasificación egresos		Operativos			Administrativos			Comerciales			Financieros		
Cuenta	Descripción	Costo/gasto	Directo/Indirecto	Fijos/Variables	Costo/gasto	Directo/Indirecto	Fijos/Variables	Costo/gasto	Directo/Indirecto	Fijos/Variables	Costo/gasto	Directo/Indirecto	Fijos/Variables
510505	SUELDOS	▼	▼	▼	Gasto ▼	Indirecto ▼	Fijos ▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼
510527	Auxilio de Transporte	▼	▼	▼	Gasto ▼	Indirecto ▼	Fijos ▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼
510528	Cesantías	▼	▼	▼	Gasto ▼	Indirecto ▼	Fijos ▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼
510529	Intereses de Cesantías	▼	▼	▼	Gasto ▼	Indirecto ▼	Fijos ▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼
510536	Prima de Servicios	▼	▼	▼	Gasto ▼	Indirecto ▼	Fijos ▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼
510537	Vacaciones	▼	▼	▼	Gasto ▼	Indirecto ▼	Fijos ▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼

Dirección: Avenida González Valencia # 54-46

Contacto: (607) 6979712 E-mail: info@centrodeorientacionl.com.co

Bonardi – Bucaramanga – Colombia

	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

Pestaña prorrateo

Nos permite realizar la distribución de los diferentes egresos como energía eléctrica, internet, arriendo, entre otros conceptos que puedan ir surgiendo a través del tiempo. Esto con el objetivo de conocer el porcentaje que corresponde a cada una de las diferentes áreas como lo son: Operativas, administrativas, comerciales y financieras si es el caso.

Nota: Los campos que se deben rellenar son los que aparecen en blanco.

- Escoger el tipo de egreso **(Paso 1)**
- Identificar los equipos, aparatos electrónicos, ubicaciones, etc, según sea el caso **(Paso 2)**
- Establecer el consumo, el gasto, el tamaño etc, de estos equipos, aparatos electrónicos, ubicaciones, etc, según sea el caso **(Paso 3)**
- Seleccionar la unidad de medida de estos **(Paso 4)**
- Digitar la cantidad de unidades con respecto a cada descripción **(Paso 5)**

Ver imagen a continuación:

	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

Imagen 6. Prorratio

Egreso	Descripción	Consumo(en franja de 10 horas y 30 días)	Unidad	Cantidad	Total consumo	Operativos		Administrativos		Comerciales	
						Cantidad	Prorratio	Cantidad	Prorratio	Cantidad	Prorratio
ENERGIA ELECTRICA	Bombillos	6	Kwh	27	162	7	25.9%	20	74.1%	0	0.0%
ENERGIA ELECTRICA	Aire acondicionado	564	Kwh	6	3,384	5	83.3%	1	16.7%	0	0.0%
ENERGIA ELECTRICA	Computador	67.5	Kwh	14	945	8	57.1%	6	42.9%	0	0.0%
ENERGIA ELECTRICA	Televisor	52.5	Kwh	1	53	0	0.0%	1	100.0%	0	0.0%
ENERGIA ELECTRICA	Impresora	450	Kwh	1	450	0	0.0%	1	100.0%	0	0.0%
ENERGIA ELECTRICA	Camaras	2.1	Kwh	6	13	0	0.0%	6	100.0%	0	0.0%
ENERGIA ELECTRICA	Telefono	18	Kwh	2	36	0	0.0%	2	100.0%	0	0.0%
ENERGIA ELECTRICA	Ventilador	180	Kwh	5	900	2	40.0%	3	60.0%	0	0.0%
ENERGIA ELECTRICA	Dispensador de agua	24000	Kwh	1	24,000	0	0.0%	1	100.0%	0	0.0%
ENERGIA ELECTRICA	Router	3	Kwh	1	3	0	0.0%	1	100.0%	0	0.0%
ENERGIA ELECTRICA	Parlantes	9	Kwh	1	9	0	0.0%	1	100.0%	0	0.0%
ENERGIA ELECTRICA		25352.1	Kwh		29,954		12.56%		87.44%		0.00%

Ahora para la plantilla de prorrateo del sueldo del gerente se deben rellenar solo los campos que aparecen en blanco, se considera que se debe llevar a cabo el prorrateo al salario del CEO debido a que las actividades que este desarrolla se ven inmersas en los diferentes procesos administrativos y operativos. Esto se debe realizar al auxilio de transporte en caso de que aplique, cesantías, intereses de cesantías, prima de servicios y vacaciones.

En caso de haber otro colaborador en el futuro que realice varias actividades en diferentes procesos se debe realizar el mismo procedimiento que con el CEO.

- Escoger el colaborador (**Paso 1**)
- Digitar el salario correspondiente a cada mes (**Paso 2**)


	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

Imagen 7. Prorrrateo colaborador

Paso 2



Egreso	Mes	Salario	Operativos Prorrteo	Administrativos Prorrteo	Comerciales Prorrteo	Participación operativo
EDINSON YESID SUAREZ SARMIENTO	ENERO	\$1.000.000,00	\$630.656,56	\$469.444,44	\$0,00	63%
EDINSON YESID SUAREZ SARMIENTO	FEBRERO	\$1.000.000,00	\$654.495,67	\$315.583,33	\$0,00	68%
EDINSON YESID SUAREZ SARMIENTO	MARZO	\$1.000.000,00	\$740.430,56	\$254.569,44	\$0,00	75%
EDINSON YESID SUAREZ SARMIENTO	ABRIL	\$1.000.000,00	\$583.511,11	\$416.388,89	\$0,00	58%
EDINSON YESID SUAREZ SARMIENTO	MAYO	\$1.000.000,00	\$622.597,22	\$477.402,78	\$0,00	62%
EDINSON YESID SUAREZ SARMIENTO	JUNIO	\$1.000.000,00	\$551.430,55	\$445.569,45	\$0,00	55%
EDINSON YESID SUAREZ SARMIENTO	JULIO	\$1.000.000,00	\$627.902,70	\$472.097,30	\$0,00	63%
EDINSON YESID SUAREZ SARMIENTO	AGOSTO	\$1.000.000,00	\$670.750,00	\$370.250,00	\$0,00	67%
EDINSON YESID SUAREZ SARMIENTO	SEPTIEMBRE	\$1.000.000,00	\$641.972,22	\$358.027,78	\$0,00	64%
EDINSON YESID SUAREZ SARMIENTO	OCTUBRE	\$1.000.000,00	\$575.652,78	\$424.347,22	\$0,00	58%
EDINSON YESID SUAREZ SARMIENTO	NOVIEMBRE	\$1.000.000,00	\$0,00	\$1.800.000,00	\$0,00	0%
EDINSON YESID SUAREZ SARMIENTO	DICIEMBRE	\$1.000.000,00	\$0,00	\$1.800.000,00	\$0,00	0%
EDINSON YESID SUAREZ SARMIENTO		\$12.000.000,00	\$5.987.319,44	\$6.012.680,56	\$0,00	

Paso 1



Y por último para la plantilla de línea de servicio se estima un promedio de datos históricos para las ventas de psicología asistencial, empresarial y educativa, se suma este total, y se calcula el porcentaje de participación para cada una.

Esto se realiza con el objetivo de conocer el porcentaje de participación para la línea asistencial y tomar este porcentaje para calcular, los gastos administrativos, comerciales y financieros. A medida que vayan cambiando estos saldos se deben ir actualizando.

Ver imagen de línea de servicios.


	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

Imagen 8. Línea de servicios

Línea de servicio	Ingreso por ventas	Porcentaje (%) de participación
Psicología Asistencial	\$453,088,324	85.81%
Psicología Empresarial	\$59,087,600	11.19%
Psicología Educativa	\$15,819,250	3.00%
Total	\$527,995,174	100.00%

Pestaña valor egresos

Al igual aquí se traen de manera automática las cuentas, el egreso total y los egresos mensuales para cada uno de los procesos operativos, administrativos, comerciales y financieros de acuerdo al mes, lo que se debe hacer en esta pestaña es registrar cual es el porcentaje de prorratio que corresponde a cada proceso.

Imagen 9. Valor egresos

Egresos mensual		Enero								
		\$3,715,450.63	Operativos		Administrativos		Comerciales		Financieros	
Descripcion	Egreso total	Egreso mensual	Porcentaje	Valor	Porcentaje	Valor	Porcentaje	Valor	Porcentaje	Valor
SUELDOS	\$32,512,457.80	\$1,469,444.44	0.00%	\$0.00	100.00%	\$1,469,444.44	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00
Auxilio de Transporte	\$0.00	\$0.00	0.00%	\$0.00	100.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00
Cesantias	\$0.00	\$0.00	0.00%	\$0.00	100.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00
Intereses de Cesantias	\$0.00	\$0.00	0.00%	\$0.00	100.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00
Prima de Servicios	\$0.00	\$0.00	0.00%	\$0.00	100.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00
Vacaciones	\$0.00	\$0.00	0.00%	\$0.00	100.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00
Dotación para Trabajadores	\$647,730.00	\$0.00	0.00%	\$0.00	100.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00
LEGALES	\$0.00	\$0.00	0.00%	\$0.00	100.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00
Capacitación al Personal	\$0.00	\$0.00	0.00%	\$0.00	100.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00
Aportes Administradoras de Riesgos Laborales	\$385,399.00	\$32,499.00	0.00%	\$0.00	100.00%	\$32,499.00	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00
Aportes Entidades Promotoras de Salud	\$0.00	\$0.00	0.00%	\$0.00	100.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00
Aportes a Pensiones	\$10,420,231.00	\$732,231.00	0.00%	\$0.00	100.00%	\$732,231.00	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00
Aportes Cajas de Compensación Familiar	\$3,474,077.00	\$244,177.00	0.00%	\$0.00	100.00%	\$244,177.00	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00
Aportes ICBF	\$0.00	\$0.00	0.00%	\$0.00	100.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00
SENA	\$0.00	\$0.00	0.00%	\$0.00	100.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00	0.00%	\$0.00

Pestaña VPM

Se debe construir un vpm para cada uno de los convenios y particulares en estos se describen las actividades por proceso para llevar a cabo una terapia psicológica se realizan 5 tomas de tiempo en minutos, luego se calcula el promedio por actividad. Posterior a esto se calcula el costo total para las auxiliares administrativas, que en las plantillas aparecen como(Aux

	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

Adm), así como también el tiempo de la coordinadora administrativa (Cord Adm), psicólogas y gerente.

Imagen 10. VPM

No	PROCESO								T1	T2	T3	T4
1	Recepción de solicitud vía whatsapp o llamada telefónica, conociendo el motivo de consulta. Asignar el profesional al paciente según motivo de consulta. Acordar con el paciente la fecha y hora de consulta, según agenda del profesional.	Aux Adm	No la encargada de la caja	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2.133 MIN	2.167 MIN	2.083 MIN	2.333 MIN
	Se envía vía whatsapp, los requisitos para agendamiento (datos personales).	Aux Adm							1.400 MIN	1.450 MIN	1.500 MIN	1.583 MIN
	Pre-agenda en Google Calendar	Aux Adm							0.183 MIN	0.350 MIN	0.183 MIN	0.233 MIN
	Crear Paciente en GLOBHO	Aux Adm							0.967 MIN	1.233 MIN	1.050 MIN	1.417 MIN
	Confirmar la cita un día anterior por medio de una llamada telefónica o whatsapp	Aux Adm							1.000 MIN	0.417 MIN	1.350 MIN	0.883 MIN
	Si es afirmativo, crear agenda en GLOBHO	Aux Adm							1.200 MIN	0.467 MIN	0.583 MIN	0.567 MIN

Con estos VPM podemos calcular los costos de mano de obra directa e indirecta para cada convenio y los particulares.

En caso de haber un nuevo convenio se debe construir un nuevo VPM, lo que se debe hacer es duplicar uno de los convenios actuales para tomar las formulas y formatos, los únicos cambios que se deben aplicar son cambiar el nombre a la pestaña y describir las actividades correspondientes para este nuevo convenio, realizar la toma de tiempos y los cálculos se realizan de manera automática para saber los costos de las auxiliares administrativas, coordinadoras administrativas, psicólogas y gerente, los resultados obtenidos de los costos se ven al final de las plantillas de los VPM y se ven de la siguiente manera:

	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

Imagen 11. Costos VPM

\$ 82.83	Cord Adm
\$ 1,145.37	Aux Adm
\$ 16,500.00	Psicologa
\$ -	Gerente

Estos se deben llevar de manera manual y formulado a la pestaña de mano de obra, a continuación se describe este punto.

Pestaña mano de obra

Esta pestaña nos permite calcular la mano de obra directa e indirecta unitaria y total para particulares y convenios.

Esta plantilla toma valores de los VPM y de la pestaña consultas.

Imagen 12. Mano de obra

Costos Unitarios por Consulta	Particulares	Uis Salud	Sura	Surath
Gerente	\$ -	\$ 2,652.78	\$ -	\$ 2,652.78
Cord Adm	\$ 82.83	\$ 2,823.75	\$ 420.81	\$ 2,802.10
Aux Adm	\$ 1,145.37	\$ 1,035.41	\$ 1,288.85	\$ 1,011.11
Mano de obra indirecta	\$ 1,228.20	\$ 6,511.94	\$ 1,709.66	\$ 6,465.99

es un promedio del precio consulta

Psicologa	\$ 16,500.00	\$ 16,500.00	\$ 16,500.00	\$ 16,500.00
Mano de obra directa	\$ 16,500.00	\$ 16,500.00	\$ 16,500.00	\$ 16,500.00

Total Mano de Obra unitaria	\$ 17,728.20	\$ 23,011.94	\$ 18,209.66	\$ 22,965.99
------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Dirección: Avenida González Valencia # 54-46

Contacto: (607) 6979712 E-mail: info@centrodeorientacionl.com.co

Bonardi – Bucaramanga – Colombia

	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

En caso de haber un nuevo convenio se debe reemplazar en convenio 1 o en convenio 2 y así sucesivamente, estos datos para llenarlos se deben traer del VPM, en caso de que se acaben los espacios para los convenios se pueden insertar columnas a la derecha, y arrastrar las fórmulas.

Imagen 13. Campos nuevos para mano de obra

Axa Colpatría	Convenio1	Convenio2	Convenio3	Convenio4	Convenio5
\$ -					
\$ 2,395.43					
\$ 1,139.10					
\$ 3,534.53	0	0	0	0	0

\$ 16,500.00					
\$ 16,500.00	0	0	0	0	0

\$ 20,034.53	0	0	0	0	0
--------------	---	---	---	---	---

Pestaña costos/gastos

Se hace una clasificación de costos entre mano de obra directa y cif entre variables y fijos por mes, estos valores vienen de las pestañas salarios y otros de las pestañas valor egresos


	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

Imagen 14. Costos

Costos y Gastos			Enero	
			Variables	Fijos
Costos	MANO DE OBRA DIRECTA			
	Directo	PSICOLOGAS	\$6,451,500.00	
		Total mano de obra		\$6,451,500.00
	CIF			
	Indirecto	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES 1		\$0.00
		ENERGIA ELECTRICA	\$50,273.66	
		OTROS(Internet)	\$35,117.74	
		MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES	\$0.00	
		MANO DE OBRA INDIRECTA	\$1,574,443.54	
	Total Cif		\$1,659,834.94	\$0.00
Total Costos(Mano de obra + Cif)		\$8,111,334.94	\$0.00	

A su vez se clasifican para los gastos entre directo o indirecto, gastos administrativos, financieros y comerciales, fijos o variables. Estos valores se deben colocar manualmente tanto en la descripción de la cuenta y los salarios ubicándolos donde sea correspondiente de acuerdo a la caracterización realizada.

	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

Imagen 15. Gastos

Ver valor mano de obra en la pestaña Mano de Obra			Enero	
			Variables	Fijos
Gastos	GASTOS ADMINISTRATIVOS			
	Indirecto	SUELDOS	\$1,469,444.44	
		Auxilio de Transporte	\$172,177.74	
		Censantias	\$136,747.13	
		Intereses de Cesantias	\$16,416.22	
		Prima de Servicios	\$136,747.13	
	Total Gastos Administrativos		\$3,665,071.11	\$392,930.00
	GASTOS COMERCIALES			
	Indirecto	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES 2	\$0.00	
		TEMPORALES 2		\$0.00
		PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS		\$0.00
		PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y PROMOCION		\$0.00
		Total Gastos Comerciales	\$0.00	\$761.00
	GASTOS FINANCIEROS			
	Indirecto	GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS		\$24,977.00
COMISIONES 2			\$2,917.20	
INTERESES			\$16,236.00	
Total Gastos Financieros		\$0.00	\$94,661.19	
Total Gastos			\$3,665,071.11	\$488,352.19

	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

Pestaña reporte egresos unitarios

En esta pestaña se ubican los valores totales y unitarios categorizados como se muestran a continuación estos cálculos vienen de manera automática.

Imagen 16. Reporte egresos unitarios

			Enero	
Consultas realizadas mes a mes año 2022			391	391

			Enero	
Costos			Variables	Fijos
Directo	MANO DE OBRA	Totales	\$6,451,500.00	
		Unitario	\$16,500.00	\$0.00
Indirecto	CIF	Totales	\$1,659,834.94	\$0.00
		Unitario	\$4,245.10	\$0.00
Costos Unitarios			\$20,745.10	\$0.00

			Enero	
Gastos			Variables	Fijos
Indirecto	GASTOS ADMINISTRATIVOS	Totales	\$3,145,106.26	\$337,184.89
		Unitario	\$8,043.75	\$862.37
	GASTOS COMERCIALES	Totales	\$0.00	\$653.04
		Unitario	\$0.00	\$1.67
	GASTOS FINANCIEROS	Totales	\$0.00	\$81,231.58
		Unitario	\$0.00	\$207.75
Gastos Unitarios			\$8,043.75	\$1,071.79

Pestaña valor egresos por convenio

En esta pestaña se calcula el egreso total unitario para particulares y convenio para cada mes, a su vez se puede evidenciar el costo unitario y gasto unitario.


	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

Imagen 17. Valor egresos por convenio

ENERO		Particulares	Uis Salud	Sura
MOD		\$ 16,500.00	\$ 16,500.00	\$ 16,500.00
CIF		\$218.39	\$218.39	\$218.39
	MOID	\$ 1,228.20	\$ 6,511.94	\$ 1,709.66
TOTAL CIF		\$1,446.59	\$6,730.33	\$1,928.05
GASTOS				
	AD	\$8,906.12	\$8,906.12	\$8,906.12
	CO	\$1.67	\$1.67	\$1.67
	FI	\$207.75	\$207.75	\$207.75
TOTAL ENERO		\$ 27,062.13	\$ 32,345.87	\$ 27,543.59

En caso de haber nuevos convenios estos cálculos vienen de manera automática. Y si se desean agregar nuevos convenios se deben arrastrar las fórmulas a la derecha.

	Centro de Orientación Diana Rodríguez NIT.901158007-9		
	INSTRUCTIVO DE PLANTILLA DE ESTRUCTURA EGRESOS		
Versión: 1	Vigencia: Diciembre de 2023	Código: AD-IN - 001	Estado: Vigente

Imagen 18. Campos valor egresos para nuevos convenios

Convenio1	Convenio2	Convenio3	Convenio4	Convenio5
0	0	0	0	0
\$218.39	\$218.39	\$218.39	\$218.39	\$218.39
0	0	0	0	0
\$218.39	\$218.39	\$218.39	\$218.39	\$218.39
\$8,906.12	\$8,906.12	\$8,906.12	\$8,906.12	\$8,906.12
\$1.67	\$1.67	\$1.67	\$1.67	\$1.67
\$207.75	\$207.75	\$207.75	\$207.75	\$207.75
\$9,333.93	\$9,333.93	\$9,333.93	\$9,333.93	\$9,333.93

Tabla 1. Control de cambios

CONTROL DE CAMBIOS		
Versión	Descripción del cambio	fecha de aprobación
1	Creación del documento	28 de noviembre de 2022
Elaborado por:		Revisado y aprobado por:
Conny Han Daniela Obando Rodriguez y Jorge Andres Jaime uribe Practicantes universitarios.		Edinson Yesid Suarez Sarmiento Gerente.