

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS Hoja de Trabajo N° 2: IPHEX - 2

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ? Escribe una pregunta 73% 000 00 %

Times New Roman 12 N K S % 000 00 %

A3 Información de Personal por Horas Extras - 2

	Centros de Costos	Hrs. Extras Trabajadas por Centro		% Hrs. Extras Operativo		N° de Horas	Hrs. Extras Promedio Sueldo / Hr.
		Directo	Indirecto	Directo	Indirecto		
8	Contabilidad	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
9	Admon. Finanz. Y RRRH	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
10	Dirección General	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
11	Inversión y Desarrollo	=\$B\$35*0,15	=(F11-H11)/F11-1	=(F11-H11)/F11-1	=G11+H11	=IPMB-1*H11/F11	
12	Mantenimiento	=\$B\$35*0,1	=(F12-H12)/F12-1	=(F12-H12)/F12-1	=G12+H12	=IPMB-1*H12/F12	
13	Seguridad	=\$B\$35*0,12	=(F13-H13)/F13-1	=(F13-H13)/F13-1	=G13+H13	=IPMB-1*H13/F13	
14	Cocina	=\$B\$35*0,08	=(F14-H14)/F14-1	=(F14-H14)/F14-1	=G14+H14	=IPMB-1*H14/F14	
15	Reproducción	=\$B\$35*0,08	=(F15-H15)/F15-1	=(F15-H15)/F15-1	=G15+H15	=IPMB-1*H15/F15	
16	Control Sanitario	=\$B\$35*0,35	=(F16-H16)/F16-1	=(F16-H16)/F16-1	=G16+H16	=IPMB-1*H16/F16	
17	Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	=SUMA(G8:G16)	=SUMA(H8:H16)	=SUMA(J8:J16)	=SUMA(K8:K16)	=SUMA(L8:L16)	
18	Ordeno	=\$B\$35*0,12	=(E18-G18)/E18-1	=(E18-G18)/E18-1	=G18+H18	=IPMB-1*G18/E18	
19	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=\$B\$35*0,08	=(E19-G19)/E19-1	=(E19-G19)/E19-1	=G19+H19	=IPMB-1*G19/E19	
20	Levante		=(E20-G20)/E20-1	=(E20-G20)/E20-1	=G20+H20	=IPMB-1*G20/E20	
21	Total Personal Centro Actividades Operativas	=SUMA(G18:G20)	=SUMA(H18:H20)	=SUMA(I18:I20)	=SUMA(K18:K20)	=SUMA(L18:L20)	
22	Total General	=SUMA(G2+G17)	=SUMA(H2+H17)	=SUMA(J2+J17)	=SUMA(K2+K17)	=SUMA(L2+L17)	
23		=+G22+H22					

IPHEX-2 (Formulas) IPBM-3 (Formulas) IPTDA-4 (Form) MAYUS NUM

Listo

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS Hoja de Trabajo N° 2: IPHEX - 2

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 12 M K S % 000 € 00 00 73%

A3 Información de Personal por Horas Extras - 2

		A	M	N	O	P	Q	R
1		Hoja de Trabajo N° 2:						
2		AGROPECUARIA EL LA						
3		Información de Personal por						
4		Del _____ al _____						
5		Mano de Obra Adicional						
6		Operativo						
7		Centros de Costos						
8	Contabilidad	N/a	N/a	0,5	N/a			
9	Admon. Finanz. Y RRIHH	N/a	N/a	=O8	N/a			
10	Dirección General	N/a	N/a	=O9	N/a			
11	Inversión y Desarrollo							
12	Mantenimiento			=O10	=M17*O11			
13	Seguridad			=O11	=M12*O12			
14	Cocina			=O12	=M13*O13			
15	Reproducción			=O13	=M14*O14			
16	Control Sanitario			=O14	=M15*O15			
17	Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	=SUMA(M8:M16)	=SUMA(N8:N16)	=O16	=SUMA(P8:P16)			
18	Ordeño	=K18*L18			=M18*O18			
19	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=K19*L19			=M19*O19			
20	Levante	=K20*L20			=M20*O20			
21	Total Personal Centro Actividades Operativas	=SUMA(M18:M20)	=SUMA(N18:N20)	=O18	=SUMA(P18:P20)			
22	Total General	=SUMA(M21+M17)	=SUMA(N21+N17)	=O18	=SUMA(P21+P17)			
23								

IPHEX-2 (Formulas) IPBN-3 (Formulas) IPTDA-4 (Formulas)

Dibujar Autoformas Listo

[ANEXO C-2]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 3: IPBN - 3

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGRROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ? Escribe una pregunta 70% 000 000 000

Times New Roman 12 Hoja de Trabajo N° 3: IPBN - 3

Hoja de Trabajo N° 3: IPBN - 3

AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.
Información de Personal Trabajos Bono Nocturno

Del _____ al _____

Centros de Costos	Empleados	Turnos			N° de Horas Nocturnas Por Centro
		Diurno de 7 am a 4 pm	Nocturno de 7 pm a 5 am	Misto de 3 am a 7 am y de 1 pm a 4 1/2 pm	
Contabilidad	=IPNB-1IE8	=C8			
Admon. Finanz. Y RRRHH	=IPNB-1IE9	=C9			
Dirección General	=IPNB-1IE10	=C10			
Inversión y Desarrollo	=IPNB-1IE11	=C11			
Mantenimiento	=IPNB-1IE12	=C12			
Seguridad	=IPNB-1IE13		=C13		=C50-E50
Cocina	=IPNB-1IE14				
Reproducción	=IPNB-1IE15				
Control Sanitario	=IPNB-1IE16				
Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	=SUMA(C8:C16) =IPNB-1IC18	=SUMA(D8:D16) =Nomina Gral	=SUMA(E8:E16)	=SUMA(F8:F16) =C18-D18-E18	=SUMA(G8:G16) =D52+F52
Ordeño					
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=IPNB-1IC19 =IPNB-1IE20	=C19 =C20			
Levante					
Total Personal Centro Actividades Operativas	=SUMA(C18:C20) =SUMA(C21+C17)	=SUMA(D18:D20) =SUMA(D21+D17)	=SUMA(E18:E20) =SUMA(E21+E17)	=SUMA(F18:F20) =SUMA(F21+F17)	=SUMA(G18:G20) =SUMA(G21+G17)
Total General					

IPBN-1 (Formulas) IPHEX-2 (Formulas) IPBN-3 (Formulas) IPTDA-4 (Formulas) IPMOD-4 (Formulas)

Dibuj Autoformas Listo

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS Hoja de Trabajo N° 3: IPBN - 3

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 10 % 000 € 00 % 70% Escribe una pregunta 000 00 %

Hoja de Trabajo N° 3: IP		L		K		J		I		H		G		F		E		D		C		B		A	
Del		Promedio por Hora		%		Bono Nocturno por Hora		Prima por Bono Nocturno Hora/Centro																	
8	Contabilidad																								
9	Admon. Finanz. y RRHH																								
10	Dirección General																								
11	Inversión y Desarrollo																								
12	Mantenimiento																								
13	Seguridad																								
14	Cocina																								
15	Reproducción																								
16	Control Sanitario																								
17	Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)																								
18	Ordenío																								
19	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche																								
20	Levante																								
21	Total Personal Centro Actividades Operativas																								
22	Total General																								

Formulas: =IPHEX-2\L13, =H13*113, =SUMA(J13:J16), =H18*118, =SUMA(J18:J20), =SUMA(K21:K17), =SUMA(K18:K20), =SUMA(K21:K17)

IPBN-1 (Formulas) IPHEX-2 (Formulas) IPBN-3 (Formulas) IPTDA-4 (Formulas) IPMOD-1 (Formulas)

Dibujos Autoformas Listo

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 3: IPBN - 3

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Veptana ?

Times New Roman 12 N K S % 000 € % 000 % 000

B1 Hoja de Trabajo N° 3: IPBN - 3

Horas Efectivas a Trabajar 1 Trabajador	
1 Año Comercial Tiene	360 Días
1 Semana	7 Días
1 Año Comercial Tiene	=C26/C26 Semanas Prom.
1 Mes Comercial Tiene	=+C27/H2 Semanas Prom.
1 Semana Tiene	44 Horas Según ley
Horas Efectivas a Trabajar	=+C29*C28 Horas Promedio
Horas Extras Trabajadas	
Total en el mes	50 Hrs.
Turnos	Diurno Nocturno Misto
Horas Diurnas	8 5,5
Horas Nocturnas	0 7 2
Total Horas Jornada	=SUMA(C34:C35) =SUMA(D34:D35) =SUMA(E34:E35)
Horas Semanales	44 40 42
Turnos	Diurno Nocturno Misto
Horas Mensuales Por Trabajador	=C37*C28 =D37*C28 =E37*C28
Total Horas Jornada Por Trabajador	=C36 =D36 =E36
Horas Semanales	44 40 42

IPBN-1 IPNB-1 (Formulas) IPHE-2 (Formulas) IPBN-3 (Formulas) IPTDA-4 (Formulas) IPTDA-4 (Formulas) IPTDA-4 (Formulas)

Autoformas Listo MAYÚS NUM

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 3: IPBN - 3

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 12 Hoja de Trabajo N° 3: IPBN - 3

Jornadas que devengan Bono Nocturno Empleados que Trabajaron			
Centros de Costos	Empleados	Nocturno de 7 pm a 5 am am y de 1 pm a 4 1/2 pm	Mixto de 3 am a 7 am y de 1 pm a 4 1/2 pm
43			
44	=C13	12	
45	=C18		60
Total Personal Centro			
Actividades Operativas		=SUMA(D44:C45)	=SUMA(E44:E45)
46			
47			
Horas Bono Nocturno por Turno y Centro al mes			
Jornada Normal		Horas Adicionales Bono Nocturno por Turno y Centro al mes	
Centros de Costos	Nocturno de 7 pm a 5 am	Mixto de 3 am a 7 am y de 1 pm a 4 1/2 pm	Total Horas Centro
49			
50	=D35*D44		=SUMA(C50:F50)
Total Personal, Administrativo y Operativo (Indirecto)			
51	=SUMA(C50:C50)	=SUMA(E50:E50)	=SUMA(F50:F50)
52	=E45*E35		=SUMA(C51:F51)
Total Horas Personal Centro			
53	=SUMA(C52:C52)	=SUMA(E52:E52)	=SUMA(F52:F52)
Total General Horas Bono			
54	=SUMA(C53+C51)	=SUMA(E53+E51)	=SUMA(G53+G51)
55	=SUMA(C54+D54)	=SUMA(E54+F54)	=SUMA(G55+E55)

Dibuj Autoformas Listo

**[ANEXO C-3]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 4: IPTDA - 4**

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGRDLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Veptana ?

Times New Roman 12 N K S % 000 € 0.00 73% 000 0.00

B1 Hoja de Trabajo N° 4: IPTDA - 4

Hoja de Trabajo N° 4: IPTDA - 4
AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.
Información de Personal Trabajos Días Adicionales (Días Feriados, Descanso)

Centros de Costos	Empleados	Empleados que Trabajan Fuera de Turno	Sueldo Promedio por Día	N° de Días que Trabaja Adicional	%	Sueldo Promedio por Día Adicionales	Prima por Día Adicional
Contabilidad	=IPNB-1IE8						
Admon. Finanz. Y RRRH	=IPNB-1IE9						
Dirección General	=IPNB-1IE10						
Inversión y Desarrollo	=IPNB-1IE11						
Mantenimiento	=IPNB-1IE12						
Seguridad	=IPNB-1IE13				1,5	=E11*G11	=H11*F11
Cocina	=IPNB-1IE14						
Reproducción	=IPNB-1IE15				1,5	=E13*G13	=H13*F13
Control Sanitario	=IPNB-1IE16						
Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	=SUMA(C6:C14)	=SUMA(D6:D14)	=SUMA(E6:E14)			=SUMA(H6:H14)	=SUMA(I6:I14)
Ordenio	=IPNB-1IE18				1,5	=E16*G16	=H16*F16
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche							
Levante	=IPNB-1IE19				1,5	=E17*G17	=H17*F17
	=IPNB-1IE20				1,5	=E18*G18	=H18*F18
Total Personal Centro Actividades Operativas	=SUMA(C16:C18)	=SUMA(D16:D18)	=SUMA(E16:E18)			=SUMA(H16:H18)	=SUMA(I16:I18)
Total General	=SUMA(C19:C16)	=SUMA(D19:D15)	=SUMA(E19:E15)			=SUMA(H19:H15)	=SUMA(I19:I15)

14 IPNB-1 / IPNB-1 (Formulas) / IPHE:2 (Formulas) / IPBN-3 / IPBN-3 (Formulas) / IPTDA-4 / IPTDA-4 (Formulas) / MODI:4

Dibujar Aytoformas Listo MAYÚS NUM

[ANEXO C-4]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 5: IMODI-5

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 12 N K S % 000 € 75% 000 000 00

Hoja de Trabajo N° 5: IMODI - 5

Centros de Costos	Mano de Obra Directa	Mano de Obra Horas Extraordinarias	Total Mano de Obra	%Mano de Obra Imputable	Mano de Obra Imputable
Ordeno	= 'IPNB-1'1118	= 'IPHEX-2'1M18	= B9+C9	= 'CS-1'IG42	= D9*E9
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	= 'IPNB-1'1119	= 'IPHEX-2'1M19	= B10+C10	= 'CS-1'IG42	= D10*E10
Levante	= 'IPNB-1'1120	= 'IPHEX-2'1M20	= B11+C11	= 'CS-1'IG42	= D11*E11
Total General	= SUMA(B9:B11)	= SUMA(C9:C11)	= SUMA(D9:D11)		= SUMA(F9:F11)

Del _____ al _____

AGROPPECUARIA EL LAGO, S.A.

Información Mano de Obra Directa Trabajando Como Indirecta

Hoja de Trabajo N° 5: IMODI - 5

Autoformas MAYÚS NUM

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS Hoja de Trabajo N° 5: IMODI-5

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 10 % 000 € 000 75% 000 00 00 00

J7

	A	G	H	I	J	K	L
1	Hoja de Trabajo N° 5:						
2	IMODI - 5						
3	AGR						
4	Información Mano de Obra						
5	Del						
6							
7							
8	Centros de Costos	% Tiempo MOD en Actividades Indirectas	Mano de Obra Directa Trabajando Como Indirecta	Mano de Obra Neta			
9	Ordeño	0,05	=F9*G9	=F9-H9			
10	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	0,05	=F10*G10	=F10-H10			
11	Levante	0,05	=F11*G11	=F11-H11			
12	Total General		=SUMA(H8:H11)	=SUMA(I8:I11)			
13							
14							
15							
16							
17							

Dibujo Autoformas MAYÚS NUM

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 5: IMODI-5

	B	C	D	E	F	G
20						
21				Horas Efectivas a Trabajar 1 Trabajador		
22	1 Año Comercial Tiene		360	Días		
23	1 Semana		7	Días		
24	1 Año Comercial Tiene		=E21/E22	Semanas Prom.		
25	1 Mes Comercial Tiene		=E23*12	Semanas Prom.		
26	1 Semana Tiene		44	Horas Según ley		
27	Horas Efectivas a Trabajar		=E25*E24	Horas Promedio		
28						
29						
30						
31				Horas Extras Trabajadas		
32			50	Hrs.		
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						

	B	C	D	E	F	G
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 5: IMODI-5

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA						
Escriba una pregunta						
Times New Roman 10						
H18						
Turnos						
	A	B	C	D	E	F
	Centros de Costos	Empleados	Diurno de 7 am a 4 pm	Nocturno de 7 pm a 5 am	Mixto de 3 am a 7 am y de 1 pm a 4 1/2 pm	
50						
51	Contabilidad	= 'IPBN-3'IC8	= 'IPBN-3'ID8	= 'IPBN-3'IE8	= 'IPBN-3'IF8	
52	Admon. Finanz. Y RRHH	= 'IPBN-3'IC9	= 'IPBN-3'ID9	= 'IPBN-3'IE9	= 'IPBN-3'IF9	
53	Dirección General	= 'IPBN-3'IC10	= 'IPBN-3'ID10	= 'IPBN-3'IE10	= 'IPBN-3'IF10	
54	Inversión y Desarrollo	= 'IPBN-3'IC11	= 'IPBN-3'ID11	= 'IPBN-3'IE11	= 'IPBN-3'IF11	
55	Mantenimiento	= 'IPBN-3'IC12	= 'IPBN-3'ID12	= 'IPBN-3'IE12	= 'IPBN-3'IF12	
56	Seguridad	= 'IPBN-3'IC13	= 'IPBN-3'ID13	= 'IPBN-3'IE13	= 'IPBN-3'IF13	
57	Cocina	= 'IPBN-3'IC14	= 'IPBN-3'ID14	= 'IPBN-3'IE14	= 'IPBN-3'IF14	
58	Reproducción	= 'IPBN-3'IC15	= 'IPBN-3'ID15	= 'IPBN-3'IE15	= 'IPBN-3'IF15	
59	Control Sanitario	= 'IPBN-3'IC16	= 'IPBN-3'ID16	= 'IPBN-3'IE16	= 'IPBN-3'IF16	
	Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	=SUMA(B51:B59)				
60						
61	Ordeño	= 'IPBN-3'IC18	= 'IPBN-3'ID18	= 'IPBN-3'IE18	= 'IPBN-3'IF18	
62	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	= 'IPBN-3'IC19	= 'IPBN-3'ID19	= 'IPBN-3'IE19	= 'IPBN-3'IF19	
63	Levante	= 'IPBN-3'IC20	= 'IPBN-3'ID20	= 'IPBN-3'IE20	= 'IPBN-3'IF20	
	Total Personal Centro Actividades Operativas	=SUMA(B61:B63)	=SUMA(C61:C63)	=SUMA(D61:D63)	=SUMA(E61:E63)	
64						
65						

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS Hoja de Trabajo N° 5: IMODI-5

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA						
Escriba una pregunta						
75%						
Times New Roman 10						
H18						
Horas por Turno y Centro al mes						
Centros de Costos	Empleados	Diurno de 7 am a 4 pm	Nocturno de 7 pm a 5 am	Mixto de 3 am a 7 am y de 1 pm a 4 1/2 pm	Total Horas Centro	
76						
77	Contabilidad	=B51	=D51*F39	=E51*G39	=SUMA(C77:E77)	
78	Admon. Finanz. Y RRHH	=B52	=D52*F39	=E52*G39	=SUMA(C78:E78)	
79	Dirección General	=B53	=D53*F39	=E53*G39	=SUMA(C79:E79)	
80	Inversión y Desarrollo	=B54	=D54*F39	=E54*G39	=SUMA(C80:E80)	
81	Mantenimiento	=B55	=D55*F39	=E55*G39	=SUMA(C81:E81)	
82	Seguridad	=B56	=D56*F39	=E56*G39	=SUMA(C82:E82)	
83	Cocina	=B57	=D57*F39	=E57*G39	=SUMA(C83:E83)	
84	Reproducción	=B58	=D58*F39	=E58*G39	=SUMA(C84:E84)	
85	Control Sanitario	=B59	=D59*F39	=E59*G39	=SUMA(C85:E85)	
86	Ordfeño	=B61	=D61*F39	=E61*G39	=SUMA(C86:E86)	
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche						
87	Levante	=B62	=D62*F39	=E62*G39	=SUMA(C87:E87)	
88		=B63	=D63*F39	=E63*G39	=SUMA(C88:E88)	
89	Total General	=SUMA(B77:B88)	=SUMA(D77:D88)	=SUMA(E77:E88)	=SUMA(F77:F88)	

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 5: IMODI-5

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 10 N K S

Escriba una pregunta 75% 000 00 0

A98 Jornadas Cobradas sin trabajar

		Turnos					
		Diurno de 7 am a 4 pm		Nocturno de 7 pm a 5 am		Misto de 3 am a 7 am y de 1 pm a 4 1/2 pm	
		Ausencias	Vacaciones	Ausencias	Vacaciones	Ausencias	Vacaciones
98	Jornadas Cobradas sin trabajar						
99	Centros de Costos						
100	Contabilidad	N/a	N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
101	Admon. Finanz. Y RRHH						
102							
103	Dirección General		1				
104	Inversión y Desarrollo						
105	Mantenimiento						
106	Seguridad						
107	Cocina						
108	Reproducción		1				
109	Control Sanitario						
110	Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	=SUMA(E102:B109)	=SUMA(C102:C109)	=SUMA(D102:D109)	=SUMA(E102:E109)	=SUMA(F102:F109)	=SUMA(G102:G109)
111	Ordeño					1	
112	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche						
113	Levante						
114	Total Personal/Operativas	=SUMA(B111:B113)	=SUMA(C111:C113)	=SUMA(D111:D113)	=SUMA(E111:E113)	=SUMA(F111:F113)	=SUMA(G111:G113)

IPBN-3 (Formulas) IPTDA-4 (Formulas) IMODI-5 (Formulas) Hr.MODI-6 Hr.MODI-6 (Formulas)

Dibujar Autoformas Listo MAYÚS NUM

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS Hoja de Trabajo N° 5: IMODI-5

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 10 N K S % 000 000 75% 000 000 0%

B124 N/a

	A	G	H	I	J	K	L
120							
121							
122	Centro De costo		g de 1 pm a 1/2 pm				Total % No Imputable
123		Vacaciones	Ausencias				Vacaciones
124	Contabilidad	N/a	N/a				N/a
125	Admon. Finanz. Y RRHH	=((G40*G102)/F78)*100	=B125+D125+F125				=C125+E125+G125
126	Dirección General	=((G40*G103)/F79)*100	=B126+D126+F126				=C126+E126+G126
127	Inversión y Desarrollo	=((G40*G104)/F80)*100	=B127+D127+F127				=C127+E127+G127
128	Mantenimiento	=((G40*G105)/F81)*100	=B128+D128+F128				=C128+E128+G128
129	Seguridad	=((G40*G106)/F82)*100	=B129+D129+F129				=C129+E129+G129
130	Cocina	=((G40*G107)/F83)*100	=B130+D130+F130				=C130+E130+G130
131	Reproducción	=((G40*G108)/F84)*100	=B131+D131+F131				=C131+E131+G131
132	Control Sanitario	=((G40*G109)/F85)*100	=B132+D132+F132				=C132+E132+G132
133	Ordño	=((G40*G111)/F86)*100	=B133+D133+F133				=C133+E133+G133
134	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=((G40*G112)/F87)*100	=B134+D134+F134				=C134+E134+G134
135	Levante	=((G40*G113)/F88)*100	=B135+D135+F135				=C135+E135+G135
136		Promedios	=PROMEDIO(H124:H135)				=PROMEDIO(I124:I135)
137		Promedios Generales	=PROMEDIO(H136:H138)				=PROMEDIO(I136:I138)

IPBN-3 (Formulas) IPTDA-4 (Formulas) IMODI-5 (Formulas) Hr.MODI-6 (Formulas) Hr.MODI-8 (Formulas)

Dibujo Autoformas Listo MAYÚS NUM

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 5: IMODI-5

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGRDLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 10 N K S % 000 000 75% 000 000 000

B124 N/a

	A	B	C	D	E	F	G
145							
146			Turnos				
147			Centros de Costos	Diurno de 7 am a 4 pm	Nocturno de 7 pm a 5 am	Mixto de 3 am a 7 am y de 1 pm a 4 1/2 pm	
148							
149				<u>Ausencias</u>	<u>Ausencias</u>	<u>Ausencias</u>	
150			Contabilidad	n/a	n/a	n/a	
151			Admon. Finanz. Y RRHH	=B102	=D102	=F102	
152			Dirección General	=B103	=D103	=F103	
153			Inversión y Desarrollo	=B104	=D104	=F104	
154			Mantenimiento	=B105	=D105	=F105	
155			Seguridad	=B106	=D106	=F106	
156			Cocina	=B107	=D107	=F107	
157			Reproducción	=B108	=D108	=F108	
158			Control Sanitario	=B109	=D109	=F109	
159			Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	=SUMA(B150:B157)	=SUMA(C150:C157)	=SUMA(D150:D157)	
160			Ordenio	=B111	=D111	=F111	
161			Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche Levante	=B112	=B113		
162			Total Personal Centro Actividades Operativas	=SUMA(B159:B161)	=SUMA(C159:C161)	=SUMA(D159:D161)	
163							
164							

Página

IPBN-3 (Formulas) IPTDA-4 (Formulas) IMODI-5 (Formulas) Hr.MODI-6 Hr.MODI-6 (Formulas)

Dibujo Autoformas Listo MAYÚS NUM

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS

Hoja de Trabajo N° 5: IMODI-5

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 10 N K S

Escriba una pregunta 75% 000 0.00 % 000 0.00 %

	A	B	C	D	E	F	G
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175							
176							
177							
178							
179							
180							
181							
182							
183							
184							
185							

% Horas No Trabajadas y No Cobradas

Centro De costo	Diurno de 7 am a 4 pm	Nocturno de 7 pm a 5 am	Misto de 3 am a 7 am y de 1 pm a 12 pm	Total % No Trabajado y no Cobrado
Contabilidad	N/A	N/A	N/A	=SUMA(B172:D172)
Admon. Finanz. Y RRHH	=((E40*B150)/F78)*100	=((F40*C150)/F78)*100	=((G40*D150)/F78)*100	=SUMA(B173:D173)
Dirección General	=((E40*B151)/F79)*100	=((F40*C151)/F79)*100	=((G40*D151)/F79)*100	=SUMA(B174:D174)
Inversión y Desarrollo	=((E40*B152)/F80)*100	=((F40*C152)/F80)*100	=((G40*D152)/F80)*100	=SUMA(B175:D175)
Mantenimiento	=((E40*B153)/F81)*100	=((F40*C153)/F81)*100	=((G40*D153)/F81)*100	=SUMA(B176:D176)
Seguridad	=((E40*B154)/F82)*100	=((F40*C154)/F82)*100	=((G40*D154)/F82)*100	=SUMA(B177:D177)
Cocina	=((E40*B155)/F83)*100	=((F40*C155)/F83)*100	=((G40*D155)/F83)*100	=SUMA(B178:D178)
Reproducción	=((E40*B156)/F84)*100	=((F40*C156)/F84)*100	=((G40*D156)/F84)*100	=SUMA(B179:D179)
Control Sanitario	=((E40*B157)/F85)*100	=((F40*C157)/F85)*100	=((G40*D157)/F85)*100	=SUMA(B180:D180)
Ordenio	=((E40*B159)/F86)*100	=((F40*C159)/F86)*100	=((G40*D159)/F86)*100	=SUMA(B181:D181)
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=((E40*B160)/F87)*100	=((F40*C160)/F87)*100	=((G40*D160)/F87)*100	=SUMA(B182:D182)
Levante	=((E40*B161)/F88)*100	=((F40*C161)/F88)*100	=((G40*D161)/F88)*100	=SUMA(B183:D183)
			Promedio	=PROMEDIO(E172:E183)

Dibujo Autoformas

Listo

**[ANEXO C-5]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 6: Hr.MODI - 6**

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 10 N K S % 000 75% 000 00 00

B63 Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche

Hoja de Trabajo N° 6: Hr.MODI - 6
AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.
Información Horas Mano de Obra Directa e Indirecta

Del _____ al _____

Horas Efectivas a Trabajar 1 Trabajador Turno Normal			
1 Año Comercial Tiene	360	Días	
1 Semana	7	Días	
1 Año Comercial Tiene	=C7/C8	Semanas Prom.	
1 Mes Comercial Tiene	=C9/I2	Semanas Prom.	
1 Semana Tiene	44	Horas Según ley	
Horas Efectivas a Trabajar	=C11*C10	Horas Promedio	

Turnos	Diurno	Nocturno	Mixto
Horas Diurnas	8		5,5
Horas Nocturnas	0	7	2
Total Horas Jornada	=SUMA(C16:C17)	=SUMA(D16:D17)	=SUMA(E16:E17)
Horas Semanales	44	40	42

Turnos	Diurno	Nocturno	Mixto
Horas Mensuales Por Trabajador	=C19*C10	=D19*C10	=E19*C10
Total Horas Jornada Por Trabajador	=C18	=D18	=E18
Horas Semanales	44	40	42

Hr.MODI-5 (Formulas) Hr.MODI-6 Hr.MODI-6 (Formulas) CS-1 CS-1 (Formulas) CS-2 (Formulas) AECE-1 NUM

Listo

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 6: Hr.MODI – 6

		Turnos			
		Diurno de 7 am a 4 pm	Nocturno de 7 pm a 5 am	Misto de 3 am a 7 am y de 1 pm a 4 1/2 pm	
Centros de Costos	Empleados				
Contabilidad	=IPBN-3'IC8	=IPBN-3'ID8	=IPBN-3'IE8	=IPBN-3'IF8	
Admon. Finanz. Y RRHH	=IPBN-3'IC9	=IPBN-3'ID9	=IPBN-3'IE9	=IPBN-3'IF9	
Dirección General	=IPBN-3'IC10	=IPBN-3'ID10	=IPBN-3'IE10	=IPBN-3'IF10	
Inversión y Desarrollo	=IPBN-3'IC11	=IPBN-3'ID11	=IPBN-3'IE11	=IPBN-3'IF11	
Mantenimiento	=IPBN-3'IC12	=IPBN-3'ID12	=IPBN-3'IE12	=IPBN-3'IF12	
Seguridad	=IPBN-3'IC13	=IPBN-3'ID13	=IPBN-3'IE13	=IPBN-3'IF13	
Cocina	=IPBN-3'IC14	=IPBN-3'ID14	=IPBN-3'IE14	=IPBN-3'IF14	
Reproducción	=IPBN-3'IC15	=IPBN-3'ID15	=IPBN-3'IE15	=IPBN-3'IF15	
Control Sanitario	=IPBN-3'IC16	=IPBN-3'ID16	=IPBN-3'IE16	=IPBN-3'IF16	
Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	=SUMA(C33:C41)				
Ordeño	=IPBN-3'IC18	=IPBN-3'ID18	=IPBN-3'IE18	=IPBN-3'IF18	
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=IPBN-3'IC19	=IPBN-3'ID19	=IPBN-3'IE19	=IPBN-3'IF19	
Levante	=IPBN-3'IC20	=IPBN-3'ID20	=IPBN-3'IE20	=IPBN-3'IF20	
Total Personal Centro Actividades Operativas	=SUMA(C43:C45)	=SUMA(D43:D45)	=SUMA(E43:E45)	=SUMA(F43:F45)	

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 6: Hr.MODI – 6

		Horas por Turno y Centro al mes					
Centros de Costos		Empleados	Diurno de 7 am a 4 pm	Nocturno de 7 pm a 5 am	Mixto de 3 am a 7 am y de 1 pm a 4 1/2 pm	Total Horas Centro	
52							
53	Contabilidad	=C33	=D33*C14	=E33*D23	=F33*E23	=SUMA(D63:F63)	
54	Admon. Finanz. Y RRHH	=C34	=D34*C23	=E34*D23	=F34*E23	=SUMA(D64:F64)	
55	Dirección General	=C35	=D35*C23	=E35*D23	=F35*E23	=SUMA(D65:F65)	
56	Inversión y Desarrollo	=C36	=D36*C23	=E36*D23	=F36*E23	=SUMA(D66:F66)	
57	Mantenimiento	=C37	=D37*C23	=E37*D23	=F37*E23	=SUMA(D67:F67)	
58	Seguridad	=C38	=D38*C23	=E38*D23	=F38*E23	=SUMA(D68:F68)	
59	Cocina	=C39	=D39*C23	=E39*D23	=F39*E23	=SUMA(D69:F69)	
60	Reproducción	=C40	=D40*C23	=E40*D23	=F40*E23	=SUMA(D70:F70)	
61	Control Sanitario	=C41	=D41*C23	=E41*D23	=F41*E23	=SUMA(D71:F71)	
62	Ordinero	=C43	=D43*C23	=E43*D23	=F43*E23	=SUMA(D73:F73)	
63	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=C44	=D44*C23	=E44*D23	=F44*E23	=SUMA(D74:F74)	
64	Levante	=C45	=D45*C23	=E45*D23	=F45*E23	=SUMA(D75:F75)	
65	Total General	=SUMA(C53:C64)	=SUMA(D53:D64)	=SUMA(E53:E64)	=SUMA(F53:F64)	=SUMA(G53:G64)	
66							
67							
68							
69							

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 6: Hr.MODI – 6

		H	I	J	K	L
		Horas por Tipo de Empleado				
Centros de Costos		Directo	Indirecto	Administrativo		
53	Contabilidad	= (G54/C54)*IPNB-11C9	= (G54/C54)*IPNB-11D9	= (G54/C54)*IPNB-11B9		
54	Admon. Finanz. Y RRRH	= (G55/C55)*IPNB-11C10	= (G55/C55)*IPNB-11D10	= (G55/C55)*IPNB-11B10		
55	Dirección General	= (G56/C56)*IPNB-11C11	= (G56/C56)*IPNB-11D11	= (G56/C56)*IPNB-11B11		
56	Inversión y Desarrollo	= (G57/C57)*IPNB-11C12	= (G57/C57)*IPNB-11D12	= (G57/C57)*IPNB-11B12		
57	Mantenimiento	= (G58/C58)*IPNB-11C13	= (G58/C58)*IPNB-11D13	= (G58/C58)*IPNB-11B13		
58	Seguridad	= (G59/C59)*IPNB-11C14	= (G59/C59)*IPNB-11D14	= (G59/C59)*IPNB-11B14		
59	Cocina	= (G60/C60)*IPNB-11C15	= (G60/C60)*IPNB-11D15	= (G60/C60)*IPNB-11B15		
60	Reproducción	= (G61/C61)*IPNB-11C16	= (G61/C61)*IPNB-11D16	= (G61/C61)*IPNB-11B16		
61	Control Sanitario					
62	Ordeno	= (G62/C62)*IPNB-11C18	= (G62/C62)*IPNB-11D18	= (G62/C62)*IPNB-11B18		
63	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche					
64	Levante	= (G63/C63)*IPNB-11C19	= (G63/C63)*IPNB-11D19	= (G63/C63)*IPNB-11B19		
65	Total General	=SUMA(H54:H64)	=SUMA(I54:I64)	=SUMA(J54:J64)		

**[ANEXO C-6]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 7: CS - 1**

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Escriba una pregunta 75% 000 000 000 % 000 000 000

B1 Hoja de Trabajo N° 7: CS - 1

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										
21										
22										
23										
24										
25										

Hoja de Trabajo N° 7: CS-1

AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.
Información Cargas Sociales - 1
Del _____ al _____

	Porcentajes y Unidades Monetarias de Mano de Obra por Hora	Unidad Monetaria Mano de Obra
Salarios po		
Salario por Horas MDD	=IPMB-1*G22	=Hr.MDDI-6*H65
Salario por Horas MDI	=IPMB-1*H22	=Hr.MDDI-6*H65
Salario por Horas	=IPHEX-2*IM22+IPHEX-2*IM22	=IPHEX-2*H22
Total Salario por Horas	=SUMA(G10:G12)	=SUMA(I10:I12)
Pago por Trabajar en		
Horas Base	=IMDDI-5*F89	
Horas Promedio de Trabajo en	=F17/F16	=G17
Coste Horario del pago por Trabajo en	=G13/G17	=I13*I17
Vacaciones		
Horas Base	=F16	
Horas de Vacaciones Promedio Pagadas en el periodo	=((IMDDI-5)*C1 = IMDDI-5*H136	=G22
Coste Horario del pago	=G13*G22	=I13*I22

Hr.MDDI-6 Hr.MDDI-6 (Formulas) CS-1 CS-1 (Formulas) CS-2 CS-2 (Formulas)

Dibuj Autoformas Listo

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 7: CS - 1

The screenshot shows the Microsoft Excel interface with the following details:

- Title Bar:** Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA
- Menu Bar:** Archivo, Edición, Ver, Insertar, Formato, Herramientas, Datos, Ventana, ?
- Formula Bar:** B1 Hoja de Trabajo N° 7: CS - 1
- Worksheet Content:**
 - Row 1: **Hoja de Trabajo N° 7: CS - 1**
 - Row 2: **AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.**
 - Row 3: **Información Cargas Sociales - 1**
 - Row 4: Del _____ al _____
 - Row 8: **Porcentajes y Unidades Monetarias de Mano de Obra por Hora**
 - Row 27: **Porcentaje Tiempo No Trabajado y Costo Tiempo no**
 - Row 31: **Sumatoria**
 - Row 34: **Porcentaje Tiempo No Trabajado y**
 - Row 38: **Porcentaje Salarios Netos para**
- Formulas:**
 - Row 28: $=IMODI(511036 - G13*G328)$
 - Row 29: $=G17*G22*G28$
 - Row 30: $=G17*G22*G28$
 - Row 31: $=IMODI(511036 - G13*G332)$
 - Row 32: $=IMODI(511036 - G13*G336)$
 - Row 33: $=100%*G17*G22*G28*G36 - G13*G40$
- Watermark:** A large, semi-transparent "Página 1" watermark is centered on the page.
- Bottom Bar:** Includes navigation icons, "Autoformas", and a "Listo" status indicator.

[ANEXO C-7]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 8: CS – 2

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Vertiana 2

Times New Roman 12 Hoja de Trabajo N° 8: CS - 2

A1

Del _____ al _____

AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.
Información Cargas Sociales - 2

Tasa Promedio 6 Principales **0,1246**
 Número de lunes del Período **4**
 Valor unidad tributaria **33600**

	Prestación	Costo Anual para la Prestación	Costo Mensual para la Prestación	% de la Nómina	Multiplicador	Costo de la Prestación
Operativo - Directo e Indirecto						
13	Seguro Social Obligatorio Patrono	=CS-11G59*12	=B14#52152#12	0,12	=B14#52	=E14#D14*\$B\$8
14	Seguro Social Obligatorio Asegurado	=B14	=B15#12	0,04	=E14	=E15#D15*\$B\$8
15	Seguro Paro Forzoso	=B15	=B16#12	0,005	=E15	=E16#D16*\$B\$8
16	Bono de alimentación (Por Trabajador)	(((B9*0,25)*6)*4,29)*12	=B17#12		=IPNB-11C22+IPNB-11D22	=E17#C17
17						
18						
19	Prestaciones Sociales	60	=B20#12	=C20#30	=CS-11G59	=E20#D20
20						
21	Fideicomiso	=B7	=B22#12	=B22#12	=F20	=E22#D22
22						
23						
24						
25						

Hr.MODI-6 (Formulas) / CS-1 (Formulas) / CS-2 (Formulas) / AECE-1

Dibuj Autoformas Listo MAYÚS NUM

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 8: CS – 2

		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1		Hoja de Trabajo N° 8: CS - 2												
2		Del												
3		Tasa Promedio 6 Principales												
4		Número de lunes del Período												
5		Valor unidad tributaria												
6														
7														
8														
9														
10		Empleados												
11		Administrativo y Directivo												
12		Prestación	= B12	% de la Nómina	= C12	Multiplicador	Costo de la Prestación							
13														
14		Seguro Social Obligatorio Patrono	=H14*12	=IPNB-11F22	=D14	=G14/52	=J14*114*\$B\$8							
15		Seguro Social Obligatorio Asegurado	=G14	=H14	=D15	=G15/52	=J15*115*\$B\$8							
16		Seguro Paro Forzoso	=G15	=H15	=D16	=G16/52	=J16*116*\$B\$8							
17		Bono de alimentación (Por Trabajador)	=B17	=C17		=IPNB-11E22	=J17*117							
18														
19		Prestaciones Sociales	=B20	=G20/12	=(G20/12)/30	=IPNB-11F22	=J20*120							
20														
21		Fideicomiso	=B22	=G22/12	=G22/12	=IPNB-11F22	=J22*122							
22														
23														
24														
25														

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 8: CS – 2

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 12 N K S % 000 € 73%

Hoja de Trabajo N° 8: CS - 2

		Trabajadores	
		Operativo - Directo e Indirecto	
		Costo Mensual para la Prestación	Multiplicador
		% de la Nómina	Costo de la Prestación =B12
1	Hoja de Trabajo N° 8: CS - 2		
2			
3			
4			
5	Del		
6			
7	Tasa Promedio 6 Principales	0,1246	
8	Número de lunes del Período 4		
9	Valor unidad tributaria	33600	
10			
11			
12	Prestación		
25	Total Prestaciones Adquiridas		=SUMA(F13:F25)
26			
27			
28			
29			
30	= 'CS-11C20		
31	= 'CS-11C25		
32	= 'CS-11C31		
33	Sumatoria		
34	Total Prestaciones		
35	= 'CS-11C43		
36			
37			
38	Tasa Horaria de Cargas Sociales por Hora de Mano de Obra		= (F34/F37)*1000

AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.
 Información Cargas Sociales - 2

al _____

Página 1

AECE-1 (Formulas) AECE-2 (Formulas) AEDp-3 (Formulas) MAYÚS NUM

Listo

[ANEXO C-8]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 9: AECE - 1

The screenshot shows a Microsoft Excel spreadsheet with the following content:

AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.
Porcentaje de Asignación Específica de Metros Cuadrados en Cercas Eléctricas - 1

Del _____ al _____

Total Cercas Eléctricas Admon. Infr. y Apoyo Op.		Total Cercas Eléctricas Solo Producción
Metros Cuadrados	12000	12000
Contabilidad	=E10/E9	=E10/E9
Admon. Finanz. Y RRHH	=E11/E9	=E11/E9
Dirección General	=E12/E9	=E12/E9
Inversión y Desarrollo	=E13/E9	=E13/E9
Mantenimiento	=E14/E9	=E14/E9
Seguridad	=E15/E9	=E15/E9
Cocina	=E16/E9	=E16/E9
Reproducción	=E17/E9	=E17/E9
Control Sanitario	=E18/E9	=E18/E9
Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	=SUMA(B10:B18)	=SUMA(E10:E18)
Ordeño	=E20/E9	=SUMA(F10:F18)
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de Levante	=E21/E9	=E20/E9
	=E22/E9	=E21/E9
Total Personal Centro Actividades Operativas	=SUMA(B20:B22)	=SUMA(E20:E22)

The spreadsheet also features a large watermark 'Página 1' and a status bar at the bottom right indicating 'MAYÚS NUM'.

[ANEXO C-9]
 AUDITORIA DE FÓRMULAS
 Hoja de Trabajo N° 10: AEEd - 2

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 10 N K S % 000 € % 000 85% 000 000 000

F9 f 459

Hoja de Trabajo N° 10: AEEd - 2

AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.
 Información Asignaciones Específicas Edificaciones - 1
 Del _____ al _____

Total Instalaciones		Solo Producción	
Meters Cuadrados	=F9		=F10/F9
Contabilidad			
Admon. Finanz. Y RRHH	24		=F11/F9
Dirección General	8		=F12/F9
Inversión y Desarrollo			=F13/F9
Mantenimiento		50	=F14/F9
Seguridad		80	=F15/F9
Cocina		12	=F16/F9
Reproducción		10	=F17/F9
Control Sanitario		15	=F18/F9
Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	=SUMA(C10:C18)	=SUMA(D10:D18)	=SUMA(F10:F18)
Ordenio		=C20/C9	=F20/F9
			240

CS-2 / CS-2 (Formulas) / AECE-1 / AECE-1 (Formulas) / AEEd-2 / AEEd-2 (Formulas) / AEDp-3 / AEDp-3 (Formulas) / A / MAYÚS NUM

Listo

**[ANEXO C-10]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 11: AEDp - 3**

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGRROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 12 N K S % 000 € % 000 75% 000 000 000

Hoja de Trabajo N° 11: AEDp - 3

		Depreciación Edificios	
		Instalaciones Comunes	
		Instalaciones Producción	
		Gasto por Centro	
		Gasto por Centro	
		%	
8	Gasto Total	1	=E8
9	Contabilidad	=AEE4-2>ID10	=E8'D9
10	Admon. Finanz. Y RRHH	=AEE4-2>ID11	=E8'D10
11	Dirección General	=AEE4-2>ID12	=E8'D11
12	Inversión y Desarrollo	=AEE4-2>ID13	=E8'D12
13	Mantenimiento	=AEE4-2>ID14	=E8'D13
14	Seguridad	=AEE4-2>ID15	=E8'D14
15	Cocina	=AEE4-2>ID16	=E8'D15
16	Reproducción	=AEE4-2>ID17	=E8'D16
17	Control Sanitario	=AEE4-2>ID18	=E8'D17
18	Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	=SUMA(D9:D17)	=SUMA(E9:E17)
19	Ordeño	=AEE4-2>ID20	=E8'D19
20	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=AEE4-2>ID21	=E8'D20
21	Levante	=AEE4-2>ID22	=E8'D21
22	Total Personal Centro Actividades Operativas	=SUMA(D18:D21)	=SUMA(E18:E21)
23	Total General	=D18+D22	=E18+E22
24			

Del _____ al _____

AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.

Asignaciones Específicas Depreciacione

Instalaciones Producción

Instalaciones Comunes

Depreciación Edificios

Gasto por Centro

Gasto por Centro

%

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 11: AEDp – 3

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ? Escribe una pregunta 75% 000 000 000

Times New Roman 12 N K S % 000 000 000

A1 Hoja de Trabajo N° 11: AEDp - 3

		Depreciación Ceras Eléctricas	
		Instalaciones Comunes	
		Instalaciones Producción	
		Gasto por Centro	Gasto por Centro
		%	%
8	Gasto Total	1	1
9	Contabilidad	=M8*L9	=M8
10	Admon. Finanz. Y RRRH	'AECE-11C10	'AECE-11F10
11	Dirección General	'AECE-11C11	'AECE-11F11
12	Inversión y Desarrollo	'AECE-11C12	'AECE-11F12
13	Mantenimiento	'AECE-11C13	'AECE-11F13
14	Seguridad	'AECE-11C14	'AECE-11F14
15	Cocina	'AECE-11C15	'AECE-11F15
16	Reproducción	'AECE-11C16	'AECE-11F16
17	Control Sanitario	'AECE-11C17	'AECE-11F17
18	Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	'AECE-11C18	'AECE-11F18
19	Ordeño	=SUMA(L9:L17)	=SUMA(M9:M17)
20	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	'AECE-11C20	'AECE-11F20
21	Levante	'AECE-11C21	'AECE-11F21
22	Total Personal Centro Actividades Operativas	'AECE-11C22	'AECE-11F22
23	Total General	=SUMA(L18:L21)	=SUMA(M18:M21)
		=L18*L22	=M18*M22
		=AEED-1 (Formulas)	=AEED-2 (Formulas)
		=AEED-3 (Formulas)	=AEED-3 (Formulas)

Dibujar Autoformas Listo MAYÚS NUM

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS

Hoja de Trabajo N° 11: AEDp – 3

	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										
21										
22										
23										

	Depreciación Equipo			Depreciación Mobiliario		
	Centro	Costo Equipo	%	Centro	Costo Mobiliario	%
Gasto Total	= W8*10%	= W23	= X18-X22	= AA8*10%	= AA23	= AB18-AB22
Contabilidad	= W9*X9	= W9/W8		= Z8*AB9	= A.A9/A.A8	
Admon. Finanz. Y RRHH	= W8*X10	= W10/W8		= Z8*AB10	= A.A10/A.A8	
Dirección General	= W8*X11	= W11/W8		= Z8*AB11	= A.A11/A.A8	
Inversión y Desarrollo	= W8*X12	= W12/W8		= Z8*AB12	= A.A12/A.A8	
Mantenimiento	= W8*X13	= W13/W8		= Z8*AB13	= A.A13/A.A8	
Seguridad	= W8*X14	= W14/W8		= Z8*AB14	= A.A14/A.A8	
Cocina	= W8*X15	= W15/W8		= Z8*AB15	= A.A15/A.A8	
Reproducción	= W8*X16	= W16/W8		= Z8*AB16	= A.A16/A.A8	
Control Sanitario	= W8*X17	= W17/W8		= Z8*AB17	= A.A17/A.A8	
Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	= SUMA(W9:V17)	= SUMA(W9:W17)	= SUMA(X9:X17)*100	= SUMA(Z9:Z17)	= SUMA(A.A9:A.A17)	= SUMA(AB9:AB17)*100
Ordeño	= W8*X19	= AECE-11020	= W19/W8	= Z8*AB19	= AECE-11S20	= A.A19/A.A8
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	= W8*X20	35000000	= W20/W8	= Z8*AB20	= AECE-11S21	= A.A20/A.A8
Levante	= W8*X21	= AECE-11022	= W21/W8	= Z8*AB21	= AECE-11S22	= A.A21/A.A8
Total Personal Centro Actividades Operativas	= SUMA(W19:W21)	= SUMA(W19:W21)	= SUMA(X19:X21)*100	= SUMA(Z19:Z21)	= SUMA(A.A19:A.A21)	= SUMA(AB19:AB21)*100
Total General	= Y18-Y22	= W18-W22	= X18-X22	= Z18-Z22	= A.A18-A.A22	= AB18-AB22

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 11: AEDp – 3

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 12 N K S % 000 € % 000 75% 000 00 %

A1 Hoja de Trabajo N° 11: AEDp - 3

	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK	AL	AM
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										
21										
22										
23										

	Depreciación Vehículos			Depreciación Maquinaria		
	Gasto por Centro	Centro	%	Gasto por Centro	por Centro	%
Costo Total	=AH8*AI9	=AH23	=AI8-AI22	=AL23	=AM18-AM22	
Contabilidad	=AG8*AI9		=AH9/AH8	=AK8*AM9		=AL9/AL8
Admon. Finanz. Y RHH	=AG8*AI10		=AH10/AH8	=AK8*AM10		=AL10/AL8
Dirección General	=AG8*AI11	800000000	=AH11/AH8	=AK8*AM11		=AL11/AL8
Inversión y Desarrollo	=AG8*AI12		=AH12/AH8	=AK8*AM12	1600000000	=AL12/AL8
Mantenimiento	=AG8*AI13		=AH13/AH8	=AK8*AM13		=AL13/AL8
Seguridad	=AG8*AI14		=AH14/AH8	=AK8*AM14		=AL14/AL8
Cocina	=AG8*AI15		=AH15/AH8	=AK8*AM15		=AL15/AL8
Reproducción	=AG8*AI16		=AH16/AH8	=AK8*AM16		=AL16/AL8
Control Sanitario	=AG8*AI17	400000000	=AH17/AH8	=AK8*AM17		=AL17/AL8
Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	=SUMA(AG8:AG17)	=SUMA(AH8-AH17)	=SUMA(AI8-AI17)*100	=SUMA(AK8-AK17)	=SUMA(AL8-AL17)	=SUMA(AM8-AM17)*100
Ordéño	=AG8*AI19	700000000	=AH19/AH8	=AK8*AM19	700000000	=AL19/AL8
Centro de Costo de Cortina y Abmacenamiento de la Leche	=AG8*AI20		=AH20/AH8	=AK8*AM20	700000000	=AL20/AL8
Levante	=AG8*AI21		=AH21/AH8	=AK8*AM21	800000000	=AL21/AL8
Total Personal Centro Actividades Operativas	=SUMA(AG18:AG21)	=SUMA(AH18-AH21)	=SUMA(AI18-AI21)*100	=SUMA(AK18-AK21)	=SUMA(AL18-AL21)	=SUMA(AM18-AM21)*100
Total General	=AG18-AI22	=AH18-AH22	=AI18-AI22	=AK18-AK22	=AL18-AL22	=AM18-AM22

Dibuj Autoformas Listo

MAYÚS NUM

**[ANEXO C-11]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 12: ImpI - 4**

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC.AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 12 Hoja de Trabajo N° 12: Impl - 4

Hoja de Trabajo N° 12: Impl - 4

AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.

Información Asignaciones Específicas Impuesto sobre Inmuebles - 3

Del _____ al _____

Instalaciones Comunes		Impuesto Inmobiliario		Instalaciones Producción	
%	Gasto por Centro	%	Gasto por Centro	%	Gasto por Centro
1	1200000	1	=D8		
Contabilidad	=AEE4-2'ID10	=D8'C9	=F8'E9		
Admon. Finanz. Y RRHH	=AEE4-2'ID11	=D8'C10	=F8'E10		
Dirección General	=AEE4-2'ID12	=D8'C11	=F8'E11		
Inversión y Desarrollo	=AEE4-2'ID13	=D8'C12	=F8'E12		
Mantenimiento	=AEE4-2'ID14	=D8'C13	=F8'E13		
Seguridad	=AEE4-2'ID15	=D8'C14	=F8'E14		
Cocina	=AEE4-2'ID16	=D8'C15	=F8'E15		
Reproducción	=AEE4-2'ID17	=D8'C16	=F8'E16		
Control Sanitario	=AEE4-2'ID18	=D8'C17	=F8'E17		
Total Personal, Administrativo y Operativo (Directo e Indirecto)	=SUMA(C9:C17)	=SUMA(D8:D17)	=SUMA(E8:E17)	=SUMA(F8:F17)	
Ordeño	=AEE4-2'ID20	=D8'C19	=F8'E19		
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=AEE4-2'ID21	=D8'C20	=F8'E20		
Levante	=AEE4-2'ID22	=D8'C21	=F8'E21		
Total Personal Centro Actividades Operativas	=SUMA(C18:C21)	=SUMA(D18:D21)	=SUMA(E18:E21)	=SUMA(F18:F21)	
Total General	=C18+C22	=D18+D22	=E18+E22	=F18+F22	

AEDp-3 (Formulas) AElmpl-4 AElmpl-4 (Formulas) AESGEL-5 AESGEL-5 (Formulas) AESGTH-6 AESGTH-6 (Fo) MAYÚS NUM

**[ANEXO C-12]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 13: AESGEL – 5**

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 12 N K S % 000 000 000 000 000 000 000 000

A1 Hoja de Trabajo N° 13: AESGEL - 5

Centro de Costo	Inductor	% de Reparto	Costo Variable de Electricidad	Costo Unidad de Consumo KWH	Estimación del Inductor	Multiplicador del Inductor Calculado Período en curso
Contabilidad	Mtrs.2 Edif.	= 'AEEEd-2'ID10	= D11C8	50	= 'AEEEd-2'IC10	
Admon. Finanz. Y RPHH	Mtrs.2 Edif.	= 'AEEEd-2'ID11	= D11C9	= E8	= 'AEEEd-2'IC11	= (D3/E9)/F9
Dirección General	Mtrs.2 Edif.	= 'AEEEd-2'ID12	= D11C10	= E9	= 'AEEEd-2'IC12	= (D10/E10)/F10
Total Administración		= SUMA(C8:C10)	= D13-D12			
Costo Fijo de Electricidad			3000000			
Costo Total de			8000000			
Inversión y Desarrollo		0				0
Mantenimiento		0				0
Seguridad		0				0
Cocina		0				0
Reproducción	Mtrs.2 Cercas	= 'AECE-1'F17	= C20'D25	= E10	= 'AECE-1'IE17	= (D20/E20)/F2
Control Sanitario		0				0
Ordenio	Mtrs.2 Cercas	= 'AECE-1'F20	= C22'D25	= E20	= 'AECE-1'IE20	= (D22/E22)/F2
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche		0				0
Levante	Mtrs.2 Cercas	= 'AELE-1'F22	= L24'U2b	= E22	= 'AELE-1'IE22	= (L24/E24)/F2
Total Producción		= SUMA(C20:C22)	= D27-D26			
Costo Fijo de Electricidad			3000000			
Costo Total de Electricidad			10000000			

AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.
Información Asignaciones Específicas Servicio Generales de
Del _____ al _____

Cálculo del Multiplicador del Inductor

Dómina 1

AESGEL-5 [Formulas] AESGEL-6 [Formulas] AESGEL-6 [Formulas] AESGEL-6 [Formulas]

MAYÚS NUM

Listo

AUDITORIA DE FÓRMULAS

Hoja de Trabajo N° 13: AESGEL – 5

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 12 f Hoja de Trabajo N° 13: AESGEL - 5

Escriba una pregunta 67% 000 00 00

Cálculo del Costo de Electricidad por Centro									
Fijo									
Centro de Costo	Multiplicador	Inductor	Unidades de Consumo	%	Bs.CF	Bs./Unid.	Bs.	Bs.	Total
Total									
Contabilidad	=G8	=F8	=SUMA(D35:D37) =SUMA(E35:E3) =300000	=D35/D34	=E35/F34	=G34	=D34*G34	=H35+F35	=I38
Admon. Finanz. Y RRHH	=G9	=F9	=B36*C36	=D36/D34	=E36/F34	=G35	=D36*G36	=H36+F36	
Dirección General	=G10	=F10	=B37*C37	=D37/D34	=E37/F34	=G36	=D37*G37	=H37+F37	
Total									
Total									
Inversión y Desarrollo									
Mantenimiento									
Seguridad									
Cocina									
Reproducción	=G20	=F20	=B47*C47	=D47/D42	=E47/F42	=G42	=D47*G47	=H47+F47	
Control Sanitario	=G22	=F22	=B49*C49	=D49/D42	=E49/F42	=G47	=D49*G49	=H49+F49	
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche									
Levante	=G24	=F24	=B51*C51	=D51/D42	=E51/F42	=G49	=D51*G51	=H51+F51	
Total									
Total									
Total									

AEImp-3 (Formulas) AEImp-4 AEImp-4 (Formulas) AESGEL-5 AESGEL-5 (Formulas) AESGTIF-6 AESGTIF-6 (For) MAYUS NUM

Listo

**[ANEXO C-13]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 14: AESGTIf - 6**

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 10 % de Reparto

Escriba una pregunta 75% 000 00 00 %

Hoja de Trabajo N° 14: AESGTIf - 6		AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.	
Información Asignaciones Específicas Servicio Generales de Teléfono - 6			
Del AI			
Cálculo del Multiplicador del Inductor			
Centro de Costo	Inductor	% de Reparto	Estimación del Inductor (Cant. Min. Telf. por Centro)
Contabilidad	Minutos	=AESGEL-51D8	=D8/E8)/F8
Admon. Finanz. Y RRRH	Minutos	=AESGEL-51D9	=D7/E7)/F7
Dirección General	Minutos	=AESGEL-51D10	=D8/E8)/F8
Total Administración		=SUMA(C6:C8)	=D11/D10
Costo Fijo - Renta Básica		800000	
Costo Total de Teléfono		7000000	
Inversión y Desarrollo	Minutos	=AESGEL-51D16	=E8
Mantenimiento	Minutos	=AESGEL-51D17	=E13
Seguridad	Minutos	=AESGEL-51D18	=E14
Cocina	Minutos	=AESGEL-51D19	=E15
Reproducción	Minutos	=AESGEL-51D20	=E16
Control Sanitario	Minutos	=AESGEL-51D21	=E17
Ordeño	Minutos	=AESGEL-51D22	=E18
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	Minutos	=AESGEL-51D23	=E19
Levante	Minutos	=AESGEL-51D24	=E20
Total Producción		=SUMA(C13:C21)	=D24/E13
Costo Fijo - Renta Básica		800000	
Costo Total de Teléfono		10000000	

Dibujar Autoformas

Mayús NUM

**[ANEXO C-14]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 15: AEGSum - 7**

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ? Escribe una pregunta 75% 000 00 00

Times New Roman 12 N K S % 000 00 00 € 000 00 00

B1 Hoja de Trabajo N° 15: AEGSum - 7

AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.
Información Asignaciones Específicas Gastos por Suministros - 7

Del _____ al _____

Cálculo del Multiplicador del Inductor

Centro de Costo	Inductor	% de Reparto	Costo Variable de Materiales y suministros	Costo Unidad de Consumo por hora	Estimación del Inductor	Multiplicador del Inductor Calculado
Contabilidad	# de Empl	= 'Hr.MODI-6'IG653/Hr.MODI-6'IG3665 = D8*E\$20	= D8*E\$20	= E20/Hr.MODI-6'IG65	= G\$20M2	= (E8/F8)/G8
Admon. Finanz. Y RRRH	# de Empl	= 'Hr.MODI-6'IG54/Hr.MODI-6'IG3665 = D9*E\$20	= D9*E\$20	= F8	= G\$20M2	= (E9/F9)/G9
Dirección General	# de Empl	= 'Hr.MODI-6'IG65/Hr.MODI-6'IG3665 = D10*E\$20	= D10*E\$20	= F9	= G\$20M2	= (E10/F10)/G10
Inversión y Desarrollo	# de Empl	= 'Hr.MODI-6'IG66/Hr.MODI-6'IG3665 = D11*E\$20	= D11*E\$20	= F10	= G\$20M2	= (E11/F11)/G11
Mantenimiento	# de Empl	= 'Hr.MODI-6'IG67/Hr.MODI-6'IG3665 = D12*E\$20	= D12*E\$20	= F11	= G\$20M2	= (E12/F12)/G12
Seguridad	# de Empl	= 'Hr.MODI-6'IG68/Hr.MODI-6'IG3665 = D13*E\$20	= D13*E\$20	= F12	= G\$20M2	= (E13/F13)/G13
Cocina	# de Empl	= 'Hr.MODI-6'IG69/Hr.MODI-6'IG3665 = D14*E\$20	= D14*E\$20	= F13	= G\$20M2	= (E14/F14)/G14
Reproducción	# de Empl	= 'Hr.MODI-6'IG60/Hr.MODI-6'IG3665 = D15*E\$20	= D15*E\$20	= F14	= G\$20M2	= (E15/F15)/G15
Control Sanitario	# de Empl	= 'Hr.MODI-6'IG61/Hr.MODI-6'IG3665 = D16*E\$20	= D16*E\$20	= F15	= G\$20M2	= (E16/F16)/G16
Ordeño	# de Empl	= 'Hr.MODI-6'IG62/Hr.MODI-6'IG3665 = D17*E\$20	= D17*E\$20	= F16	= G\$20M2	= (E17/F17)/G17
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	# de Empl	= 'Hr.MODI-6'IG63/Hr.MODI-6'IG3665 = D18*E\$20	= D18*E\$20	= F17	= G\$20M2	= (E18/F18)/G18
Levante	# de Empl	= 'Hr.MODI-6'IG64/Hr.MODI-6'IG3665 = D19*E\$20	= D19*E\$20	= F18	= G\$20M2	= (E19/F19)/G19
Total Producción		=SUMA(D8:D19)	1000000			=E20/F8

Página 1

AGSum-7 (Formulas) DCCS-1 (Formulas) DCAA-2 (Formulas) DCAA-3 (Formulas)

Autoformas Listo MAYÚS NUM

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 15: AEGSum – 7

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGRDLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 10 % 000 € 00 00 75% Escribe una pregunta

A24 fx

Cálculo del Costo de Suministros de por Centro

Centro de Costo	Multiplicador	Inductor	Unidades de Consumo	%	Costo por centro de costo
Total			=SUMA(E31:E33)	=SUMA(F31:F33)	=E20
Contabilidad	=H8	=G8	=C31'D31	=E31'E30	=F31'G30
Admon. Finanz. Y RRHH	=H9	=G9	=C32'D32	=E32'E30	=F32'G30
Dirección General	=H10	=G10	=C33'D33	=E33'E30	=F33'G30
Total			=SUMA(E36:E44)	=SUMA(F36:F44)	=E20
Inversión y Desarrollo	=H11	=G11	=C36'D36	=E36'E35	=F36'G35
Mantenimiento	=H12	=G12	=C37'D37	=E37'E35	=F37'G35
Seguridad	=H13	=G13	=C38'D38	=E38'E35	=F38'G35
Cocina	=H14	=G14	=C39'D39	=E39'E35	=F39'G35
Reproducción	=H15	=G15	=C40'D40	=E40'E35	=F40'G35
Control Sanitario	=H16	=G16	=C41'D41	=E41'E35	=F41'G35
Ordenío	=H17	=G17	=C42'D42	=E42'E35	=F42'G35
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=H18	=G18	=C43'D43	=E43'E35	=F43'G35
Levante	=H19	=G19	=C44'D44	=E44'E35	=F44'G35

AEGSum-7 (Formulas) DCCS-1 (Formulas) DCAA-2 (Formulas) DCAA-3 (Formulas)

Listo MAYÚS NUM

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 16: DCCS – 1

		J	K	L	M	N	O	P	Q	R
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										
21										
22										
23										

Cálculo del reparto de los costos del centro de servicios										
Centro de Costo	Multiplicador del costo	Mantenimiento y reparación de Instalaciones	Mantenimiento Vías y Caminos	Multiplicador del costo	Deforestaciones, drenajes o Canalizaciones	Multiplicador del costo	Suministros y reparaciones varias	Multiplicador del costo	Multiplicador del costo	Multiplicador del costo
Costo Total a Repartir		5000000	3200000		1600000		1200000			
Contabilidad	=L10*E10	=K9*\$E\$22	=M10*E10	=M9*\$E\$22	=P10*E10	=O9*\$E\$22	=R10*E10	=O9*\$E\$22		
Admon. Finanz. Y RRHH	=L11*E11	=L10	=N11*E11	=N10	=P11*E11	=P10	=R11*E11	=R10		
Dirección General	=L12*E12	=L11	=N12*E12	=N11	=P12*E12	=P11	=R12*E12	=R11		
Inversión y Desarrollo	=L13*E13	=L12	=N13*E13	=N12	=P13*E13	=P12	=R13*E13	=R12		
Mantenimiento	=L14*E14	=L13	=N14*E14	=N13	=P14*E14	=P13	=R14*E14	=R13		
Seguridad	=L15*E15	=L14	=N15*E15	=N14	=P15*E15	=P14	=R15*E15	=R14		
Cocina	=L16*E16	=L15	=N16*E16	=N15	=P16*E16	=P15	=R16*E16	=R15		
Reproducción	=L17*E17	=L16	=N17*E17	=N16	=P17*E17	=P16	=R17*E17	=R16		
Control Sanitario	=L18*E18	=L17	=N18*E18	=N17	=P18*E18	=P17	=R18*E18	=R17		
Ordenío	=L19*E19	=L18	=N19*E19	=N18	=P19*E19	=P18	=R19*E19	=R18		
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=L20*E20	=L19	=N20*E20	=N19	=P20*E20	=P19	=R20*E20	=R19		
Levante	=L21*E21	=L20	=N21*E21	=N20	=P21*E21	=P20	=R21*E21	=R20		
Total Producción		=SUMA(K10:K21)	=SUMA(M10:M21)		=SUMA(O10:O21)		=SUMA(Q10:Q21)			

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 16: DCCS - 1

Cálculo del reparto de los costos del centro de servicios				
Centro de Costo	Cocina	vigilancia	Multiplicador del costo	Total costo por centro
Costo Total a Repartir	= U10*E10	= U10*E10	= U10*E10	= SUMA(F3:W9)
Contabilidad	= U10*E10	= U10*E10	= U10*E10	= F10+H10+K10+M10+O10+Q10+T10+V10
Admon. Finanz. Y RRHH	= U11*E11	= U11*E11	= U11*E11	= F11+H11+K11+M11+O11+Q11+T11+V11
Dirección General	= U12*E12	= U12*E12	= U12*E12	= F12+H12+K12+M12+O12+Q12+T12+V12
Inversión y Desarrollo	= U13*E13	= U13*E13	= U13*E13	= F13+H13+K13+M13+O13+Q13+T13+V13
Mantenimiento	= U14*E14	= U14*E14	= U14*E14	= F14+H14+K14+M14+O14+Q14+T14+V14
Seguridad	= U15*E15	= U15*E15	= U15*E15	= F15+H15+K15+M15+O15+Q15+T15+V15
Cocina	= U16*E16	= U16*E16	= U16*E16	= F16+H16+K16+M16+O16+Q16+T16+V16
Reproducción	= U17*E17	= U17*E17	= U17*E17	= F17+H17+K17+M17+O17+Q17+T17+V17
Control Sanitario	= U18*E18	= U18*E18	= U18*E18	= F18+H18+K18+M18+O18+Q18+T18+V18
Ordeño	= U19*E19	= U19*E19	= U19*E19	= F19+H19+K19+M19+O19+Q19+T19+V19
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	= U20*E20	= U20*E20	= U20*E20	= F20+H20+K20+M20+O20+Q20+T20+V20
Levante	= U21*E21	= U21*E21	= U21*E21	= F21+H21+K21+M21+O21+Q21+T21+V21
Total Producción	= SUMA(T10:T21)	= SUMA(T10:T21)	= SUMA(V10:V21)	= SUMA(X10:X21)
DCCS-1 (Formulas)	= DCAA-2 (Formulas)	= DCAA-3 (Formulas)	= DCAA-3 (Formulas)	= ACCDp-1 (Formulas)

[ANEXO C-16]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 17: DCAAO-2

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 12 N K S % 000 € +00 % 000 85% 000 00 0 %

A1 Hoja de Trabajo N° 17: DCAAO-2

		Cálculo del reparto de los costos del centro de servicios				
Centro de Costo	Inductor Hrs. Efectivas Centro de Apoyo a Operaciones	Horas Efectivas Centros de Costo	% de Reparto para Hr. Centro de Apoyo a Operaciones	Horas Aplicables del Centro Apoyo a Operaciones a los centros de Operaciones	Alimentos, sal minerales, melaza, etc.	Multiplicador del costo
Costo Total a Repartir					700000	
Contabilidad		N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Admon. Finanz. Y RHH		N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Dirección General		N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Inversión y Desarrollo		N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Mantenimiento		N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Seguridad		N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Cocina		N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Reproducción	=Hr.MODI-6'IG60	N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Control Sanitario	=Hr.MODI-6'IG61	N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Ordeño	=Hr.MODI-6'IG62	N/a	=C17*\$C\$20	=D17*\$B\$20	=G17*\$E17	=F7*\$E\$20
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche						
Levante			=Hr.MODI-6'IG63	=D18*\$B\$20	=G18*\$E18	=G17
Total Producción	=SUMA(B8:E19)	=SUMA(C8:C19)	=SUMA(D17:D19)	=SUMA(E17:E19)	=SUMA(F17:F19)	=G18

Pagina 1

DC-AAA-2 (Formulas) DC-AAA-3 (Formulas) ACDP-1 (Formulas) ACDP-2 (Formulas) CTCT-1 (Formulas) CTCT-2 (Formulas) Hoj |

Dibuj Autoformas Listo MAYÚS NUM

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 17: DCAAO-2

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA	
A1 Hoja de Trabajo N° 17: DCAAO-2	
1	
2	
3	
4	
5	Cálculo del reparto de los costos del centro de servicios
6	Medicinas, vacunas, vitaminas, desparasitantes, etc. Exámenes de laboratorio. Multiplicador del costo
7	Costo Total a Repartir 90000000 20000000
8	Contabilidad N/a N/a N/a
9	Admon. Finanz. Y RRRH N/a N/a N/a
10	Dirección General N/a N/a N/a
11	Inversión y Desarrollo N/a N/a N/a
12	Mantenimiento N/a N/a N/a
13	Seguridad N/a N/a N/a
14	Cocina N/a N/a N/a
15	Reproducción N/a N/a N/a
16	Control Sanitario N/a N/a N/a
17	Ordeño =J17*E17 =I7/E20 =L17*E17 =K7/E20
18	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche =J18*E18 =J17 =L18*E18 =L17
19	Levante =J19*E19 =J18 =L19*E19 =L18
20	Total Producción =SUMA(I17:I19) =SUMA(K17:K19)

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 17: DCAAO-2

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 12 N K S % 000 € 00 00 85% Escribe una pregunta 000 00 00

A1 Hoja de Trabajo N° 17: DCAAO-2

Centro de Costo	Aseo y limpieza	Multiplicador del costo	Insumos para la inserminación	Multiplicador del costo	Total costo por centro
Costo Total a Repartir	500000		7000000		=SUMA(F7:Q7)
Contabilidad	N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Admon. Finanz. Y RHH	N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Dirección General	N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Inversión y Desarrollo	N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Mantenimiento	N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Seguridad	N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Cocina	N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Reproducción	N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Control Sanitario	N/a	N/a	N/a	N/a	N/a
Ordeño	=O17*E17	=N7/E\$20	=Q17*E17	=P7/E20	=F17+I17+K17+N17+P17
Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=O18*E18	=O17	=Q18*E18	=Q17	=F18+I18+K18+N18+P18
Levante	=O19*E19	=O18	=Q19*E19	=Q18	=F19+I19+K19+N19+P19
Total Producción	=SUMA(N17:N19)		=SUMA(P17:P19)		=SUMA(R17:R19)

DCAAO-2 (Formulas) DCAA-3 (Formulas) ACDp-1 (Formulas) ACDp-2 (Formulas) ACDp-3 (Formulas) ACDp-4 (Formulas) ACDp-5 (Formulas) ACDp-6 (Formulas) ACDp-7 (Formulas) ACDp-8 (Formulas) ACDp-9 (Formulas) ACDp-10 (Formulas) ACDp-11 (Formulas) ACDp-12 (Formulas) ACDp-13 (Formulas) ACDp-14 (Formulas) ACDp-15 (Formulas) ACDp-16 (Formulas) ACDp-17 (Formulas) ACDp-18 (Formulas) ACDp-19 (Formulas) ACDp-20 (Formulas) ACDp-21 (Formulas) ACDp-22 (Formulas) ACDp-23 (Formulas) ACDp-24 (Formulas) ACDp-25 (Formulas) ACDp-26 (Formulas) ACDp-27 (Formulas) ACDp-28 (Formulas) ACDp-29 (Formulas) ACDp-30 (Formulas) ACDp-31 (Formulas) ACDp-32 (Formulas) ACDp-33 (Formulas) ACDp-34 (Formulas) ACDp-35 (Formulas) ACDp-36 (Formulas) ACDp-37 (Formulas) ACDp-38 (Formulas) ACDp-39 (Formulas) ACDp-40 (Formulas) ACDp-41 (Formulas) ACDp-42 (Formulas) ACDp-43 (Formulas) ACDp-44 (Formulas) ACDp-45 (Formulas) ACDp-46 (Formulas) ACDp-47 (Formulas) ACDp-48 (Formulas) ACDp-49 (Formulas) ACDp-50 (Formulas) ACDp-51 (Formulas) ACDp-52 (Formulas) ACDp-53 (Formulas) ACDp-54 (Formulas) ACDp-55 (Formulas) ACDp-56 (Formulas) ACDp-57 (Formulas) ACDp-58 (Formulas) ACDp-59 (Formulas) ACDp-60 (Formulas) ACDp-61 (Formulas) ACDp-62 (Formulas) ACDp-63 (Formulas) ACDp-64 (Formulas) ACDp-65 (Formulas) ACDp-66 (Formulas) ACDp-67 (Formulas) ACDp-68 (Formulas) ACDp-69 (Formulas) ACDp-70 (Formulas) ACDp-71 (Formulas) ACDp-72 (Formulas) ACDp-73 (Formulas) ACDp-74 (Formulas) ACDp-75 (Formulas) ACDp-76 (Formulas) ACDp-77 (Formulas) ACDp-78 (Formulas) ACDp-79 (Formulas) ACDp-80 (Formulas) ACDp-81 (Formulas) ACDp-82 (Formulas) ACDp-83 (Formulas) ACDp-84 (Formulas) ACDp-85 (Formulas) ACDp-86 (Formulas) ACDp-87 (Formulas) ACDp-88 (Formulas) ACDp-89 (Formulas) ACDp-90 (Formulas) ACDp-91 (Formulas) ACDp-92 (Formulas) ACDp-93 (Formulas) ACDp-94 (Formulas) ACDp-95 (Formulas) ACDp-96 (Formulas) ACDp-97 (Formulas) ACDp-98 (Formulas) ACDp-99 (Formulas) ACDp-100 (Formulas)

Dibujo Autoformas Listo MAYÚS NUM

**[ANEXO C-17]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 18: DCAA -3**

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA		B	C	D	E
1	Hoja de Trabajo N° 18: DCAA -3				
2	AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.				
3	Distribución del Costo de Actividades Administrativas -3				
4	Del _____ al _____				
5	Cálculo del reparto de los costos del centro de servicios				
6	Centro de Costo	Inductor Hrs. Efectivas Centro de Servicio	Horas Efectivas Centros de Costo	% de Reparto para Hr. Centro de Actividades Administrativas	Horas Aplicables del Centro de Actividades Administrativa a los centros de operaciones
7	Costo Total a Repartir				
8	Contabilidad	=Hr.MODI-6!G53	N/a	N/a	N/a
9	Admon. Finanz. Y RRRH	=Hr.MODI-6!G54	N/a	N/a	N/a
10	Dirección General	=Hr.MODI-6!G55	N/a	N/a	N/a
11	Inversión y Desarrollo		N/a	N/a	N/a
12	Mantenimiento		N/a	N/a	N/a
13	Seguridad		N/a	N/a	N/a
14	Cocina		N/a	N/a	N/a
15	Reproducción		N/a	N/a	N/a
16	Control Sanitario		N/a	N/a	N/a
17	Ordeño		N/a	N/a	N/a
18	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche		=Hr.MODI-6!G62	=C17*\$C\$20	=D17*\$B\$20
19	Levante		=Hr.MODI-6!G63	=C18*\$C\$20	=D18*\$B\$20
20	Total Producción	=SUMA(B8:B19)	=SUMA(C8:C19)	=SUMA(D17:D19)	=SUMA(E17:E19)

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 18: DCAA -3

A		F	G	H	I
1	2	3	4	5	6
Hoja de Trabajo N° 18: DCAA -3					
AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.					
Distribución del Costo de Actividades Administrativas -3					
Del _____ al _____					
Cálculo del reparto de los costos del centro de servicios					
Centro de Costo		Artículos de Oficina	Honorarios Profesionales	Multiplicador del costo	Multiplicador del costo
Costo Total a Repartir		3500000	4000000		
8	Contabilidad	N/a	N/a	N/a	N/a
9	Admon. Finanz. Y RRHH	N/a	N/a	N/a	N/a
10	Dirección General	N/a	N/a	N/a	N/a
11	Inversión y Desarrollo	N/a	N/a	N/a	N/a
12	Mantenimiento	N/a	N/a	N/a	N/a
13	Seguridad	N/a	N/a	N/a	N/a
14	Cocina	N/a	N/a	N/a	N/a
15	Reproducción	N/a	N/a	N/a	N/a
16	Control Sanitario	N/a	N/a	N/a	N/a
17	Ordeño	=G17*E17	=F7\$E\$20	=I17*E17	=H7/E20
18	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=G18*E18	=G17	=I18*E18	=I17
19	Levante	=G19*E19	=G18	=I19*E19	=I18
20	Total Producción	=SUMA(F17:F19)		=SUMA(H17:H19)	

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 18: DCAA -3

		J	K	L	M
1	Hoja de Trabajo N° 18: DCAA -3				
2	AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.				
3	Distribución del Costo de Actividades Administrativas -3				
4	Del _____ al _____				
5	Cálculo del reparto de los costos del centro de servicios				
6	Centro de Costo	Adiestramiento y Capacitación	Multiplicador del costo	Gastos Legales	Multiplicador del costo
7	Costo Total a Repartir	5000000	1200000		
8	Contabilidad	N/a	N/a	N/a	N/a
9	Admon. Finanz. Y RRRH	N/a	N/a	N/a	N/a
10	Dirección General	N/a	N/a	N/a	N/a
11	Inversión y Desarrollo	N/a	N/a	N/a	N/a
12	Mantenimiento	N/a	N/a	N/a	N/a
13	Seguridad	N/a	N/a	N/a	N/a
14	Cocina	N/a	N/a	N/a	N/a
15	Reproducción	N/a	N/a	N/a	N/a
16	Control Sanitario	N/a	N/a	N/a	N/a
17	Ordeño	=K17*E17	=J7/E20	=M17*E17	=L7/\$E\$20
18	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=K18*E18	=K17	=M18*E18	=M17
19	Levante	=K19*E19	=K18	=M19*E19	=M18
20	Total Producción	=SUMA(J17:J19)		=SUMA(L17:L19)	

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS Hoja de Trabajo N° 18: DCAA -3

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 12 N K S % 000 € 000 85% 000 00 %

A1 Hoja de Trabajo N° 18: DCAA -3

	A	N	O	P	Q
1	Hoja de Trabajo N° 18: DCAA -3				
2	AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.				
3	Distribución del Costo de Actividades Administrativas -3				
4	Del _____ al _____				
5	Cálculo del reparto de los costos del centro de servicios				
6	Centro de Costo	Otros Gastos Administrativos	Multiplicador del costo	Total costo por centro	
7	Costo Total a Repartir	3000000	=SUMA(F7:O7)		
8	Contabilidad	N/a	N/a	N/a	
9	Admon. Finanz. Y RHH	N/a	N/a	N/a	
10	Dirección General	N/a	N/a	N/a	
11	Inversión y Desarrollo	N/a	N/a	N/a	
12	Mantenimiento	N/a	N/a	N/a	
13	Seguridad	N/a	N/a	N/a	
14	Cocina	N/a	N/a	N/a	
15	Reproducción	N/a	N/a	N/a	
16	Control Sanitario	N/a	N/a	N/a	
17	Ordéño	=O17*E17	=N7/E20	=F17+H17+J17+L17+N17	
18	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	=O18*E18	=O17	=F18+H18+J18+L18+N18	
19	Levante	=O19*E19	=O18	=F19+H19+J19+L19+N19	
20	Total Producción	=SUMA(N17:N19)		=SUMA(P17:P19)	

Dibuj Autoformas MAYÚS NUM

Listo

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 19: ACDp -1

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 12 N K S % 000 € 000 75% 000 000 00

A1 Hoja de Trabajo N° 19: ACDp -1

	A	H	I	J	K	L
1	Hoja de Trabajo N° 19: ACDp -1					
2	AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.					
3	Acumulación de Costos por Departamento - 1					
4	Del _____ al _____					
5						
6	COSTOS CARGAS SOCIALES	Inversión y Desarrollo	Mantenimiento	Seguridad	Cocina	Reproducción
7	Seguro Social Obligatorio Patrono					
8	Seguro Social Obligatorio Asegurado					
9	Seguro Páro Forzoso					
10	Bono de alimentación (Por Trabajador)					
11	Prestaciones Sociales					
12	Fidelcomiso					
13	Coste Horario del pago por Trabajo en Vacaciones					
14	Coste por Trabajo de Vacaciones					
15	Costo Tiempo no Trabajado y Cobrado					
16	Coste Horario del pago por Trabajo en Vacaciones					
17	Coste Horario del pago por Vacaciones					
18	Costo Tiempo no Trabajado y Cobrado					
19						
20	COSTOS MANO DE OBRA INDIRECTA					
21	Salarios por Departamento	=IPMB-1111	=IPMB-1112	=IPMB-1113	=IPMB-1114	=IPMB-1115
22	Mano de Obra Indirecta Neto	=H21*\$B\$22	=I21*\$B\$22	=J21*\$B\$22	=K21*\$B\$22	=L21*\$B\$22
23	TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA	=SUMA(H21:H22)	=SUMA(I21:I22)	=SUMA(J21:J22)	=SUMA(K21:K22)	=SUMA(L21:L22)
24	Beneficios Sobre Salarios	=H23*\$B\$24	=I23*\$B\$24	=J23*\$B\$24	=K23*\$B\$24	=L23*\$B\$24
25	Beneficios por Horas					
26	TOTAL Salarios Beneficios Beneficios Mano de Obra Indirecta	=SUMA(H23:H25)	=SUMA(I23:I25)	=SUMA(J23:J25)	=SUMA(K23:K25)	=SUMA(L23:L25)

Dibujar Autoformas

Listo MAYÚS NUM

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 19: ACDp -1

		A	H	I	J	K	L
1		Hoja de Trabajo N° 19: ACDp -1					
2		AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.					
3		Acumulación de Costos por Departamento - 1					
4		Del _____ al _____					
5							
6	COSTOS CARGAS SOCIALES						
27	COSTOS DE ASIGNACIÓN ESPECÍFICA						
28	Prima por Horas Extras	=IPHEK-2'IP11	=IPHEK-2'IP12	=IPHEK-2'IP13	=IPHEK-2'IP14	=IPHEK-2'IP15	
29	Prima por Bono Nocturno		=IPBM-3'IK13				
30	Prima por Días Adicionales		=IPTDA-4'II2			=IPTDA-4'II4	
31	Depreciación Edificios		=AEDp-3'II3	=AEDp-3'II4	=AEDp-3'II5	=AEDp-3'II6	
32	Depreciación Cercas Electricas		=AEDp-3'IX13		=AEDp-3'IX15		
33	Depreciación Equipos						
34	Depreciación Mobiliario						
35	Depreciación Vehiculos						
36	Depreciación Maquinaria						
37	Impuesto Sobre Inmuebles						
38	Servicio de Electricidad						
39	Servicio de Telefono						
40	Suministros						
41	TOTAL COSTOS DE ASIGNACIÓN ESPECÍFICA	=AEDp-3'IAM12	=AElmpl-4'IF13	=AElmpl-4'IF14	=AElmpl-4'IF15	=AElmpl-4'IF16	
42	COSTOS POR DEPARTAMENTO A TRAVÉS DE ASIGNACIÓN ESPECÍFICA						
43	CENTROS DE COSTOS DE SERVICIOS						
44	Soporte de los Centros de Servicio	=AEGSum-7'IG37	=AEGSum-7'IG3	=AEGSum-7'IG39	=AEGSum-7'IG40	=AEGSum-7'IG41	
45	COSTOS GENERALES NETOS POR LIBROS	=SUMA(H28:H40)	=SUMA(J28:J40)	=SUMA(K28:K40)	=SUMA(L28:L40)		
46		=H41:H26	=I41:I26	=J41:J26	=K41:K26	=L41:L26	
		=SUMA(H42:H44)	=SUMA(I42:I44)	=SUMA(J42:J44)	=SUMA(K42:K44)	=SUMA(L42:L44)	
						=DCCS-1'IX17	

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 19: ACDp -1

		A	M	N	O	P	Q
1		Hoja de Trabajo N° 19: ACDp -1					
2		AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.					
3		Acumulación de Costos por Departamento - 1					
4		Del					al
6		COSTOS CARGAS SOCIALES	Control Sanitario	Ordeño	Centro de Costo de Cortina y Almacenamiento de la Leche	Levante	Total Costos
7		Seguro Social Obligatorio Patrono					
8		Seguro Social Obligatorio Asegurado					
9		Seguro Páro Forzoso					
10		Bono de alimentación (Por Trabajador)					
11		Prestaciones Sociales					
12		Fideicomiso					
13		Coste Horario del pago por Trabajo en Vacaciones					
14		Coste por Trabajo de Vacaciones					
15		Costo Tiempo no Trabajado y Cobrado					
16		Costo Horario del pago por Trabajo en Vacaciones					
17		Coste Horario del pago por Vacaciones					
18		Costo Tiempo no Trabajado y Cobrado					
19							
20		COSTOS MANO DE OBRA INDIRECTA					
21		Salarios por Departamento					=SUMA(E21:P21)
22		Mano de Obra Indirecta Meta					=SUMA(E22:P22)
23		TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA					=SUMA(P21:P22) =SUMA(Q21:Q22)
24		Beneficios Sobre Salarios					=SUMA(E24:P24)
25		Beneficios por Horas					=SUMA(E25:P25)
26		TOTAL Salarios Beneficios Mano de Obra Indirecta					=SUMA(P23:P25) =SUMA(Q23:Q26)
27							
28							
29							
30							
31							
32							
33							
34							
35							
36							
37							
38							
39							
40							
41							
42							
43							
44							
45							
46							
47							
48							
49							
50							
51							
52							
53							
54							
55							
56							
57							
58							
59							
60							
61							
62							
63							
64							
65							
66							
67							
68							
69							
70							
71							
72							
73							
74							
75							
76							
77							
78							
79							
80							
81							
82							
83							
84							
85							
86							
87							
88							
89							
90							
91							
92							
93							
94							
95							
96							
97							
98							
99							
100							

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 19: ACDp -1

		A	M	N	O	P	Q
1	Hoja de Trabajo N° 19: ACDp -1						
2	AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.						
3	Acumulación de Costos por Departamento - 1						
4	Del	al					
6	COSTOS CARGAS SOCIALES						
27	COSTOS DE ASIGNACIÓN ESPECÍFICA						
28	Prima por Horas Extras	= 'IPHEK-2'IP16	= 'IPHEK-2'IP18	= 'IPHEK-2'IP19	= 'IPHEK-2'IP20	= 'IPHEK-2'IP21	=SUMA(E27:P27)
29	Prima por Bono Nocturno	= 'IPBN-3'IK18	= 'IPBN-3'IK18	= 'IPBN-3'IK18	= 'IPBN-3'IK18	= 'IPBN-3'IK18	=SUMA(E28:P28)
30	Prima por Días Adicionales	= 'IPTDA-4'IF17	= 'IPTDA-4'IF17	= 'IPTDA-4'IF18	= 'IPTDA-4'IF19	= 'IPTDA-4'IF20	=SUMA(E29:P29)
31	Depreciación Edificios	= 'AEDp-3'II17	= 'AEDp-3'II19	= 'AEDp-3'IQ20	= 'AEDp-3'IQ21	= 'AEDp-3'IQ22	=SUMA(E30:P30)
32	Depreciación Cercas Electricas	= 'AEDp-3'II17	= 'AEDp-3'II19	= 'AEDp-3'IQ20	= 'AEDp-3'IQ21	= 'AEDp-3'IQ22	=SUMA(E31:P31)
33	Depreciación Equipos	= 'AEDp-3'II17	= 'AEDp-3'II19	= 'AEDp-3'IQ20	= 'AEDp-3'IQ21	= 'AEDp-3'IQ22	=SUMA(E32:P32)
34	Depreciación Mobiliario	= 'AEDp-3'II17	= 'AEDp-3'II19	= 'AEDp-3'IQ20	= 'AEDp-3'IQ21	= 'AEDp-3'IQ22	=SUMA(E33:P33)
35	Depreciación Vehiculos	= 'AEDp-3'II17	= 'AEDp-3'II19	= 'AEDp-3'IQ20	= 'AEDp-3'IQ21	= 'AEDp-3'IQ22	=SUMA(E34:P34)
36	Depreciación Maquinaria	= 'AEDp-3'II17	= 'AEDp-3'II19	= 'AEDp-3'IQ20	= 'AEDp-3'IQ21	= 'AEDp-3'IQ22	=SUMA(E35:P35)
37	Impuesto Sobre Inmuebles	= 'AEDp-3'II17	= 'AEDp-3'II19	= 'AEDp-3'IQ20	= 'AEDp-3'IQ21	= 'AEDp-3'IQ22	=SUMA(E36:P36)
38	Servicio de Electricidad	= 'AEDp-3'II17	= 'AEDp-3'II19	= 'AEDp-3'IQ20	= 'AEDp-3'IQ21	= 'AEDp-3'IQ22	=SUMA(E37:P37)
39	Servicio de Telefono	= 'AEDp-3'II17	= 'AEDp-3'II19	= 'AEDp-3'IQ20	= 'AEDp-3'IQ21	= 'AEDp-3'IQ22	=SUMA(E38:P38)
40	Suministros	= 'AEDp-3'II17	= 'AEDp-3'II19	= 'AEDp-3'IQ20	= 'AEDp-3'IQ21	= 'AEDp-3'IQ22	=SUMA(E39:P39)
41	TOTAL COSTOS DE ASIGNACIÓN ESPECÍFICA	=SUMA(M28:M40)	=SUMA(N28:N40)	=SUMA(O28:O40)	=SUMA(P28:P40)	=SUMA(Q28:Q40)	=SUMA(E40:P40)
42	COSTOS POR DEPARTAMENTO A TRAVÉS DE ASIGNACIÓN ESPECÍFICA	=M41:M26	=M41:M26	=O41:O26	=P41:P26	=Q41:Q26	=SUMA(E42:P42)
43	CENTROS DE COSTOS DE SERVICIOS	=DCCS-1'IX18	=DCCS-1'IX19	=DCCS-1'IX20	=DCCS-1'IX21	=DCCS-1'IX22	=SUMA(E43:P43)
44	Soporte de los Centros de Servicio	=SUMA(M42:M44)	=SUMA(N42:N44)	=SUMA(O42:O44)	=SUMA(P42:P44)	=SUMA(Q42:Q44)	=SUMA(E44:P44)
45	COSTOS GENERALES NETOS POR LIBROS						=SUMA(Q42:Q44)

**[ANEXO C-19]
AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 20: CTDC - 2**

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 10 N K S % 000 00 00 75% 000 00 00

A32

Hoja de Trabajo N° 20: CTDC - 2

AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.

Calculo de la Tasa de Costos Indirectos - 2

Del _____ al _____

	A	B	C	D	E	F	G	H
7	COSTOS CARGAS SOCIALES %							
8	= 'ACDp-1'A44	= 'ACDp-1'E44	= 'ACDp-1'F44	= 'ACDp-1'G44	= 'ACDp-1'H44	= 'ACDp-1'I44	= 'ACDp-1'J44	= 'ACDp-1'K44
10	Reparto de Actividades Apoyo a Operaciones							
11	Reparto de Actividades Administrativas							
12	COSTOS GENERALES DESPUES DE REPARTO							
13	ACTIVIDADES NIVELES V Y VI							

Contabilidad Admon. Finanz. Y RRHH Inversión y Desarrollo Mantenimiento Seguridad

DCAA-3 (Formulas) / ACDp-1 / ACDp-1 (Formulas) / CTCL-2 / CTCL-2 (Formulas) / Hoja /

Dibuj Autoformas Listo MAYÚS NUM

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 20: CTDC - 2

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA

Archivo Edición Ver Insertar Formato Herramientas Datos Ventana ?

Times New Roman 10 N K S % 000 € 73% 000 00 0

N7 Levante

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	
1	Hoja de Trabajo N° 20: CTDC - 2															
2	AGROPECUARIA EL LAGO, S.A.															
3	Calculo de la Tasa de Costos Indirectos -															
4	Del _____ al _____															
5																
6																
7	COSTOS CARGAS SOCIALES															
8	= 'ACDp-1'IA44	= 'ACDp-1'K44	= 'ACDp-1'L44	= 'ACDp-1'M44	= 'ACDp-1'N44	= 'ACDp-1'O44	= 'ACDp-1'P44	= 'ACDp-1'Q44								= 'ACDp-1'Q44
9																
10	Reparto de Actividades Apoyo a Operaciones															
11	Reparto de Actividades Administrativas															
12	COSTOS GENERALES DESPUES DE REPARTO ACTIVIDADES NIVELES V Y VI															
13																
14																

1

DCAA-3 DCAA-3 (Formulas) ACDp-1 ACDp-1 (Formulas) CTDC-2 (Formulas) Hoja1 /

Dibuj Autoformas Listo MAYUS NUM

CONTINUACIÓN AUDITORIA DE FÓRMULAS
Hoja de Trabajo N° 20: CTDC - 2

Microsoft Excel - Hojas de Trabajo modelo ABC AGROLASA									
=SUMA(C8:E8)+SUMA(G8:K8)									
Sumatoria de los costos por centros									
	A	B	C	D	E	F	G	H	
	PRORRATEO DE LOS COSTOS INDIRECTOS POR POR CENTROS DE COSTOS SOBRE UNIDAD ANIMAL								
	Sumatoria de los costos por centros								
	Categoría del Reabño	Número de Cabezas de Ganado	Equivalente en U.A.	Número de U.A.	Prorrata del Costo	Leche	Carne		
19	VACAS PARIDAS, ESCOTERAS y/o EN ORDENO	50	1	=B19*C19	=D19/\$D\$30	=F17*E19			
20	TOROS	3	1,5	=B20*C20	=D20/\$D\$30	=\$F\$17*E20			
21	NOVILLAS	30	0,75	=B21*C21	=D21/\$D\$30		=\$F\$17*E21		
22	NOVILLOS	2	0,75	=B22*C22	=D22/\$D\$30		=\$F\$17*E22		
23	MAUTAS	15	0,5	=B23*C23	=D23/\$D\$30		=\$F\$17*E23		
24	MAUTES	15	0,5	=B24*C24	=D24/\$D\$30		=\$F\$17*E24		
25	BECERRAS	10	0,25	=B25*C25	=D25/\$D\$30		=\$F\$17*E25		
26	BECERROS	10	0,25	=B26*C26	=D26/\$D\$30	=L12	=\$F\$17*E26		
27	=L7								
28	=M7					=M12			
29	=N7								
30	TOTALES	=SUMA(B1:		=SUMA(D19-D:	=SUMA(E19-E26	=SUMA(F19:F29)	=SUMA(G20:G29)		