|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Controle de Versões** | | | |
| **Versão** | **Data** | **Autor** | **Notas da Revisão** |
| 1.0 | 23/04/2023 | Felipe Leme Dias | Criação do documento |

# Objetivo do Plano de gerenciamento dos custos

O objetivo do Plano de Gerenciamento de Custos é estabelecer as diretrizes e abordagens para o controle e monitoramento dos custos ao longo do projeto NutriCampus. O plano visa garantir que os recursos financeiros sejam alocados de forma eficiente, otimizando o uso dos recursos disponíveis e evitando desvios orçamentários significativos. Ele também tem como objetivo fornecer uma estrutura para estimar, acompanhar e controlar os custos do projeto, garantindo que o projeto seja concluído dentro do orçamento aprovado. O Plano de Gerenciamento de Custos também define as responsabilidades das partes envolvidas no gerenciamento dos custos, os processos e as ferramentas a serem utilizadas, bem como os critérios de monitoramento e relatórios relacionados aos custos do projeto.

# Método de gerenciamento dos custos

O método de gerenciamento dos custos refere-se à abordagem específica adotada para planejar, estruturar e controlar os processos relacionados aos custos do projeto. Este método é uma parte integral do Plano de Gerenciamento dos Custos, que é desenvolvido e aprovado durante a fase de planejamento do projeto.

# Processos de Gerenciamento dos custos

## [Estimar os custos](https://escritoriodeprojetos.com.br/estimar-os-custos)

São realizadas pesquisas para verificar o custo médio total no mercado, e a partir daí as estimativas são calculadas.

## [Determinar o orçamento](https://escritoriodeprojetos.com.br/determinar-o-orcamento)

Com a estimativa calculada, o orçamento é estabelecido.

## [Controlar os custos](https://escritoriodeprojetos.com.br/controlar-os-custos)

Nesse processo são gerenciadas as etapas do projeto e verifica-se como está o andamento e os custos.

# Documentos padronizados dos custos

Para estimar os custos do projeto, conforme definido no Edital, esta seção documenta todos os recursos necessários para cada atividade. A alocação de custos indiretos segue critérios estabelecidos no Edital.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Documento | Descrição |  |
| [Plano de gerenciamento dos custos](https://escritoriodeprojetos.com.br/plano-de-gerenciamento-dos-custos) | Este documento-chave descreve como os custos do projeto serão planejados, estimados, orçados, financiados, gerenciados e controlados ao longo do ciclo de vida do projeto. Ele pode incluir informações sobre as metodologias de estimativa de custos e responsabilidades. | [Plano de gerenciamento dos custos.docx](https://escritoriodeprojetos.com.br/component/jdownloads/send/8-modelos/181-plano-de-gerenciamento-dos-custos) |
| [Estimativas de custos das atividades](https://escritoriodeprojetos.com.br/estimativas-de-custos-das-atividades) | Este documento inclui as estimativas dos custos associados a atividades específicas do projeto. Pode incluir estimativas de custos diretos e indiretos, de acordo com os preços obtidos em pesquisas públicas | [Estimativas de Custos.](https://ufubr-my.sharepoint.com/:x:/g/personal/felipelemedias_ufu_br/EUKZGbn_QspLnoJP2OQRjC4BKe0064WQGzXlGxfT_HkcmQ?e=ffKH5Y) |
| [Bases das estimativas](https://escritoriodeprojetos.com.br/bases-das-estimativas) | Documentar como as estimativas foram feitas, principais fontes de informação, premissas, restrições e nível de confiança. | [Base das estimativas.docx](https://ufubr-my.sharepoint.com/:w:/g/personal/felipelemedias_ufu_br/EZSWC6zLukFIrwvIpdRmfFIBOu0yNRLUJdmZhSIjAroDGA?e=huyZHr) |
| [Requisitos de recursos financeiros do projeto](https://escritoriodeprojetos.com.br/requisitos-de-recursos-financeiros-do-projeto) | Os requisitos de recursos financeiros do projeto são gerados a partir da linha de base do desempenho de custos.  Considera-se o fluxo de caixa previsto e as necessidades de financiamentos, o que pode implicar em reservas de gerenciamento. | [Requisitos de recursos financeiros do projeto](https://ufubr-my.sharepoint.com/:x:/g/personal/felipelemedias_ufu_br/EW1luZc8U8hBlYrfXNzjk90BbcsRxFJyDc9M99zi31ojXQ?e=F89nJS) |
| [Linha de base dos custos](https://escritoriodeprojetos.com.br/linha-de-base-dos-custos) | A linha de base dos custos é o orçamento do projeto aprovado pelo seu patrocinador no término do planejamento.  Ela pode ser gerada através de uma planilha com as Previsões do orçamento ou ainda através do próprio cronograma do projeto usando a visão do nosso template PMO-Custos. | [Orçamento de projeto](https://ufubr-my.sharepoint.com/:w:/g/personal/felipelemedias_ufu_br/EQEb9zIvIMRGjGk_u2wPZ5wBvqNT8mhUv1kPnRT2VfoZGg?e=zNGh98) |
| [Informações sobre o desempenho do trabalho](https://escritoriodeprojetos.com.br/informacoes-sobre-o-desempenho-do-trabalho) | As informações sobre o desempenho do trabalho são geradas para tomada de decisão a partir dos [dados sobre o desempenho do trabalho](https://escritoriodeprojetos.com.br/dados-de-desempenho-do-trabalho) e apresentadas nos [Relatórios de desempenho do trabalho.](https://escritoriodeprojetos.com.br/relatorios-de-desempenho-do-trabalho) | [Status Report.docx](https://ufubr-my.sharepoint.com/:w:/g/personal/felipelemedias_ufu_br/EXdIBRlRu1RHhTuFWj2wJaUBbXJucBYmIpoOK-6yazS0zw?e=054q4b) |
| [Previsões do orçamento](https://escritoriodeprojetos.com.br/previsoes-do-orcamento) | As previsões do orçamento são calculadas usando o gerenciamento do valor agregado baseando-se na performance atual e o que falta para concluir o projeto. | [Previsões HYPERLINK "https://escritoriodeprojetos.com.br/component/jdownloads/send/343-ferramentas/131-previsoes-do-orcamento" do Orcamento.xlsx](https://ufubr-my.sharepoint.com/:x:/g/personal/felipelemedias_ufu_br/ERQ4gJ6lZrZApwEUoY1ON2gBEeeFcw1SU_fjOY6xzCJIcA?e=bMTbsK) |

# Ferramentas

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ferramenta | Descrição da aplicação | Quando aplicar | Responsável |
| Estrutura Analítica do Projeto (EAP) | A EAP desdobra o escopo do projeto ou serviço em partes menores e mais gerenciáveis, auxiliando na organização e  definição clara das entregas esperadas. | Durante todo o Projeto | PMO |
| Análise de Proposta | A análise de propostas de fornecedores valida os custos estimados, esclarece questões relacionadas aos custos e pode indicar a necessidade de revisão da  declaração de trabalho. | Na seleção da melhor proposta | Gerente do Projeto |
| Análise de Custo | A agregação de custos é usada para totalizar os custos por pacote de trabalho conforme a EAP. | No planejamento para estimar os custos | Gerente do Projeto |
| Relações Históricas | As relações históricas são usadas pelas técnicas Estimativa Análoga e Estimativa Paramétrica para estimar custos e prazos do projeto, analisando bases históricas  de projetos similares. | No planejamento para estimar os custos | PMO |
| Reconciliação dos limites de recursos  financeiros | A reconciliação é utilizada para identificar se os gastos foram realizados conforme planejado e evitar grandes  variações no fluxo financeiro. | No monitoramento | Gestor de Custos |
| Estimativa de Três Pontos | Essa técnica envolve a criação de estimativas pessimistas, otimistas e mais prováveis para melhor compreensão dos  cenários possíveis de custo. | No planejamento para estimar os custos | Gerente do Projeto |
| Checklist de Conformidade | Listas de verificação que asseguram que todos os requisitos especificados no  edital estão sendo atendidos. | Durante a execução do  projeto | Gerente do Projeto |

* 1. **Papéis e Responsabilidades da Equipe do Projeto**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Papel | Responsabilidades | Competências | Autoridade |
| Gerente de Projeto | Liderar a equipe do projeto, garantir o cumprimento dos objetivos e prazos, monitorar o desempenho global. | Habilidades de liderança, gestão de projetos, tomada de decisão | Aprovação de mudanças significativas no escopo e orçamento  do projeto. |
| Gestor de Custos | Supervisionar e gerenciar todas as atividades relacionadas a custos no projeto, incluindo estimativas, orçamentos e controle de custos. | Experiência em gerenciamento de custos, conhecimento sólido das práticas contábeis, habilidades analíticas. | Aprovação de ajustes no orçamento, decisões sobre realocações de recursos financeiros. |
| Programador / Desenvolvedor | Contribuir para as estimativas de custos relacionadas ao desenvolvimento e programação. Implementar soluções de software de acordo com o orçamento e os  requisitos estabelecidos. | Experiência em desenvolvimento de software, conhecimento técnico na área. | Colaborar na definição de requisitos técnicos e fornecer insights sobre os custos associados ao desenvolvimento. |

# Estimar os custos

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Serviço** | **Quantidade** | **Unidade de**  **Medida** | **Valor Unitário** | **Valor Global** |
| Visão Geral do Projeto | 2 | dias | R$ 2.500,00 | R$ 5.000,00 |
| Objetivos e Justificativa | 2 | dias | R$ 1.500,00 | R$ 3.000,00 |
| Análise de Viabilidade Técnica | 4 | dias | R$ 2.000,00 | R$ 8.000,00 |
| Análise de Viabilidade Financeira | 3 | dias | R$ 3.333,33 | R$ 10.000,00 |
| Análise de Viabilidade Legal e Ética | 3 | dias | R$ 2.000,00 | R$ 6.000,00 |
| Requisitos Funcionais | 5 | dias | R$ 2.400,00 | R$ 12.000,00 |
| Requisitos não Funcionais | 4 | dias | R$ 2.000,00 | R$ 8.000,00 |
| Documento de visão | 7 | dias | R$ 714,28 | R$ 5.000,00 |
| Documentação de Requisitos Funcionais | 15 | dias | R$ 1.000,00 | R$ 15.000,00 |
| Documentação de Requisitos Não-Funcionais | 15 | dias | R$ 666,66 | R$ 10.000,00 |
| Modelagem de Dados | 12 | dias | R$ 1.666,66 | R$ 20.000,00 |
| Modelagem de Casos de Uso | 17 | dias | R$ 1.058,82 | R$ 18.000,00 |
| Definição da Arquitetura | 13 | dias | R$ 1.923,07 | R$ 25.000,00 |
| Documentação da Arquitetura | 25 | dias | R$ 600,00 | R$ 15.000,00 |
| Definição de Marcos e Entregas | 2 | dias | R$ 5.000,00 | R$ 10.000,00 |
| Estimativa de Recursos e Cronograma | 3 | dias | R$ 4.000,00 | R$ 12.000,00 |
| Análise de Riscos e Estratégias de Mitigação | 6 | dias | R$ 1.333,33 | R$ 8.000,00 |
| Prototipagem da Interface de Usuário | 15 | dias | R$ 1.000,00 | R$ 15.000,00 |
| Testes de Usabilidade e Feedback | 7 | dias | R$ 700,00 | R$ 10.000,00 |
| Desenvolvimento de Componentes | 35 | dias | R$ 857,14 | R$ 30.000,00 |
| Testes Unitários | 12 | dias | R$ 1.000,00 | R$ 12.000,00 |
| Testes de Integração | 3 | dias | R$ 5.000,00 | R$ 15.000,00 |
| Resolução de Conflitos de Integração | 2 | dias | R$ 4.000,00 | R$ 8.000,00 |
| Testes de Sistema | 14 | dias | R$ 1.428,57 | R$ 20.000,00 |
| Testes de Aceitação do Usuário | 20 | dias | R$ 750,00 | R$ 15.000,00 |
| Manual do Usuário | 30 | dias | R$ 500,00 | R$ 15.000,00 |
| Documentação Técnica | 25 | dias | R$ 320,00 | R$ 8.000,00 |
| Relatório de Testes e Resultados | 7 | dias | R$ 1.142,85 | R$ 8.000,00 |
| Treinamento de Usuários | 4 | dias | R$ 3.750,00 | R$ 15.000,00 |
| Preparação do Ambiente de Produção | 4 | dias | R$ 2.000,00 | R$ 10.000,00 |
| Instalação de Software | 2 | dias | R$ 4.000,00 | R$ 8.000,00 |
| Monitoramento de Desempenho | 90 | dias | R$ 111,11 | R$ 10.000,00 |
| Correções de Bugs e Melhorias | 14 | dias | R$ 857,14 | R$ 12.000,00 |
| Análise de Resultados e Alinhamento com Objetivos | 3 | dias | R$ 2.666,66 | R$ 8.000,00 |
| Celebração de Conquistas e Reconhecimento da Equipe | 1 | dias | R$ 3.000,00 | R$ 3.000,00 |
| Valor Global baseado em dias | 426 | - | R$ 66.779,62 | R$ 412.000,00 |

# Determinar o orçamento

Na NutriCampos, o processo de determinação do orçamento é realizado com a integração dos custos de cada atividade do projeto, utilizando a visão PMO-Custos com base no cronograma.

1. Somatória dos Custos das Atividades: Os custos de cada atividade do projeto são somados para determinar o orçamento total do projeto. Isso é feito utilizando a visão PMO-Custos do cronograma, garantindo uma visão integrada dos custos do projeto.

2. Consolidação no Cronograma: O orçamento total é consolidado com base no cronograma, proporcionando uma visão clara e transparente dos recursos financeiros necessários para a execução do projeto.

3. Salvamento da Linha de Base dos Custos: Ao final do processo, a linha de base dos custos é salva, fornecendo uma referência para comparar o desempenho real do projeto em relação ao orçamento planejado.

4. Documentação dos Requisitos de Recursos Financeiros: Todos os requisitos de recursos financeiros do projeto são documentados, garantindo uma gestão eficaz dos recursos e uma comunicação clara com as partes interessadas.

5. Determinação do orçamento: Na NutriCampus é realizada de forma cuidadosa e transparente, garantindo que os recursos financeiros sejam alocados de maneira eficiente e eficaz para o sucesso do projeto.

Este processo detalhado e estruturado assegura que o orçamento de R$ 412.000,00 para o projeto seja alocado de maneira eficiente e eficaz, permitindo uma gestão financeira rigorosa ao longo de sua execução.

# Controlar os custos

Controle e Monitoramento de Custos na NutriCampus

Na NutriCampos, os custos serão controlados e monitorados de forma eficaz para garantir o sucesso financeiro dos projetos. Este processo inclui a utilização do Gerenciamento do Valor Agregado (Earned Value Management - EVM) e seus indicadores de prazo (SPI) e custo (CPI), juntamente com semáforos para indicar o progresso do projeto.

Os custos serão monitorados de acordo com os seguintes critérios:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Indicador | Verde | Amarelo | Vermelho |
| SPI | >= 1.0 | >= 0.9 < 1.0 | < 0.9 |
| CPI | >= 1.0 | >= 0.9 < 1.0 | < 0.9 |

Com esses valores, podemos ver que o projeto está ligeiramente atrasado (SPI amarelo) e excedendo o orçamento (CPI vermelho), indicando a necessidade de ajustes e ações corretivas para alinhar o desempenho do projeto com as expectativas planejadas.

A comunicação desses indicadores será realizada através do Status Report Semanal, no tópico Sumário Executivo, fornecendo uma visão clara do desempenho do projeto em relação aos custos planejados.

Para isso, a linha base de tempo e custos é salva após a conclusão do planejamento.

Após isso, será feito o acompanhamento semanal entre o planejado (linha de base salva) com o realizado. A comunicação dos indicadores será feita através do Status Report Semanal no tópico Sumário Executivo.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aprovações** | | |
| **Participante** | **Assinatura** | **Data** |
| Patrocinador do Projeto | Patrocinador do Projeto | 23/04/2024 |
| Gerente do Projeto | Gerente do Projeto | 23/04/2024 |