

Somos NewAge Resolutions y seremos responsables de realizar un presupuesto para la Empresa Pública de Gestión de Programas Culturales de la Consejería de Cultura de Junta de Andalucía, que quieren un análisis, diseño, construcción e implantación de un portal Web para el programa Iniciarte, así como la creación y difusión de comunidades profesionales a través de redes sociales.

Costes Directos

Costes de personal

El coste de personal es el resultado de la suma del sueldo bruto y los costes sociales(cuota empresarial) el cual es un 28,30% según la legislación vigente para el año 2018.

En el proyecto participaran a lo largo de 5 meses:

Un Jefe de Proyecto con un sueldo 48,2€/h durante 380h.
Un Consultor senior con un sueldo 48,2€/h durante 270h.
Un Analista Funcional con un sueldo 31,16€/h durante 365.
Un Arquitecto de Información con un sueldo 31,16€/h durante 220h.
Un Documentalista con un sueldo 17,51€/h durante 200.
Un Diseñador Gráfico con un sueldo 24,33€/h durante 188.
Un Analista Programador con un sueldo 24,33€/h durante 340.
Un Programador con un sueldo 17,51€/h durante 450h.

Perfil	Sueldo Bruto	Costes Sociales empresa
Jefe de Proyecto	18.316€	5.183,43€
Consultor senior	13.014€	3.682,97€
Analita Funcional	11.373,4€	3.218,68€
Arquitecto de Información	6.855,2€	1.940,03€
Documentalista	3.502€	991,07€
Diseñador Gráfico	4.574,04€	12.94,46€
Programador	7.879,5€	2.229,9€
Analista Programador	8.272,2€	2.341,04€
SUBTOTAL	73.786,34€	20.881,58€

Otros costes directos

Los informes de control de calidad pueden repercutir un aumento de horas de trabajo previstas en algunas tareas por lo que aplica un 10% sobre el sueldo bruto total para cubrir estos costes, siendo en total 7378,64€

Resumen de costes directos:

Salarios brutos	7.3786,34€
Costes sociales	20.881,58€
Otros costes directos	7.378,64€
TOTAL COSTES DIRECTOS	102.046,56€

Costes Indirectos

Amortizaciones

El coste total de los equipos informáticos que se adquirieron asciende a 20.000€ los cuales la Agencia Tributaria, el coeficiente lineal máximo aplicable a los equipos para procesos de información es del 25% anual, con un máximo de 8 años. En este caso, consideramos el período mínimo de 4 años, ya que la empresa necesitará una actualización de equipos frecuente al dedicar los equipos a una tarea intensiva como es el desarrollo.

Además, el coste del edificio en que se aloja la empresa es de un total 1.000.001,2€ los cuales la Agencia Tributaria, el coeficiente lineal máximo aplicable a los edificios administrativos es del 2% anual, con un máximo de 100 años. En este caso, consideramos el período mínimo de 50 años

Usaremos la formula $(W * C) / (N * 1980)$, para poder calcular las amortizaciones, siendo W el número de horas que se utilizaran los equipos e instalaciones, C el coste y N el número de años en que se amortizaran los equipos y 1980 es el número de horas laborales de un año.

$(1.000.001 * 450) / (50 * 1980) = 4545,46€$

$(20000 * 450) / (4 * 1980) = 1136,37€$

Total: 5.681,83€

Otros costes indirectos

Para los costes indirectos generados por el trabajo personal del proyecto y necesidades básicas será de unos 1.136,37€

Resumen costes indirectos:

Amortizaciones	5.681,83€
Otros costes indirectos	1.136,37€
TOTAL COSTES INDIRECTOS	6.818,2€

Beneficios

De acuerdo a la experiencia del equipo en este tipo de proyectos y alta competencia en desarrollo de sistema de información web se decide aplicar un 5% beneficio sobre los costes directos e indirectos del proyecto, es decir, 5.443,24€

Resumen Final

Concepto	Cantidad
Costes directos	102.046,56€
Costes indirectos	6.818,2€
Beneficio	5.443,24€
Total sin impuestos	114.308€
IVA(21%)	24.004,68€
TOTAL	138.312,68€