

# PLAN DE GESTIÓN DE LOS COSTES

NOMBRE DEL PROYECTO:	PhoneDoctor
CÓDIGO DEL PROYECTO:	2.1
DIRECTOR DEL PROYECTO:	Antonio Peláez Moreno
FECHA DE ELABORACIÓN:	07/11/2023

HISTORIAL DE VERSIONES			
FECHA Y HORA	Nº DE VERSIÓN	DESCRIPCIÓN	ELABORADO POR
07/11/2023	1.0	Creación y redacción de una primera versión del documento	Javier Rodríguez, Juan Martínez, Eduardo Bustamante
10/11/2023	1.1	Añade presupuesto	Guillermo A. Pacheco Rodrigues

## PROPÓSITO DEL PLAN DE GESTIÓN DE COSTES

El objetivo de un plan de gestión de costes es proporcionar una estructura y estrategia detallada para estimar, gestionar y controlar los costes asociados con el proyecto.

NIVEL DE EXACTITUD	UNIDADES DE MEDIDA	UMBRALES DE CONTROL
El nivel de precisión tomado por este proyecto es de un 10%. Esto significa que las estimaciones de costes se deben realizar con un margen de error del 10%	Las unidades de medidas establecidas para este proyecto son: <ul style="list-style-type: none"><li>En el ámbito económico se emplea el euro (€) como moneda principal.</li><li>Para medir el tiempo hemos establecido que la unidad de medida sea en horas.</li><li>Tasa por tiempo: se ha usado la unidad horas/€</li></ul>	Hemos fijado un umbral por los cuales un coste se considera fuera de control y por ello requiere una acción correctiva en un 10% sobre el presupuesto planificado.

## REGLAS PARA LA MEDICIÓN DEL DESEMPEÑO

Se controlará el avance siguiendo los umbrales al final de cada cuenta de control.

Para realizar un seguimiento de los costos, tomaremos como referencia el Método del Valor Ganado, de forma que podremos ver en porcentaje como vamos en coste y tiempo.

Para ello debemos conocer:

- Valor planeado (PV): Coste presupuestado del trabajo programado.
- Coste real (AC): Lo gastado realmente para ejecutar el trabajo.
- Valor ganado (EV): Coste presupuestado del trabajo realizado.

Con estos datos podemos calcular los índices de eficiencia en costes (EV/AC) y programación (EV/PV).

# PLAN DE GESTIÓN DE LOS COSTES

## INFORMES DE COSTES Y FORMATO

- Plan de gestión de costes: Donde se especificarán cómo los costes van a ser estimados, gestionados y monitorizados. Para ello se utilizará la plantilla proporcionada en la asignatura de PGPI.
- Estimación de Costes: Proporcionará información sobre el coste de los recursos necesarios para la realización del proyecto. Para ello se utilizará la siguiente plantilla:
  - Una tabla que contiene los puntos:
    - ID
    - Nombre
    - Tipos de coste
    - Valor estimación
    - Reserva de contingencia
    - Método usado para la estimación
    - Nivel de confianza

## GESTIÓN DE LOS PROCESOS DE COSTES

### Estimación de los costes

Para realizar la estimación de los costes utilizaremos el método de “Estimación por tres valores”. Para ello tendremos en cuenta tres valores de coste:

- Más probable (cM): El costo de la actividad se estima sobre la base de una evaluación realista del esfuerzo necesario para el trabajo requerido y de cualquier gasto previsto.
- Optimista (cO): El costo de la actividad se estima sobre la base del análisis del mejor escenario para esa actividad.
- Pesimista (cP): El costo de la actividad se estima sobre la base del análisis del peor escenario para esa actividad.

Por último, para el cálculo del coste utilizaremos la fórmula de la distribución beta:  $cE = (cO + 4 \cdot cM + cP) / 6$

### Desarrollo del presupuesto

En nuestro caso, el presupuesto se va a basar en la suma del coste estimado de cada una de las fases del proyecto.

### Actualización, seguimiento y control del presupuesto

- Actualización del presupuesto.
  - La actualización de los registros de costes debe realizarse de forma periódica, al menos una vez al mes. Este proceso consistirá en registrar los costes reales del proyecto, para compararlos con los costes estimados.
- Seguimiento del presupuesto.
  - Se analizarán las desviaciones entre los costes reales y los costes previstos. Este análisis debe realizarse de forma regular, para identificar las causas de las desviaciones y tomar las medidas necesarias para corregirlas.
- Control de presupuesto.
  - El objetivo principal es asegurarse de que el proyecto se mantenga dentro de los límites establecidos. Por ello se realizarán reuniones para la revisión de la situación de forma mensual.

## PLAN DE GESTIÓN DE LOS COSTES

### PRESUPUESTO

ID	1	
Costes fijos	0€	
Costes variables	Directos	152.70€
	Indirectos	3.05€
Reserva de contingencia	15.28€	
Coste total	170.03€	

ID	2	
Costes fijos	0€	
Costes variables	Directos	1941.31€
	Indirectos	38.83€
Reserva de contingencia	194.13€	
Coste total	2174.27€	

ID	3 y 4	
Costes fijos	0€	
Costes variables	Directos	2756.57€
	Indirectos	55.13€
Reserva de contingencia	359.11€	
Coste total	3170.81€	

\*La ID corresponde a la cuenta de control de la EDT

ID	5	
Costes fijos	0€	
Costes variables	Directos	176.61€
	Indirectos	3.53€

## PLAN DE GESTIÓN DE LOS COSTES

Reserva de contingencia	17.66€
Coste total	197.80€

Para el correcto transcurso del proyecto se espera contar con unos 4400€

### APROBACIÓN

Nombre	Cargo	Firma	Fecha
José González Enríquez	Patrocinador		
Antonio Peláez Moreno	Director del Proyecto		