

PLAN DE GESTIÓN DE LOS COSTES

PROYECTO	Sistema de gestión de reserva de alquileres de pisos	CÓDIGO DE PROYECTO	2024-308	FECHA DE ELABORACIÓN	26/10/2024
----------	--	--------------------	----------	----------------------	------------

NORMAS Y PROCEDIMIENTOS APLICABLES (FAE)

- Políticas internas de la empresa para el control de costes.
- Normativas contables locales y regulaciones fiscales aplicables.
- Control de Presupuesto mediante informes periódicos
- Procedimientos de aprobación y seguimiento financiero.
- Control de los costes necesarios durante la ejecución del proyecto

DOCUMENTOS APLICABLES (APO)

- Acta de Constitución del Proyecto: establece restricciones presupuestarias iniciales.
- Plan de Gestión de Costes: Documento que describe los procedimientos para estimar y controlar los costes del proyecto
- Plan de Gestión del Proyecto: contiene la guía para la administración de costes.
- Plan de Gestión del Cronograma: Define las tareas, objetivos clave y fechas límite del proyecto.
- Plan de Gestión de la Calidad: Describe los criterios de calidad y estándares que el proyecto debe alcanzar.
- Plan de Gestión de Riesgos: Expone las tácticas para reconocer, evaluar y manejar los riesgos del proyecto.

TÉCNICAS DE ESTIMACIÓN

Técnica	Descripción
Estimación por Tres Valores	Promedio de escenarios optimistas, pesimistas y más probables.

TIPOS DE COSTES

CONCEPTO O PARTIDA	ESTRUCTURA DE DESGLOSE DE COSTES
Costes de Personal	Salarios, beneficios y gastos asociados al personal.
Costes de Software	Licencias de herramientas como Excel, MS Project o Word.
Costes de Desarrollo	Programación, diseño y pruebas de la plataforma.

UNIDADES MONETARIAS

MONEDA	PRECISIÓN
Euro (Eur)	Redondeo a dos decimales

SUPUESTOS Y RESTRICCIONES

- Restricciones en relación con el presupuesto definidas en el Acta de Constitución.
- Los costes relacionados con los factores ambientales no se tendrán en cuenta con el coste
- Los costes en referencia a las licencias necesarias para herramientas y software requeridos para el desarrollo no serán modificados.
- Se supondrá que el cliente tiene un mínimo de formación profesional
- El presupuesto está limitado en 20.000 euros

INFORMES DE COSTES Y FORMATO

Se elaborarán informes de desempeño de costes, que incluyen un resumen semanal del estado financiero, el control de desviaciones relevantes y un análisis acumulativo cada tres semanas. Se entregará de forma mensual y se harán en formato Excel.

PLAN DE GESTIÓN DE LOS COSTES

Estos informes se distribuyen a los interesados.

ACTIVIDADES DE SEGUIMIENTO DE COSTES

EDT #	PAQUETE DE TRABAJO	DE	ACTIVIDAD	RESPONSABLE
1	Acta de Constitución		Actividad a incluir en el Diccionario de la EDT del paquete de trabajo.	Director de Proyecto
5	Planificación del Proyecto		Control de costes	Equipo de Gestión
9	Registro de Datos Personales		Revisión de cumplimiento	Equipo Legal
12	UI/UX Pagos		Auditoría de costes	Equipo de Finanzas

FORMATO INFORME COSTES ACUMULADOS

UNIDAD DE TIEMPO	DE	CUENTA DE CONTROL, PAQUETE DE TRABAJO O ACTIVIDAD
Mensual		Basadas en los paquetes de trabajo de la EDT.

HERRAMIENTAS PARA LA GESTIÓN DE LOS COSTES

- Excel para elaboración de informes y seguimiento de costes.
- MS Project para la planificación y administración de recursos financieros.

RESERVAS DE CONTINGENCIA

El proyecto tiene una reserva de contingencia del 10% del presupuesto para cubrir riesgos imprevistos. Esta reserva, registrada en el Registro de Riesgos, se utiliza solo si ocurren eventos de riesgo identificados, permitiendo mitigar costos adicionales sin afectar el margen permitido.

UMBRALES DE DESVIACIÓN PERMITIDOS

Se permite una desviación del 5% sobre la línea base de costes antes de requerir una revisión del presupuesto. En casos excepcionales puede llegar a una desviación como máximo del 10% del presupuesto planificado