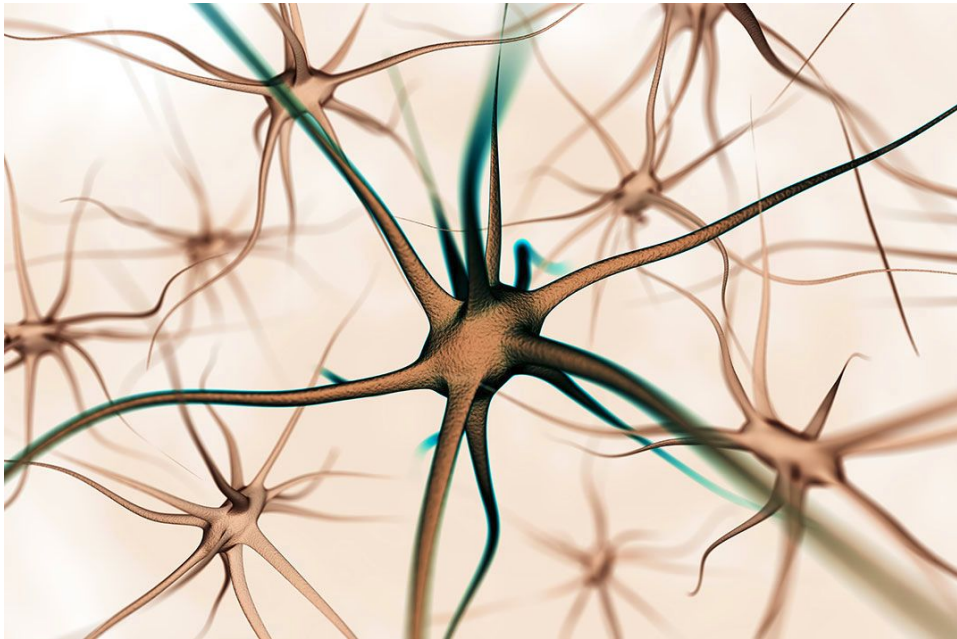


Preparación del presupuesto del proyecto

Práctica 5



Integrantes:

- **Alejandro Núñez Pérez**
- **María Matilde Cabrera González**

ÍNDICE:

Presupuesto básico de I+D.	3
Gastos de Personal	4
Gastos de Ejecución	4
Gastos Complementarios	4
Desglose por Tareas	5
Flujos de Caja	6
Cálculo de VAN y TIR.	7

Presupuesto básico de I+D.

CONCEPTOS	IMPORTE
GASTOS DE PERSONAL	€21,935.67
Total gastos de contratación de personal investigador	€21,935.67
GASTOS DE EJECUCIÓN	€2,922.95
Costes de adquisición de material inventariable	
Electroestimulador Chattanooga Wireless Professional 4ch Full	999,00
Tablet Huion Kamvas Pro 22 (2019)	729,00
Dos portátiles de alta gama	€211.88
Costes de adquisición de material fungible	
Material vario de oficina (papelería)	€84.00
Costes de consultoría, prestación de servicios, suministros,etc.	
Conexión internet	€128.97
Luz	€398.10
Alquiler de un local	€2,100.00
GASTOS COMPLEMENTARIOS	€1,656.80
Gastos de desplazamiento, viajes, estancias y dietas (derivados del proyecto)	
Viaje 1 vez a la semana al pts para reuniones semanales	280,00
Dietas	€336.00
Estancia de 3 día para reuniones con el cliente	€360.00
Gastos de material de difusión, publicaciones, promoción, catálogos, folletos,	
Cartelería para la presentación del producto	€240.00
Instrucciones de uso y especificaciones del proyecto	€16.80
Gastos de inscripción en congresos y seminarios relacionados con la actividad.	
Congreso anual de electroestimulación muscular	€704.00
TOTAL INCENTIVO SOLICITADO	€26,515.41

Gastos de Personal

El coste de personal es el coste más relevante de todo el presupuesto, partiendo de que tenemos dos investigadores a tiempo completo durante el desarrollo del proyecto (3 meses), así como un personal experto, fisioterapeuta (equivalente a 1 mes).

Partiendo de la base que el salario bruto de cada empleado, de forma anual, es 28,000 euros, con gastos adicionales por parte de los contratantes, anualmente, de 9,604 euros, llegamos a la conclusión que, dado un periodo de trabajo equivalente a 7 meses (3 + 3 + 1), el gasto total de empleados representa una cantidad de 21,935.67 euros.

Gastos de Ejecución

Costes de adquisición de material inventariable.

Electroestimulador Chattanooga Wireless Professional 4ch Full	999,00 €
Tablet Huion Kamvas Pro 22 (2019)	729,00 €

Tanto el electroestimulador como la tablet se entregarán al cliente.

Dos portátiles de alta gama:

Dell XPS 15 9570 2.20GHz i7-8750H	1695.00 €
-----------------------------------	-----------

Van a ser usados tres meses y teniendo una vida útil de 4 años:

$$1695 * 2 = 3390 \text{ €}$$

$$(3390\text{€} * 3\text{meses})/48 \text{ meses} = 211.875 \text{ €}$$

Costes de adquisición de material fungible.

Material vario de oficina (papelería)	84 €
---------------------------------------	------

Costes de consultoría, prestación de servicios, suministros, etc.

Conexión a internet: 42.99 € mes * 3 meses = 128.97

Alquiler de un local en Granada (idealista.com): 700€ * 3 meses = 2100

Estimación factura luz endesa: 132.70 * 3 meses = 398.1

Gastos Complementarios

Gastos de desplazamiento, viajes, estancias y dietas:

Viaje 1 vez a la semana al pts para meeting:

14 semanas * 20 € por desplazamiento = 280,00€

Dietas de 2 personas * 14 viajes * 12€ dieta = 336,00€

Estancia de 3 día para reuniones con el cliente:

2 personas * 3 días * 60 € estancia = 360€

Gastos de material de difusión, publicaciones, promocion, catálogos, folletos:

Especificaciones del proyecto, tanto en la propia aplicación como a papel: 16.80€

Cartelería para la presentación del producto: 20 carteles a 12 € cada uno = 240,00€

Gastos de inscripción en congresos y seminarios relacionados con la actividad:

Congresos de ingenieria hospitalaria (<https://aeih.org/>): 704,00€

estancia = 240€ (2 noches por congreso, 2 personas * 60€ noche)

dietas = 324€ (3 días * congreso * 54€ día * 2 personas)

desplazamiento en autobús = 140€ (2 billetes * 2 congresos * 35€)

Desglose por Tareas

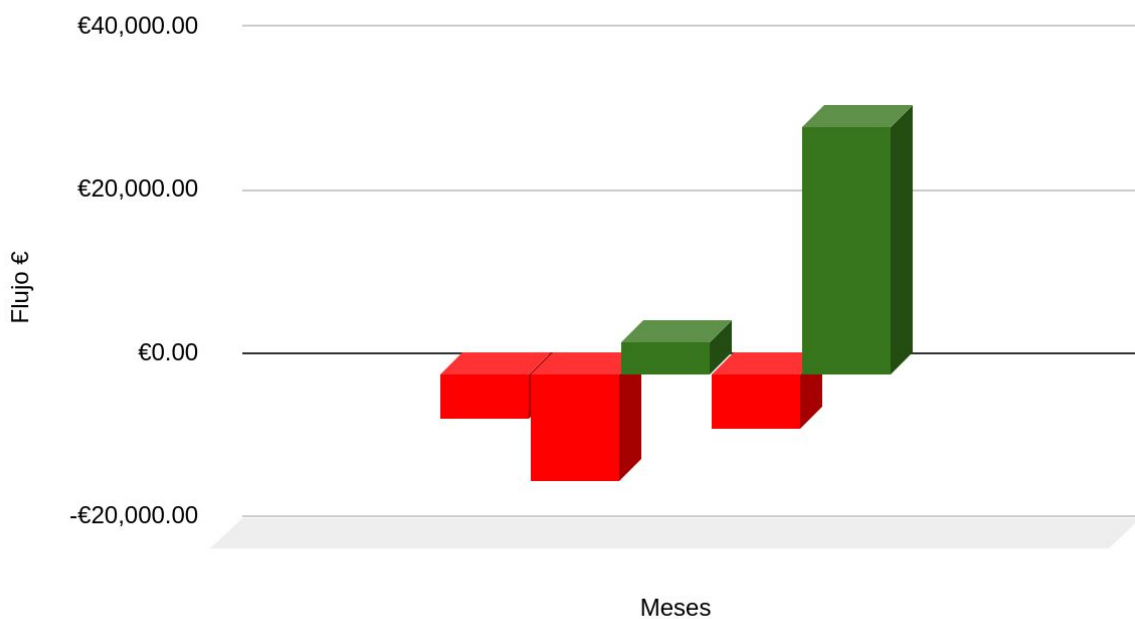
Para el desglose por tareas, partimos de la estimación por conceptos de dónde extraemos cuánto costaría cada actividad basándonos en este total y en el porcentaje de carga calculado en las prácticas anteriores

TAREAS	IMPORTE	Carga Porcentual	Carga Parcial
Hardware	€8,083.97	30.49%	5.00
Base de Datos	€4,527.02	17.07%	2.80
Interfaz Usuario	€6,143.81	23.17%	3.80
Controlador	€7,760.61	29.27%	4.80
TOTAL INCENTIVO SOLICITADO	€26,515.41	100.00%	16.40

Flujos de Caja

Meses	0	1	2	3	4
Ingresos			€24,800.00		€37,200.00
Gastos					
Equipamiento	€5,202.00				
Suministros		€875.69	€875.69	€875.69	
Sueldos		€6,267.90	€6,267.90	€9,401.84	
Reuniones	€112.00		€112.00		€112.00
Desplazamiento		€206.00	€206.00	€206.00	
Publicidad					€256.80
Congresos		€352.00	€352.00		
Total Gastos	€5,314.00	€7,701.59	€7,813.59	€10,483.53	€368.80
Ingreso-gasto	-€5,314.00	-€7,701.59	€16,986.41	-€10,483.53	€36,831.20
Fujo de caja	-€5,314.00	-€13,015.59	€3,970.82	-€6,512.71	€30,318.49

Flujo de Caja



Cálculo de VAN y TIR.

Bajo la consideración que tomamos un préstamo a 8% de interés mensual, el VAN nos queda como 3.153€, es decir, los beneficios después de haber devuelto cualquier interés del préstamo.

El TIR se marca en un 13.74%, interés máximo para obtener beneficios en el desarrollo del proyecto.

P/F	0	1	2	3	4	VAN	TIR
	-€5,314.00	-€12,051.47	€3,404.34	-€5,170.00	€22,285.00	€3,153.86	13.74%