

## **ANEXO W: PRESUPUESTO DEL PROYECTO**

## ÍNDICE

ANEXO W: PRESUPUESTO DEL PROYECTO	3
W.1 INTRODUCCIÓN	3
W.2 COSTE DEL PROYECTO	3

## ANEXO W: PRESUPUESTO DEL PROYECTO

### W.1 INTRODUCCIÓN

El objetivo de este documento es plantear un presupuesto lo más aproximado posible a los costes de realización del Diseño de un Sistema de Indicadores de Gestión asociado a la Calidad Total en un Grupo de Empresas del Negocio Marítimo de Barcelona.

### W.2 COSTE DEL PROYECTO

#### COSTES DE PERSONAL

Tal y como se establece en el convenio colectivo vigente de la compañía en la que se me contrata (*Convenio de Empresas Consignatarias de Buques de la provincia de Barcelona*), para el cálculo del coste de personal se tomarán las horas laborables anuales, **1.932 h/año**, y el salario bruto de un ingeniero júnior, **1.535,81 €/mes**.

Concepto	Coste [€]
Salario Bruto	
(salario bruto mensual por 16 pagas)	24.572,96
Costes Seguridad Social Empresa	7.762,56
<b>TOTAL PERSONAL ANUAL</b>	<b>32.335,52</b>

Tabla W. 1. Costes anuales de personal.

Por lo tanto el coste/hora de personal será el siguiente:

$$32.335,52 \frac{\text{€}}{\text{año}} \cdot \frac{1 \text{ año}}{1.932 \text{ h}} = \mathbf{16,74 \text{ €/h}}$$

La estimación horaria para la realización del proyecto, dentro del periodo detallado en la hoja de registro, es la siguiente:

Concepto	Coste [€/h]	Tiempo [h]	Coste [€]
Recopilación de información	16,74	120	2.008,80
Estudio y descripción de la situación inicial	16,74	120	2.008,80
Definición de la metodología de diseño e implantación	16,74	60	1.004,40
Reestructuración del grupo empresarial	16,74	80	1.339,20
Diseño del Sistema de Indicadores			
Establecimiento de la misión y visión	16,74	240	4.017,60
Factores críticos de éxito y mapa de procesos	16,74	80	1.339,20
Establecimiento de objetivos e indicadores estratégicos	16,74	80	1.339,20
Diseño de los indicadores estratégicos	16,74	80	1.339,20
Representación y análisis de los procesos	16,74	80	1.339,20
Vinculación de los indicadores estratégicos	16,74	80	1.339,20
Definición y despliegue de los indicadores operacionales	16,74	80	1.339,20
Diseño e implantación de acciones de mejora	16,74	80	1.339,20
Aplicación del Sistema de Indicadores	16,74	240	4.017,60
Elaboración de la memoria y teoría asociada	16,74	80	1.339,20
<b>TOTAL PERSONAL</b>		<b>1.500</b>	<b>25.110,00</b>

Tabla W. 2. Estimación horaria y Coste total de personal.

### COSTES AMORTIZABLES

En una primera partida se tendrán en cuenta los costes amortizables a cuatro años.

Concepto	Precio [€]
Ordenador personal	1.225,00
Impresora	299,00
Licencias programas informáticos	2.445,00
<b>Total (4 años)</b>	<b>3.969,00</b>
<b>TOTAL AMORTIZABLE ANUAL</b>	<b>992,25</b>

Tabla W. 3. Costes anuales amortizables.

**COSTES FIJOS**

Se añaden los costes fijos anuales.

Concepto	Precio [€]
Alquiler Oficina (puerto de Barcelona)	4.213,82
Consumo Eléctrico	333,70
Consumo de Agua	85,93
Gasto Telefónico	1.354,78
Material de oficina	932,23
Limpieza	416,95
Gastos de Formación	3.100,00
Dietas y Kilometraje	1.732,92
Seguridad e Higiene	105,42
Gastos varios	70,90
<b>TOTAL FIJO ANUAL</b>	<b>12.346,67</b>

**Tabla W. 4.** Costes fijos anuales.

Por lo tanto los costes fijos más los amortizables son:

**COSTES AMORTIZABLES + FIJOS: 992,25 €/año + 12.346,67 €/año = 13.338,92 €/año.**

Teniendo en cuenta que según convenio las horas laborales anuales son **1.932 h/año** y que se ha invertido un tiempo total de **1.500 h** en la realización del proyecto (**Tabla W. 2**), obtenemos que los costes amortizables y fijos imputables a la realización del proyecto son los siguientes:

$$13.338,92 \frac{\text{€}}{\text{año}} \cdot \frac{1 \text{ año}}{1.932 \text{ h}} \cdot 1.500 \text{ h} = \mathbf{10.356,30 \text{ €}}$$

## COSTE TOTAL DESARROLLO DEL PROYECTO

Por lo tanto los costes totales definitivos para el desarrollo del proyecto son los siguientes:

Concepto	Coste [€]
COSTES DE PERSONAL	25.110,00
COSTES AMORTIZABLES + FIJOS	10.356,30
<b>Coste personal + amortizable + fijo</b>	<b>35.466,30</b>
5 % de margen de error	+ 1.773,32
<b><i>COSTE TOTAL DEL PROYECTO</i></b>	<b><i>37.239,62</i></b>

**Tabla W. 5.** Coste total del proyecto.

Se estima que los beneficios que se obtengan de la implantación del proyecto en la compañía tendrán una incidencia directa en aquellos conceptos cuyo coste esté directamente vinculado a los nuevos indicadores aportados (reparaciones, seguros, atención al cliente, etc.), reduciéndose los costes soportados por la empresa por dichos conceptos un 10% anual. De este modo, podemos constatar que en un plazo no superior a 3 años el coste destinado al proyecto quedará totalmente amortizado.