



## CAPÍTULO TRECE

# PRESUPUESTO Y ANÁLISIS FINANCIERO

### 13.1 INTRODUCCIÓN

El Proyecto "Complejo Teleférico La Rioja" está formado por tres partes, las cuales son Infraestructura Básica, Acueducto y Sistema de Transporte. El siguiente presupuesto y análisis financiero fue desarrollado en detalle para la Infraestructura Básica, mientras que los costos para las otras dos partes fueron estimados en base a las condiciones del Proyecto.

Los valores fueron obtenidos a partir de los costos, tanto de materiales como de mano de obra vigentes a Diciembre del año 2017.

### 13.2 PRESUPUESTO

Fue confeccionado a partir de los valores obtenidos en el computo métrico y los análisis de precios para cada ítem que compone a la Infraestructura Básica, los mismos se muestran detallados en las tablas del Anexo III. Se desarrolló el trabajo siguiendo en detalle las exigencias establecidas en el Pliego Particular de Especificaciones Técnicas del capítulo 12. Es importante remarcar que, para obtener el precio final de la obra, se consideraron una diversa serie de costos, los mismos se muestran en la tabla 13.1. con su correspondiente valor en pesos argentinos o el coeficiente que lo valúa.

En la tabla 13.2 se muestran los precios en moneda argentina como norteamericana, de cada una de las tres partes que componen al proyecto (Infraestructura Básica, Acueducto y Sistema de Transporte), afectadas por el coeficiente de impacto que es resultado de los diversos gastos, beneficios e impuestos que arrojan el precio final.





	Valor o Coeficiente
COSTO - COSTO [\$]	\$ 195.771.782,18
COEFICIENTE - COSTOS INDIRECTOS	1,05
COEFICIENTE - GASTOS GENERALES	1,06
COEFICIENTE - COSTOS FINANCIEROS	1
<b>SUB-TOTAL [\$]</b>	<b>\$ 217.893.994</b>
COEFICIENTE - BENEFICIO	1,1
COSTO INDUSTRIAL	\$ 239.683.393
COEFICIENTE - IMPUESTO VALOR AGREGADO	1,21
COEFICIENTE - INGRESOS BRUTOS	1,15
COEFICIENTE - IMPUESTO AL CHEQUE	1,012
<b>TOTAL [\$]</b>	<b>\$ 337.521.675</b>

▲ Tabla 13.1

	Precio	% Incidencia
<b>INFRAESTRUCTURA BÁSICA</b>	\$ 72.016.926	21,34%
<b>SISTEMA DE TRANSPORTE</b>	\$ 260.332.579	77,13%
<b>ACUEDUCTO</b>	\$ 5.172.170	1,53%
<b>TOTAL (Pesos)</b>	<b>\$ 337.521.674,54</b>	<b>100,00%</b>
<b>TOTAL (Dólares USA)</b>	<b>\$ 19.144.734,80</b>	<b>100,00%</b>

▲ Tabla 13.2

### 13.3 PLAN DE AVANCE

Se elaboró el plan de avance para que la obra se desarrolle con la mayor eficiencia, en la tabla 13.3 se muestran los diversos ítems que componen a la obra, siendo los primeros nueve, componentes de la Infraestructura Básica. En la gráfica 13.1 se muestra como se programó el desarrollo de la obra, durante los dieciocho (18) meses que corresponden al plazo de ejecución de la misma

N°	DESIGNACIÓN	PRECIO DEL RUBRO \$	INCIDENCIA %
1	TRABAJOS PREPARATORIOS Y ACCESORIOS	\$ 1.516.485	0,45%
2	MOVIMIENTO DE SUELO	\$ 6.303.843	1,87%
3	ESTRUCTURAS RESISTENTES	\$ 31.389.081	9,30%
4	OBRAS DE ALBAÑILERÍA	\$ 20.012.763	5,93%
5	CARPINTERÍAS	\$ 8.487.365	2,51%
6	INSTALACIÓN SANITARIA	\$ 2.172.263	0,64%
7	INSTALACIÓN CONTRA INCENDIO	\$ 516.904	0,15%
8	PINTURAS	\$ 660.474	0,20%
9	OBRAS VARIAS	\$ 957.747	0,28%
10	SISTEMA DE TRANSPORTE	\$ 260.332.579	77,13%
11	ACUEDUCTO	\$ 5.172.170	1,53%

▲ Tabla 13.3





RUBRO N°	DESIGNACIÓN	PRECIO DEL RUBRO \$	INCID. %	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	TRABAJOS PREPARATORIOS Y ACCESORIOS	\$ 1.516.485	0,45%																		
2	MOVIMIENTO DE SUELO	\$ 6.303.843	1,87%																		
3	ESTRUCTURAS RESISTENTES	\$ 31.389.081	9,30%																		
4	OBRAS DE ALBAÑILERIA	\$ 20.012.763	5,93%																		
5	CARPINTERIAS	\$ 8.487.365	2,51%																		
6	INSTALACION SANITARIA	\$ 2.172.263	0,64%																		
7	INSTALACIÓN CONTRA INCENDIO	\$ 516.904	0,15%																		
8	PINTURAS	\$ 660.474	0,20%																		
9	OBRAS VARIAS	\$ 957.747	0,28%																		
10	SISTEMA DE TRANSPORTE	\$ 260.332.579	77,13%																		
11	ACUEDUCTO	\$ 5.172.170	1,53%																		
<b>TOTAL (Pesos)</b>		<b>\$ 337.521.674,54</b>	<b>100,00%</b>																		
<b>TOTAL (Dolares USA)</b>		<b>\$ 19.144.734,80</b>	<b>100,00%</b>																		

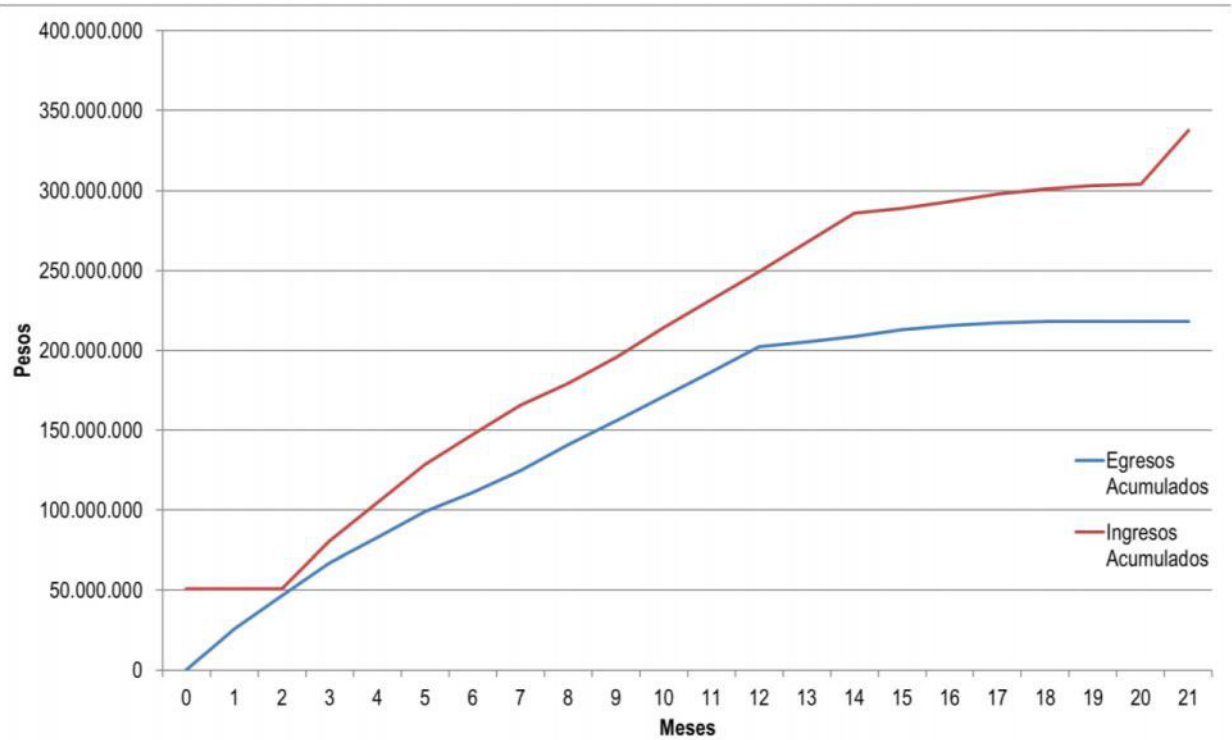
▲ Figura 13.1

### 13.4 CURVA Y CRONOGRAMA DE INVERSIONES

Para realizar tanto el cronograma de inversiones como la curva de inversiones, se consideró un anticipo financiero, la garantía de obra, el fondo de reparo y los certificados de obra. En las planillas del anexo III, se muestra como sería el flujo de dinero durante veintiún (21) meses. Resultando con costos financieros nulos.

En la figura 13.2 se muestra la curva de inversiones, la cual fue construida a partir del cronograma de inversiones, donde se muestra ingresos y egresos acumulados, durante un lapso de veintiún (21) meses.





▲ Figura 13.2





### ANEXO III

# PLANILLAS DE PRESUPUESTO

# AVANCE DE OBRA

# CRONOGRAMA DE INVERSIONES

# CURVA DE INVERSIONES



