

Sol·licitud de renovació de capacitat d'endeutament per part de la UPC

Acord núm. 40/2017 del Consell de Govern pel qual s'aprova la sol·licitud de renovació de capacitat d'endeutament per part de la UPC

- Document pendent d'aprovació, si escau, pel Ple del Consell Social.
- Document proposta informat favorablement per la Comissió d'Economia i Infraestructures del Consell de Govern celebrada el dia 21/03/2017.

Gerència

Barcelona, 30 de març de 2017

INFORME JUSTIFICATIU DE LA NECESSITAT DE LA UPC DE RENOVAR LES PÒLISSES DE CRÈDIT A CURT TERMINI VIGENTS ACTUALMENT AMB ENTITATS BANCÀRIES.

Exposició de fets

La finalitat de la renovació de pòlisses a curt termini que es sol·licita, és la de poder mantenir la normalització de l'activitat de tresoreria i garantir els pagaments de les nòmines, impostos i seguretat social, així com mantenir el període mitjà de pagament de les factures de proveïdors en els terminis que estableix la normativa vigent.

La legislació vigent estableix que qualsevol operació d'endeutament a formalitzar per les universitats haurà d'estar autoritzada prèviament pel Govern de la Generalitat.

L'autorització de renovació de l'endeutament a curt termini per part dels òrgans de govern, i en última instància del Consell Social, permetrà posteriorment realitzar dita sol·licitud a la Direcció General d'Universitats i la Direcció General de Política Financera, Assegurances i Tresor, i en última instància al Govern de la Generalitat de Catalunya.

La situació financera de la Universitat segueix condicionada pel dèficit pressupostari acumulat que arrosseguem d'anys enrere i que al tancament provisional del 2016 és de 108.649 milers €.

El Consell de Direcció d'aquesta Universitat segueix treballant en actuacions de contenció de despesa. Aquesta determinació ha comportat que en els tres últims anys el tancament pressupostari presenti un equilibri sòlid, fruit de les mesures implementades, i alhora s'hagi aconseguit reduir de forma sensible el PMP en el mes de febrer d'enguany es situa en 74,21 dies (referit als pagaments realitzats) sense deixar d'assumir les obligacions reconegudes per aquesta institució.

És important destacar, que tot i haver finalitzar l'exercici 2016 amb un finançament extern disposat de 24,092 M€, es preveu finalitzar l'exercici 2017 amb un finançament disposat de 29,585 M€, però alhora amb un volum d'incerteses prou important i difícils de preveure a priori, que ens fan ser prudents alhora de pensar en una efectiva reducció de l'endeutament.

Entre les raons que expliquen aquest increment de necessitat de finançament extern a final de l'exercici (que no en termes globals) cal destacar:

- Les amortitzacions dels préstecs concedits per inversions en Parcs Científics i Tecnològics. La càrrega per aquest any 2017 és de 12 M€. D'aquest import, 5,3 M€ se'n sol·licitarà l'ajornament davant la Delegació d'Hisenda, tal i com es realitza en els últims anys i la resta (6,7M€) hauran de d'assumir-se dins de l'exercici corrent (al 2016 aquest import va pujar fins als 4,9 M€). El total del deute per préstecs de parcs científics i tecnològics assumit per part de la Universitat i que a data d'aquest informe resta pendent de retorn és de 59 M€. L'exercici 2017 i següents son els exercicis pels que s'ha d'assumir una major càrrega al coincidir les amortitzacions de la gran majoria dels préstecs pendents.
- En el decurs de l'exercici 2017 encara resta per portar a terme actuacions per l'adequació d'espais dels edificis de l'escola d'Enginyeria Barcelona Est (EEBE) al Besòs. La Universitat té atorgat un ajut de cofinançament FEDER en el marc de la convocatòria per a projectes

singulars institucionals d'edificacions per a infraestructures d'R+D (Resolució ECO/1823/2015) per tal d'efectuar aquesta actuació abans de Octubre del 2017. Aquest fet implica assumir la realització d'inversions per un import de 5,6M€, el cofinançament del qual no es preveu rebre fins a l'any 2.019.

- El CDB de la UPC havia estat concebut per acollir alhora les activitats de l'Institut de Recerca en Energia de Catalunya (IREC). Les dificultats financeres d'aquest organisme han fet que el mateix, conjuntament amb la DGR desestimés la seva ubicació en part dels espais de l'edifici C del CDB. Aquest fet comporta que la UPC hagi d'assumir, i de forma immediata si no vol posar en risc els ajuts FEDER aconseguits en el PO 2010-2013, les obres d'adequació dels espais i trasllat de grups de recerca d'altres espais a aquest edifici. Aquesta operació s'estima que pot representar per la Universitat haver d'assumir una inversió extraordinària de 2,5 M€.
- La incertesa final en l'aprovació dels pressupostos de la Generalitat, i en especial de la Llei de Mesures d'acompanyament, pot repercutir negativament en els ingressos efectius de les Universitats en concepte de matrícula.
- Alhora, les UUPP catalanes, i entre elles la UPC, tenen prevista la incertesa d'haver d'afrontar l'execució de sentència per la suspensió del pagament dels premis de jubilació al seu personal d'administració i serveis. Aquest import per a la Universitat, que entenem en última instància caldrà que sigui assumit per una aportació extraordinària de la GC, en el cas que la sentència que es dicti ordeni el seu pagament immediat pot arribar a la xifra de 1,2 M€.
- Cal mencionar que La UPC continua tenint computat a la seva comptabilitat financera un deute històric de la GC per un import global de 9,4 M€ que, tot i no estar pressupostat per aquest organisme, si que any darrera any es reconeix per part de la Direcció General d'Universitats com un deute pendent d'assumir. El pagament definitiu d'aquesta quantitat no cal dir, alleugeriria sensiblement les necessitats exposades.
- Alhora, cal fer esment que la UPC continua tenint pendent de liquidar a Infraestructures de la Gencat 10,9 M€. (Inclou els interessos del deute que es segueixen meritant pel retard en el pagament), import a assumir parcialment mitjançant els drets reconeguts i pendents d'ingressar del PO FEDER 2010-2013. D'aquest import a liquidar, i en espera de l'acord que finalment la UPC i la DG d'Economia puguin establir, la Universitat haurà d'assumir directament al llarg del 2017, un import aproximat de 3,4 M€ per menys ingressos de FEDER fruit de penalitzacions de les licitacions executades per infraestructures.cat.

Exposat tot l'anterior, es creu convenient mantenir el mateix endeutament de 2016. S'adjunta el document annex 1 amb les previsions de tresoreria fins a finals de 2017.

Es detalla a continuació les pòlisses que actualment es tenen contractades amb les entitats financeres, i per les que es sol·licita renovació:

Autorització	Entitat Financera	Data contracte	Data venciment	Import
14.06.2016	BANCO SANTANDER	25.06.2016	25.06.2017	25.000.000
25.10.2016	CAIXA BANC	28.10.2016	28.10.2017	6.000.000
18.10.2016	CAIXA D'ENGINYERS	04.11.2017	04.11.2017	1.000.000
TOTAL				32.000.000

Atès l'esmentat anteriorment, i vistes les necessitats de tresoreria a curt termini, es sol·licita es tingui en consideració el present informe alhora de valorar i aprovar la renovació de la contractació d'endeutament vigent de 32 M€.

Universitat Politècnica de Catalunya
Gerència.

Març 2017