

Tancament pressupostari provisional 2020

Consell de Govern 9 d'abril de 2021



UNIVERSITAT POLITÈCNICA
DE CATALUNYA
BARCELONATECH

Campus d'Excel·lència Internacional

Dades globals tancament

DRETS LIQUIDATS DE L'EXERCICI 365.986.811,46

CAP. 3. TAXES I ALTRES INGRESSOS	76.811.862,74
CAP. 4. TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CORRENTS	203.708.102,33
CAP. 5. INGRESSOS PATRIMONIALS	3.755.260,54
CAP. 7. TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS DE CAPITAL	43.143.575,73
CAP. 8. ACTIUS FINANCERS	139,99
CAP. 9. PASSIUS FINANCERS	38.567.870,13

OBLIGACIONS RECONEGUDES DE L'EXERCICI 360.083.789,94

CAP. 1 . DESPESES DE PERSONAL	216.778.842,58
CAP. 2 . DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	38.639.072,44
CAP. 3 . DESPESES FINANCERES	856.849,94
CAP. 4 . TRANSFERÈNCIES CORRENTS	14.989.396,72
CAP. 6 . INVERSIONS	28.644.287,65
CAP. 7 . TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	11.957.135,83
CAP. 8 . ACTIUS FINANCERS	21.653,10
CAP. 9 . PASSIUS FINANCERS	48.196.551,68

DRETS LIQUIDATS - OBLIGACIONS CONTRETES 5.903.021,52

EFFECTE DELS AJUSTAMENTS DEL FINANÇAMENT AFECTAT -5.512.290,26

SUPERÀVIT TOTAL DE L'EXERCICI 2020 390.731,26



Tancament per tipologia operacions

Data: 10/03/2021

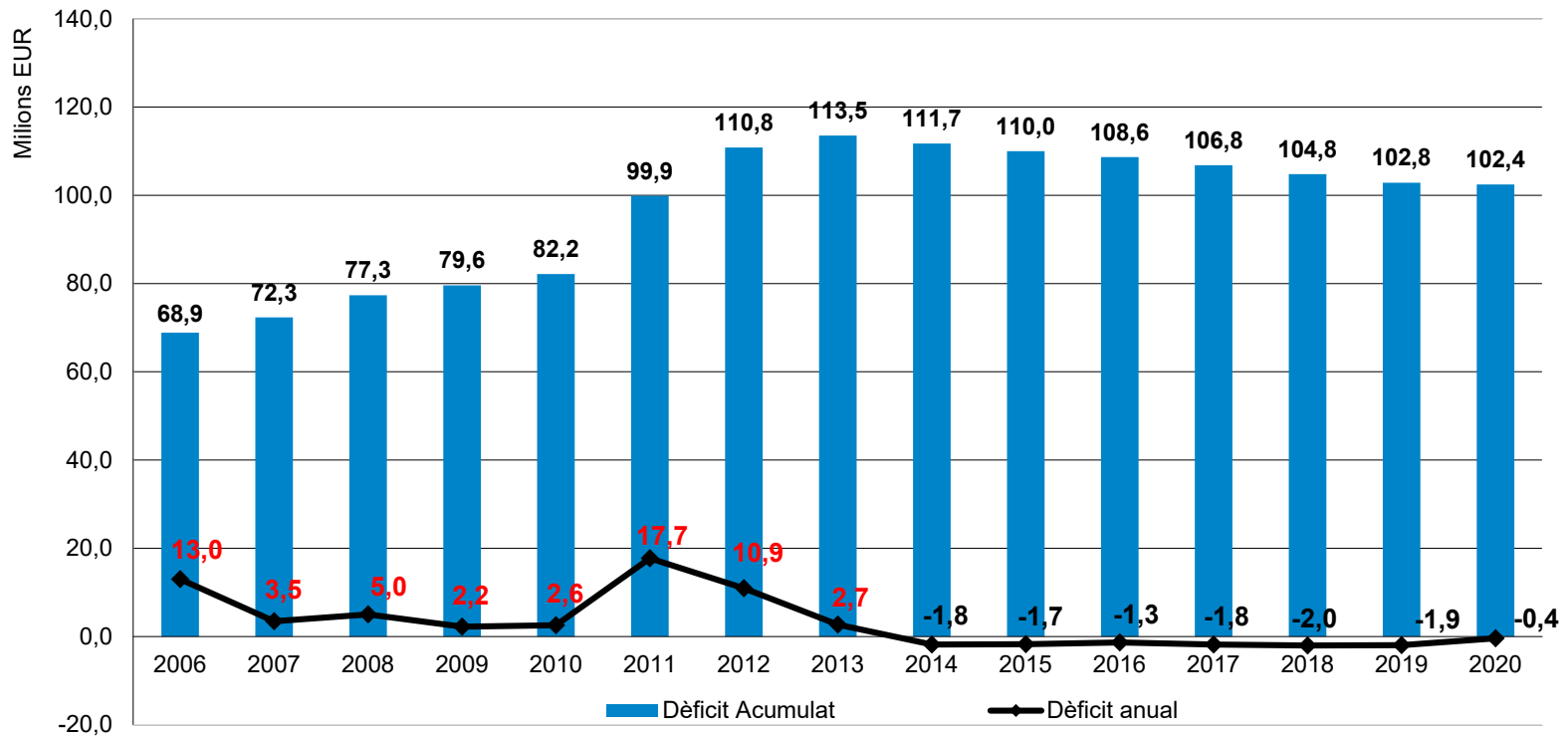
PROVISIONAL PENDENT D'AUDITORIA

Conceptes	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTAMENTS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a) Operacions corrents	284.275.225,61	271.264.161,68		13.011.063,93
b) Operacions de capital	43.143.575,73	40.601.423,48		2.542.152,25
c) Operacions comercials				
1.(+) Operacions no financeres (a + b)	327.418.801,34	311.865.585,16		15.553.216,18
d) Actius financers	139,99	21.653,10		-21.513,11
e) Passius financers	38.567.870,13	48.196.551,68		-9.628.681,55
2. Total operacions financeres (d + e)	38.568.010,12	48.218.204,78		-9.650.194,66
I. Resultat pressupostari de l'exercici (1 + 2)	365.986.811,46	360.083.789,94		5.903.021,52
AJUSTAMENTS:				
3. Crèdits gastats finançats amb romanent de tresoreria no afectat				
4. Desviaments de finançament negatius de l'exercici			123.162.140,46	
5. Desviaments de finançament positius de l'exercici			128.674.430,72	
II. TOTAL AJUSTAMENTS (3 + 4 - 5)			-5.512.290,26	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I + II)				390.731,26

Evolució

390.731,26 € Superàvit total de l'exercici 2020

-102.444.713,53€ Dèficit acumulat





EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D'INGRESSOS EXERCICI CORRENT 2020

<i>Aplicació pressupostària/Descripció</i>	<i>PREVISIONS INICIALS</i>	<i>MODIFICAC.</i>	<i>PREVISIONS DEFINITIVES</i>	<i>DRETS RECONEGUTS NETS</i>	<i>EXCÈS/DEFECTE PREVISIÓ</i>
CAPÍTOL 3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	84.356.743,00	824.928,38	85.181.671,38	76.811.862,74	-8.369.808,64
CAPÍTOL 4 TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CORRENTS	180.757.816,00	15.559.967,40	196.317.783,40	203.708.102,33	7.390.318,93
CAPÍTOL 5 INGRESSOS PATRIMONIALS	3.389.400,00	284.682,89	3.674.082,89	3.755.260,54	81.177,65
CAPÍTOL 7 TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS DE CAPITAL	35.388.388,00	7.746.521,66	43.134.909,66	43.143.575,73	8.666,07
CAPÍTOL 8 ACTIUS FINANCERS	0,00	123.349.705,72	123.349.705,72	139,99	-123.349.565,73
CAPÍTOL 9 PASSIUS FINANCERS	0,00	38.567.870,13	38.567.870,13	38.567.870,13	0,00
TOTAL INGRESSOS 2020	303.892.347,00	186.333.676,18	490.226.023,18	365.986.811,46	-124.239.211,72

■ **Capítol 3 - Taxes i altres ingressos** **-8.369.808,64 €**

*Descens dels **ingressos de matrícula** per la rebaixa del 30% dels preus públics de matrícula.*

*Descens de la **facturació i l'overhead de convenis** de Cooperació Educativa i CTT per efecte de la pandèmia*

■ **Capítol 4 - Transf. i subvencions corrents** **+7.390.318,93 €**

Transferència corrent de la Generalitat per compensar rebaixa de preus públics de matrícula.

*Descens de l'ingrés genèric pel **Conveni amb el Santander***

■ **Capítol 7 - Transf. i subvencions de capital** **+ 8.666,07 €**

*Augment dels **Overheads de Projectes Europeus**, malgrat la pandèmia.*



EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES

EXERCICI CORRENT 2020

Pressupost de despeses	Execució del pressupost					ROMANENT				
	Pressupost Inicial	Modificacions	Pressupost Definitiu	Obligacions reconegudes	Saldo Pressupostari	GENÈRIC	Específic	CTT	ESPECÍFIC (DE CRÈDIT)	TOTAL
CAP. 1. DESPESES DE PERSONAL	194.672.923,00	22.105.923,36	216.778.846,36	216.778.842,58	3,78	-1.562.990,32	1.562.994,10	0,00	1.562.994,10	3,78
CAP. 2. DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	57.787.860,00	24.048.710,83	81.836.570,83	38.639.072,44	43.197.498,39	2.790.661,45	12.534.897,23	27.871.939,71	40.406.836,94	43.197.498,39
CAP. 3. DESPESES FINANCERES	771.735,00	85.114,94	856.849,94	856.849,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAP. 4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	12.015.430,00	7.899.920,71	19.915.350,71	14.989.396,72	4.925.953,99	215.629,49	4.710.324,50	0,00	4.710.324,50	4.925.953,99
CAP. 6. INVERSIONS REALS	30.765.787,00	53.015.719,09	83.781.506,09	28.644.287,65	55.137.218,44	24.501,90	18.024.412,25	37.088.304,29	55.112.716,54	55.137.218,44
CAP. 7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	11.957.135,83	11.957.135,83	11.957.135,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAP. 8. ACTIUS FINANCERS	0,00	21.653,10	21.653,10	21.653,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAP. 9. PASSIUS FINANCERS	7.878.612,00	67.199.498,32	75.078.110,32	48.196.551,68	26.881.558,64	0,00	26.881.558,64	0,00	26.881.558,64	26.881.558,64
TOTAL DESPESES 2020	303.892.347,00	186.333.676,18	490.226.023,18	360.083.789,94	130.142.233,24	1.467.802,52	63.714.186,72	64.960.244,00	128.674.430,72	130.142.233,24

■ **Capítol 1 - Despeses de personal** **-1.562.990,32 €**

Dèficit al pressupost genèric per renovacions de personal, pagament de trams sense finançament, “paga extra” no compensada.

■ **Capítol 2 - Despeses corrents de béns i serveis** **+2.790.661,45 €**

Important estalvi en despeses energètiques i subministraments per l'efecte de la pandèmia.

■ **Capítol 6 - Inversions Reals** **55.137.218,44 €**

Traspàs de Romanent Específic de projectes CTT en curs (37M€) i d'altres acuacions insitucionals amb finançament afectat (18M€).

Tancament econòmic entitats grup 2020

Consell de Govern 9 d'abril de 2021



UNIVERSITAT POLITÈCNICA
DE CATALUNYA
BARCELONATECH

Campus d'Excel·lència Internacional



Tancament auditat UPCnet

Pèrdues i guanys

- L'import de la **xifra de negoci 11,2M€** lleugerament inferior a la de l'exercici anterior.
- Els aprovisionaments han augmentat en 239k€.
- Les despeses de personal han disminuït quasi un 4% (214k€), degut a que el número de treballadors ha disminuït en 7 persones respecte l'any anterior (116).
- Les altres despeses d'explotació disminueixen en un 15%, bàsicament per la baixada en els serveis exteriors i en els tributs.
- El resultat de l'exercici ha estat positiu en **68.000 €**, un 30% menys que l'exercici anterior. Cal però afegir una regularització ja feta a la UPC (retorn) de **200.000€**.

*D'acord amb l'article 32.2.b de la Llei 9/2017, de 9 de novembre, de Contractes del Sector Públic, el mitjà propi UPCnet ha de realitzar més del 80% de la seva activitat en l'exercici dels encàrrecs encomanats per la UPC. En l'exercici 2020, el **87,9%***

Altres a destacar:

La tresoreria és de 1,874 milió €, un 11% més que la de l'any anterior resultat de la puntualitat de pagament de la UPC.

El deute amb les administracions públiques a final d'any (IVA, IRPF, i Seguretat Social) era de 343 k€ al tancament dels quals 234K€ corresponen a IVA no deduïble.



Tancament auditat Ithink UPC

Pèrdues i guanys

- La xifra de negocis és de **8,3 milions euros** (904k€ més que en l'exercici anterior).
- Les despeses de personal augment en 894k€ degut a la contractació de 17 persones durant l'exercici motivat per l'increment de negoci (Durant 2020 han passat de 82 persones a 90).
- El resultat de l'exercici ha estat positiu en 426k €, augmenta lleugerament respecte l'exercici 2019.

Altres a destacar:

- La tresoreria és 1.213k€, un 31% més que l'any 2019.
- A 2 de desembre de 2020 es constitueix UTE ITHINKUPC_CANVER, amb l'objecte de prestar els serveis relatius al Concurs convocat pel Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació de la Generalitat per a la contractació de l'expedient CTTI-2019-2031. Amb un pressupost d'adjudicació de 10.800.000 €, iva no inclòs.

Creixement promig anual del negoci del 17,2% des del 2014 (2,8M€ xifra 2014)

- Principals línies: Analytics (IA) 641.462 €; Cybersecurity 578.359€; Talents 1.481.435€; Application services 2.321.695€ ; Cloud & Management services 1.623.138€.

Pèrdues i Guanyos:

- **Resultat** de l'exercici és **de 96.733€**, un 24% inferior al del any anterior.
- **Ingressos per activitats: 11.101.932 €**. L'import total ha disminuït un 2,5% al 2020 respecte al 2019. Els ingressos per matrícula han augmentat un 2%; Les prestacions per serveis disminueixen un 19% i els ingressos de promocions, patrocinadors disminueixen un 53%.
- Els **ajuts concedits** baixen un 20%. Aquesta caiguda té un efecte positiu en el resultat.
- **Sous i Salaris**: Encara que el nombre de treballadors ha disminuït de 166 a 149 del 2019 al 2020, el cost lleuger augment, donada a la incorporació de Cap del departament de Programes i del Cap del departament de Recursos Humans.
- El 83% del sous de la fundació correspon a personal no docent (51% de la plantilla).
- **Serveis Exteriors**: Ascendeixen a 6.434.288€ i correspon al 58% dels ingressos totals.

Altres a destacar:

- El Període Mig de Pagament (PMP) es situa en 37 dies en l'últim exercici.
- **Tresoreria**: la tresoreria es alta (5.002.810€) donat que bona part dels cursos es cobra per avançat. Cal sumar-hi les imposicions a curt (Total 6,504M€ de liquiditat).

La salvetat que presenta auditor no afecta al patrimoni donat que la imputació cal fer-la per criteri d'aquest, a exercicis anteriors.