



UNIVERSITAT POLITÈCNICA
DE CATALUNYA
BARCELONATECH

Subscripció d'un dipòsit bancari a un any a Caixa d'Enginyers

Acord CS/2023/08/14, de 30 d'octubre, del Consell Social, pel qual s'aprova la subscripció d'un dipòsit bancari a un any a Caixa d'Enginyers

Gerent

- Document amb l'informe favorable de la Comissió d'Economia i Infraestructures de 18/10/2023
- Document amb l'informe favorable de la Comissió Econòmica del Consell Social de 23/10/2023
- Document aprovat pel Consell de Govern de 25/10/2023

ACORD DEL CONSELL SOCIAL D'APROVACIÓ DE LA SUBSCRIPCIÓ D'UN DIPÒSIT BANCARI A UN ANY A CAIXA D'ENGINYERS, de 5.000.000 EUR

EXPOSICIÓ DE FETS

Des del passat mes de maig, a proposta de la Gerència i el Consell de Govern i amb l'aprovació del Consell Social, la UPC ha subscrit diversos dipòsits a termini per tal de rendibilitzar els excedents temporals de fons líquids disponibles.

És voluntat de la Universitat anar reduint progressivament el romanent de tresoreria negatiu no afectat per tal de millorar el nivell de solvència de la institució i alhora poder assolir els resultats més òptims amb un bon ús i destinació dels recursos pressupostaris anuals.

La disponibilitat de recursos líquids a la vista genera la necessitat de trobar un bon ús d'aquests fons i per aquest motiu s'han sol·licitat ofertes a les entitats financeres per obtenir el producte financer més rendible i que, a la vegada, s'adeqüi a les disponibilitats actuals i a les previsions de tresoreria de l'exercici.

Vista la situació de tresoreria del mes de setembre (Annex I), es proposa invertir 5 milions d'EUROS addicionals en dipòsits a termini atès que es preveu que aquest import no serà necessari per satisfer les obligacions de pagament de la universitat properament.

Després de la tendència alcista experimentada darrerament, les previsions indiquen que els índex de referència per a la retribució dels dipòsits començarien a acusar lleugers descensos en els propers mesos. Per això sembla convenient realitzar una imposició a termini a 12 mesos per aprofitar els tipus actuals i obtenir major rendibilitat.

És voluntat de la UPC diversificar les entitats financeres amb qui treballa amb especial sensibilitat envers l'anomenada Banca Ètica.

A la vegada, és necessari assegurar que els recursos de la Universitat, en tant que ens públic, s'inverteixen en entitats que per la seva solidesa i solvència garanteixin el retorn de les quantitats invertides en el termini previst.

S'ha demanat oferta amb l'entitat cooperativa Caixa d'Enginyers, amb qui existeix una trajectòria de col·laboració de fa anys i amb qui la UPC té subscrita una pòlissa de crèdit a renovar el proper mes de desembre. El rendiment ofert per l'entitat per una imposició a termini a 12 mesos es troba a preu de mercat (4,0% TAE), amb una penalització per cancel·lació anticipada del 0,05% sobre la quantitat total invertida.

El Consell de Govern de 25 d'octubre de 2023 va aprovar la subscripció d'un dipòsit bancari a un any a Caixa d'Enginyers i la renovació del dipòsit bancari aprovat per Acord CS/2023/07/32 al BBVA.

FONAMENTS DE DRET

PRIMER. La lletra k) de l'article 88 de la LUC, atorga al Consell Social la competència per autoritzar al rector o rectora a adoptar els acords d'adquisició, disposició i gravamen de béns immobles, i, a partir dels límits que aprovi el Consell Social, dels béns mobles de la universitat, els títols de valor i les participacions socials.

SEGON. L'article 160 dels Estatuts de la UPC regula els béns de domini públic i els patrimonials i el seu apartat segon estableix que "Correspon al Consell Social vetllar pel patrimoni de la Universitat i aprovar la desafectació dels béns de domini públic, amb la posterior ratificació del Govern de la Generalitat de Catalunya. També li correspon, a proposta del Consell de Govern, autoritzar el rector o rectora perquè adopti els acords d'adquisició, disposició i gravamen de béns immobles i, a partir dels límits que aprovi el Consell Social, dels béns mobles de la Universitat, dels títols valors i de les participacions socials, segons el que preveuen la Llei d'universitats de Catalunya i la legislació de patrimoni de la Generalitat."

TERCER. L'article 48 del Reglament de patrimoni de la UPC estableix:

"Art. 48. Alienació d'establiments mercantils i de títols representatius de capital que correspon al Consell Social autoritzar el rector a adoptar els acords de disposició relatius als establiments mercantils i, a partir dels límits que aprovi el Consell Social, als títols valors i les participacions socials."

QUART. El Consell Social va aprovar l'Acord 3/2014, de 17 de febrer de 2014, que va establir un límit de 300.000 euros a partir del qual el Consell Social autoritza al rector o rectora adquirir, disposar i gravar els béns mobles, els títols valors i les participacions socials.

CINQUÈ. L'article 7.1 de l'Ordre ETD/37/2023, de 17 de gener, per la qual es disposa la creació de deute de l'Estat durant l'any 2023 i gener de 2024 estableix:

"Cualquier persona física o jurídica podrá formular peticiones de suscripción de la Deuda del Estado cuya emisión se dispone, con las excepciones que, en su caso, contemplen las resoluciones de la Dirección General del Tesoro y Política Financiera por las que se convoquen las subastas, o la normativa específica reguladora de la actividad de figuras con una participación cualificada en la suscripción y negociación de la Deuda Pública, tales como los Creadores de Mercado de Deuda Pública del Reino de España, y sin perjuicio de lo establecido en el artículo 5."

En virtut del que precedeix, les necessitats de tresoreria a curt termini, així com el saldo mensualitzat disponible als comptes corrents a la vista, a proposta del Consell de Govern es pren el següent

ACORD

S'autoritza el rector perquè constitueixi una imposició a un any a Caixa d'Enginyers per un import total de 5 M€ d'acord amb l'oferta rebuda.

Barcelona, 30 d'octubre de 2023

PLANIFICACIÓ I EXECUCIÓ DE LA TRESORERIA 2023

	REAL									PREVISIONS			TOTAL
	GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY	JULIOL	AGOST	SETEMBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE	
SALDO INICIAL BANCS	52.263.598,69	61.278.427,09	63.989.896,45	71.550.114,78	74.601.205,10	50.584.739,25	37.862.654,60	37.865.077,93	35.742.732,31	39.167.499,77	29.408.268,24	16.509.034,66	
COBRAMENTS:													
Generalitat													
Transferències despeses corrents	14.379.638,34	14.379.638,34	14.379.638,31	14.379.638,31	14.379.638,31	14.379.638,31	14.379.638,30	14.379.638,32	14.379.638,32	14.379.638,34	14.379.638,34	10.000.000,00	168.176.021,54
Altres ingressos (PIU, Profor, Serra Hünter...)	45.977,12	115.697,87			186.000,00		2.503.017,00	7.500,00				37.110.000,00	39.968.191,99
Compensació matrícula												21.200.000,00	21.200.000,00
Matrícula	300.154,68	8.973.430,80	1.291.749,92	919.957,83	352.423,93	353.802,09	9.258.231,79	1.732.296,45	3.207.546,02	1.250.000,00	915.000,00	1.075.000,00	29.629.593,51
Altres (Agaur, Subv. bancs, Coop. Ed, BSC, FPC, Fres CTT	6.754.603,27	7.776.768,70	9.057.224,88	15.153.393,63	10.968.109,96	6.227.319,02	7.141.715,52	1.859.024,89	4.374.293,56	7.000.000,00	7.000.000,00	8.350.000,00	91.662.453,43
Tresoreria Gral Agencia Estatal de Investigación	7.052.818,27	1.256.849,07	7.004.090,01	1.229.462,92	1.258.780,86	5.404.378,46	1.117.619,67	1.706.674,56	7.716.419,60	2.000.000,00	2.000.000,00	4.000.000,00	41.747.093,42
Fons projectes europeus coord. UPC	5.530.457,17	1.615.462,89	2.974.374,68	285.601,32	4.208.753,30	3.498.063,83	630.091,48	34.816,44	107.453,42	5.000.000,00			23.885.074,53
TOTAL COBRAMENTS	34.063.648,85	34.117.847,67	34.707.077,80	31.968.054,01	31.353.706,36	29.863.201,71	35.030.313,76	19.719.950,66	29.785.350,92	29.629.638,34	24.294.638,34	81.735.000,00	416.268.428,42
PAGAMENTS:													
Nòmina	11.099.690,52	11.394.117,52	12.584.797,27	11.687.705,11	11.769.883,58	19.881.482,72	12.222.819,80	11.511.774,68	11.972.335,78	12.967.500,00	13.467.500,00	19.967.500,00	160.527.106,98
Seg. Social	3.784.517,67	4.157.152,91	3.850.919,55	4.071.358,24	4.146.936,00	4.300.885,02	4.220.788,30	4.178.777,37	4.113.987,00	4.200.000,00	4.200.000,00	4.225.000,00	49.450.322,06
IRPF I IVA	6.395.646,87	3.549.560,84	3.530.260,19	3.878.907,02	3.669.978,65	3.665.191,54	6.211.666,47	3.945.756,97	3.651.404,83	3.705.000,00	3.920.000,00	4.865.000,00	50.988.373,38
Interessos comptes de descobert	250,00	268,61	10.684,56	258,33	250,00	6.514,49	250,00	258,33	6.514,49	250,00	252,05	26.360,33	52.111,19
Reposició unitats bàsiques	28.881,90	78.616,50	105.816,82	134.488,20	79.591,01	106.915,81	105.477,06	20.562,05	58.603,36	105.000,00	105.000,00	110.000,00	1.038.952,71
Proveïdors	1.974.390,14	7.707.861,95	6.312.413,31	5.786.845,68	6.441.255,09	7.632.906,06	7.609.236,97	1.338.834,99	5.564.714,49	11.000.000,00	11.000.000,00	19.000.000,00	91.368.458,68
Upc-Net	751.119,87	751.119,57	751.119,87	895.660,57	799.300,01	799.300,01	799.300,01	799.300,01	799.300,01	751.119,87	751.119,87	751.119,87	9.398.879,54
Traspassos copartícpis projectes europeus	1.014.323,48	3.767.680,41		2.461.740,54	3.462.977,87	1.192.090,71	3.858.351,82	47.031,88	193.723,50		1.500.000,00	1.000.000,00	18.497.920,21
Traspàs intern a compte d'imposició a termin					25.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00			35.000.000,00
Préstecs a entitats vinculades: CSUC i CMSMartorell										0,00	2.250.000,00	1.300.000,00	3.550.000,00
Amortització de préstecs PCT quotes 2023										1.610.000,00			1.610.000,00
Interessos préstecs PCT			847,90							50.000,00			50.847,90
TOTAL PAGAMENTS	25.048.820,45	31.406.378,31	27.146.859,47	28.916.963,69	55.370.172,21	42.585.286,36	35.027.890,43	21.842.296,28	26.360.583,46	39.388.869,87	37.193.871,92	51.244.980,20	421.532.972,65
VARIACIÓ COB - PAG	9.014.828,40	2.711.469,36	7.560.218,33	3.051.090,32	-24.016.465,85	-12.722.084,65	2.423,33	-2.122.345,62	3.424.767,46	-9.759.231,53	-12.899.233,58	30.490.019,80	-5.264.544,23
SALDO DE TRES. / NECESSITATS(-)	61.278.427,09	63.989.896,45	71.550.114,78	74.601.205,10	50.584.739,25	37.862.654,60	37.865.077,93	35.742.732,31	39.167.499,77	29.408.268,24	16.509.034,66	46.999.054,46	
FINANCIACIÓ EXTERNA:													
Import disposat de la pòlissa de crèdit a fi de mes													
SALDO EN COMPTES CORRENTS	61.278.427,09	63.989.896,45	71.550.114,78	74.601.205,10	50.584.739,25	37.862.654,60	37.865.077,93	35.742.732,31	39.167.499,77	29.408.268,24	16.509.034,66	46.999.054,46	
DISPONIBLE FINS EL LIMIT D'ENDEUTAMENT	28.000.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00	
Limit d'endeutament a gener 2023: 28 milions d'euros													