

Aprovació de la sol·licitud a la Generalitat de la renovació de la capacitat d'endeutament període juliol 2015 – juny 2016

Acord núm. 98/2015 del Consell de Govern pel qual s'aprova la sol·licitud a la Generalitat de la renovació de la capacitat d'endeutament període juliol 2015 – juny 2016 perquè l'aprovi, si escau, el Consell Social.

- Document proposta informat favorablement per la Comissió d'Economia i Infraestructures del Consell de Govern celebrada el dia 02/06/2015.

Gerència

Barcelona, 11 de juny de 2015

SOL.LICITUD DE RENOVACIÓ DE LA CAPACITAT D'ENDEUTAMENT PER PART DE LA UNIVERSITAT POLITÈCNICA DE CATALUNYA

La finalitat d'aquest informe és renovar l'autorització per tal de poder mantenir i ampliar la contractació d'endeutament a curt termini que la UPC necessita per a fer front a la seva activitat. Alhora, es pretén donar compliment amb la legislació vigent que estableix que qualsevol operació d'endeutament a formalitzar per les universitats haurà d'estar autoritzada prèviament pel Govern de la Generalitat.

ANTECEDENTS

Tal i com queda recollit en els informes d'auditoria de comptes anuals dels últims anys, la situació financera de la Universitat està condicionada pel dèficit pressupostari i per la tardança en el cobrament dels drets reconeguts.

Aquests aspectes van començar a tenir efecte en el decurs de l'any 2004 incidint directament en l'activitat de tresoreria, fet que va conduir a recórrer als bancs per aconseguir més liquiditat, contractant-se pòlisses de crèdit a curt termini per a fer front a les obligacions de pagament.

Actualment tenim pòlisses amb tres entitats financeres, essent el detall el següent:

Autorització	Entitat Financera	Data del contracte	Data venciment	Import
17.06.2014	BANCO SANTANDER	25.06.2014	25/06/2015	25.000.000
28.10.2014	CAIXA BANC	31.10.2014	31/10/2015	6.000.000
15.07.2014	CAIXA D'ENGINYERS	17.09.2014	17/09/2015	1.000.000
16.12.2014	CAIXA D'ENGINYERS	29.12.2014	29/12/2015	1.000.000
TOTAL				33.000.000

SITUACIÓ ACTUAL

Tot i que s'ha fet un gran esforç en el decurs de 2014 que ha suposat un canvi de sentit en el tancament de l'exercici amb un superàvit d'1,8 milions d'euros, el dèficit acumulat fins el tancament de 2014 és de 111,7 milions d'euros. Aquest fet repercuteix directament en la situació financera de la UPC.

Altre factor amb incidència en l'activitat de la tresoreria és produïx per la tardança tant dels organismes públics com de la resta de deutors en la liquidació dels drets que es reconeixen.

L'estat dels deutors pressupostaris al tancament de 2014 ha estat el següent:

Total deutes a cobrar	
Tancament 2014 (xifres en milers)	
Sector públic	26.009
Resta de deutors	26.798
Total deutes	52.806

El límit d'endeutament que s'estima necessari per a continuar amb normalitat l'activitat de pagaments és de 41 milions d'euros. El mateix límit ja va ser autoritzat en la mateixa quantitat, i alhora aprovat pels organismes competents a Juny de 2014.

Les previsions de tresoreria per el 2015 així ho indiquen. A més, les desviacions que es poden produir en els cobraments que hem de rebre dels nostres deutors, poden fer que les disposicions de l'endeutament variïn molt, fent-nos arribar al límit de les pòlisses al llarg de l'any amb freqüència.

A més d'adoptar mesures per tal de contenir la despesa i reduir el dèficit, s'està estudiant la possibilitat d'ajornar els pagaments a la Seguretat Social.

És voluntat de la UPC contactar amb diverses entitats financeres per tal d'aconseguir noves pòlisses que permetin pal·liar la situació actual, ja que amb la renovació de les pòlisses actuals no permetran atendre els pagaments ineludibles que s'hauran de fer en el decurs de 2015.

Per tant, atès l'esmentat anteriorment, es sol·licita s'iniciïn els tràmits per a l'aprovació de l'endeutament que permetrà mantenir l'activitat prevista a la UPC.

Universitat Politècnica de Catalunya, Juny 2015.



ANNEX I

ENTITAT

PRESSUPOST ANUAL DE TRESORERIA PER A L'EXERCICI 2015

MES	GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY	JULIOL	AGOST	SETEMBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE	TOTALS
Saldo inicial caixa	-28.071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total Cobraments	19.099,00	30.526,00	21.582,00	19.753,00	18.795,00	23.064,00	35.197,00	21.069,00	25.403,00	28.759,00	18.048,00	21.887,00	283.182,00
Nominativa	11.366,00	11.366,00	11.366,00	11.366,00	12.429,00	12.429,00	12.429,00	12.429,00	12.429,00	12.429,00	5.000,00	5.000,00	130.038,00
Altres ingressos G.			2.444,00	341,00									2.785,00
Matrícula	523,00	11.482,00	2.849,00	2.560,00	925,00	600,00	12.850,00	1.580,00	4.285,00	2.485,00	1.000,00	2.600,00	43.739,00
Altres	1.346,00	2.248,00	4.453,00	2.127,00	4.688,00	3.550,00	5.638,00	4.490,00	6.819,00	7.925,00	7.838,00	8.378,00	59.500,00
Traspàs CTT	4.976,00	5.050,00	425,00	636,00	645,00	4.735,00	3.665,00	1.830,00	1.620,00	2.420,00	2.910,00	3.809,00	32.721,00
Direcció Gral. Tresor	888,00	380,00	45,00	2.723,00	108,00	1.750,00	615,00	740,00	250,00	3.500,00	1.300,00	2.100,00	14.399,00
			11.366,00										11.366,00
													0,00
													0,00
													0,00
Total Pagaments	22.499,00	23.268,00	23.359,00	21.832,00	19.978,00	31.052,00	30.601,00	19.181,00	23.673,00	23.380,00	23.304,00	33.984,00	296.111,00
Nòmina	9.649,00	9.532,00	9.862,00	10.832,00	9.805,00	18.600,00	9.550,00	9.550,00	9.550,00	9.550,00	9.550,00	18.600,00	134.630,00
Seguretat Social	2.833,00	2.784,00	2.811,00	2.789,00	2.736,00	2.725,00	2.725,00	2.725,00	2.725,00	3.154,00	3.098,00	3.210,00	34.315,00
IRPF / IVA	5.205,00	2.848,00	2.979,00	2.921,00	3.269,00	2.780,00	4.080,00	2.780,00	92,00	2.730,00	2.730,00	2.680,00	35.094,00
Interessos descob.	23,00	0,00	96,00			50,00	160,00		100,00	40,00		93,00	562,00
Rep. Unit. Bàsiques	54,00	78,00	109,00	95,00	91,00	120,00	250,00		3.580,00	170,00	120,00	130,00	4.797,00
Proveïdors	3.949,00	7.141,00	6.667,00	4.422,00	3.291,00	5.850,00	13.050,00	3.340,00	6.080,00	6.950,00	7.020,00	6.714,00	74.474,00
UPCnet	786,00	786,00	835,00	773,00	786,00	786,00	786,00	786,00	786,00	786,00	786,00	1.771,00	10.453,00
Amortització PCT		99,00				141,00			760,00			786,00	1.786,00
													0,00
													0,00
Saldo final mensual	-3.400,00	7.258,00	-1.777,00	-2.079,00	-1.183,00	-7.988,00	4.596,00	1.888,00	1.730,00	5.379,00	-5.256,00	-12.097,00	-12.929,00
Saldo mensual acumulat	-31.471,00	-24.213,00	-25.990,00	-28.069,00	-29.252,00	-37.240,00	-32.644,00	-30.756,00	-29.026,00	-23.647,00	-28.903,00	-41.000,00	
Import polissa sol·licitada	41.000,00												
Saldo disponible polissa inici mes	41.000,00	9.529,00	16.787,00	15.010,00	12.931,00	11.748,00	3.760,00	8.356,00	10.244,00	11.974,00	17.353,00	12.097,00	
Disposicions polissa	-31.471,00	0,00	-1.777,00	-2.079,00	-1.183,00	-7.988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.256,00	-12.097,00	-61.851,00
Amortització polissa	0,00	7.258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.596,00	1.888,00	1.730,00	5.379,00	0,00	0,00	20.851,00
Saldo disponible polissa final mes	9.529,00	16.787,00	15.010,00	12.931,00	11.748,00	3.760,00	8.356,00	10.244,00	11.974,00	17.353,00	12.097,00	0,00	-41.000,00
Saldo disposat acumulat	-31.471,00	-24.213,00	-25.990,00	-28.069,00	-29.252,00	-37.240,00	-32.644,00	-30.756,00	-29.026,00	-23.647,00	-28.903,00	-41.000,00	

Notes: El quadre preveu que els saldos positius de cada mes es dediquin a amortitzar polissa.

Les caselles en color s'omplenen automàticament.

Aquest model el podeu trobar en format excel a l'adreça: <http://www.gencat.cat/economia/serveis/models/index.html>

Data **28/05/2015**

Nom, càrrec i signatura