

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a JUNY							PREVISIÓ DE TANCAMENT			
	Pressupost Jun 2018	Execució Jun 2018	Desviació mensual	% Devs	Execució Jun 2017	Variació	% Var.	Pressupost 2018	Tancament Previst 2018	Desviació Anual	% Devs.
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	8.780.350	8.883.551	103.201	1,2%	7.999.054	884.497	11,1%	16.074.685	16.168.701	94.015	0,6%
Prestació de serveis	8.780.350	8.883.551	103.201	1,2%	7.999.054	884.497	11,1%	16.074.685	16.168.701	94.015	0,6%
<i>Matrícula formació reglada</i>	8.133.379	8.240.363	106.984	1,3%	7.515.209	725.154	9,6%	14.652.082	14.776.182	124.099	0,8%
<i>Matrícules formació contínua</i>	192.929	196.933	4.005	2,1%	222.193	-25.260	-11,4%	308.476	279.898	-28.579	-9,3%
<i>Matrícules màster</i>	217.945	212.825	-5.120	-2,3%	116.518	96.307	82,7%	385.895	381.326	-4.568	-1,2%
<i>Serveis a empreses</i>	188.256	189.598	1.342	0,7%	114.792	74.807	65,2%	386.417	396.297	9.880	2,6%
<i>Altres</i>	47.842	43.832	-4.010	-8,4%	30.342	13.489	44,5%	341.815	334.998	-6.817	-2,0%
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	427.960	312.839	-115.121	-26,9%	316.821	-3.982	-1,3%	2.396.334	2.348.628	-47.706	-2,0%
Ingressos accessoris i gestió corrent	204.233	186.606	-17.627	-8,6%	211.863	-25.257	-11,9%	1.819.841	1.620.454	-199.387	-11,0%
Subvencions d'exploració	223.727	126.233	-97.494	-43,6%	104.958	21.275	20,3%	576.493	728.174	151.681	26,3%
DESPESES PERSONAL	-5.480.156	-5.512.349	-32.193	0,6%	-4.943.589	-568.759	11,5%	-10.631.993	-10.698.601	-66.608	0,6%
Sous i salaris	-4.166.401	-4.176.421	-10.020	0,2%	-3.764.047	-412.374	11,0%	-8.067.675	-8.099.915	-32.239	0,4%
Seguretat social	-1.250.685	-1.259.854	-9.169	0,7%	-1.132.994	-126.859	11,2%	-2.441.578	-2.456.579	-15.001	0,6%
Altres despeses socials	-63.070	-76.074	-13.004	20,6%	-46.548	-29.526	63,4%	-122.740	-142.108	-19.368	15,8%
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-3.024.051	-2.910.352	113.700	-3,8%	-2.869.350	-41.002	1,4%	-7.470.315	-7.441.437	28.878	0,5%
Serveis exteriors	-2.443.204	-2.229.508	213.696	-8,7%	-2.310.901	81.394	-3,5%	-6.148.295	-6.116.533	31.762	-0,5%
Tributs	-31.277	-32.330	-1.053	3,4%	-30.429	-1.901	6,2%	-64.455	-65.523	-1.068	1,7%
Ajuts concedits	-557.570	-661.461	-103.891	18,6%	-518.989	-142.472	27,5%	-1.111.973	-1.084.128	27.845	-2,5%
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	8.500	12.947	4.447	52,3%	-8.916	21.863	-245,2%	-144.593	-174.253	-29.661	20,5%
Altres despeses de gestió corrent	-500		500	-100,0%	-114	114	-100,0%	-1.000	-1.000		
ALTRES RESULTATS		-338	-338			-338			-338	-338	
RESULTAT EBITDA / MARGE BRUT	704.103	773.352	69.249	9,8%	502.936	270.416	53,8%	368.711	376.952	8.241	2,2%
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	23.071	24.631	1.560	6,8%	31.837	-7.206	-22,6%	46.142	46.142		
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-228.473	-216.795	11.679	-5,1%	-196.054	-20.741	10,6%	-456.946	-456.946	0	0,0%
EBIT / BAI	498.700	581.188	82.488	16,5%	338.718	242.470	71,6%	-42.094	-33.853	8.241	-19,8%
INGRESSOS FINANCERS	2.100	26	-2.074	-98,7%	4.127	-4.101	-99,4%	4.287	4.287		
DESPESES FINANCERES	-9.199	-9.230	-31	0,3%	-6.317	-2.913	46,1%	-17.870	-17.921	-51	0,3%
EBT / BAI	491.601	571.985	80.383	16,4%	336.528	235.457	70,0%	-55.677	-47.488	8.189	-14,7%
Subvenció Ajuntament	27.839	27.839			41.678	-13.840	-33,2%	55.677	55.677		
EBT/ BAI amb Subvencions	519.440	599.823	80.383	15,5%	378.206	221.617	58,6%	0	8.189	8.189	
BDI / BENEFICI NET	519.440	599.823	80.383	15,5%	378.206	221.617	58,6%	0	8.189	8.189	
Ajustaments:											
Amortitzacions de l'immobilitzat	228.473	216.795	-11.679	-5,1%	196.054	20.741	10,6%	456.946	456.946	0	0,0%
Subvencions de capital incorporades	-23.071	-24.631	-1.560	6,8%	-31.837	7.206	-22,6%	-46.142	-46.142		
Préstec projecte Aulari					1.000.000	-1.000.000	-100,0%				
Amortització préstecs	-99.385	-97.255	2.130	-2,1%	-55.909	-41.345	-3,0%	-198.769	-198.769		
Inversions	-254.216	-477.467	-223.251	87,8%	-277.126	-200.340	143,3%	-508.432	-600.000	-91.568	18,0%
CASH-FLOW financer	371.242	217.265	-153.976	-41,5%	1.209.387	-992.122	-82,0%	-296.397	-379.775	-83.379	28,1%

OBSERVACIONS a la DESVIACIÓ ANUAL:

- Increment dels ingressos per matrícules de grau del curs acadèmic 2017/18
- Disminució de les matrícules de formació contínua per programes de postgrau no iniciats
- Disminució dels ingressos accessoris en motiu del (I) canvi del producte financer de Sabadell Fincom (-100.000€) i (II) lloguers d'espais a empreses (-90.000€)
- Increment de subvencions per projectes d'Empresa (+115.000€) i Emprendedoria Universitària (+45.000€)
- Personal: inclou (I) la previsió d'increment per IPC del 1,5% al 1,75% (+11.000€), (II) incorporació T2 Biblioteca i Director Acadèmic a partir de setembre (+25.800€), i (III) incorporació T4 Secretaria de centre a partir de setembre
- Increment Fons Social (+15.000€)
- Serveis exteriors preveu desviacions per les següents actuacions:
 - Disminució de les comissions bancàries en motiu del canvi de producte financer de Sabadell Fincom pel préstec de les matrícules d'alumnes (-250.000€)
 - Increment per la contractació d'operaris de manteniment externs (+67.000€)
 - Increment per l'ampliació del contracte amb PUMSA per lloguer d'espais (+42.500€)
 - Increment pel nou cànon UPF en concepte de "compensació" per la tramitació d'expedients... (+31.800€)
 - Increment de despeses d'assessoria de RRHH per la contractació de DG i Director de centre (+29.000€)
 - Increment de despeses per la parametrització de la gestió de la Biblioteca (+20.000€)
- Increment d'ajuts a matrícula per exempcions i bonificacions (+17.600€) i Disminució d'ajuts a matrícula per fons social per compensació del MEC (-48.500€)
- Increment de morositat a causa dels Convenis Overhead amb UPC

Signe (+) desviació favorable. Signe (-) desviació desfavorable.

:(+9.900€)

Informe DESVIACIONS PRESSUPOST juny 2018 i VARIACIONS respecte 2017.

CONCEPTE INGRESSOS	IMPORT DESVIACIÓ juny 2018	MOTIU
MATRICULES GRAU	106.984	CURS 2017-18. (setembre 2017-agost 2018) ESUPT: +77.054€ ESCSET: +736€ ESCST: +29.193€ Veure detall adjunt
FORMACIÓ CONTINUA	4.005	Postgraus ESCS: +6.399€ (pel Postgrau Quirúrgic) Postgraus ESCSET: +17.639€ (pel Postgrau de Cooperatives no periodificat) Postgraus ESUPT: -31.860€ (pel Postgrau de Transmedia no executat) Xnergic "Campus Estiu": +4.812€
MÀSTERS	-5.120	Màsters ESCSET: +4.221€ Màsters ESCST: -11.240€ (Entrenament Personal: -6.582€) Màsters ESUPT: +1.900€
SERVEIS a Empresa	1.342	Serveis Incubadora: +4.904€ Projectes Empresa: -1.945€ Altres serveis (UOC): -1.616€
ALTRES ingressos (Partida 705)	-4.010	Serveis acadèmics del Postgrau de Transmedia no executat: -6.400€
ALTRES INGRESSOS (Partides 752-759)	-17.627	Lloguer d'espais TCMSalut: -60.000€ Reintegrament del Ministeri per famílies nombroses: +52.000€ Serveis diversos: -10.000€
SUBVENCIONS d'explotació	-97.494	Subvencions d'Empresa i Erasmus rebudes però que s'enregistren d'acord amb el principi de correlació amb les despeses que financen
SUBVENCIÓ AJUNTAMENT	0	
SUBVENCIONS DE CAPITAL TRASP A RESULTATS	1.560	Desviació no significativa
INGRESSOS FINANCERS	-2.074	Ingressos per l'ajut de caixa a la EPEL pendent d'enregistrament (juliol)

CONCEPTE DESPESES	IMPORT DESVIACIÓ juny 2018	MOTIU
SERVEIS EXTERIORS	213.696	<u>Desviacions favorables:</u> -Altres serveis: +113.400€ (Material docent, seguretat i vigilància, publicacions, allotjament web i altres serveis per activitats universitàries i corporatives) -Publicitat i propaganda: +65.800€ pendent d'execució per efecte temporalitat -Lloguers: +15.900€ de mobiliari i equips per actes diversos
TRIBUTS	-1.053	Desviació no significativa
PERSONAL	-32.193	<u>Desviacions favorables:</u> Personal ACADEMIA: +7.475€ Personal PARC: +15.220€ Personal CORPORACIÓ: +13.497€ <u>Desviacions desfavorables:</u> Personal CAMPUS: -54.929€ Altres despeses socials: -13.000€
AJUTS	-103.891	Increment dels ajuts per exempcions i bonificacions de la matrícula 2017/18
PÈRDUES, DETERIORAMENTS	4.447	Reversions de deteriorament de crèdits per matricules
ALTRES DESPESES	500	Desviació no significativa
ALTRES RESULTATS	-338	Desviació no significativa
AMORTITZACIONS	11.679	Desviació favorable per inversions 2018 encara no executades i per tant no amortitzades
DESPESES FINANCERES	-31	Desviació no significativa

