

FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARÓ-MARESME

Seguiment pressupostari 3r trimestre 2017

Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a SETEMBRE									
	Pressupost Set 2017	Execució Set 2017	Desviació	% Desv	Execució Set 2016	Execució Set 2017	Variació	% Var.		
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	10.550.446	10.308.412	-242.034	-2,3%	9.570.976	10.308.412	737.437	7,7%		
Matrícula formació reglada	9.676.324	9.509.290	-167.033	-1,7%	8.869.327	9.509.290	639.963	7,2%		
Matrícules formació continua	324.364	258.879	-65.485	-20,2%	224.732	258.879	34.147	15,2%		
Matrícules màster	131.544	130.397	-1.148	-0,9%	59.346	130.397	71.051	119,7%		
Serveis a empreses	167.242	174.650	7.408	4,4%	182.082	174.650	-7.431	-4,1%		
Altres	250.972	235.195	-15.776	-6,3%	235.488	235.195	-293	-0,1%		
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	1.972.581	1.615.268	-357.313	-18,1%	556.674	1.615.268	1.058.594	190,2%		
Ingressos accessoris i gestió corrent	1.599.071	1.430.778	-168.293	-10,5%	329.177	1.430.778	1.101.601	334,7%		
Subvencions d'explotació	373.510	184.491	-189.019	-50,6%	227.497	184.491	-43.006	-18,9%		
DESPESES PERSONAL	-7.381.723	-7.272.534	109.189	-1,5%	-6.510.240	-7.272.534	-762.293	11,7%		
Sous i salaris	-5.646.713	-5.564.776	81.937	-1,5%	-4.950.786	-5.564.776	-613.990	12,4%		
Seguretat social	-1.655.111	-1.650.353	4.758	-0,3%	-1.480.832	-1.650.353	-169.521	11,4%		
Altres despeses socials	-79.899	-57.405	22.495	-28,2%	-78.623	-57.405	21.218	-27,0%		
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-5.509.516	-4.922.756	586.760	-10,6%	-3.677.580	-4.922.756	-1.245.175	33,9%		
Serveis exteriors	-4.704.836	-4.186.925	517.911	-11,0%	-3.177.499	-4.186.925	-1.009.426	31,8%		
Tributs	-46.322	-46.018	304	-0,7%	-45.197	-46.018	-822	1,8%		
Ajuts concedits	-756.783	-681.483	75.300	-10,0%	-454.821	-681.483	-226.662	49,8%		
Pèrdues, deteriorament i var. prov.		-8.216	-8.216		1.861	-8.216	-10.078	-541,4%		
Altres despeses de gestió corrent	-1.575	-114	1.461	-92,8%	-1.925	-114	1.811	-94,1%		
ALTRES RESULTATS					5.264		-5.264	-100,0%		
RESULTAT EBITDA / MARGE BRUT	-368.212	-271.609	96.603	-26,2%	-54.907	-271.609	-216.702	394,7%		
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	45.441	46.839	1.398	3,1%	56.312	46.839	-9.473	-16,8%		
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-302.423	-297.530	4.894	-1,6%	-196.040	-297.530	-101.490	51,8%		
EBIT / BAIL	-625.195	-522.300	102.895	-16,5%	-194.635	-522.300	-327.665	168,3%		
INGRESSOS FINANCERS	6.559	4.139	-2.420	-36,9%	5.512	4.139	-1.373	-24,9%		
DESPESES FINANCERES	-11.498	-11.534	-36	0,3%	-3.001	-11.534	-8.533	284,3%		
EBT / BAI	-630.133	-529.695	100.439	-15,9%	-192.124	-529.695	-337.571	175,7%		
Subvencions corrents	62.517	62.517	0	0,0%		62.517	62.517			
EBT/ BAI amb Subvencions	-567.617	-467.178	100.439	-17,7%	-192.124	-467.178	-275.054	143,2%		
BDI / BENEFICI NET	-567.617	-467.178	100.439	-17,7%	-192.124	-467.178	-275.054	143,2%		
Ajustaments:										
Amortitzacions de l'immobilitzat	302.423	297.530	-4.894	-1,6%	196.040	297.530	101.490	51,8%		
Subvencions de capital incorporades	-45.441	-46.839	-1.398	3,1%	-56.312	-46.839	9.473	-16,8%		
Préstec projecte Aulari	1.000.000	1.000.000				1.000.000	1.000.000			
Amortització préstecs	-83.864	-68.289	15.575	-18,6%	-64.853	-68.289	-3.436	-3,0%		
Inversions	-741.119	-417.735	323.384	-43,6%	-2.090.982	-417.735	1.673.248	143,3%		
CASH-FLOW financer	-135.617	297.489	433.107	-319,4%	-2.208.232	297.489	2.505.721	-113,5%		

Informe DESVIACIONS PRESSUPOST setembre 2017 i VARIACIONS respecte setembre 2016.

CONCEPTE INGRESSOS	IMPORT DESVIACIÓ setembre 2017	MOTIU	IMPORT VARIACIÓ 2017-2016	MOTIU
MATRICULES GRAU	-167.033	CURS 2016-17 (setembre 2016-agost 2017) CURS 2017-18 (setembre 2017-agost 2018) ESCST: +39.152€ ESCSET: -196.513€ ESUPT: -9.672€ Veure detall adjunt	639.963	Comparativa execució 2017 i execució 2016 ESCST: +222.745€ ESCSET: +45.068€ ESUPT: +372.150€
FORMACIÓ CONTINUA	-65.485	Postgraus ESCSET: -11.000€ Xnergic: -46.000€ Summer School: -10.500€	34.147	Xnergic: -38.000€
MÀSTERS	-1.148	Desviació no significativa	71.051	Màster Cronicitat: +19.000€ Màster Emprenedoria: +52.000€
SERVEIS a Empresa	7.408	Increment ingressos per projectes de transferència (+14.100€) i disminució d'ingressos d'Incubadora (-9.000€)	-7.431	Ingressos pel servei d'Incubació (+33.400€) Ingressos per serveis de transferència (+14.000€) Ingressos pel programa Start Up (-59.000€)
ALTRES ingressos (Partida 705)	-15.776	Prestació de serveis acadèmics	-293	Variació no significativa
ALTRES INGRESSOS (Partides 752-759)	-168.293	Disminució pel cànon UPF (-196.000€) pendent de la matrícula del mes d'octubre, increment dels ingressos per convenis Overhead (+19.000€)	1.101.601	Reintegrant del Ministeri dels descomptes per família nombrosa aplicats a la matrícula (canvi criteri respecte any 2016)
SUBVENCIIONS d'explotació	-189.019	Subvencions pendents d'atorgament (Recerca, Emprenedoria i patrocinis) i d'altres pendents de correlació amb les despeses que se'n deriven (Erasmus) Erasmus: -83.400€ (per correlació ingressos/despeses) Empresa: -40.000€ Patrocinis: -39.000€ (Activitats de l'ESCSET, Cre@tic, Xnergic) Reintegres SS: -15.000€	-43.006	Subvencions per Empresa
SUBVENCIÓ AJUNTAMENT	0		62.517	No hi ha previsió d'aportació de l'Ajuntament per l'exercici 2016
SUBVENCIIONS DE CAPITAL TRASP A RESULTATS	1.398	Desviació no significativa	-9.473	Disminució de les subvencions de capital trasp a resultats respecte el 2016
INGRESSOS FINANCERS	-2.420	Disminució dels interessos per l'ajut de caixa a la EPEL	-1.373	Disminució dels interessos per l'ajut de caixa a la EPEL

CONCEPTE DESPESES	IMPORT DESVIACIÓ setembre 2017	MOTIU	IMPORT VARIACIÓ 2017-2016	MOTIU
SERVEIS EXTERIORS	517.911	Desviacions favorables: -Arrendaments i cànon: +12.000€, espais EPEL quin??? -Serveis professionals: +18.000€, increment personal docent (-93.000€), que es compensa amb la no execució de la despesa pel Pla estratègic (38.000€) inclòs en l'exercici 2016 i estalvi en col·laboradors externs -Serveis bancaris: +101.000€, pel cost de finançament dels alumnes, degut al no enregistrament de la matrícula d'octubre -Publicitat i propaganda: +45.000€ pendent d'execució per efecte temporalitat -Subministraments: +51.000€ per factures pendent de rebre del TCM6 (+30.500€) i per l'estacionalitat de l'electricitat i el clima del TCM1 (+20.500€) -Altres serveis: +287.000€, pels cànon UPF i UPC (+202.000€), material docent (+36.000€) per l'efecte temporalitat, publicacions no executades (+30.000€) i despesa per serveis acadèmics UPC (+20.000€) no executada	-1.009.426	Variacions: -Arrendaments: -135.000€ pel lloguer dels espais a PUMSA edif TCM6 (-92.000€); i el lloguer d'espais de la EPEL (-49.000€) -Serveis professionals: +30.000€ increment de personal docent (-86.000€) compensat amb la disminució de professionals externs (+144.000€) -Altres serveis: -910.000€ pels cànon UPF i UPC
TRIBUTS	304	Desviació no significativa	-822	Variació no significativa
PERSONAL	109.189	Disminució del personal d'ACADEMIA (+204.000€) per anul·lació i/o retards en la contractació de personal docent previst Increment del personal de CORPORACIÓ (-113.000€) per la internalització del servei de consergeria i dedicació del Comitè	-762.293	Desviació desfavorable de: - Personal de ACADEMIA (-511.000€) per increment de PDI's - Personal CAMPUS (-74.000€) - Personal CORPORACIÓ (-191.000€)
AJUTS	75.300	Ajuts Fons Socials (+45.000€) Beques Erasmus i convenis activitat universitàries (+129.000€) pendents d'execució Ajuts bonificacions matrícula (-78.000€) per família nombrosa i violència de gènere Ajuts matrícula familiars treballadors TCM (-18.000€)	-226.662	Increment dels ajuts per exempcions i bonificacions en la matrícula (-164.000€) Increment ajuts fons social (-33.000€) Increment ajuts matrícula familiars (-13.000€) Increment beques de treball per alumnes (-12.000€)
ALTRES DESPESES	-6.755	Desviació per l'enregistrament del deteriorament del crèdit amb la UPC pels convenis Overhead del 2016 (-17.000€) descomptant la reversió de morositat pel cobrament de matrícules i altres (+9.000€)	-8.266	Variació per l'enregistrament del deteriorament del crèdit amb la UPC pels convenis Overhead del 2016 (-17.000€) descomptant la reversió de morositat pel cobrament de matrícules i altres (+9.000€)
ALTRES RESULTATS	0		-5.264	Ingressos d'exercicis anteriors
AMORTITZACIONS	4.894	Desviació no significativa	-101.490	Increment de les amortitzacions respecte el 2016 per les inversions al nou edifici
DESPESES FINANCERES	-36	Desviació no significativa	-8.533	Variació generada pels interessos del préstec amb CaixaBank

FUNDACIÓ TECNOCAMPUS MATARO MARESMÉ
 Seguiment pressupostari 2017 dels ingressos per matricules

	Curs 2016/2017								Curs 2017/2018				Total
	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre	
ADM.EMPRESSES	115.452	115.452	115.452	115.452	115.452	115.452	115.452		116.583	116.583	116.583	116.583	1.159.042
TURISME	12.047	12.047	12.047	12.047	12.047	12.047	12.047		4.604	4.604	4.604	4.604	90.697
DOBLE TITULACIÓ ADE+TUR	79.297	79.297	79.297	79.297	79.297	79.297	79.297		119.603	119.603	119.603	119.603	954.194
MARQUETING	115.459	115.459	115.459	115.459	115.459	115.459	115.459		123.347	124.847	123.347	123.347	1.187.639
DOBLE TITULACIÓ ADE+MARQ	97.150	97.150	97.150	97.150	97.150	97.150	97.150		156.893	161.393	156.893	156.893	1.214.971
LOGISTICA	41.108	41.108	41.108	41.108	41.108	41.108	41.108		54.188	54.188	54.188	54.188	463.397
BUSINESS	27.946	27.946	27.946	27.946	27.946	27.946	27.946		47.124	47.124	47.124	47.124	356.173
TOTAL ESCSET	488.459	488.459	488.459	488.459	488.459	488.459	488.459	0	622.341	628.341	622.341	622.341	5.426.114
INFERMERIA	147.702	147.702	147.702	147.702	147.702	147.702	147.702		126.051	127.551	126.051	126.051	1.391.916
CAFE	147.274	147.274	147.274	147.274	147.274	147.274	147.274		132.538	135.538	132.538	132.538	1.416.798
DOBLE TITULACIÓ FISIO+CAFE	59.298	59.298	59.298	59.298	59.298	59.298	59.298		86.457	87.957	86.457	86.457	703.115
FISIOTERAPIA	14.437	14.437	14.437	14.437	14.437	14.437	14.437		27.337	27.337	27.337	27.337	195.968
TOTAL ESCST	368.711	368.711	368.711	368.711	368.711	368.711	368.711	0	372.383	378.383	372.383	372.383	3.707.796
ELECTRÓNICA/MECATRÓNICA	67.628	67.628	67.628	67.628	67.628	67.628	67.628		57.423	60.423	57.423	57.423	773.716
AUDIOVISUALS	212.318	212.318	212.318	212.318	212.318	212.318	212.318		185.802	187.302	185.802	185.802	2.443.256
INFORMATICA	39.130	39.130	39.130	39.130	39.130	39.130	39.130		40.993	40.993	40.993	40.993	477.013
VIDEOJOCS	61.581	61.581	61.581	61.581	61.581	61.581	61.581		83.999	86.999	83.999	83.999	831.641
DOBLE TIT. INFORMATICA+VIDEOJOCS	13.854	13.854	13.854	13.854	13.854	13.854	13.854		14.281	14.281	14.281	14.281	167.957
TOTAL ESUPT	394.511	394.511	394.511	394.511	394.511	394.511	394.511	0	382.499	389.999	382.499	382.499	4.693.582
TOTAL Pressupost	1.251.680	1.251.680	1.251.680	1.251.680	1.251.680	1.251.680	394.511	394.511	1.377.223	1.396.723	1.377.223	1.377.223	13.827.492
Pressupost Acumulat	1.251.680	2.503.360	3.755.040	5.006.720	6.258.400	7.510.079	7.904.590	8.299.101	9.676.324	11.073.047	12.450.269	13.827.492	

	Curs 2016/2017								Curs 2017/2018				Total
	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre	
ADM.EMPRESSES	115.777	115.777	114.890	115.777	117.794	115.846	1.837		92.430				790.127
TURISME	12.384	12.384	16.746	12.384	13.163	12.384	919		2.083				82.447
DOBLE TITULACIÓ ADE+TUR	79.437	79.437	78.094	79.437	81.161	83.100	516		39.131				520.314
MARQUETING	114.673	114.673	118.163	114.673	120.001	117.795	1.898		117.326				819.202
DOBLE TITULACIÓ ADE+MARQ	97.331	97.331	94.679	97.331	101.156	102.720	2.886		62.125				655.558
LOGISTICA	40.384	40.384	40.649	40.384	39.883	41.972	1.470		41.143				286.268
BUSINESS	27.987	27.987	28.208	27.987	27.496	27.987			35.009.54				202.661
TOTAL ESCSET	487.972	487.972	491.429	487.972	500.655	501.805	9.526	0	389.248	0	0	0	3.356.578
INFERMERIA	147.714	147.714	155.567	147.714	146.230	150.668	4.312.80		132.432.02				1.032.351
CAFE	147.179	147.179	148.849	147.179	146.705	148.128	5.319.12		127.497.27				1.018.035
DOBLE TITULACIÓ FISIO+CAFE	59.345	59.345	59.894	59.345	58.201	83.386	-99.24		82.898.62				462.317
FISIOTERAPIA	14.444	14.444	14.828	14.444	14.060	14.444	1.437.60		22.997.39				111.096
TOTAL ESCST	368.682	368.682	379.137	368.682	365.195	396.625	10.970	0	365.825	0	0	0	2.623.799
ELECTRÓNICA/MECATRÓNICA	69.779	70.673	64.891	63.494	65.921	63.628	67.432		63.494				596.987
AUDIOVISUALS	213.965	218.011	202.509	201.303	200.217	195.284	205.545		201.303				1.858.820
INFORMATICA	38.854	39.847	39.610	39.737	34.052	38.743	44.818		39.736				361.032
VIDEOJOCS	61.298	61.298	63.860	61.298	60.645	63.620	65.611		61.298				583.670
DOBLE TIT. INFORMATICA+VIDEOJOCS	12.858	12.858	13.208	12.858	12.453	14.230	14.179		12.658				128.604
TOTAL ESUPT	396.553	402.488	384.078	378.490	373.288	375.504	397.585	378.490	442.437	0	0	0	3.528.913
Desviació Matricula 2017/18													
TOTAL Real	1.253.207	1.259.142	1.254.644	1.235.144	1.239.137	1.273.934	418.081	378.490	1.197.511	0	0	0	9.509.290
Real Acumulat	1.253.207	2.512.349	3.766.993	5.002.137	6.241.275	7.515.209	7.933.290	8.311.780	9.509.290	9.509.290	9.509.290	9.509.290	

	Curs 2016/2017								Curs 2017/2018				Total
	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre	
ADM.EMPRESSES	325	325	-562	325	2.342	394	1.837	0	-24.152				-19.167
TURISME	337	337	4.899	337	1.117	337	919	0	-2.521				5.563
DOBLE TITULACIÓ ADE+TUR	141	141	-1.202	141	1.864	3.803	516	0	-80.472				-75.070
MARQUETING	-786	-786	2.704	-786	4.542	2.336	1.898	0	-6.021				3.103
DOBLE TITULACIÓ ADE+MARQ	180	180	-2.471	180	4.006	5.570	2.886	0	-94.768				-84.235
LOGISTICA	-724	-724	-459	-724	-1.225	864	1.470	0	-13.044				-14.566
BUSINESS	41	41	261	41	-450	41	0	0	-12.114				-12.141
TOTAL ESCSET	-486	-486	2.971	-486	12.196	13.346	9.526	0	-233.093	0	0	0	-196.513
INFERMERIA	12	12	7.865	12	-1.472	2.966	4.313	0	6.381				20.089
CAFE	-95	-95	1.574	-95	-570	853	5.319	0	-5.041				1.851
DOBLE TITULACIÓ FISIO+CAFE	48	48	596	48	-1.097	24.088	-99	0	-3.559				20.073
FISIOTERAPIA	7	7	391	7	-377	7	1.438	0	-4.338				-2.861
TOTAL ESCST	-29	-29	10.427	-29	-3.516	27.915	10.970	0	-6.558	0	0	0	39.152
ELECTRÓNICA/MECATRÓNICA	2.151	3.045	-2.737	-4.134	-1.707	-4.000	-196	-4.134	10.250				-1.459
AUDIOVISUALS	1.646	5.693	-9.809	-11.015	-12.101	-17.035	-6.773	-11.015	34.682				-25.728
INFORMATICA	-276	717	480	606	-5.078	-387	5.688	606	4.643				6.999
VIDEOJOCS	-283	-283	2.279	-283	-936	2.039	4.030	-283	743				7.025
DOBLE TIT. INFORMATICA+VIDEOJOCS	-1.196	-1.196	-646	-1.196	-1.401	376	325	-1.196	9.620				3.491
TOTAL ESUPT	2.042	7.977	-10.433	-16.021	-21.223	-19.006	3.075	-16.021	59.938	0	0	0	-6.672
Desviació Matricula 2017/18													
TOTAL Desviació	1.527	7.462	2.964	-16.536	-12.542	22.255	23.571	-16.021	-179.712	0	0	0	-167.033
Desviació Acumulada	1.527	8.989	11.953	-4.583	-17.125	5.129	28.700	12.679	-167.033	-167.033	-167.033	-167.033	

(1) No inclou el canvi de criteri en l'enregistrament comptable dels ingressos per matricules a partir del curs 2015/16 (periodificació a 12 mesos dels centres EUM i ESCS)

Inclou el canvi de criteri en l'enregistrament comptable dels ingressos per matrícula en referència al RD 118/2015 de 23 de juny, on es contemplen els descomptes per família nombrosa i violència de gènere

(2) No inclou els descomptes per família nombrosa, ni pel fons social