

| Concepte   | SEGUIMENT MENSUAL a JUNY |                   |                   |                | PREVISIÓ DE TANCAMENT |                   |                 |               |                    |                        |                 |                |
|--|--------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------------|-------------------|-----------------|---------------|--------------------|------------------------|-----------------|----------------|
|  | Pressupost Jun 2019      | Execució Jun 2019 | Desviació mensual | % Desv         | Execució Jun 2018     | Execució Jun 2019 | Variació        | % Var.        | Pressupost 2019    | Tancament Previst 2019 | Desviació Anual | % Desv.        |
| <b>IMPORT NET XIFRA NEGOCIS</b>                  | <b>9.590.303</b>         | <b>9.610.101</b>  | <b>19.797</b>     | <b>0,2%</b>    | <b>8.876.936</b>      | <b>9.610.101</b>  | <b>733.164</b>  | <b>8,3%</b>   | <b>17.645.006</b>  | <b>17.622.968</b>      | <b>-22.038</b>  | <b>-0,1%</b>   |
| Prestació de serveis                             | 9.590.303                | 9.610.101         | 19.797            | 0,2%           | 8.876.936             | 9.610.101         | 733.164         | 8,3%          | 17.645.006         | 17.622.968             | -22.038         | -0,1%          |
| <i>Matrícula formació reglada</i>                | 9.000.695                | 9.071.737         | 71.042            | 0,8%           | 8.240.363             | 9.071.737         | 831.374         | 10,1%         | 16.222.741         | 16.294.478             | 71.737          | 0,4%           |
| <i>Matrícules formació continua</i>              | 181.612                  | 188.070           | 6.458             | 3,6%           | 190.318               | 188.070           | -2.248          | -1,2%         | 363.224            | 309.574                | -53.650         | -14,8%         |
| <i>Matrícules màster</i>                         | 144.411                  | 132.555           | -11.856           | -8,2%          | 212.825               | 132.555           | -80.271         | -37,7%        | 288.822            | 285.494                | -3.328          | -1,2%          |
| <i>Serveis a empreses</i>                        | 220.408                  | 185.342           | -35.066           | -15,9%         | 189.598               | 185.342           | -4.256          | -2,2%         | 440.816            | 404.859                | -35.957         | -8,2%          |
| <i>Altres</i>                                    | 43.178                   | 32.397            | -10.781           | -25,0%         | 43.832                | 32.397            | -11.435         | -26,1%        | 329.403            | 328.563                | -840            | -0,3%          |
| <b>ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ</b>               | <b>690.154</b>           | <b>453.425</b>    | <b>-236.729</b>   | <b>-34,3%</b>  | <b>319.454</b>        | <b>453.425</b>    | <b>133.971</b>  | <b>41,9%</b>  | <b>2.760.208</b>   | <b>2.718.346</b>       | <b>-41.862</b>  | <b>-1,5%</b>   |
| Ingressos accessoris i gestió corrent            | 261.851                  | 247.374           | -14.477           | -5,5%          | 193.221               | 247.374           | 54.153          | 28,0%         | 1.902.352          | 1.895.026              | -7.326          | -0,4%          |
| Subvencions d'explotació                         | 428.303                  | 206.051           | -222.252          | -51,9%         | 126.233               | 206.051           | 79.818          | 63,2%         | 857.856            | 823.320                | -34.536         | -4,0%          |
| <b>DESPESES PERSONAL</b>                         | <b>-5.918.519</b>        | <b>-6.028.796</b> | <b>-110.278</b>   | <b>1,9%</b>    | <b>-5.512.349</b>     | <b>-6.028.796</b> | <b>-516.447</b> | <b>9,4%</b>   | <b>-11.837.037</b> | <b>-11.775.655</b>     | <b>61.382</b>   | <b>-0,3%</b>   |
| Sous i salaris                                   | -4.533.349               | -4.483.884        | 49.465            | -1,1%          | -4.175.718            | -4.483.884        | -308.166        | 7,4%          | -9.066.698         | -9.013.695             | 53.004          | -0,5%          |
| Seguretat social                                 | -1.321.531               | -1.431.374        | -109.843          | 8,3%           | -1.260.557            | -1.431.374        | -170.817        | 13,6%         | -2.643.062         | -2.626.683             | 16.378          | -0,1%          |
| Altres despeses socials                          | -63.638                  | -113.538          | -49.900           | 78,4%          | -76.074               | -113.538          | -37.464         | 49,2%         | -127.276           | -135.276               | -8.000          | 6,3%           |
| <b>ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>              | <b>-3.386.909</b>        | <b>-3.176.436</b> | <b>210.473</b>    | <b>-6,2%</b>   | <b>-2.909.976</b>     | <b>-3.176.436</b> | <b>-266.460</b> | <b>9,2%</b>   | <b>-8.177.018</b>  | <b>-8.358.955</b>      | <b>-181.936</b> | <b>2,2%</b>    |
| Serveis exteriors                                | -2.739.509               | -2.482.138        | 257.371           | -9,4%          | -2.229.132            | -2.482.138        | -253.005        | 11,3%         | -6.646.090         | -6.828.321             | -182.231        | 2,7%           |
| Arrendaments i cànon                             | -626.234                 | -680.674          | -54.440           | 8,7%           | -525.574              | -680.674          | -155.100        | 29,5%         | -1.252.468         | -1.391.917             | -139.449        | 11,1%          |
| Reparacions i conservació                        | -186.065                 | -154.093          | 31.972            | -17,2%         | -211.221              | -154.093          | 57.129          | -27,0%        | -372.129           | -403.182               | -31.053         | 8,3%           |
| Serveis professionals                            | -723.953                 | -577.801          | 146.153           | -20,2%         | -724.053              | -577.801          | 146.252         | -20,2%        | -1.434.379         | -1.472.319             | -37.941         | 2,6%           |
| Primes d'assegurances                            | -8.041                   | -7.364            | 677               | -8,4%          | -7.334                | -7.364            | -30             | 0,4%          | -31.490            | -31.490                | 0               | 0,0%           |
| Serveis bancaris                                 | -1.750                   | -1.864            | -114              | 6,5%           | -551                  | -1.864            | -1.313          | 238,2%        | -3.500             | -3.500                 |                 |                |
| Publicitat                                       | -214.188                 | -240.774          | -26.585           | 12,4%          | -223.324              | -240.774          | -17.450         | 7,8%          | -428.377           | -430.177               | -1.800          | 0,4%           |
| Subministraments                                 | -174.511                 | -122.095          | 52.416            | -30,0%         | -130.615              | -122.095          | 8.520           | -6,5%         | -349.022           | -349.022               |                 |                |
| Altres serveis                                   | -804.766                 | -697.474          | 107.293           | -13,3%         | -406.460              | -697.474          | -291.014        | 71,6%         | -2.774.724         | -2.746.713             | 28.011          | -1,0%          |
| Tributs  | -33.763                  | -31.178           | 2.586             | -7,7%          | -32.330               | -31.178           | 1.153           | -3,6%         | -67.526            | -67.526                |                 |                |
| Ajuts concedits                                  | -620.887                 | -667.809          | -46.922           | 7,6%           | -661.461              | -667.809          | -6.348          | 1,0%          | -1.315.143         | -1.314.848             | 295             | 0,0%           |
| Pèrdues, deteriorament i var. prov.              | 7.250                    | 4.689             | -2.561            | -35,3%         | 12.947                | 4.689             | -8.259          | -63,8%        | -148.259           | -148.259               |                 |                |
| <b>SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORP.</b>            | <b>16.659</b>            | <b>18.199</b>     | <b>1.539</b>      | <b>9,2%</b>    | <b>24.631</b>         | <b>18.199</b>     | <b>-6.432</b>   | <b>-26,1%</b> | <b>33.319</b>      | <b>33.319</b>          |                 |                |
| <b>AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT</b>          | <b>-263.672</b>          | <b>-239.525</b>   | <b>24.147</b>     | <b>-9,2%</b>   | <b>-216.795</b>       | <b>-239.525</b>   | <b>-22.730</b>  | <b>10,5%</b>  | <b>-527.342</b>    | <b>-502.368</b>        | <b>24.975</b>   | <b>-4,7%</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>                     | <b>728.018</b>           | <b>636.968</b>    | <b>-91.050</b>    | <b>-12,5%</b>  | <b>581.902</b>        | <b>636.968</b>    | <b>55.066</b>   | <b>9,5%</b>   | <b>-102.864</b>    | <b>-262.344</b>        | <b>-159.479</b> | <b>155,0%</b>  |
| <b>INGRESSOS FINANCERS</b>                       | <b>12.525</b>            | <b>101</b>        | <b>-12.424</b>    | <b>-99,2%</b>  | <b>26</b>             | <b>101</b>        | <b>75</b>       | <b>282,4%</b> | <b>25.050</b>      | <b>2.050</b>           | <b>-23.000</b>  | <b>-91,8%</b>  |
| <b>DESPESES FINANCERES</b>                       | <b>-7.889</b>            | <b>-8.156</b>     | <b>-267</b>       | <b>3,4%</b>    | <b>-9.230</b>         | <b>-8.156</b>     | <b>1.074</b>    | <b>-11,6%</b> | <b>-15.778</b>     | <b>-17.278</b>         | <b>-1.500</b>   | <b>9,5%</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCER</b>                         | <b>4.636</b>             | <b>-8.055</b>     | <b>-12.691</b>    | <b>-273,7%</b> | <b>-9.204</b>         | <b>-8.055</b>     | <b>1.149</b>    | <b>-12,5%</b> | <b>9.272</b>       | <b>-15.228</b>         | <b>-24.500</b>  | <b>-264,2%</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>                    | <b>732.654</b>           | <b>628.913</b>    | <b>-103.741</b>   | <b>-14,2%</b>  | <b>572.698</b>        | <b>628.913</b>    | <b>56.215</b>   | <b>9,8%</b>   | <b>-93.592</b>     | <b>-277.571</b>        | <b>-183.979</b> | <b>196,6%</b>  |
| Subvenció Ajuntament                             | 46.796                   | 46.796            | 0                 | 0,0%           | 27.839                | 46.796            | 18.958          | 68,1%         | 93.592             | 93.592                 |                 |                |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament</b>     | <b>779.450</b>           | <b>675.709</b>    | <b>-103.741</b>   | <b>-13,3%</b>  | <b>600.537</b>        | <b>675.709</b>    | <b>75.172</b>   | <b>12,5%</b>  | <b>0</b>           | <b>-183.979</b>        | <b>-183.979</b> |                |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICI després d'impostos</b> | <b>779.450</b>           | <b>675.709</b>    | <b>-103.741</b>   | <b>-13,3%</b>  | <b>600.537</b>        | <b>675.709</b>    | <b>75.172</b>   | <b>12,5%</b>  | <b>0</b>           | <b>-183.979</b>        | <b>-183.979</b> |                |
| <b>Ajustaments:</b>                              |                          |                   |                   |                |                       |                   |                 |               |                    |                        |                 |                |
| Amortitzacions de l'immobilitzat                 | 263.672                  | 239.525           | -24.147           | -9,2%          | 216.795               | 239.525           | 22.730          | 10,5%         | 527.342            | 502.368                | -24.975         | -4,7%          |
| Subvencions de capital incorporades              | -16.659                  | -18.199           | -1.539            | 9,2%           | -24.631               | -18.199           | 6.432           | -26,1%        | -33.319            | -33.319                |                 |                |
| Préstec bancari                                  |                          |                   |                   |                |                       |                   |                 |               | 1.500.000          | 1.500.000              |                 |                |
| PECT Textil                                      |                          |                   |                   |                |                       |                   |                 |               | 84.704             | 84.704                 |                 |                |
| Amortització préstecs                            | -98.563                  | -98.295           | 268               | -0,3%          | -97.255               | -98.295           | -1.041          | 1,1%          | -200.876           | -200.876               |                 |                |
| Inversions                                       | -235.279                 | -236.208          | -929              | 0,4%           | -477.467              | -236.208          | 241.259         | -50,5%        | -1.526.234         | -1.526.234             |                 |                |
| <b>CASH-FLOW financer</b>                        | <b>692.620</b>           | <b>562.532</b>    | <b>-130.088</b>   | <b>-18,8%</b>  | <b>217.979</b>        | <b>562.532</b>    | <b>344.553</b>  | <b>158,1%</b> | <b>351.617</b>     | <b>142.663</b>         | <b>-208.954</b> | <b>-59,4%</b>  |

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

Informe DESVIACIONS PRESSUPOST juny 2019 i previsió de tancament.

| CONCEPTE INGRESSOS                        | IMPORT DESVIACIÓ juny 2019 | MOTIU   | IMPORT DESVIACIÓ anual 2019 | MOTIU   |
|---|----------------------------|---|-----------------------------|---|
| MATRICULES GRAU                           | 71.042                     | CURS 2018-19 (setembre 2018-agost 2019).<br>ESUPT: +50.230€<br>ESCSET: +16.092€<br>ESCST: +4.721€<br>Veure detall adjunt. Ampliacions matrícula 1r T 2019   | 71.737                      | Increment dels ingressos per matricules del curs acadèmic 2018/19 (setembre 2018-agost 2019)<br>ESUPT: +50.230€<br>ESCSET: +16.092€<br>ESCST: +4.721€<br>Veure detall adjunt. Ampliacions matrícula 1r T 2019<br>S'inclou la revisió de preus 19/20 (-40.000 €) i la regularització dels alumnes pendents de cobrament 17/18 (+40.000€) |
| FORMACIÓ CONTINUA                         | 6.458                      | Postgraus ESCSET: +33.600€<br>Postgraus ESUPT: -14.800€<br>Postgraus ESCST: +6.900€<br>Curs idiomes aula oberta: -17.500 € (per efecte estacional)  | -53.650                     | Postgraus ESUPT: -23.000€ sense previsió d'execució<br>Postgraus ESCST: -23.000€ sense previsió d'execució  |
| MASTERS                                   | -11.856                    | Màsters ESCSET: -15.500€<br>Màsters ESUPT: +4.800€  | -3.328                      | No es preveu desviació significativa. La desviació del 1r semestre es preveu compensar-la parcialment amb l'execució del curs 2019/20.  |
| SERVEIS a Empresa                         | -35.066                    | Gestió de la EPEL Parc Tecnocampus per la comercialització del Centre de Congressos i Servei d'Infraestructures: -25.000 €<br>Projectes Emprenedoria (Goglobal + Textil): -11.200 €   | -35.957                     | Gestió de la EPEL Parc Tecnocampus per la comercialització del Centre de Congressos i Servei d'Infraestructures: -25.000 €<br>Projectes Emprenedoria (Goglobal + Textil): -10.000 €   |
| ALTRES ingressos (Partida 705)            | -10.781                    | Desviació en els ingressos per Serveis acadèmics  | -840                        | No es preveu desviació significativa  |
| ALTRES INGRESSOS (Partides 752-759)       | -14.477                    | Increment del reintegrament del Ministeri dels ajuts per exempcions i bonificacions de la matrícula 2018/19: +17.600 €<br>Convenis Overhead: -25.000€<br>Assegurances alumnes: -13.900€<br>Cànon UPF/UPC: +7.300€   | -7.326                      | Es preveu una disminució dels ingressos per Convenis Overhead: -8.400 €   |
| SUBVENCIIONS d'exploració                 | -222.252                   | Subvencions i patrocinis pendents d'atorgament (Emprenedoria, Recerca) i d'altres pendents de correlació amb les despeses que se'n deriven (Erasmus)<br><br>Subvencions Empresa: -85.300€<br>Patrocini Càtedra Economia Circular (Aigües de Mataró): -32.500 €<br>Subvencions Recerca i Transferència: -25.900 €<br>Subvencions Erasmus: -25.300€<br>Patrocini Beques Socials (UPF): -15.000€<br>Subvencions Emprenedoria Universitària: -13.200 €<br>Subvencions SS formació tripartita: -12.500 € | -34.536                     | Previsió de Subvencions i patrocinis d'acord amb les resolucions rebudes:<br><br>Subvencions Empresa: -34.100€<br>Patrocini Càtedra Economia Circular (Aigües de Mataró): -20.000 €<br>Subvencions Recerca i Transferència: +19.600 €   |
| SUBVENCIÓ AJUNTAMENT                      | 0                          |   | 0                           | No es preveu desviació  |
| SUBVENCIIONS DE CAPITAL TRASP A RESULTATS | 1.539                      | Desviació no significativa  | 0                           | No es preveu desviació  |
| INGRESSOS FINANCERS                       | -12.424                    | Desviació desfavorable per la diferència en el tipus d'interès aplicat en l'ajut de caixa a la EPEL (del 1% al 0,098% real)   | -23.000                     | Desviació desfavorable per la diferència en el tipus d'interès aplicat en l'ajut de caixa a la EPEL (del 1% al 0,098% real)   |

| CONCEPTE DESPESES       | IMPORT DESVIACIÓ juny 2019 | MOTIU   | IMPORT DESVIACIÓ anual 2019 | MOTIU  |
|-------------------------|----------------------------|---|-----------------------------|--|
| SERVEIS EXTERIORS       | 257.371                    | <b>Desviacions favorables:</b><br>-Reparacions i conservació: +32.000€<br>-Serveis professionals: +146.100€ (degut a la no execució de projectes d'Empresa (+90.100€) a l'espera de finançament associat, així com la falta de despesa per a la contractació d'una consultora per a la valoració dels llocs de treball (+18.000 €), la no execució de la despesa per l'auditoria de comptes (+13.500 €) ni per col·laboradors de CCPP (+12.800€)<br>-Subministraments: +52.400€ (degut a que no s'han rebut els consums del mes de juny així com l'efecte estacional de la despesa)<br>-Altres serveis: +107.300€ efecte estacionalitat i factures pendents de rebre (software, material docent, vigilància i serveis i acreditació de títols UPF)<br><br><b>Desviacions desfavorables:</b><br>-Arrendaments i cànon: -54.400€ (en motiu del lloguer dels equips no previst en pressupost)<br>-Publicitat: -26.600€ (en motiu de la despesa pel Saló de l'ensenyament ja executada en un 100%, mentre que en el pressupost està linealitzada) | -182.231                    | <b>Desviacions favorables:</b><br>-Altres serveis: +28.000€ en motiu de la reclassificació de la despesa prevista en la partida de software per manteniment<br><br><b>Desviacions desfavorables:</b><br>-Arrendaments i cànon: -139.400€ en motiu del lloguer d'equips a la EPEL (-114.000€), de la pròrroga en l'arrendament d'espais a Eurecat (-16.000€) i del canvi d'usos del local 7 de Pumsa (-9.400€)<br>-Reparacions i conservació: -31.000€ en motiu de l'assistència tècnica per a la biblioteca (reclassificació de partida) (-21.800 €) i al repositori digital (-4.900 €) amb el CSUC, i al manteniment de la WIFI platges no previst (-4.300€)<br>-Serveis professionals: -37.900€ en motiu de la previsió de contractació d'una assessoria per a la redefinició del Servei d'Emprenedoria TCM (-28.000€), les despeses per l'assessoria de RRHH per a la selecció de personal (-19.000€), a l'increment de docents per formació permanent (-10.000 €), i a la disminució de despesa per professionals del projecte Polígons al no rebre'n finançament (+23.000€) |
| TRIBUTS                 | 2.586                      | Desviació no significativa. Efecte estacional.  | 0                           | No es preveu desviació   |
| PERSONAL                | -110.278                   | Sous i Seguretat social: -60.400€ Desviació desfavorable per l'efecte estacional<br>Altres despeses socials: -49.900€ Desviació desfavorable pel canvi de criteri en l'enregistrament comptable de les pagues per IT i les pagues pels 25 anys d'antiguitat, abans considerades com a part del sou del personal   | 61.382                      | Sous i Seguretat social: es preveu desviació favorable en motiu dels ajustaments en contractacions previstes del PAS (director del Servei d'Empresa i del personal comercial per congressos i infraestructures) (+45.100 €)<br>Altres despeses socials: es preveu desviació desfavorable per l'enregistrament dels ajuts per mobilitat del personal (-8.000 €)   |
| AJUTS                   | -46.922                    | Increment dels ajuts per exempcions i bonificacions de la matrícula 2018/19 correlacionat amb increment d'ingressos de matrícula: -37.700€<br>Increment de les Beques Fons Social TCM: -20.000€<br>Disminució de les aportacions per activitats universitàries (efecte estacional de l'activitat "junts per l'esport"): +12.400 €   | 295                         | No es preveu desviació significativa. La desviació del 1r semestre es preveu compensar-la parcialment amb l'execució del curs 2019/20.   |
| PÉRDUES, DETERIORAMENTS | -2.561                     | Desviació no significativa  | 0                           | No es preveu desviació   |
| AMORTITZACIONS          | 24.147                     | Desviació favorable per inversions 2019 encara no executades i per tant no amortitzades   | 24.975                      | No es preveu desviació   |
| DESPESES FINANCERES     | -267                       | Desviació no significativa  | -1.500                      | Es preveu increment en motiu dels interessos del nou préstec sol·licitat al tipus 0,99%  |

