



UNIVERSITAT POLITÈCNICA DE CATALUNYA  
BARCELONATECH

Escola Politècnica Superior d'Enginyeria  
de Vilanova i la Geltrú



# ACORD 5 - JE 2-2018

---

## Tancament de l'Exercici Econòmic del 2017

---

Document aprovat per la Junta d'Escola 22/03/18

Escola Politècnica Superior d'Enginyeria de Vilanova i la Geltrú  
23 de març de 2018



## Tancament del Pressupost 2017

En aquest document s'informa dels principals valors numèrics del tancament de pressupost, amb una explicació de quina tipologia d'ingressos i despeses s'han efectuat durant l'any 2017.

- **Previsió de despesa:** és la distribució de l'assignació general de la UPC més la previsió inicial d'ingressos específics. Els *ingressos específics* són els provinents de l'overhead de convenis de cooperació educativa, cessió d'espais, cànons i altres (convenis amb entitats i empreses, etc.).
- **Alteracions d'ingressos** incorpora el romanent a data 31/12/2016, més els ingressos cobrats que estaven pendents al final de l'annualitat i els ingressos extra que no estaven previstos en el pressupost inicial del 2017. Aquest any també s'inclou el **Trasllat de crèdit (TC)** que són els ingressos provinents d'altres partides o unitats.
- **Despesa real** correspon a la despesa realitzada a data 31/12/2016 més els **Trasllats de recursos (TR)**, que són ingressos que s'han derivat a altres partides o unitats, i per tant cal considerar-los com a despesa.
- Finalment, el concepte **Saldo** és la diferència entre el **total disponible** (Previsió de despesa més alteracions d'ingressos) i la despesa real, a data 31/12/2017.

Tot seguit es presenten dues taules resum del tancament del pressupost 2017. S'ha fet la distinció del total amb o sense Manteniment, donat que és el primer període que es gestiona el pressupost de Manteniment de forma descentralitzada.

	TOTAL sense manteniment	TOTAL
Ingressos globals	166.018,96 €	214.901,05 €
Despesa global	128.380,11 €	176.923,99 €
<b>Saldo (31/12/2017)</b>	<b>37.638,86 €</b>	<b>37.977,07 €</b>

DESPESA GLOBAL 2017	Previsió de despesa (pressupost inicial)	Alteracions ingressos (inclou romanent, TC i ingressos específics)	Despesa real (inclou TR)	Saldo (31/12/2017)	Desviació despesa real respecte previsió
Funcionament Seccions departamentals	11.000,00 €	3.060,31 €	7.223,01 €	6.837,30 €	65,7%
Funcionament de docència	23.600,00 €	3.214,90 €	31.024,43 €	- 4.209,53 €	131,5%
Funcionament general del Campus	29.400,00 €	11.353,58 €	35.751,02 €	5.002,56 €	121,6%
Projectes estratègics de la Direcció	8.000,00 €	39.542,26 €	28.565,55 €	18.976,71 €	357,1%
Promoció i Difusió dels estudis	7.200,00 €	0,00 €	6.966,22 €	233,78 €	96,8%
Projectes Internacionals i EPS/IDPS	4.800,00 €	3.610,61 €	6.954,06 €	1.456,55 €	144,9%
Projectes d'inversions i infraestructures	10.277,36 €	10.959,94 €	11.895,82 €	9.341,48 €	115,7%
<b>Total despesa (sense Manteniment)</b>	<b>94.277,36 €</b>	<b>71.741,60 €</b>	<b>128.380,11 €</b>	<b>37.638,86 €</b>	<b>136,2%</b>
Manteniment d'edificis i gestió UTG	48.784,35 €	97,74 €	48.543,88 €	338,21 €	99,5%
<b>Total despesa</b>	<b>143.061,71 €</b>	<b>71.839,34 €</b>	<b>176.923,99 €</b>	<b>37.977,07 €</b>	<b>123,7%</b>

Taula resum del tancament del pressupost 2017 per partides



## Ingressos

En aquest apartat, es presenta el **detall dels ingressos** corresponents a l'exercici econòmic 2017.

INGRESSOS GLOBALS 2017	Previsió d'ingressos (A)	Ingressos reals (B)	Alteracions d'ingressos (B) - (A)
Assignació inicial UPC	64.277,36 €	64.277,36 €	- €
<b>Ingressos específics</b>	<b>30.000,00 €</b>	<b>61.341,07 €</b>	<b>31.341,07 €</b>
Convenis Cooperació Educativa	20.000,00 €	41.929,55 €	21.929,55 €
Cessió d'espais	8.000,00 €	12.161,51 €	4.161,51 €
Cànon	2.000,00 €	536,79 €	- 1.463,21 €
Altres ingressos			
Residència		500,00 €	
Caixa Enginyers		4.300,00 €	
Mútua d'Enginyers		413,22 €	
Ajut Mobilitat		1.500,00 €	
<b>Subtotal altres ingressos</b>		<b>6.713,22 €</b>	<b>6.713,22 €</b>
<b>Romanent 2016</b>	<b>35.988,24 €</b>	<b>35.988,24 €</b>	<b>0,00 €</b>
Romanent Cap. 2n - 2016	16.912,32 €	16.912,32 €	0,00 €
Altres ingressos roman. Cap. 2n - 2016	19.075,92 €	19.075,92 €	0,00 €
<b>Altres alteracions d'ingressos</b>		<b>4.412,29 €</b>	<b>0,00 €</b>
Trasllats de crèdit		2.714,90 €	0,00 €
Programa OS (ingrés UPC)		1.697,39 €	0,00 €
<b>Total Ingressos (sense Manteniment)</b>	<b>130.265,60 €</b>	<b>166.018,96 €</b>	<b>31.341,07 €</b>
<b>Altres assignacions UTG Campus Vilanova</b>	<b>48.784,35 €</b>	<b>48.784,35 €</b>	<b>0,00 €</b>
Actuacions UTG	6.903,75 €	6.903,75 €	0,00 €
Manteniment Descentralitzat	41.880,60 €	41.880,60 €	0,00 €
<b>Altres alteracions d'ingressos</b>	<b>0,00 €</b>	<b>97,74 €</b>	<b>0,00 €</b>
Trasllats de crèdit	0,00 €	97,74 €	0,00 €
<b>Total Ingressos</b>	<b>179.049,95 €</b>	<b>214.901,05 €</b>	<b>31.341,07 €</b>

Taula d'ingressos per concepte de l'exercici 2017



## Despeses

Pel que fa a les despeses, són les derivades del funcionament quotidià del Campus (material fungible, material de laboratori, ordinadors, etc.) ja sigui en l'àmbit de la docència, la recerca i la gestió. En el pressupost de capítol 2n no s'inclouen les despeses de funcionament bàsic (llum, aigua, personal, etc.).

A continuació es detallen les despeses realitzades en l'exercici econòmic 2017, per partides.

Concepte	Detall	Previsió de despesa (pressupost inicial)	Alteracions ingressos (inclou romanent, TC i ingressos específics)	Despesa real (inclou TR)	Saldo (31/12/2017)
Funcionament Seccions Departaments		11.000,00€	3.060,31€	7.223,01€	6.837,30€
	Assignació a Seccions departamentals	11.000,00€	0,00€	7.223,01€	3.776,99€
	Romanent	0,00€	3.060,31€	0,00€	3.060,31€

Concepte	Detall	Previsió de despesa (pressupost inicial)	Alteracions ingressos (inclou romanent, TC i ingressos específics)	Despesa real (inclou TR)	Saldo (31/12/2017)
Funcionament de docència		23.600,00€	3.214,90€	31.024,43€	-4.209,53€
	Suport a la docència general centre	6.200,00€	0,00€	6.630,03€	-430,03€
	Materials audiovisuals	1.500,00€	0,00€	2.812,55€	-1.312,55€
	Fotocòpies d'exàmens	3.700,00€	0,00€	3.072,05€	627,95€
	Material didàctic docent	1.000,00€	0,00€	745,43€	254,57€
	<b>STL i STIC Campus</b>	<b>16.200,00€</b>	<b>500,00€</b>	<b>20.128,04€</b>	<b>-3.428,04€</b>
	Material fungible (Lab, tallers, TIC)	6.700,00€	0,00€	12.256,86€	-5.556,86€
	Software pràctiques docents	3.700,00€	0,00€	5.249,85€	-1.549,85€
	Manteniment aules i laboratoris	2.800,00€	0,00€	29,63€	2.770,37€
	Projectes SSTT	1.000,00€	500,00€	0,00€	1.500,00€
	Manteniment d'equips-Reparacions	2.000,00€	0,00€	2.591,70€	-591,70€
	<b>Biblioteca del Campus</b>	<b>1.200,00€</b>	<b>2.714,90€</b>	<b>4.266,36€</b>	<b>-351,46€</b>
	Fons Bibliogràfics biblioteca	700,00€	2.714,90€	4.266,36€	-851,46€
	Becaris de suport	500,00€	0,00€	0,00€	500,00€

Concepte	Detall	Previsió de despesa (pressupost inicial)	Alteracions ingressos (inclou romanent, TC i ingressos específics)	Despesa real (inclou TR)	Saldo (31/12/2017)
Funcionament general del Campus		29.400,00€	11.353,58€	35.751,02€	5.002,56€
	<b>Adm. Despeses Generals</b>	<b>20.900,00€</b>	<b>7.192,07€</b>	<b>24.108,49€</b>	<b>3.983,58€</b>
	Material Oficina (paper, material, fotocòpies i altres)	8.800,00€	0,00€	11.634,83€	-2.834,83€
	Viatges i desplaçaments	3.000,00€	0,00€	3.948,39€	-948,39€
	Correu i missatgeria + Participació cost del telèfon	4.500,00€	0,00€	5.526,04€	-1.026,04€
	Imprevistos de neteja, seguretat, etc.	2.000,00€	0,00€	617,98€	1.382,02€
	Compres de llibres, subscripcions, publicacions,...	2.000,00€	0,00€	2.224,11€	-224,11€
	Despeses extraordinàries	100,00€	0,00€	0,00€	100,00€
	Despeses diverses	500,00€	0,00€	157,14€	342,86€
	Romanent	0,00€	2.892,07€	0,00€	2.892,07€
	Ingressos Específics	0,00€	4.300,00€	0,00€	4.300,00€
	<b>Adm. Suport al Campus</b>	<b>8.500,00€</b>	<b>4.161,51€</b>	<b>11.642,53€</b>	<b>1.018,98€</b>
	Suport Centre	400,00€	0,00€	718,95€	-318,95€
	Atencions protocol·làries	2.000,00€	0,00€	1.895,04€	104,96€
	Becaris de suport	5.200,00€	0,00€	7.254,83€	-2.054,83€
	Ajuts a Delegació d'estudiants	400,00€	0,00€	548,32€	-148,32€
	Accions Formatives PAS	500,00€	0,00€	1.225,39€	-725,39€
	Ingressos Específics	0,00€	4.161,51€	0,00€	4.161,51€



Concepte	Detall	Previsió de despesa (pressupost inicial)	Alteracions ingressos (inclou romanent, TC i ingressos específics)	Despesa real (inclou TR)	Saldo (31/12/2017)
Projectes estratègics de la Direcció		8.000,00€	39.542,26€	28.565,55€	18.976,71€
	Relacions Institucionals	600,00€	0,00€	0,00€	600,00€
	Relacions amb l'Empresa	600,00€	0,00€	685,39€	-85,39€
	Associacions Escola (5 associacions)	2.000,00€	0,00€	1.344,49€	655,51€
	Equips de Competició (3 equips)	4.800,00€	0,00€	8.148,88€	-3.348,88€
	Altres projectes estratègics (Projecte Espais)	0,00€	0,00€	18.386,79€	-18.386,79€
	Romanent	0,00€	19.075,92€	0,00€	19.075,92€
	Ingressos Específics	0,00€	20.466,34€	0,00€	20.466,34€

Concepte	Detall	Previsió de despesa (pressupost inicial)	Alteracions ingressos (inclou romanent, TC i ingressos específics)	Despesa real (inclou TR)	Saldo (31/12/2017)
Promoció i Difusió dels estudis		7.200,00€	0,00€	6.966,22€	233,78€
	Promoció dels estudis	2.000,00€	0,00€	3.074,90€	-1.074,90€
	Promoció digital	500,00€	0,00€	0,00€	500,00€
	Fires	1.000,00€	0,00€	1.323,67€	-323,67€
	Actes acadèmics (Inauguració de curs, Graduació...)	3.100,00€	0,00€	2.567,65€	532,35€
	Altres (Conferències, JPO...)	600,00€	0,00€	0,00€	600,00€

Concepte	Detall	Previsió de despesa (pressupost inicial)	Alteracions ingressos (inclou romanent, TC i ingressos específics)	Despesa real (inclou TR)	Saldo (31/12/2017)
Projectes Internacionals i EPS/IDPS		4.800,00€	3.610,61€	6.954,06€	1.456,55€
	Projectes EPS/IDPS	1.300,00€	0,00€	3.087,70€	-1.787,70€
	Viatges i despeses diverses	500,00€	0,00€	1.378,81€	-878,81€
	Becaris de suport	500,00€	0,00€	2.477,01€	-1.977,01€
	Despeses projectes mobilitat	2.500,00€	0,00€	10,54€	2.489,46€
	Ingressos Específics	0,00€	1.913,22€	0,00€	1.913,22€
	Programa OS (ingrés UPC)	0,00€	1.697,39€	0,00€	1.697,39€

Concepte	Detall	Previsió de despesa (pressupost inicial)	Alteracions ingressos (inclou romanent, TC i ingressos específics)	Despesa real (inclou TR)	Saldo (31/12/2017)
Projectes d'inversions i infraestructures		10.277,36€	10.959,94€	11.895,82€	9.341,48€
	Renovació d'Equipament docent	1.277,36€	0,00€	4.464,44€	-3.187,08€
	Renovació d'Equips i xarxa informàtica	6.000,00€	0,00€	2.050,98€	3.949,02€
	Altres inversions	3.000,00€	0,00€	5.380,40€	-2.380,40€
	Romanent	0,00€	10.959,94€	0,00€	10.959,94€

<b>Total (sense manteniment edificis)</b>		<b>94.277,36€</b>	<b>71.741,60€</b>	<b>128.380,11€</b>	<b>37.638,86€</b>
---	--	-------------------	-------------------	--------------------	-------------------

Concepte	Detall	Previsió de despesa (pressupost inicial)	Alteracions ingressos (inclou romanent, TC i ingressos específics)	Despesa real (inclou TR)	Saldo (31/12/2017)
Manteniment de Campus		48.784,35€	97,74€	48.543,88€	338,21€
	Manteniment descentralitzat	41.880,60€	6.639,67€	48.543,88€	-23,61€
	Manteniment correctiu			41.004,82€	
	Manteniment preventiu			2.175,20€	
	Manteniment Normatiu i legalitzacions			5.011,12€	
	Infraestructures d'edificis			0,00€	
	Funcionament i Reparacions del Servei de Manteniment			352,74€	
	Altres actuacions de Campus	6.903,75€	-6.541,93€	0,00€	361,82€

<b>Total</b>		<b>143.061,71€</b>	<b>71.839,34€</b>	<b>176.923,99€</b>	<b>37.977,07€</b>
--------------	--	--------------------	-------------------	--------------------	-------------------

*Distribució de la despesa 2017 per partides*



Aquest detall s'amplia amb la despesa corresponent a les seccions departamentals.

Secció	Assignació 2017	Romanent 2016	Pressupost inicial (inclou romanent)	Seguiment despesa (inclou compromès i TR)	Saldo (31/12/2017)
340 EPSEVG	417,56 €	261,32 €	678,88 €	0,00 €	678,88 €
701 AC	536,20 €	- 34,29 €	501,91 €	418,79 €	83,12 €
702 CMEM	849,05 €	- 192,08 €	656,97 €	1.292,82 €	- 635,85 €
707 ESAII	779,37 €	257,63 €	1.037,00 €	1.111,95 €	- 74,95 €
709 EE	899,35 €	- 56,82 €	842,53 €	801,17 €	41,36 €
710 EEL	764,17 €	262,81 €	1.026,98 €	383,07 €	643,91 €
712 EM	692,44 €	- 92,43 €	600,01 €	592,98 €	7,03 €
713 EQ	432,86 €	- 1.134,96 €	- 702,10 €	- 622,30 €	- 79,80 €
717 EGE	952,89 €	1.437,42 €	2.390,31 €	653,42 €	1.736,89 €
723 CS	781,82 €	409,61 €	1.191,43 €	17,34 €	1.174,09 €
729 MF	517,45 €	857,83 €	1.375,28 €	121,86 €	1.253,42 €
732 OE	585,62 €	- 7,58 €	578,04 €	403,77 €	174,27 €
737 RMEE	550,99 €	1.181,20 €	1.732,19 €	195,20 €	1.536,99 €
744 ET	399,52 €	- 9,18 €	390,34 €	306,72 €	83,62 €
748 FI	570,26 €	10,05 €	580,31 €	427,63 €	152,68 €
749 MA	968,17 €	- 136,20 €	831,97 €	842,78 €	- 10,81 €
756 THATC	302,28 €	45,98 €	348,26 €	275,81 €	72,45 €
<b>Total</b>	<b>11.000,00 €</b>	<b>3.060,31 €</b>	<b>14.060,31 €</b>	<b>7.223,01 €</b>	<b>6.837,30 €</b>

Taula de despesa 2017 per secció departamental

Finalment, es presenta una taula amb els imports compromesos 2017 que cal assumir en el pressupost 2018, ja que no han arribat les factures abans de 31/12/2017.

Imports compromesos pel 2018	Saldo (31/12/2017)	Imports compromesos	Observacions
Funcionament Seccions Departamentals	6.837,30 €	6.837,30 €	Saldo Departaments 2017
Funcionament de docència	- 4.209,53 €	- €	
Funcionament general del Campus	5.002,56 €	5.000,00 €	4.300€ factura pendent REPROGIR / 800€ despeses representació director pendants 2017
Projectes estratègics de la Direcció	18.976,71 €	2.766,06 €	ESPAIS: Terra SIAE
Promoció i Difusió dels estudis	233,78 €	- €	
Projectes Internacionals i EPS/IDPS	1.456,55 €	1.500,00 €	Beca Mútua Enginyers (3 estudiants x 500€)
Projectes d'inversions i infraestructures	9.341,48 €	3.693,89 €	ESPAIS: taules sotsdirecció
<b>Total (sense Manteniment)</b>	<b>37.638,86 €</b>	<b>19.797,25 €</b>	
Manteniment d'edificis i gestió UTG	338,21 €	- €	
<b>Total</b>	<b>37.977,07 €</b>	<b>19.797,25 €</b>	