

**AUTORITZACIÓ PER A LA CONTRACTACIÓ DE PÒLISSES A CURT TERMINI
AMB ENTITATS FINANCERES PER IMPORT DE 23.000.000 €**

Acord núm. 83/2011 del Consell de Govern pel qual s'aprova l'autorització per a la contractació de pòlisses a curt termini amb entitats financeres per import de 23.000.000€, per a la seva posterior aprovació, si s'escau, pel Consell Social.

- Document informat favorablement per la Comissió Econòmica i Infraestructures del Consell de Govern del 10 de maig de 2011.
- Document aprovat pel Consell de Govern del dia 25 de maig de 2011

DOCUMENT CG 26/5 2011

Gerència, 25 de maig de 2011

INFORME JUSTIFICATIU DE LA NECESSITAT DE CONTRACTAR PER PART DE LA UPC PÒLISSES DE CRÈDIT A CURT TERMINI AMB ENTITATS BANCÀRIES.

La finalitat d'aquest informe és renovar la 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 i així complir amb l'article 89.1, 102.3 i 117 punts 1 i 6, de la Llei 1/2003, de 19 de febrer, 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 que tant els diversos Ministeris com la Generalitat, liquiden els drets que reconeixen.

Aquestos aspectes van començar a tenir efecte en el decurs de l'any 2004.

La UPC va tenir la necessitat de contractar pòlisses de crèdit a curt termini amb la finalitat de fer front a les obligacions de pagament en períodes de manca de liquiditat.

Actualment tenim aprovat un endeutament amb tres entitats financeres, essent les condicions les següents:

Entitat financera o entitat agent	Tipus d'operació	Nominal Inicial (Import límit)	Mon.	Data de formalització	Data venciment	Tipus de referència	Tipus fix o marge	Comissió d'obertura	Comissió de reestudi	Disponibilitat
Banc Santander Central Hispano	Pòlissa de Crèdit	9.000.000,00	euros	29/07/2010	05/07/2011	Euribor	2,00%	0,35%		
Caixa Catalunya	Crèdit en c/c	8.000.000,00	euros	17/07/2009	renovacions fins el 16/07/2012	Euribor	2,10%	0,50%	0,50%	0,05%
Caixa d'Estalvis i Pensions de Barcelona	Pòlissa de Crèdit	6.000.000,00	euros	31/10/2010	renovacions fins el 31-10-2013	Euribor	1,50%			0,25%
	Total	23.000.000,00								

SITUACIÓ ACTUAL

El dèficit acumulat fins el tancament de 2010 és de 82.152 milers d'euros, tal i com ha quedat reflectit en la memòria econòmica.

L'estat dels deutors pressupostaris al tancament de 2010 ha estat el següent:

Total deutes a cobrar Tancament 2010	
Generalitat de Catalunya	40.730.545
Resta de deutors	39.764.259
Total deutes	80.494.804

El límit d'endeutament necessari per a continuar amb normalitat l'activitat de pagaments és de 23 milions d'euros. Les previsions de tresoreria per el 2011 així ho indiquen, tot i que en el pressupost anual de tresoreria (annex 1) que s'adjunta no es pot veure per tractar-se d'una informació que mostra la situació únicament a la fi de cada mes. A més, les desviacions que es poden produir en els cobraments que hem de rebre de la Generalitat de Catalunya i de la Direcció General del Tresor, poden fer que les disposicions de l'endeutament variïn molt, fent-nos arribar al límit de les tres pòlisses al llarg de l'any amb freqüència.

La UPC ha adoptat mesures per tal de contenir la despesa i reduir el dèficit i també s'estan fent els tràmits necessaris per acollir-nos als ajornaments de pagaments de les amortitzacions de bestretes concedides per a inversions en Parcs Científics i Tecnològics, així com de l'IRPF. L'efecte d'aquests ajornaments ja s'han reflectit en el Pla de Tresoreria que s'adjunta a aquest informe.

En el decurs del mes de juliol vencen dues de les pòlisses que tenim contractades i a l'octubre la tercera

Per tant, atès l'esmentat anteriorment, se 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

Servei d'Economia

Abril 2011



GENERALITAT DE CATALUNYA
Departament d'Economia i Coneixement
Direcció General de Política Financera i Assegurances

ANNEX I

ENTITAT

PRESSUPOST ANUAL DE TRESORERIA PER A L'EXERCICI 2011

MES	Gener	Febrer	Marc	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	TOTALS
Saldo inicial caixa	5.702,00	28.465,00	25.713,00	24.596,00	7.657,00	10.246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Cobraments	65.757,00	31.150,00	26.255,00	10.742,00	29.644,00	12.410,00	30.079,00	16.979,00	23.429,00	21.829,00	23.829,00	64.261,00	346.564,00
Noninlativa	14.001,00	14.001,00	14.001,00	11.629,00	11.629,00	4.510,00	11.629,00	11.629,00	11.629,00	11.629,00	11.629,00	11.629,00	139.545,00
Altres Ingressos G.	52,00	241,00	407,00										700,00
PIU													
Campanya excel·lencia													
Matrícula	259,00	7.703,00	2.667,00	550,00	530,00	900,00	7.500,00	1.700,00	4.100,00	1.500,00	600,00	900,00	28.000,00
Altres	2.173,00	4.068,00	2.816,00	3.000,00	2.500,00	2.200,00	5.100,00	1.300,00	4.500,00	5.200,00	4.000,00	4.300,00	41.148,00
Treballs CTT	3.550,00	5.145,00	6.114,00	4.500,00	3.000,00	4.000,00	3.500,00	2.200,00	2.200,00	2.500,00	2.800,00	7.500,00	47.000,00
Dir. Genl. Tresor	1.900,00	0,00	250,00	1.000,00	1.600,00	1.500,00	2.350,00	150,00	1.000,00	1.000,00	4.800,00	5.500,00	21.050,00
Bonificats PCT	43.928,00	0,00	0,00	-0.937,00	0,00	-5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.191,00
Subv. antipollues													
Total Pagaments	42.004,00	34.802,00	27.370,00	27.663,00	27.055,00	31.501,00	25.755,00	19.331,00	26.601,00	26.711,00	26.781,00	36.377,00	382.151,00
NominalApor pens	11.365,00	11.256,00	12.068,00	11.300,00	11.000,00	10.000,00	11.494,00	10.500,00	12.950,00	11.400,00	11.700,00	19.000,00	153.935,00
Seg. Social	3.338,00	3.186,00	3.219,00	3.300,00	3.900,00	3.300,00	4.200,00	3.500,00	3.400,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	41.841,00
RPF / IVA	8.532,00	6.216,00	2.840,00	3.250,00	3.150,00								23.988,00
Interessos desamb	63,00	5,00	0,00	2,00	4,00	0,00	35,00	30,00	0,00	60,00	30,00	0,00	229,00
Rep. Unif. bústiques	375,00	504,00	654,00	380,00	400,00	400,00	525,00	0,00	450,00	550,00	550,00	650,00	5.438,00
Proveïdors	16.612,00	12.934,00	7.798,00	8.650,00	7.500,00	8.000,00	8.700,00	4.500,00	0.000,00	10.200,00	10.000,00	10.320,00	114.204,00
UP-Genal	801,00	801,00	801,00	801,00	801,00	801,00	801,00	801,00	801,00	801,00	801,00	801,00	9.612,00
Amortil. PCT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.908,00
Devol. Bestir FPC	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Saldo final mensual acumulat	23.673,00	-3.752,00	-1.115,00	-16.941,00	2.689,00	-19.091,00	4.324,00	-2.352,00	-3.172,00	-4.882,00	-2.952,00	17.884,00	-5.787,00
Saldo mensual acumulat	23.673,00	19.921,00	18.806,00	1.865,00	4.454,00	-14.637,00	-10.313,00	-12.665,00	-15.837,00	-20.719,00	-23.671,00	-5.787,00	
Import pol·lissa sol·licitada	23.000,00												
Saldo disponible pol·lissa inici mes	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	14.155,00	18.479,00	16.127,00	12.955,00	8.073,00	5.121,00	
Disposicions pol·lissa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.845,00	0,00	-2.352,00	-3.172,00	-4.882,00	-2.952,00	0,00	-22.203,00
Amortització pol·lissa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.879,00
Saldo disponible pol·lissa final mes	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	14.155,00	18.479,00	16.127,00	12.955,00	8.073,00	5.121,00	23.000,00	0,00
Saldo disponible acumulat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.845,00	-4.521,00	-8.873,00	-10.045,00	-14.927,00	-17.879,00	0,00	

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

Les caselles en color s'omplenen automàticament.

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

Data 14/04/2011

Nom, càrrec i signatura