

---

**INFORME**

---

**Assumpte:** Informe al **Pressupost 2020 Fundació Tecnocampus****Informe:** 75/2019**Expedient** 42486/2019

---

**Antecedents**

El Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals estableix en l'article 163 que l'exercici pressupostari coincidirà amb l'exercici natural per la qual cosa s'ha elaborat l'esborrany de proposta al pressupost 2020 per part de la Fundació Tecnocampus, es passa a informe del Servei de Gestió Econòmica l'expedient del pressupost 2020.

**Fonaments de dret**

D'acord amb l'article 168.3 del Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, el pressupost de les societats mercantils, serà remès a l'entitat local abans del 15 de setembre de cada any, les seves previsions de despeses i ingressos integrants del general, proposat inicialment per l'òrgan competent d'aquells, serà remès a l'entitat local de la que depengui abans del 15 de setembre de cada any, acompanyat de la documentació que estableix l'article 168.1 de la LRHL.

Els articles 162 i següents del Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i els articles 18 i següents del RD 500/90, de 20 d'abril, fan referència a l'elaboració i aprovació del pressupost de les Entitats Locals i els seus Organismes Autònoms.

La Fundació és una institució de dret privat, que es regeix pels seus Estatuts, per la carta fundacional i per les normes que, en interpretació i desenvolupament de la voluntat fundacional, estableixi el Patronat, d'acord amb les disposicions legals i reglamentàries vigents, i especialment per la Llei 4/2008, de 24 d'abril, per la qual s'aprova el llibre tercer del Codi Civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques. A efectes de la legislació en matèria comptable, financera, pressupostària i de contractació pública, té la Fundació condició d'entitat del sector públic dependent de l'Ajuntament de Mataró.

En l'inventari d'entitats i a efectes de comptabilitat nacional les entitats estan considerades com a unitats institucionals públiques dependents de l'Ajuntament de Mataró i incloses dins del sector de les societats no financeres.

Respecte a l'estabilitat pressupostària, aquest punt ja està informat a l'informe econòmic financer del pressupost 2018 de l'Ajuntament de Mataró.

**1. Finalitats de l'entitat:**

En data 20 de juliol de 1999 es va constituir la Fundació Tecnocampus Mataró-Maresme per part de l'Ajuntament de Mataró i la Caixa d'Estalvis Laietana.

El pressupost d'aquesta entitat per a l'exercici 2020 presenta les unitats organitzatives en els següents àmbits:

➤ **ÀMBIT D'ACTIVITAT.**

**CENTRES UNIVERSITARIS.** Els centres universitaris Tecnocampus son l'Escola Superior Universitària Politècnica (ESUPT), Escola Superior Ciències Socials i Empresa (ESCSET) i Escola Superior Ciències Salut (ESCST) les quals realitzen docència reglada de Graus

CSV (Codi segur de verificació)	IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE	Data i hora	17/12/2019 14:25:15
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE</a>	Pàgina	1/9







## INFORME

Universitaris, recerca, formació permanent de màster i postgrau, recerca i transferència de coneixement.

**EMPRESA.** L'àmbit d'empresa està enfocat d'una banda als serveis a empreses i emprenedors del Parc i d'altra banda al conjunt del teixit productiu del territori. Inclou serveis de suport a l'emprenedor i serveis a empreses, relatius a preincubació, centre de creació d'empreses, incubadora d'empreses, serveis de finançament, allotjament empresarial, serveis d'acceleració i finançament i centre de congressos.

### ➤ ÀMBIT DE SUPORT.

**SERVEIS I PROJECTES UNIVERSITARIS.** Integra unitats organitzatives adreçades a serveis per a la comunitat universitària. Inclou les unitats de gestió acadèmica, biblioteca (CRAI), Punt d'Informació a l'Estudiant (PIE), Relacions Internacionals, Carreres Professionals, SQAI i Promoció d'Estudis.

**SERVEIS TRANSVERSALS.** Integra les unitats organitzatives de Comunicació, Gestió de Persones, Secretaria General, Administració i Finances i Serveis de Base.

## 2. Anàlisi del pressupost

Les Bases i línies d'acció per l'elaboració del pressupost 2020, definides en el marc del Pla Estratègic, han estat:

1. Creació i desplegament de l'Escola de Formació Permanent de Tecnocampus.
2. Pla d'estímul a les Enginyeries.
3. Consolidació i reforç de l'oferta de Graus actual.
4. Prospecció de noves línies d'activitat i negoci en Graus.
5. Districte Tecnocampus.
6. Oficina de Projectes i suport a la Recerca.
7. Finançament i organització.

A continuació, passem a analitzar els estats comptables presentats per l'entitat. En primer lloc, comentem breument la previsió de tancament del 2019 i a continuació el pressupost de l'exercici 2020 amb les principals magnituds econòmico-financeres.

### 2.1. Projecció tancament 2019

El resultat d'explotació abans de rebre l'aportació de l'Ajuntament, s'espera que sigui de -92.353€. L'aportació rebuda de l'Ajuntament ha estat de 93.592€. Això fa que el benefici net esperat en el 2019 sigui de 1.239€.

S'espera un augment dels ingressos de les matriculació reglada en +239.569€, una disminució dels ingressos provinents de subvencions i patrocinis i un augment de les despeses d'explotació en -167.082€.

En el 2019 es destaca que la Fundació esperava concertar un préstec d'1,5M per finançar les seves inversions. Aquesta operació ha estat demorada i s'acabarà concertant en el 2020. Això ha provocat obtenir un Cash Flow financer de l'exercici 2019 de -888.776€, ja que ha hagut de finançar les inversions amb els ingressos anticipats de les matrícules. Com a conseqüència, el cash Flow financer l'acumulat a 31/12/2019, s'espera que sigui de -4.334.760€. La Fundació preveu corregir-ho en el 2020.

També es destaca l'increment de preus de les matrícules per el curs 2019-2020.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE	Data i hora	17/12/2019 14:25:15
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE</a>	Pàgina	2/9







## INFORME

En detall:

Compte pèrdues i guanys	2019		Dif tanc- pressup
	Pressupost 2019	Projecció tancament	
Matrícula formació reglada	16.222.741	16.462.310	239.569
Matrícula formació Continua	363.224	317.469	-45.755
Matrícules màster	288.822	330.991	42.169
Serveis a empreses	440.816	431.950	-8.866
Altres	329.403	326.741	-2.662
<b>IMPORT NET XEFRA DE NEGOCIS</b>	<b>17.645.006</b>	<b>17.869.460</b>	<b>224.454</b>
Ingressos accessoris i gestió corrent	752.215	753.985	1.770
Ingressos per cànon UPF/UPC	1.150.137	1.180.017	29.880
Subvenció d'exploració i patrocinis	857.856	775.429	-82.427
<b>ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>2.760.208</b>	<b>2.709.431</b>	<b>-50.777</b>
Personal	-11.837.037	-11.819.660	17.377
Serveis exteriors	-6.646.090	-6.838.392	-192.302
Tributs	-67.526	-67.526	0
Ajuts de l'entitat a altres desp de gestió	-1.315.143	-1.305.671	9.472
Pèrdues per deteriorament	-162.759	-164.388	-1.629
<b>DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>-20.028.555</b>	<b>-20.195.637</b>	<b>-167.082</b>
Subvencions de capital trasptats	33.319	33.319	0
Dotacions per amortitzacions	-527.342	-494.098	33.244
<b>BAII (RESULTAT D'EXPLOTACIÓ)</b>	<b>-117.364</b>	<b>-77.525</b>	<b>39.839</b>
<b>RESULTAT FINANCER</b>	<b>23.772</b>	<b>-14.828</b>	<b>-38.600</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>-93.592</b>	<b>-92.353</b>	<b>1.239</b>
<b>SUBVENCIÓ AJUNTAMENT</b>	<b>93.592</b>	<b>93.592</b>	<b>0</b>
<b>RESULTAT EXERCICI</b>	<b>0</b>	<b>1.239</b>	<b>1.239</b>

CASH FLOW	2019	
	Pressupost 2019	Projecció tancament
Amortització comptable (+)	527.342	494.098
Subvenció de capital (-)	-33.319	-33.319
Subvenció de capital PECT	84.704	
Amortització préstecs (-)	-200.876	-200.876
Inversions (-)	-1.526.234	-1.149.918
Nou endeutament	1.500.000	0
<b>Cash Flow financer</b>	<b>351.617</b>	<b>-888.776</b>
<b>Cash Flow financer Acumulat</b>	<b>-2.923.710</b>	<b>-4.334.760</b>

## 2.2 Pressupost 2020

<b>Matrícules</b>	L'increment de preus aplicats en el curs 2019-20, repercuteix en el 2020 en 2 Per pimer cop, s'han pressupostat les ampliacions de matrícula a l'alumne Es preveu un augment de l'IPC de l'1,1% pel curs 2020-2021 S'aposta per la formació continua i el serveis d'empresa. Creació de nous projectes Increment de les subvencions i patrocinis
<b>Aportacions</b>	Es preveu de 196.073€ (+102.481€ més respecte el 2019)
<b>Personal</b>	Contractació 3 professors permanents PDI Contractació 7 personal administració i serveis PAS Increment la retribució del personal segons IPC més negociació conveni
<b>Serveis exteriors</b>	Professionals externs per estudis de fomració permanent
<b>Inversions</b>	Previsió exercici: 684.269€. Es preveu concertar préstec d'1,5M

CSV (Codi segur de verificació)	IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE	Data i hora	17/12/2019 14:25:15
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE</a>	Pàgina	3/9







## INFORME

El pressupost es presenta equilibrat econòmicament amb l'ajust de l'aportació de l'Ajuntament per aquest exercici que l'entitat ha previst per un import de 196.073€.

L'Ajuntament ha pressupostat per aquest exercici 2020 una aportació total per al Grup Tecnocampus de 1.876.755€, que d'acord amb els pressupostos de les entitats correspon 196.073€ a la Fundació Tecnocampus i 1.680.682 € a l'EPEL

A continuació, es mostra el pressupost 2020 de la Fundació Tecnocampus comparat amb la previsió de tancament 2019:

Compte pèrdues i guanys	Projecció tancament 2019	Pressupost 2020	Dif Press 2020- tanc 19
Matrícula formació reglada	16.462.310	16.927.729	465.419
Matrícula formació Continua	317.469	674.912	357.443
Matrícules màster	330.991	649.535	318.544
Serveis a empreses	431.950	689.158	257.208
Altres	326.741	335.219	8.478
<b>IMPORT NET XEFRA DE NEGOCIS</b>	<b>17.869.460</b>	<b>19.276.553</b>	<b>1.407.093</b>
Ingressos accessoris i gestió corrent	753.985	773.591	19.606
Ingressos per cànon UPF/UPC	1.180.017	1.096.860	-83.157
Subvegnió d'exploració i patrocinis	775.429	1.561.224	785.795
<b>ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>2.709.431</b>	<b>3.431.675</b>	<b>722.244</b>
Personal	-11.819.660	-13.330.280	-1.510.620
Serveis exteriors	-6.838.392	-7.501.677	-663.285
Tributs	-67.526	-72.703	-5.177
Ajuts de l'entitat a altres desp de gestió	-1.305.671	-1.271.228	34.443
Pèrdues per deteriorament	-164.388	-151.041	13.347
<b>DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>-20.195.637</b>	<b>-22.326.930</b>	<b>-2.131.293</b>
Subvencions de capital traspassats	33.319	24.356	-8.963
Dotacions per amortitzacions	-494.098	-573.286	-79.188
<b>BAIL (RESULTAT D'EXPLOTACIÓ)</b>	<b>-77.525</b>	<b>-167.632</b>	<b>-90.107</b>
<b>RESULTAT FINANCER</b>	<b>-14.828</b>	<b>-28.441</b>	<b>-13.613</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>-92.353</b>	<b>-196.073</b>	<b>-103.720</b>
<b>SUBVENCIÓ AJUNTAMENT</b>	<b>93.592</b>	<b>196.073</b>	
<b>RESULTAT EXERCICI</b>	<b>1.239</b>	<b>0</b>	<b>-1.239</b>
<b>Ajustaments Cash Flow Financer</b>			
Amortització comptable (+)	494.098	573.286	
Subvenció de capital (-)	-33.319	-24.356	
Subvenció de capital PECT		75.000	
Amortització préstecs (-)	-200.876	-319.875	
Inversions (-)	-1.149.918	-791.646	
Nou endeutament	0	1.500.000	
<b>Cash Flow financer</b>	<b>-888.776</b>	<b>1.012.409</b>	
<b>Cash Flow financer Acumulat</b>	<b>-4.334.760</b>	<b>-3.322.351</b>	

El resultat d'exploració és de -167.632€, això suposa una disminució respecte a la previsió de tancament de -90.107.

El resultat de l'exercici es preveu que sigui de -196.073€, ajustat mitjançant la subvenció de l'Ajuntament de Mataró per assolir l'equilibri econòmic de l'exercici, per un import de 196.073€. Suposa una augment respecte a la subvenció de la previsió de tancament de l'exercici 2019 de +102.481€.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE	Data i hora	17/12/2019 14:25:15
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE</a>	Pàgina	4/9







## INFORME

### 3. Comparativa resultats i aportacions Grup Tecnocampus

Des de l'any 2013 fins al previst en el pressupost 2020, el resultat de la fundació ha anat fluctuant. És des de l'any 2018 que aquest ha anat disminuint, situant-se en -196.073€ en el 2020. L'exercici 2018 també coincideix amb l'any a partir del qual, el nombre d'alumnes comença a baixar, tal com es mostra en un dels gràfics més avall.

L'evolució dels resultats de la Fundació abans de l'aportació de l'Ajuntament i de les aportacions de l'Ajuntament al Grup ha estat el següent:

PERÍODE	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Projecció 2019	Pressup 2020
Rtat exercici abans aportació	-945.723	-75.327	36.975	-35.705	-163.841	-54.034	-92.353	-196.073
Aportació Ajuntament Fundació	628.193 €	76.022 €	346.851 €	50.000 €	173.356 €	55.677 €	93.592 €	196.073 €
Aportació Ajuntament EPEL	1.802.064 €	2.661.853 €	2.468.678 €	2.320.203 €	1.809.703 €	1.927.385 €	1.862.990 €	1.680.682 €
<b>APORTACIÓ GLOBAL GRUP</b>	<b>2.430.257 €</b>	<b>2.737.875 €</b>	<b>2.815.529 €</b>	<b>2.370.203 €</b>	<b>1.983.059 €</b>	<b>1.983.062 €</b>	<b>1.956.582 €</b>	<b>1.876.755 €</b>

### 4. Previsions d'ingressos d'explotació: 22.732.584€

**Matrícula formació reglada (16.927.729€):** experimenten un increment respecte la projecció de tancament (+465.420€), amb una variació del 3%. Tot i que es preveu una reducció de 33 alumnes respecte el 2019. Els ingressos augmenten per varis motius:

- Augment dels preus del crèdit en el curs 2019-2020.
- Augment de l'IPC pel curs 2020-2021
- És el primer exercici que es pressuposten les ampliacions de matrícula de l'alumne

La distribució dels alumnes i els ingressos per matrícules per cada centre universitari es mostra en la següent taula:

Estudis	Previsió tancament 2019			Pressupost 2020			Variació press 2020 tancament 2019		
	alumnes	crèdits	import*	alumnes	crèdits	import	alumnes	crèdits	import
Adm. Empreses	259	14.356	1.136.859	269	14.921	1.214.824	10	565	77.965
Adm. Empreses semipr.	133	7.219	607.648	135	7.325	656.154	2	106	48.506
Turisme	13	804	70.284	0	0	43.043	-13	-804	-27.241
Doble Titulació ADE + tur	182	16.202	936.429	185	16.468	874.069	3	266	-62.360
Marketing	305	16.446	1.338.704	290	15.643	1.299.209	-15	-803	-39.495
Doble Titulació ADE+Marq	298	28.304	1.469.101	280	26.606	1.499.924	-18	-1.698	30.823
Logística	159	8.529	662.384	157	8.415	676.318	-2	-114	13.934
<b>Total ECSE</b>	<b>1.349</b>	<b>91.860</b>	<b>6.221.409</b>	<b>1.316</b>	<b>89.377</b>	<b>6.263.541</b>	<b>-33</b>	<b>-2.483</b>	<b>42.132</b>
ESCS: INFERMERIA	288	16.008	1.403.063	286	15.886	1.396.642	-2	-122	-6.421
ESCS: CAFE	269	14.889	1.374.174	262	15.119	1.358.744	-7	230	-15.430
Doble FISIO+CAFE	223	21.452	1.245.025	228	21.929	1.463.736	5	477	218.711
FISIO	97	5.249	423.997	96	5.201	481.905	-1	-48	57.908
<b>Total ESCS</b>	<b>877</b>	<b>57.598</b>	<b>4.446.259</b>	<b>872</b>	<b>58.134</b>	<b>4.701.027</b>	<b>-5</b>	<b>536</b>	<b>254.768</b>
Electrònica	269	11.912	907.184	283	12.520	910.429	14	608	3.245
Audiovisuals	519	28.245	2.590.232	497	27.026	2.459.945	-22	-1.219	-130.288
Informàtica	149	8.202	625.464	164	9.031	672.884	15	829	47.420
Videojocs	247	13.826	1.156.153	240	13.411	1.185.754	-7	-415	29.601
DT Videojocs+informàtica	100	9.436	515.608	105	9.926	664.510	5	490	148.902
<b>Total ESUPT</b>	<b>1.284</b>	<b>71.621</b>	<b>5.794.641</b>	<b>1.289</b>	<b>71.914</b>	<b>5.893.522</b>	<b>5</b>	<b>293</b>	<b>98.880</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3.510</b>	<b>221.079,00</b>	<b>16.462.309</b>	<b>3.477</b>	<b>219.425</b>	<b>16.858.090</b>	<b>-33</b>	<b>-1.654</b>	<b>395.781</b>

A continuació, es mostra l'evolució dels alumnes al llarg dels últims anys, on es veu com en els últims dos anys el nombre d'alumnes disminueix.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE	Data i hora	17/12/2019 14:25:15
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE</a>	Pàgina	5/9

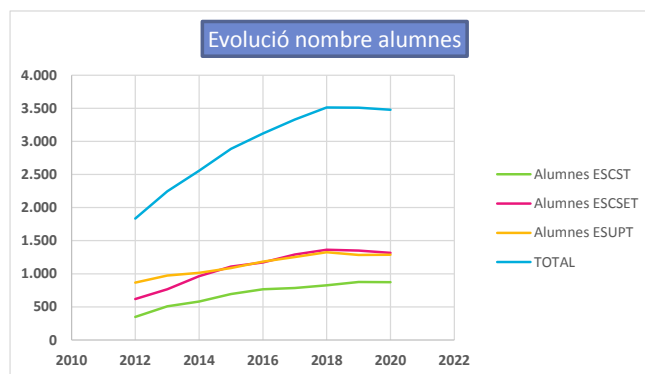






## INFORME

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Alumnes ESCST	348	508	582	695	766	786	827	877	872
Alumnes ESCSET	619	765	964	1.109	1.170	1.292	1.362	1.349	1.316
Alumnes ESUPT	868	974	1.013	1.085	1.185	1.252	1.324	1.284	1.288
<b>TOTAL ALUMNES</b>	<b>1.835</b>	<b>2.247</b>	<b>2.559</b>	<b>2.889</b>	<b>3.121</b>	<b>3.330</b>	<b>3.513</b>	<b>3.510</b>	<b>3.477</b>



**Matrícula formació contínua (674.912€) i màsters (649.535€):** És la clara aposta en el 2020. S'espera doblar els ingressos respecte la projecció de tancament del 2019. Es preveu la realització de nous cursos que implica uns ingressos d'uns 380.000€ que, al mateix temps, incrementa la despesa associada a la contractació de serveis professionals docents en uns 270.000€. Es destaca que en el 2019, no es preveu complir amb els objectius marcats en el pressupost inicial.

**Serveis a empreses (689.158€):** aquests ingressos augmenten en +257.208€ respecte el tancament del 2019. Representa un increment del 60%. Dins d'aquests ingressos, hi ha la factura pels serveis de gestió a l'EPEL, que pel 2020, hi ha un increment de +42.933€. Es destaca també la previsió d'engegar nous projectes, on hi ha associada la seva despesa de contractació de personal. Com per exemple el nou projecte de recerca on es preveu uns ingressos que, juntament amb la subvenció rebuda, poden arribar als 500.000€ i la despesa associada pot ser de 335.000€.

### Prestació de serveis i altres de la Fundació TCM a l'EPE

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Press 2019	Press 2020
219.675 €	261.582 €	232.405 €	333.979 €	78.279 €	94.453 €	101.751 €	209.725 €	215.655 €	243.917 €	286.850 €
* 2017: proposta de passar a facturar del 5 al 10% dels ingressos de lloguer										

**Altres ingressos d'explotació (3.431.675€)** es desagreguen en els següents conceptes:

- **Ingressos accessoris i de gestió corrent (773.591€):**
- **Cànon a la UPF** per a la tutela acadèmica com a centre adscrit, importa un total de 1.180.017€
- **Cànon a la UPC**, en concepte de reintegres ajuts matrícules per exempcions i bonificacions per un import de 330.163 €.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE	Data i hora	17/12/2019 14:25:15
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE</a>	Pàgina	6/9







## INFORME

- Subvencions d'exploració i patrocinis (1.561.224€): Representa un increment del 101% respecte a la previsió de liquidació. Aquest increment és degut a la previsió de nous projectes subjectes a subvencions i per una nova campanya de patrocinis.

### 5. Previsions de despeses d'exploració: 22.900.216€.

Les despeses s'incrementen en el pressupost 2020 en un 11% respecte la projecció del 2019:

**Personal, 13.330.280€**, suposa un augment de +1.510.621€ respecte al tancament del 2019. Bàsicament per:

- Les retribucions contemplen la previsió d'increment per IPC del 1,1% sobre el salari base i millores del conveni laboral (+375.000€)
- Increment de retribucions per docència de màsters (+135.000€)
- Noves contractacions del PDI Permanent de 3 nous llocs de treball pel desplegament de graus,
- Increment de la plantilla PAS en 7 professionals, lligat amb els nous projectes universitaris.
- La resta correspon a altres partides de despesa relacionats amb el personal com la seguretat social, formació, assegurances, fons social, etc.

**Altres despeses d'exploració (8.996.649€)**: aquesta partida augmenta respecte de la previsió de tancament (+620.672€) a causa de diversos motius, d'entre els més destacables assenyalant els següents:

- **Serveis exteriors (7.501.677€)**
  - a) Lloguers (1.404.432€). inclou els lloguers d'espais a l'EPEL (863.921 €), lloguer d'espais a PUMSA (355.384 €) i lloguer d'espais a EURECAT (16.416 €). També inclou el lloguer d'equips adquirits a la EPEL (96.126€), lloguer de fotocopiadores (23.203 €) i lloguer de mobiliari i equips (46.400 €).
  - b) Serveis professionals (1.482.828 €) que augmenta en un 26% degut principalment als docents per estudis de formació permanent
- **Amortització (573.286€)** augmenta en +79.189€ respecte el tancament del 2019, per les inversions efectuades en el 2019 del TCM1 i TCM6.

### 6. Les inversions: 684.269€.

La Fundació TCM ha previst unes inversions per al 2020 per un import de 684.269€. El detall d'aquestes és el següent:

PROJECTES	PRESSUPOST
Finalització obres TCM6	229.900,00
Espai reimagina textel	100.000,00
Nova Web	84.155,00
Laboratoris ESUPT	129.236,00
Simulador empreses	7.250,00
Simulador infermeria	7.260,00
Incubadora	19.360,00
Inversions ordinàries 2020	107.107,50
<b>TOTAL</b>	<b>684.268,50</b>

CSV (Codi segur de verificació)	IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE	Data i hora	17/12/2019 14:25:15
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE</a>	Pàgina	7/9







## INFORME

Aquestes inversions les finançarà amb un préstec d'1,5M€. Aquest nou endeutament s'havia d'haver utilitzat per finançar les inversions del 2019 que han estat de 1.149.918€.

Normalment la Fundació finança les inversions amb els ingressos anticipats provinents del cobrament avançat de les matrícules en els mesos de juliol i agost. Aquesta pràctica de finançar despesa a llarg termini amb recursos a curt termini ha fet que l'entitat tingui un Cash Flow financer acumulat negatiu a 31/12/2018 de -3,4M. Al no haver concertat el préstec d'1,5M€ en el 2019, les inversions d'aquest exercici, les ha hagut de finançar amb recursos propis, això li farà augmentar el dèficit financer en -888.776€, situant l'acumulat en -4, 3M. S'espera en el 2020 reduir-lo fins arribar a un Cash Flow acumulat negatiu a 31/12/2020 de -3,2M. La següent taula mostra l'evolució.

Cash Flow	Resultat financer exercici	Cash Flow acumulat
2009	-152.154 €	152.154 €
2010	34.738 €	-117.416 €
2011	46.674 €	-70.742 €
2012	-122.742 €	-193.483 €
2013	-492.833 €	-686.315 €
2014	-262.778 €	-949.091 €
2015	-42.937 €	-992.032 €
2016	-2.224.311 €	-3.216.343 €
2017	162.199 €	-3.054.144 €
2018	-391.840 €	-3.445.984 €
Proj tanc 2019	-888.776 €	-4.334.760 €
Pressup 2020	1.119.786 €	-3.214.974 €

### 7. Endeutament: 1.342.717€.

A 31 de desembre de 2019, l'endeutament previst de la Fundació TCM s'estima en 956.152,56€. Per l'exercici 2020, la Fundació preveu concertar un nou endeutament d'1,5M€ a 10 anys sense cap any de carència. Preveu disposar del préstec en el mes de febrer.

La projecció del deute per als propers anys és la següent:

Endeutament	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Bankia	176.471	84.497	0	0	0
Caixabank	774.056	666.722	557.410	446.084	332.707
Ministerio	5.625	1.875	0	0	0
Nou endeutament		1.383.737	1.242.122	1.098.465	952.459
<b>Total</b>	<b>956.153</b>	<b>2.136.831</b>	<b>1.799.532</b>	<b>1.544.549</b>	<b>1.285.166</b>
Nou endeutament		1.500.000			

La Fundació preveu sol·licitar, al juny del 2020, un ajut de caixa a l'Ajuntament d'1M€ que preveu retornar al setembre, moment que les matrícules han estat cobrades.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE	Data i hora	17/12/2019 14:25:15
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE</a>	Pàgina	8/9







## INFORME

### Conclusions

- Per a l'exercici 2020, la Fundació Tecnocampus presenta un pressupost equilibrat econòmicament ajustat amb una subvenció de l'Ajuntament per un import de 196.073€. Aquesta és 100.000 superior que la de l'exercici 2019.
- Els ingressos provinents de la Matriculació reglada augmenten respecte a la previsió de tancament en +465.419€, principalment degut a l'increment de preus de les tarifes del curs 2019/2020. L'evolució dels alumnes al llarg del temps mostra que aquests han disminuït en 36 en els dos últims anys.
- L'entitat aposta per la millora de la formació contínua i per nous projectes de recerca. Això ha fet preveure un augment important dels ingressos, un augment de les subvencions i patrocinis que està al voltant dels 900.000€ i, a la vegada, un increment de la despesa associada al personal i a la contractació de professionals externs, al voltant dels 600.000€. Es destaca que en el 2019, no es preveu complir amb els objectius marcats en el pressupost inicial. Caldrà fer un seguiment acurat dels projectes, per controlar que aquests ingressos s'aconsegueixin, en el cas que la despesa es consolidi.
- Cal destacar que l'aportació prevista en el Contracte Programa per al Grup Tecnocampus coincideix amb la prevista en pressupost 2020; 1.876.755€. Però amb un canvi de distribució, augmentant l'aportació a la Fundació en 73.576€ i disminuint-la a la EPEL. Per ant la distribució queda de la següent manera; 1.680.682€ per l'EPEL i 196.073€ per la Fundació.
- Pel que fa a les inversions, l'entitat preveu l'execució de 684.269€. Normalment la Fundació finança les inversions amb els ingressos anticipats provinents del cobrament avançat de les matrícules en els mesos de juliol i agost. Aquesta pràctica de finançar despesa a llarg termini amb recursos a curt termini ha fet que l'entitat tingui un Cash Flow financer acumulat negatiu a 31/12/2018 de -3,4M, que preveu que s'incrementi en -4,3M a 31/12/2019.
- Pel que fa a l'endeutament, a 31/12/2020 es preveu que l'entitat tingui un deute pendent de 2.136.831€. En el 2020 l'entitat preveu un nou endeutament d'1,5M€ i preveu sol·licitar un ajut de caixa a l'Ajuntament de 1M€.

Mataró,

Mariela González Solà

Josep Canal Codina

Cap del Servei de Gestió Econòmica i  
Tresorera

Interventor i Director de  
Serveis Econòmics

CSV (Codi segur de verificació)	IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE	Data i hora	17/12/2019 14:25:15
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	<a href="https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE">https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6RYEAS2DUDSXHTQI5TDY3VCE</a>	Pàgina	9/9

