

LIQUIDACIÓ ECONÒMICA DEL PRESSUPOST 2015

CAPÍTOL 2: DESPESES DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS

1. Pressupost d'ingressos de l'any 2015

1.1. Pressupost genèric

Dins del pressupost genèric la dotació assignada a l'Escola va ser de **47.630,00 euros**.

1.2. Pressupost específic

El pressupost d'ingressos per a l'any 2015, comptava, a més de l'assignació pressupostària anual amb l'avançada d'ingressos previstos en concepte de Convenis de Cooperació Educativa. Es va calcular aquesta avançada en 20.000 euros en funció de la previsió, que es va estimar més baixa atesa la disminució d'ingressos que havia tingut lloc els darrers dos anys. A mitjan exercici es va anant actualitzant aquesta partida fins al valor definitiu que es presenta en aquest tancament.

1.3. Romanents

A diferència d'altres anys, en l'exercici 2015 no vam rebre cap romanent perquè a l'exercici 2014 es va tancar el pressupost a zero.

Amb tot això, finalment el pressupost de d'ingressos va quedar de la següent manera:

Pressupost exercici 2015	Imports
Pressupost Genèric	47.630,00
Pressupost Específic	20.000,00
Total Ingressos	67.630,00

2. Pressupost de despeses 2015

2.1. Inicial

L'any 2013 es va produir un canvi en l'estructura pressupostària de despeses motivat per la necessitat d'adaptar-se a l'estructura que estableix el Pla General de Comptabilitat de la Generalitat i el Pla Especial de Comptabilitat de les Universitats Públiques. Aquest canvi va obligar a distribuir el pressupost per naturalesa de la despesa i no per la seva finalitat, i això va impedir reproduir el model que es venia fent fins aleshores, que era el de repartir el pressupost per partides més petites. Així que en aquesta línia, la distribució del pressupost de despesa va ser aprovada per Junta d'Escola en el mes de març de 2015. Tal i com es va fer en anys anteriors, el

pressupost es va desglossar en tres grans àrees d'actuació: administració (15%), direcció (30%) i docència (55%).

El pressupost d'administració es destina a cobrir les despeses generals de funcionament, (material d'oficina, correus, paper...), el de direcció a les despeses estretament lligades a les actuacions de l'escola (becaris, conferències, viatges i assistències a congressos i reunions, acte de graduació, publicitat i promoció estudis), i a la partida de docència s'inclouen les despeses derivades de la impartició dels estudis, els manteniment dels laboratoris docents i espais, el manteniment d'equips, el fons bibliogràfic docent i llicències de software. Hem cregut convenient incloure una subdivisió en aquesta mateixa partida de docència dedicada a les inversions bàsicament en nous equipaments i despeses en condicionament de noves aules i sales de reunions.

PRESSUPOST GENERAL CAPÍTOL SEGON EETAC 2015

Pressupost despeses EETAC 2015	Import
Despesa d'Administració	10.144,50 €
Despesa de Direcció	20.289,00 €
Despesa de Docència	37.196,50 €
TOTAL PRESSUPOST DESPESA	67.630,00€

2.2 Variacions pressupostàries 2015

Durant tot l'exercici 2015, es van rebre diferents ingressos, no previstos en el pressupost inicial que van ajudar a incrementar el pressupost de les àrees d'actuació que tenien més despesa. Aquestes variacions, queden detallats en el quadre adjunt:

VARIACIONS PRESSUPOSTÀRIES 2015	
CONCEPTE	IMPORT
Lloguers espais EETAC a empreses externes	2.042,50€
Cessió temporal equipament tècnic EETAC	300,00€
Part matrícula estudiants visitants 2015	178,85€
Majors ingressos per CCE cobrats fins a 18/12/2015	19.181,57€
Retorn ingressos per CCE (impagats i convenis no finalitzats)	-8.494,12€
Total majors ingressos EETAC	13.208,80€

Un cop l'exercici 2015 estava tancat, ens van comptabilitzar en concepte de majors ingressos pels Convenis de Cooperació Educativa (CCE) (cobrats des del 22/12/2015 fins al 31/12/2015) **11.169,89€**, i donat que no es van poder disposar durant l'exercici del 2015, quedaran com a romanent per a l'exercici 2016.

També cal dir que, tot i l'entrada d'ingressos en Convenis de Cooperació Educativa, també vam tenir una important despesa en aquest concepte. Es va haver de retornar **8.494,12€** en concepte de factures a empreses finalment no cobrades, i per devolució a les empreses de part de les factures dels estudiants que no van concloure el seu conveni.

Malgrat que, com ja s'ha dit, una part quedarà incorporada en el romanent del 2016, el quadre final d'ingressos per Convenis de Cooperació Educativa queda de la següent manera:

Ingressos totals Convenis Cooperació Educativa 2015	
Ingressos inicials	20.000,00€
Majors ingressos durant l'any 2015	30.351,46€
Retorn ingressos per CEE (impagats i convenis no finalitzats)	-8.494,12€
Ingressos Totals	41.857,34€

3. Execució

En el quadre general següent, es detalla de forma general, la liquidació del pressupost del Capítol Segon de l'exercici 2015:

PRESSUPOST GENERAL CAPÍTOL SEGON EETAC 2015							
Pressupost despeses 2015	Distribució inicial per partides (%)	Import de la previsió de despesa inicial	Ingressos addicionals repartits en partides		Despesa executada	Saldo respecte de la previsió inicial	Distribució final de les partides (%)
Pressupost total		67,630.00 €	13,208.80 €	80,838.80 €			
Despesa d'Administració	15%	10,144.50 €			5,664.73 €	4,479.77 €	7.0%
Despesa de Direcció	30%	20,289.00 €	2,521.35 €		21,436.55 €	1,373.80 €	26.5%
Despesa de Docència	55%	37,196.50 €	10,687.45 €		37,978.96 €	-4,399.88 €	47.0%
Inversions en nous equipaments					14,304.87 €		17.7%
Despesa total					79,385.11 €		
						1,453.69 €	

En els següents quadres es detallen les despeses de forma més específica del pressupost:

Desglossament despesa d'administració	
Material d'oficina	1,959.75 €
Fotocòpies direcció	791.77 €
Despeses protocol·làries	503.13 €
Comissions bancàries	10.00 €
Correus i missatgeria	334.33 €
Delegació d'estudiants EETAC	300.00 €
Despesa telefònica	1,059.71 €
Publicitat	706.04 €
Total	5,664.73 €

Desglossament despesa en direcció	
Despeses generals de Direcció	4,858.91 €
Locomoció i viatges PDI i Direcció	1,494.55 €
Becaris	10,527.38 €
Coral CBL	104.15 €
Castelldefesta	400.00 €
Publicitat i promoció	2,728.63 €
Fòrum Aero-Telecom	1,322.93 €
Total	21,436.55 €

Desglossament despesa en docència	
Reparació equips	1,642.79 €
Paper d'examen i altre material docent	1,421.44 €
Fons Bibliogràfic	696.25 €
Fotocòpies Docència	6,584.42 €
Material Laboratoris i Pràctiques	11,536.38 €
Despesa MAST docència	1,198.71 €
Manteniment d'equipaments	4,107.15 €
Projectors d'aula	5,628.77 €
Programari docència i escriptoris Citrix	5,163.05 €
	37,978.96 €

Inversions en nous equipaments	
Malla exterior <i>Dronslab</i>	9,016.92 €
Equipament de sales de reunions	2,232.12 €
Equipament d'aules	3,055.83 €
Total	14,304.87 €

4. Capítol VI: Inversions i cofinançaments

Durant el mes de novembre de 2015, es va fer pública la Convocatòria d'Ajuts per a la renovació d'ordinadors personals d'aules i equips de comunicacions.

A tal efecte, s'inicia una convocatòria per recollir propostes de renovació d'aquests dos tipus d'equipaments i les propostes que s'aproven, reben un cofinançament del 50% de l'import de la inversió.

L'import total dels ajuts per a tota la UPC, és de 300.000€, i les inversions hauran d'iniciar la seva execució en el 2015, i com a màxim finalitzar el proper 30 de juny de 2016. Donat que la convocatòria es va fer pública al mes de novembre de 2015, la unitat pot optar per cofinançar-la amb pressupost 2015 o bé amb pressupost 2016. Atenent que al mes de novembre ja ha estat executat la major part del pressupost, l'EETAC va optar per finançar la seva part (el 50% de la despesa) amb el pressupost 2016. Pel que fa a l'EETAC, la resolució de la convocatòria va ser la que mostra el quadre de sota, que indica que ens hem ajustat al topall superior permès de 7.484,95 €. En el proper exercici 2016, una vegada finalitzada la instal·lació d'aquest equipament, s'analitzaran novament les necessitats de l'EETAC en infraestructures i equipaments de laboratoris per quantificar quina podria ser la propera nova inversió tenint en compte les condicions avantatjoses que ofereix el cofinançament.

Equips sol·licitats	Import total	Part UPC	Part EETAC
6 equips de xarxa	11.957,53€	5.978,76€	5.978,76€
24 pc's d'aula	14.622,24€	7.137,29€*	7.484,95€

* Import màxim concedit per la UPC en aquest concepte.

5.- Projectes Acadèmics Estratègics de Millora de la Qualitat, l'Eficiència i la Internacionalització per a l'any 2014 (EMQEI)

L'Agència de Gestió d'Ajuts Universitaris i de Recerca (AGAUR), resol atorgar a l'EETAC un ajut per import de **16.055,00€** a la sol·licitud presentada per l'Escola "Simplificació de l'oferta de graus d'Enginyeria Aeroespacial a l'EETAC, mitjançant la unificació dels graus actuals".

L'import d'aquest ajut el vam tenir disponible molt avançat l'exercici, el 20 d'octubre de 2015, i per tant, ja sols es va imputar un total de 473,69€ en concepte de promoció de l'Airsim Meeting 2015.

La resta de l'import de l'ajut es destinarà a activitats establertes durant l'exercici 2016, bàsicament promoció dels estudis i becaris.