

# Presentació de la Liquidació del 2016

*Pendent auditoria*

Sessió Comissió Permanent  
30 de març 2017

# 01

## Resultat Corrent

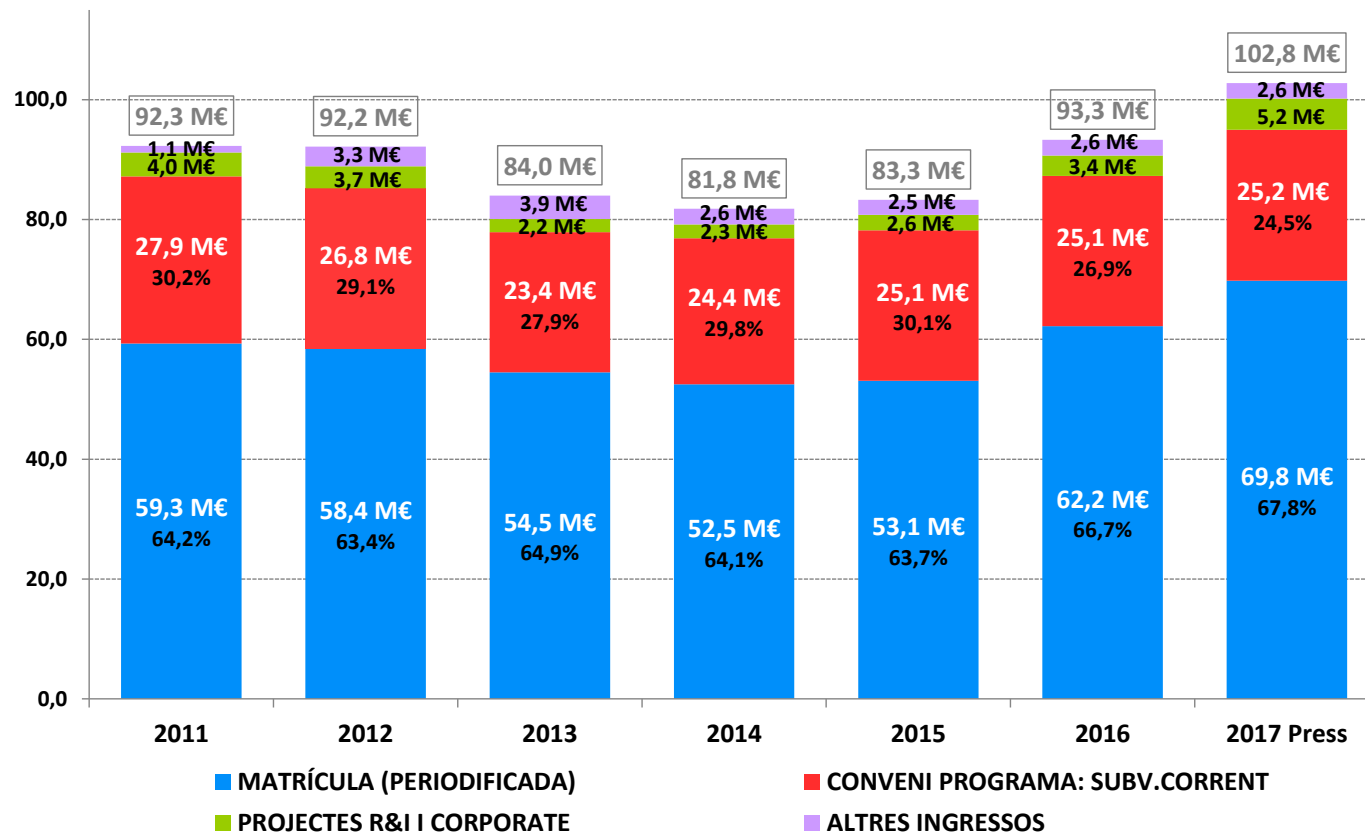
	LIQ. 2015	PRESS. 2016	LIQ. 2016	VARIACIÓ Liq.16 - Press.16		PRESS. 2017	VARIACIÓ Press.17 - Liq.16	
MATRÍCULA (Periodificada)	53.104	57.789	62.214	4.425	7,7%	69.759	7.545	12,1%
CONVENI PROGRAMA: SUBV.CORRENT	25.118	25.207	25.114	-93	-0,4%	25.207	93	0,4%
INGRESSOS R&I, CORPORATE I ALTRES	5.106	7.908	6.004	-1.904	-24,1%	7.865	1.861	31,0%
<b>TOTAL INGRESSOS 1</b>	<b>83.328</b>	<b>90.904</b>	<b>93.332</b>	<b>2.428</b>	<b>2,7%</b>	<b>102.831</b>	<b>9.499</b>	<b>10,2%</b>
COMPROMISOS A CÀRREC PRESS. 2013-2014	1.420	379	367	-12	-3,3%	368	1	0,5%
SUBV.CAPITAL TRASPASSADA EXERCICI	6.340	6.218	6.152	-66	-1,0%	5.486	-666	-10,8%
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>91.088</b>	<b>97.501</b>	<b>99.851</b>	<b>2.350</b>	<b>2,4%</b>	<b>108.685</b>	<b>8.834</b>	<b>8,8%</b>
DESPESES VARIABLES	21.805	23.846	25.879	2.033	8,5%	28.852	2.973	11,5%
COSTOS DE PERSONAL ESTRUCTURA	34.900	36.000	35.885	-115	-0,3%	38.536	2.651	7,4%
ALTRES DESPESES <small>Inclou desp.per compr.anyes 13-14</small>	27.874	31.437	31.891	454	1,4%	35.811	3.920	12,3%
<b>TOTAL DESPESES 1</b>	<b>84.579</b>	<b>91.283</b>	<b>93.655</b>	<b>2.372</b>	<b>2,6%</b>	<b>103.199</b>	<b>9.544</b>	<b>10,2%</b>
AMORTITZACIONS FINANÇADES	6.340	6.218	6.152	-66	-1,0%	5.486	-666	-10,8%
<b>TOTAL DESPESES 2</b>	<b>90.919</b>	<b>97.501</b>	<b>99.807</b>	<b>2.306</b>	<b>2,4%</b>	<b>108.685</b>	<b>8.878</b>	<b>8,9%</b>
AMORTITZACIONS GECSA (GEC)	1.361	323	323	0	0,0%	129	-194	-60,1%
AMORTIZACIONS FONDS DE COMERÇ (FC) *	0	0	614	614	---	614	0	0,0%
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>92.280</b>	<b>97.824</b>	<b>100.744</b>	<b>2.920</b>	<b>3,0%</b>	<b>109.428</b>	<b>8.684</b>	<b>8,6%</b>
<b>RESULTAT CORRENT</b> <small>Abans amort.GEC i FC</small>	<b>169</b>	<b>0</b>	<b>44</b>	<b>44</b>	<b>---</b>	<b>0</b>	<b>-44</b>	<b>---</b>
<b>RESULTAT CORRENT TOTAL</b>	<b>-1.192</b>	<b>-323</b>	<b>-893</b>	<b>-570</b>	<b>---</b>	<b>-743</b>	<b>150</b>	<b>---</b>

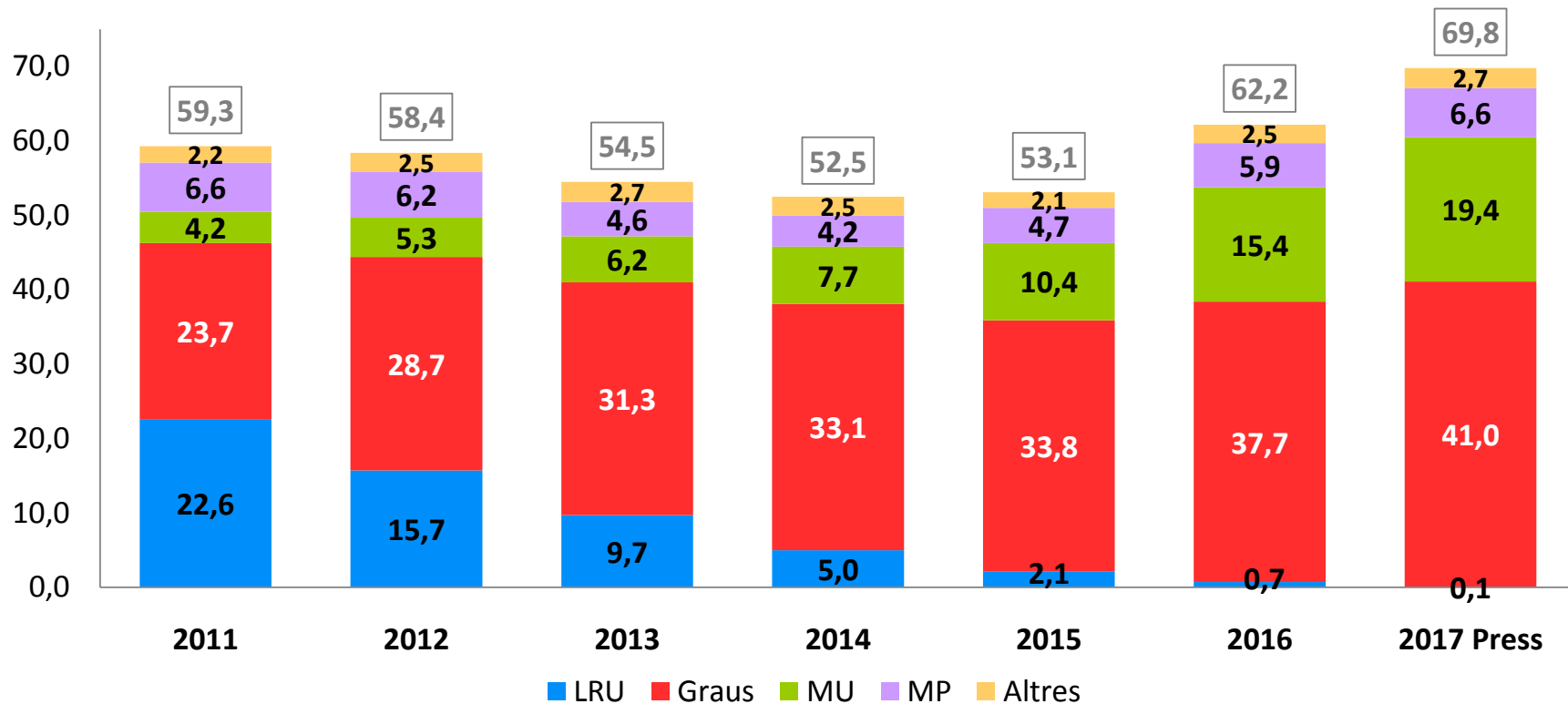
\* Veure detall de l'amortització del fons de comerç a l'apartat de despeses

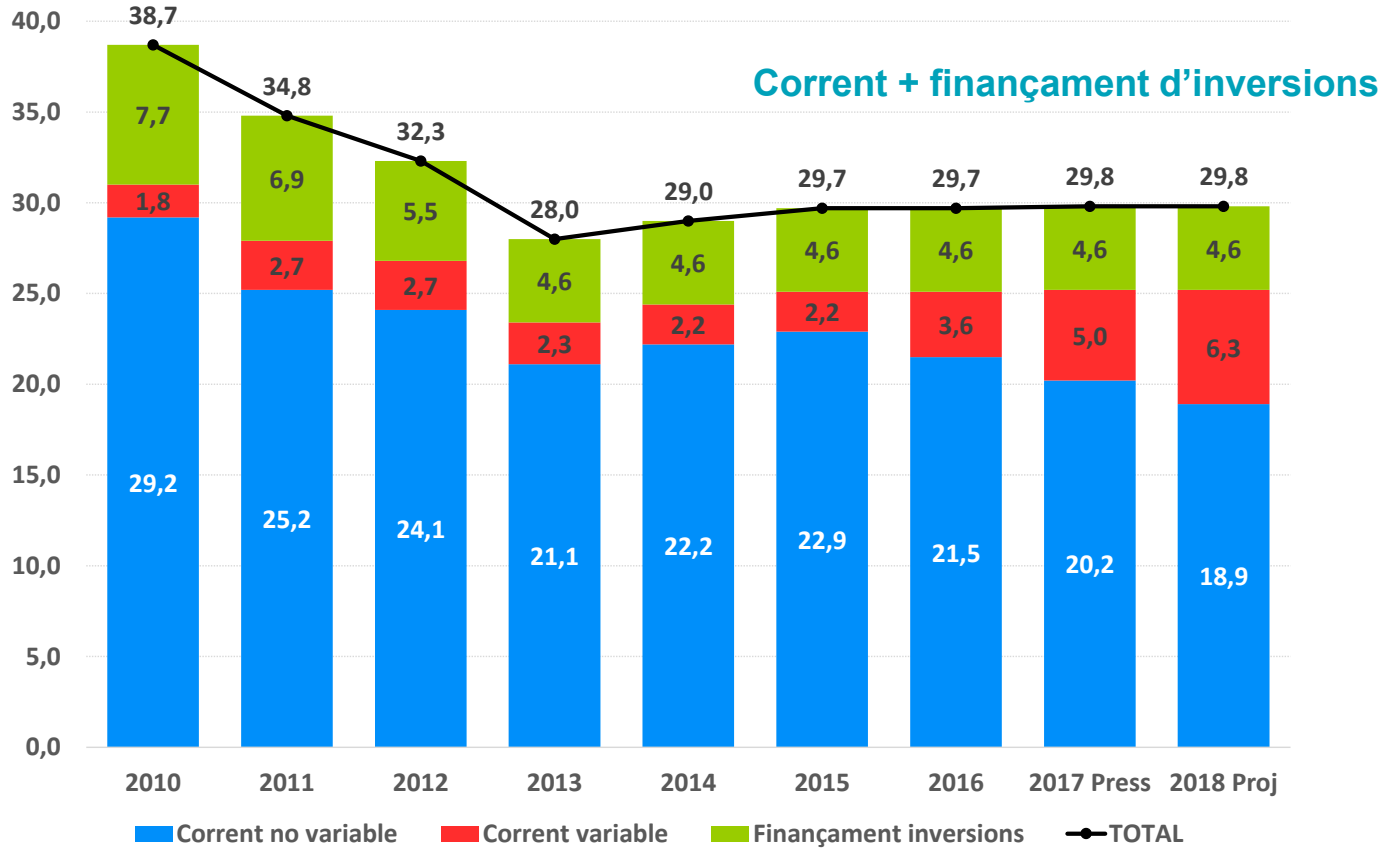
## 02

# Ingressos

	LIQ. 2015	PRESS. 2016	LIQ. 2016	VARIACIÓ Liq.16 - Press.16		PRESS. 2017	VARIACIÓ Press.17 - Liq.16	
INGRÉS GRAUS	33.783	36.127	37.717	1.590	4,4%	41.000	3.283	8,7%
INGRÉS MÀSTERS UNIVERSITARIS	10.414	13.274	15.393	2.119	16,0%	19.371	3.978	25,8%
INGRÉS LRU	2.113	485	695	210	43,4%	125	-570	-82,1%
INGRÉS MÀSTERS PROPIS	4.670	5.733	5.943	210	3,7%	6.573	630	10,6%
INGRÉS CENTRE IDIOMES MODERNS	1.548	1.607	1.741	134	8,3%	2.001	260	14,9%
INGRÉS PROGRAMES OBERTS	576	563	725	162	28,8%	689	-36	-4,9%
<b>SUBTOTAL MATRÍCULA</b>	<b>53.104</b>	<b>57.789</b>	<b>62.214</b>	<b>4.425</b>	<b>7,7%</b>	<b>69.759</b>	<b>7.545</b>	<b>12,1%</b>
<b>CONVENI PROGRAMA: CORRENT</b>	<b>25.118</b>	<b>25.207</b>	<b>25.114</b>	<b>-93</b>	<b>-0,4%</b>	<b>25.207</b>	<b>93</b>	<b>0,4%</b>
INGRÉS PROJECTES R&I	1.820	2.697	2.238	-459	-17,0%	3.168	930	41,6%
INGRÉS PROJECTES UOC CORPORATE	754	2.400	1.201	-1.199	-50,0%	2.100	899	74,9%
ALTRES INGRESSOS (Serveis acadèmics, etc.)	2.532	2.811	2.565	-246	-8,7%	2.597	32	1,2%
<b>SUBTOTAL INGRESSOS R&amp;I, CORPORATE I ALTRES</b>	<b>5.106</b>	<b>7.908</b>	<b>6.004</b>	<b>-1.904</b>	<b>-24,1%</b>	<b>7.865</b>	<b>1.861</b>	<b>31,0%</b>
<b>TOTAL INGRESSOS 1</b>	<b>83.328</b>	<b>90.904</b>	<b>93.332</b>	<b>2.428</b>	<b>2,7%</b>	<b>102.831</b>	<b>9.499</b>	<b>10,2%</b>

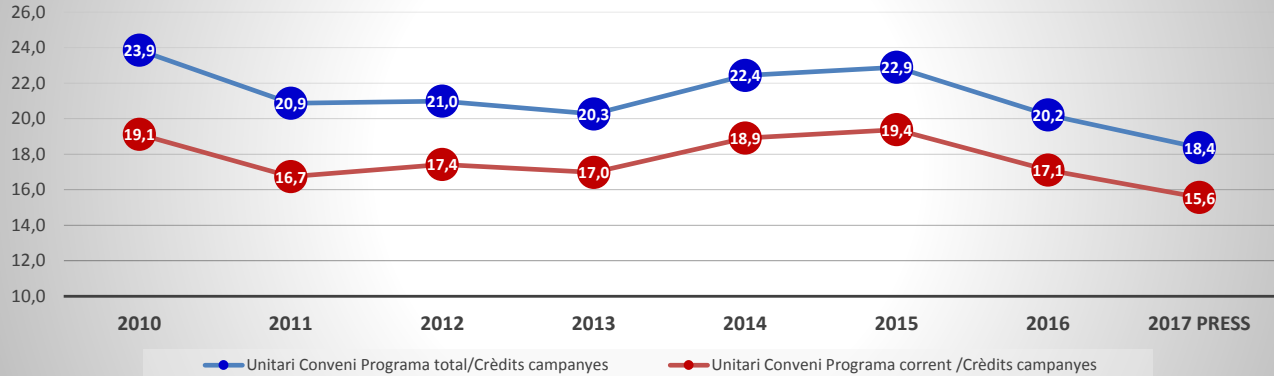




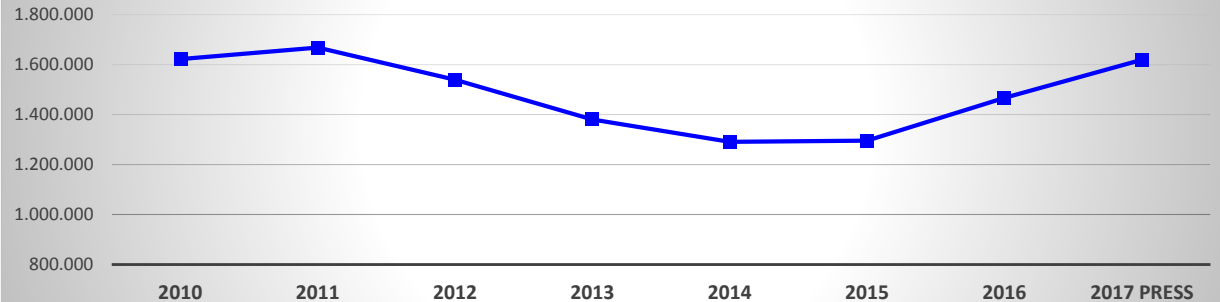




## Unitaris Conveni Programa/Crèdits

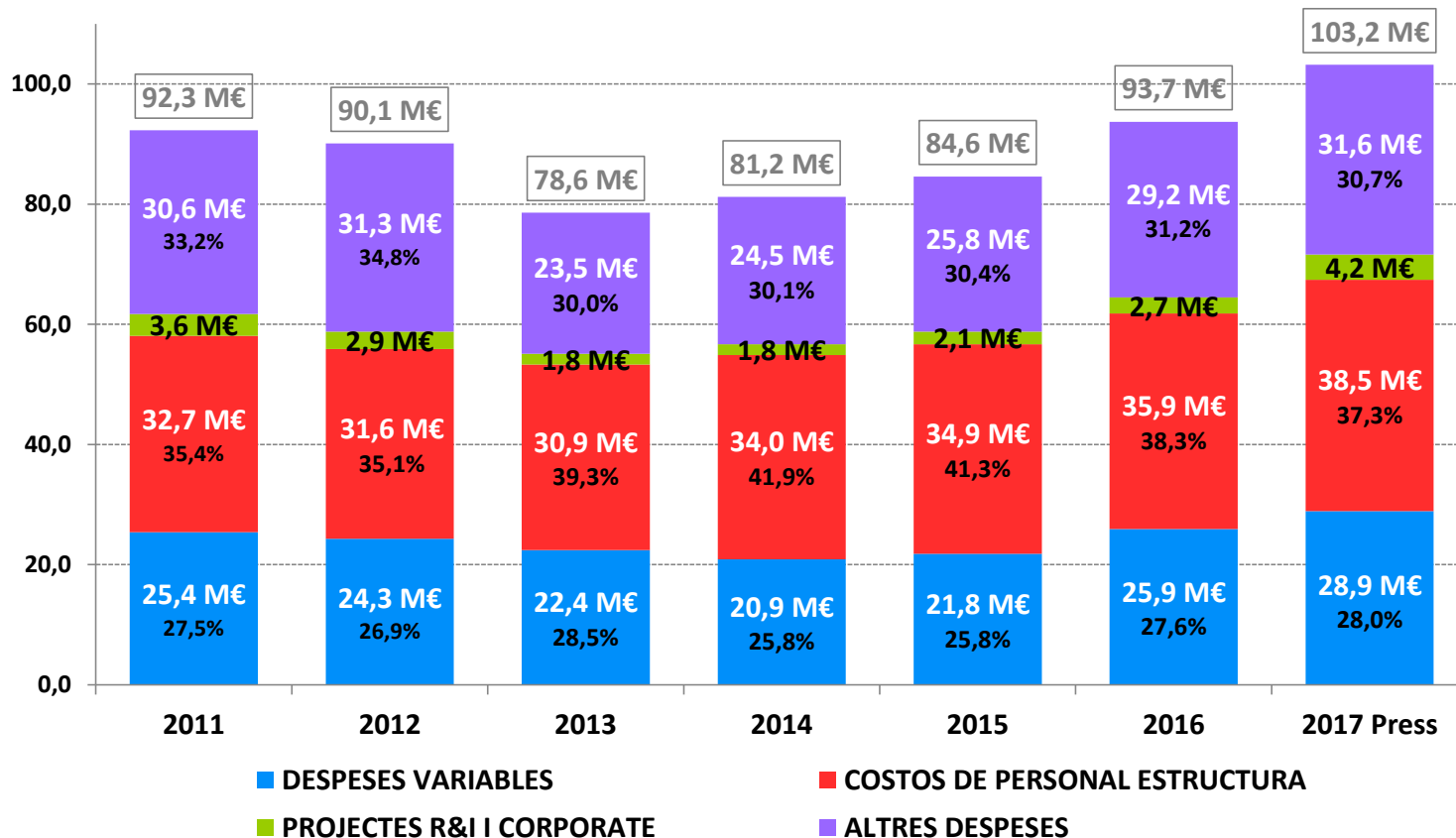


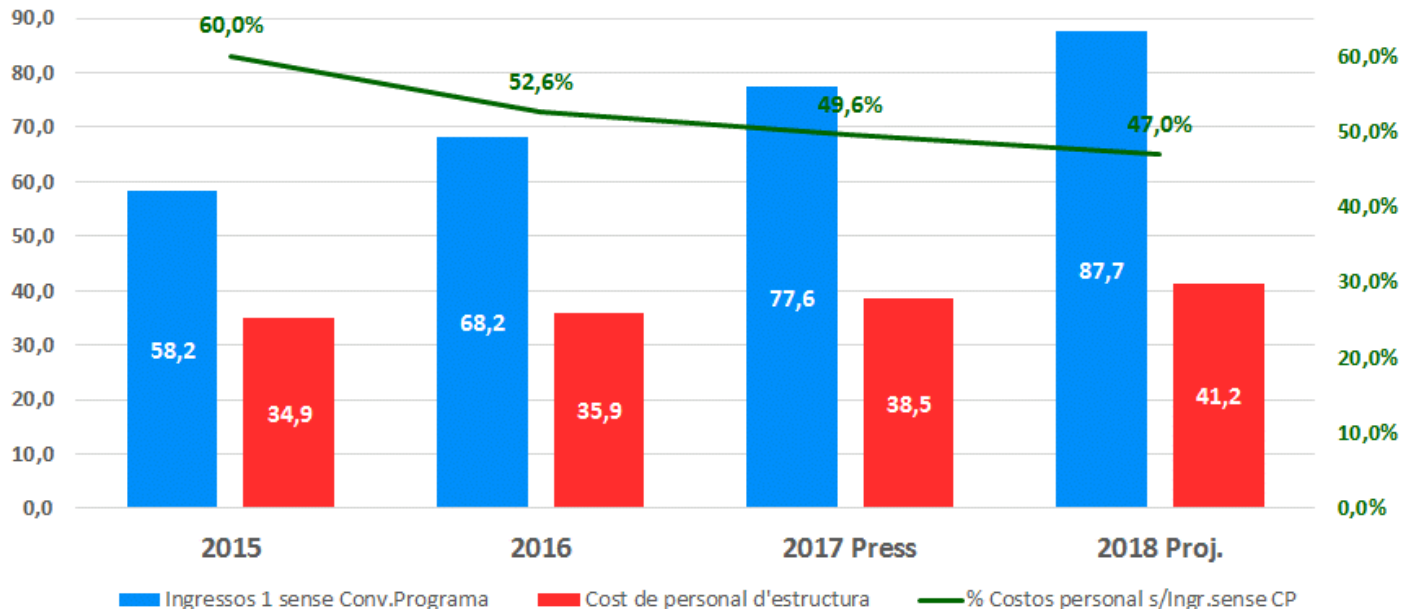
## Evolució crèdits cobrats campanyes



## 03

# Despeses





L'indicador de Conveni Programa de % de costos de personal d'estructura sobre ingressos sense Conveni Programa, s'assoleix del 2016 a la projecció del 2018 (els % marcats com a màxims del 2015 al 2018 eren de 57'7% - 55'6% - 52'7% - 49'4%).

	2016 Anualitzat	2017 Pressupost	Var.2017-2016	2018 Projecció	Var.2018-2017
PDI	251	264	13	284	20
PAS	488	502	14	516	14
<b>Total FTE</b>	<b>739</b>	<b>766</b>	<b>27</b>	<b>800</b>	<b>34</b>

**25/OCT/2005:**

**Compra** Activitat UOC Campus Iberoamericà  
**VALOR FC: 13.400.000 €**

**ANY 2008:**

**Canvi norma:** FC no es pot amortitzar.  
**VALOR FC 6.140.137 €**

**ANY 2016:**

**Canvi norma:** FC vida limitada, màxim 10 anys. Aplicació norma, des 2016:  
 -2015: 8/10 parts (2008 fins 2015) VNC contra reserves  
 - 2016 i 2017: 1/10 part VNC a PiG

2005

2006

2007

2015

2016

2017

AMORT	AMORT	AMORT
(a 20 anys)	(a 7 anys)	(a 4 anys)
111.972 €	2.122.234 €	5.025.655 €

**AMORT. ACUMULADA 01-01-08:**  
**7.259.862 €**

**VALOR NET COMPTABLE 01-01-08:**  
**6.140.137 €**

## REDUCCIÓ RESERVES

**4.912.110 €**
**AMORT 2016**  
**614.013 €**
**AMORT 2017**  
**614.013 €**

	BALANÇ 2015 Abans FC	BALANÇ 2015 Després FC	VARIACIÓ BALANÇ 2015
ACTIU CORRENT	39.329.919	39.329.919	
FONS DE COMERÇ	6.140.137	1.228.027	-4.912.110
RESTA ACTIU NO CORRENT	32.842.874	32.842.874	
	<b>78.312.930</b>	<b>73.400.820</b>	
PASSIU CORRENT	39.959.190	39.959.190	
PASSIU NO CORRENT	6.248.492	6.248.492	
FONS DOTACIONAL	189.039	189.039	
ROMANENT GECSA	550.198	550.198	
EXCEDENTS PDTS APLIC.	7.784.963	2.872.853	-4.912.110
RESTA PATRIMONI NET	23.581.049	23.581.049	
	<b>78.312.930</b>	<b>73.400.820</b>	

- L'amortització del fons de comerç es realitza per un canvi en la normativa legal, l'aplicació de la qual s'ha concretat al desembre del 2016. Al pressupost del 2017 aprovat el 22/12/2016 pel Patronat de la FUOC no estava inclosa aquesta partida, però es modifica aquí amb aquesta nova informació.
- Les dades de la liquidació del 2015 d'aquesta presentació són les aprovades pel Patronat al 2016, i no són les reexpressades a efectes comparatius pel fons de comerç.

# 04

## Inversions

DETALL FINANÇAMENT INVERSIONS	LIQ. 2015	PRESS. 2016	LIQ.2016	VARIACIÓ Liq.16 - Press.16		PRESS. 2017	VARIACIÓ Press.17 - Liq.16	
CONVENI PROGRAMA: SUBV.CAPITAL	4.547	4.547	4.547	0	0,0%	4.547	0	0,0%
ALTRES FINANÇAMENTS	247	16	46	30	184,4%	62	16	35,9%
COMPROMISOS A CÀRREC A PRESS.2013 (1)	18	0	0	0	---	0	0	---
COMPROMISOS A CÀRREC A PRESS.2014 (1)	553	0	0	0	---	0	0	---

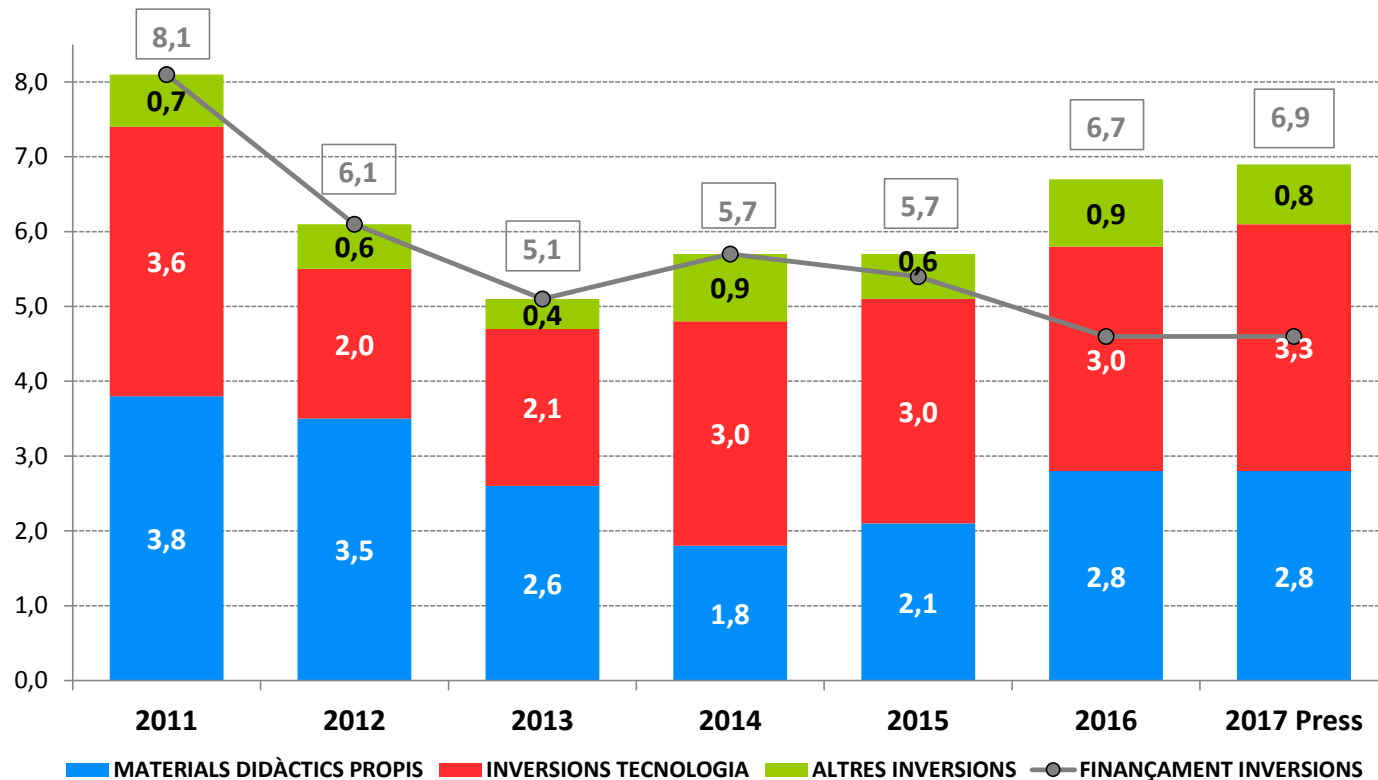
<b>TOTAL FINANÇAMENT INVERSIONS</b>	<b>5.365</b>	<b>4.563</b>	<b>4.593</b>	<b>30</b>	<b>0,6%</b>	<b>4.609</b>	<b>16</b>	<b>0,4%</b>
-------------------------------------	--------------	--------------	--------------	-----------	-------------	--------------	-----------	-------------

DETALL INVERSIONS (2)	LIQ. 2015	PRESS. 2016	LIQ.2016	VARIACIÓ Liq.16 - Press.16		PRESS. 2017	VARIACIÓ Press.17 - Liq.16	
MATERIALS DIDÀCTICS PROPIS	2.137	2.111	2.791	680	32,2%	2.791	0	0,0%
INVERSIONS TECNOLOGIA	3.017	3.565	3.041	-524	-14,7%	3.258	217	7,1%
ALTRES INVERSIONS	559	886	915	29	3,2%	801	-114	-12,4%

<b>TOTAL INVERSIONS</b>	<b>5.713</b>	<b>6.562</b>	<b>6.747</b>	<b>185</b>	<b>2,8%</b>	<b>6.850</b>	<b>103</b>	<b>1,5%</b>
-------------------------	--------------	--------------	--------------	------------	-------------	--------------	------------	-------------

(1) Dels compromisos del 2013 i 2014 a utilitzar en anys posteriors per inversions, ja no queda cap import pel 2016 i 2017.

(2) L'agrupació de conceptes d'inversió del pressupost no coincideix amb els de justificació de Conveni Programa, ja que allà es justifiquen materials docents, que inclouen materials didàctics propis, però també inversions de les altres agrupacions.





# 05

## Grup Empreses UOC

INGRESSOS	LIQ.	PRESS.	LIQ.	VARIACIÓ		PRESS.	VARIACIÓ	
	2015	2016	2016	Liq.16 - Press.16		2017	Press.17 - Liq.16	
GRUP UOC, S.L.	2	29	49	20	70,2%	26	-23	-46,4%
Oberta UOC Publishing, S.L.	3.983	3.500	4.425	925	26,4%	3.887	-538	-12,2%
EducaciOnline, S.L.	2.113	3.400	3.149	-251	-7,4%	5.258	2.109	67,0%
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>6.098</b>	<b>6.929</b>	<b>7.623</b>	<b>694</b>	<b>10,0%</b>	<b>9.171</b>	<b>1.548</b>	<b>20,3%</b>

RESULTAT (BAI)	LIQ.	PRESS.	LIQ.	VARIACIÓ		PRESS.	VARIACIÓ	
	2015	2016	2016	Liq.16 - Press.16		2017	Press.17 - Liq.16	
GRUP UOC, S.L.	-33	0	20	20	---	0	-20	-100,0%
Oberta UOC Publishing, S.L.	3	40	13	-27	-68,6%	29	16	131,4%
EducaciOnline, S.L.	26	5	21	16	329,5%	25	4	17,0%
<b>TOTAL RESULTAT (BAI)</b>	<b>-4</b>	<b>45</b>	<b>54</b>	<b>9</b>	<b>18,7%</b>	<b>54</b>	<b>0</b>	<b>0,9%</b>

\* A la liquidació 2016 i al pressupost 2017 d'EducaOnline s'han canviat el tractament de les provisions d'insolvències (menys ingressos en lloc de despeses) per unificar els criteris als de la FUOC. Amb el mateix tractament al press.2016 s'hauria superat l'objectiu d'ingressos en 0,3M€.



UOC.universitat  
@UOCuniversitat  
@uocuniversitat

UOC