DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

CAIXA ANDORRANA DE SEGURETAT SOCIAL

AVANTPROJECTE DE PRESSUPOST

2025

PÀGINA: 1 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Í N D E X

I. MEMÒRIA EXPLICATIVA

4

1. MEMÒRIA 5
1.1.Consideracions generals 5
1.2.Ingressos i despeses: perspectiva global 7
1.2.1 Organització dels crèdits pressupostaris 8
1.2.2 Evolucions i fets rellevants per branques 10
1.2.3 Resum executiu de pressupost 2025 17
1.2.4 Quadre executiu de pressupost per branques 21
1.2.5 Finançament de l'Administració General 23
2. PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2025. ESTAT GENERAL 24
3. PRESSUPOST D'INGRESSOS 27
3.1.Pressupost d'ingressos consolidat 27
3.2. Pressupostos d'ingressos per branques 28
3.2.1. Serveis generals 28
3.2.2. Branca general 28
3.2.3. Branca jubilació 29
4. PRESSUPOST DE DESPESES CONSOLIDAT PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA 30
5. PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL 34
5.1. Classificació econòmica i funcional de la despesa i dels ingressos 35
5.2. Programes 36
5.2.1. Programa 4611: serveis generals 36
5.2.2. Programa 4612: branca general 39
5.2.3. Programa 4613: branca jubilació 41
5.3. Projectes 43
5.3.1. Projecte 4612: branca general 43
5.3.2. Projecte 4613: branca jubilació 44
6. ANÀLISI DEL PRESSUPOST PER PROGRAMA 45
PROGRAMA 4611: SERVEIS GENERALS (PRESSUPOST DE DESPESES) 45
Capítol 1: Despeses de personal 45
Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis 49
Capítol 4: Transferències corrents 56
Capítol 6: Inversions reals 57
PROGRAMA 4612: BRANCA GENERAL (PRESSUPOST DE DESPESES) 59
Capítol 1: Despeses de personal 59
Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis 61
Capítol 4: Transferències corrents 66
Capítol 6: Inversions reals 73
Capítol 8: Actius financers 73
PROGRAMA 4612: BRANCA GENERAL (PRESSUPOST D'INGRESSOS) 75
Capítol 1: Impostos directes i cotitzacions socials 75
Capítol 3: Taxes i altres ingressos 76
Capítol 4: Transferències corrents 77
Capítol 8: Actius financers 78
PROGRAMA 4613: BRANCA JUBILACIÓ (PRESSUPOST DE DESPESES) 79
Capítol 1: Despeses de personal 79
Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis 81

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Capítol 4: Transferències corrents 83
Capítol 6: Inversions reals 86
Capítol 7: Transferències de capital 86
PROGRAMA 4613: BRANCA JUBILACIÓ (PRESSUPOST D'INGRESSOS) 87
Capítol 1: Impostos directes i cotitzacions socials 87
Capítol 3: Taxes i altres ingressos 88
Capítol 4: Transferències corrents 89
Capítol 5: Ingressos patrimonials 90
7. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMICO - PATRIMONIAL 91
8. QUADRE DE FINANÇAMENT I FONS DE MANIOBRA 92
9. PLA D'INVERSIÓ I DESPESES PLURIANUALS 93
II. ANNEXOS

94

Annex 0: Índex de fitxes de projectes d'inversió real 95
Annex 1: Fitxes dels projectes d'inversió de Sistemes d'Informació 98
Annex 2: Fitxes dels projectes d'inversió del Servei de Béns Immobles, Compres i Instal·lacions 122
Annex 3: Fitxes de dotació de places de personal 123
Annex 4: Explicació d'abreviatures 138

PÀGINA: 3 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

I. MEMÒRIA EXPLICATIVA

PÀGINA: 4 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

1. MEMÒRIA

1.1.Consideracions generals

El projecte de pressupost, per a l'exercici 2025 de la CASS, presenta una evolució continuista dins el marc legislatiu que regula la protecció social andorrana, fonamentada en modificacions dinàmiques dels pilars essencials de la seguretat social, tal i com preveuen la Llei 6/2014, de 24 d'abril, de serveis socials i sociosanitaris, la reforma en curs del sistema de salut, la Llei 18/2014, del 24 de juliol, de modificació de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social, les Lleis 6/2019 i 9/2019 de modificació de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social i les diferents modificacions legislatives mitjançant les successives lleis del pressupost.

Els eixos normatius esmentats marquen i clarifiquen les responsabilitats institucionals i complementen la protecció de caràcter contributiu amb la de caràcter social i de previsió.

Així, la Llei 6/2014, de 24 d'abril, de serveis socials i sociosanitaris regula les prestacions de caràcter no contributiu, com ara, prestacions familiars i pensions no contributives, i estableix la responsabilitat social de l'Estat per als col·lectius en condicions més desfavorables i/o en exclusió social.

La Llei 18/2014 de modificació de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social, en la seva exposició de motius, estableix com a objectius: consolidar la sostenibilitat del sistema d'assistència sanitària i del sistema de pensions, redistribuir els ingressos per cotitzacions entre la branca general i la branca jubilació, restablir l'adequació entre cotitzacions i prestacions contributives i garantir el finançament de les dues branques per part de l'Estat. A més, es vol reforçar el caràcter universal i solidari del règim de prestacions de tipus no contributiu, en coordinació i complementarietat amb la Llei 6/2014, del 24 d'abril, de serveis socials i sociosanitaris. Aquesta normativa va entrar en vigor l'1 de març de 2015.

Pel que fa a la reforma del sistema de salut, la Llei 6/2019 introdueix nous mecanismes a la reforma sanitària, principalment, crea la figura del metge referent i diferencia el copagament en funció de la via d'accés a la sanitat.

Al terme de l'exercici 2023 entren en vigor el Decret 336/2023, del 28-6-2023, de modificació del Decret de l'1-8-2018 d'aprovació del Reglament de l'accés a l'assistència sanitària pública incorpora la modalitat de reemborsament de tercer pagador en el cas de prestacions farmacèutiques per a persones d'edat igual o superior a 65 anys (en vigor des del 18 de setembre del 2023) i per a les persones amb discapacitat (en vigor des del 20 de novembre 2023).

Tanmateix s'ha de considerar l'entrada en vigor de la Llei 11/2023, del 30 de gener, de mesures per al treballador per compte propi, del 15 de novembre de 2023, amb que tendeixen a equiparar els drets dels treballadors per compte propi amb els drets del col·lectiu dels assalariats i d'altres pretenen afavorir la conciliació entre la vida familiar i la professional, i tanmateix la successió i traspàs dels seus negocis.

PÀGINA: 5 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Nota sobre els nous escenaris i reptes

De manera excepcional, aquest pressupost 2025 incorpora recursos per fer front a la possibilitat que calgui adaptar-se al cabal de la normativa comunitària de l'annex VI de l'acord d'associació amb la Unió Europea.

Donat el considerable impacte que tindria l'adaptació i l'aplicació dels reglaments europeus en matèria de seguretat social en l'organització de la CASS, i tenint en compte els curts terminis d'aplicació de dita normativa, la CASS ha iniciat al mes d'abril d'enguany de la definició i planificació d'un Pla Director que recull els treballs a portar a terme , sempre i quan Andorra ratifiqui finalment l'acord d'associació durant l'any 2025.

Actualment, en una primera fase d'execució del Pla Director del Projecte d'adaptació l'acord d'associació amb la Unió Europea (PDUE), s'han conformat els equips i comissions internes encarregades de la valoració de l'abast de la coordinació dels reglaments europeus 883/2004 i 987/2009 en la normativa interna, liderats per professionals de perfil jurídic i de gestió de projectes. A la tardor del 2024 es preveuen reunions formatives i informatives sobre l'aplicació de l'articulat europeu per part de la Seguretat Social Andorrana amb països de conveni, concretament amb Espanya i França, . Addicionalment es preveu la contractació de consultors experts internacionals en la implantació en altres Seguretats Socials que assessorarien en la definició del full de ruta, en les prioritats d'implantació i canvis i que guiarien a l'organització durant tot el procés d'implantació. Aquesta contractació suposa una primera licitació de 200.000 euros de despesa pel 2024. Pel pressupost de l'any 2025 s'incorporen els esforços i recursos necessaris per l'arrencament del projecte europeu, aquests recursos es xifren en els crèdits següents:

- Capítol 1: Personal qualificat , 7 efectius[1].....208.000 euros
- Capítol 2: Consultoria estratègica .....200.000 euros
- Capítol 6: Consultoria de definició tècnica funcional de processos de seguretat social i de desenvolupament d'eines i programes .....1.000.000 euros

S'incorpora, en suma, un import total d'1.408.000 d'euros del projecte Acord d'Associació UE.

Altrament, en clau de normativa andorrana, paral·lelament als treballs de regularitzacions resultants de la Llei 9/2019 [2], la CASS està desenvolupant els treballs de re-adequació dels procediments i els processos lligats a la recent reglamentació de la Llei 11/2023 [3], a fi d'escometre els futurs procediments de regularitzacions de bases derivades de l'ampli ventall de supòsits de

[1] Detall en annex 1 FI2025SIS13) i Annex 3 de perfils professionals
[2] Llei 9/2019 de modificació de l'article 19 Persones que realitzen una activitat per compte propi i estableix les bases per la seva cotització en funció dels seus ingressos
[3] Llei 11/2023, del 30 de gener, de mesures per al treballador per compte propi

PÀGINA: 6 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

declaracions de bases i càlculs que habilita la nova llei 11/2023 per al col·lectiu de comptes propis.

Pel 2025 es preveurien incorporacions de nou personal en els àmbits de gestió censal, gestió del deute i gestió de comptes propis que han d'assumir l'increment de tasques associades al control del règim dels comptes propis i les regularitzacions de les seves bases i la seva recaptació.

1.2.Ingressos i despeses: perspectiva global

L'avantprojecte de pressupost 2025 de la seguretat social es presenta formalment equilibrat pel que fa a ingressos i despeses del sistema i despeses per a la seva gestió.

Pel que fa al pressupost de despesa, en el capítol 7, es recullen les transferències de la branca jubilació de la CASS a l'entitat Fons de Reserva de Jubilació, gestora de les aportacions de fons que han de finançar les futures pensions del sistema públic.

Respecte al pressupost d'ingressos, en el capítol 4, es recullen les transferències, que realitza l'Administració General per al finançament del pressupost de la branca general i per al finançament de les pensions no contributives de la branca jubilació i de la branca general.

Per al 2025, en el marc del pressupost d'ingressos corrents de l'entitat, les cotitzacions es xifren en 410.421.965 euros, aquest import representa el 88,8% del conjunt dels ingressos que financen el pressupost de l'entitat. Pel que fa a l'epígraf de les transferències rebudes de l'Administració General per finançar prestacions no contributives i per cobrir el dèficit de la branca general, aquestes representen un 10,1% i la seva quantia ascendeix a 46.535.539,75 d'euros. El finançament es complementa amb altres rúbriques d'ingressos per taxes i deutes de convenis internacionals que representen un 1,1%, per un import de 5.076.444 d'euros. (vegeu punt 2 de l'índex).

En el marc del pressupost de despesa, per al 2025, el pes de la despesa de funcionament (despesa de personal, despesa corrent, transferències corrents i inversions reals, dels capítols 1 al 6), representa un 95,6% de l'import total del pressupost de despesa, calculat en 441.854.284,50 d'euros. El 3,7% del pressupost de despesa de l'entitat es destina a transferències de fons a l'entitat Fons de Reserva de Jubilació, per a aportacions a l'activitat del fons, per un import de 17.064.294,25 d'euros, procedent dels fluxos de caixa de la branca jubilació. El 0,7% del total restant correspon a la liquidació de les bestretes de convenis internacionals procedents de les persones assegurades d'altres organismes de seguretat social dels països veïns, per un import de 3.115.370 d'euros. (vegeu xifres del punt 2 de l'índex).

PÀGINA: 7 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

1.2.1 Organització dels crèdits pressupostaris

Per a l'exercici 2025, el pressupost s'ajusta als models de classificació administrativa, econòmica i funcional de l'Administració Pública, descrits en la Llei general de les finances públiques, del 19 de desembre de 1996 i s'ha realitzat d'acord amb la legislació en vigor, especialment l'article 18 de la LGFP on s'indica que *l'estat de despeses es presenti amb sengles classificacions administrativa, econòmica i funcional*.

La classificació administrativa té com a objectiu agrupar els crèdits segons els diferents òrgans encarregats de la gestió de la despesa. En aquest cas, la CASS es defineix com a únic responsable de la gestió del seu pressupost. Tenint en compte la dimensió de l'entitat, no s'han creat unitats pressupostàries de nivell inferior i s'ha seguit la classificació especificada en la LGFP. L'objectiu de la classificació econòmica és atendre la naturalesa de les despeses en el marc de la classificació administrativa. Finalment, la classificació funcional consisteix en agrupar la despesa segons la naturalesa de les activitats a realitzar, ordenant les despeses en grups, funcions, subfuncions, programes i projectes. La CASS presenta un pressupost que diferencia tres programes: serveis generals, branca general i branca jubilació.

La branca jubilació que en anteriors exercicis es dividia en dos projectes: projecte de gestió del fons de reserva i projecte de gestió d'immobles, passa a tenir un sol projecte de gestió de prestacions i pensions branca jubilació. A partir de l'any 2016, l'entitat Fons de Reserva de Jubilació és l'ens gestor dels esmentats programes i projectes d'immobles i de gestió dels fons financers.

L'activitat de la CASS quedaria integrada en el grup Funció núm. 4 "Producció de béns públics de caràcter social", de la manera següent:

Funció:	46 Seguretat Social
Subfunció:	461 Administració general de la Seguretat Social
Programes:	4611 Serveis Generals de la CASS
	4612 Branca General
	4613 Branca Jubilació
Projectes:	4612 Projecte branca general
	4613 Projecte branca jubilació

La classificació funcional ordena les despeses de la CASS segons la "funció" que han de portar a terme. La normativa que regula l'activitat de la CASS estableix que la branca general i la branca jubilació tenen ingressos propis i equilibri independent. Amb aquests ingressos, aquestes dues seccions han d'assumir les despeses de les branques general i jubilació, respectivament, així com aquella part de les despeses dels serveis generals de la CASS que correspongui a cadascuna. Per tant, s'ha inclòs el detall del pressupost d'ingressos de cada branca, ja que la Llei 17/2008 preveu l'equilibri i tractament independent de cada una de les branques.

PÀGINA: 8 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

En aplicació a les normes en vigor aprovades pel Consell General, el programa de serveis generals afecta els ingressos d'ambdues branques, tant el pressupost de despeses de la branca general com el de la branca jubilació; inclou la part corresponent a la imputació de les despeses del programa de serveis generals en concordança amb els recursos que requereixen i utilitzen, estimats en 75%, en el cas de la branca general i en un 25% en el cas de la branca jubilació.

S'ha d'assenyalar que els paràmetres i les hipòtesis retingudes estan vinculades a la normativa andorrana en vigor en el moment d'elaboració del pressupost de l'entitat, és a dir, a legislació constant. Per tant, les reformes aprovades, però de recent entrada en vigor de l'any en curs, no són contemplades ni es coneix el seu impacte en l'evolució de les previsions lliurades en aquest document.

PÀGINA: 9 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

1.2.2 Evolucions i fets rellevants per branques

El primer semestre de 2024 es constata el creixement de l'activitat econòmica, tant a Andorra com als països de l'entorn, per sobre de les previsions de recuperació previstes al pressupost d'enguany.

La previsió per finals de 2024 és de creixement econòmic afermat tot i que amb un ritme alentit respecte a exercicis anteriors. Aquesta dinàmica es recondueix amb una previsió de creixement econòmic més gradual durant l'any 2025 per a les economies europees condicionades per l'evolució cap a la moderació de la inflació, en correlació amb l'estabilització dels preus de l'energia i de matèries primeres i, a més, per la dissipació dels colls d'ampolla dels subministraments claus industrials. El context d'alleujament inflacionari i d'estabilització dels tipus d'interès al nostre entorn, propiciaria la recuperació de marges empresarials i del poder adquisitiu de salaris.

Durant els primers 6 mesos de 2024, s'observa un creixement més moderat del nombre de cotitzants respecte l'any 2023, d'un 2,7% fins a arribar a 46.929 de cotitzants assalariats de mitjana mensual. Quant als comptes propis, s'incrementen en 8.662 el nombre de cotitzants de mitjana mensual, que en relació amb l'any 2023 és un 4,5% més.

Per a la previsió pressupostària de l'any 2025, s'han avaluat les estimacions comunicades pel Govern en relació amb l'increment de l'IPC, del 2,3%, les informacions de revisió continuada dels avaluadors internacionals i l'estimació de l'evolució de la massa salarial.

Pel que fa a l'evolució de la massa salarial, la previsió realitzada per a l'exercici pressupostari de l'any 2025 és d'un increment global del 4,8% respecte a l'estimat pel tancament de l'any 2024. Cal assenyalar que el 2024 la massa salarial estimada se situa en el llindar d'un 7,8% respecte a l'execució de l'any 2023.

L'evolució de la recaptació d'ingressos liquidats per cotitzacions de manera global s'estima en un 6,2% de millora en l'exercici 2025 en comparació amb l'estimació feta el 2024, fins a un import total de 410,461 milions d'euros.

Assenyalar que els percentatges de contribució a les branques està recollida per la Llei 2/2016, del 10 de març, del pressupost per a l'exercici del 2016, que modifica l'article 100 de la Llei 18/2014, del 24 de juliol, de modificació de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social. Els ingressos principals de la CASS provenen de les cotitzacions i s'estableix la cotització per a la branca general del 10%. Per a la branca jubilació la cotització queda fixada en el 12%.

Al mateix temps, d'acord amb la disposició addicional 2a de la Llei 2/2020, del 27 de febrer, del pressupost per a l'exercici de l'any 2020 que modifica l'apartat 3 de l'article 86 de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social, i les seves modificacions posteriors, els pressupostos de l'Estat assumeixen els següents conceptes:

PÀGINA: 10 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

- En el marc de la branca general, el dèficit d'aquesta branca, els complements del 100% en assistència sanitària per a recursos econòmics insuficients d'assegurats actius i pensionistes i els complements no contributius de les pensions d'invalidesa malaltia.

- En el marc de la branca jubilació, els complements no contributius de les pensions de jubilació, pensions d'invalidesa passada a vellesa i de les pensions de viduïtat.

Branca General

Els ingressos pressupostaris operatius previstos dels capítols 1 "Cotitzacions socials i impostos", 3 "Taxes i altres ingressos" i 8 "Actius financers" corresponents a la branca general són d'un import de 205.401.357 euros, als quals s'han d'agregar 39.124.077,75 euros en transferències de Govern per al finançament del dèficit previst a la branca general, per als complements al 100% en assistència sanitària per recursos econòmics insuficients d'assegurats actius i pensionistes i per als complements no contributius de les pensions d'invalidesa.

A les despeses s'integren les despeses de prestacions, les despeses de funcionament d'aquesta branca, inclòs el 75% de les despeses i ingressos de funcionament dels serveis generals, totalitzant 244.525.434,75 euros, d'aquesta manera el dèficit de caixa previst per equilibrar el pressupost de la branca general és de 33.110.856,75 euros.

El finançament de la branca general, mitjançant el 10% dels ingressos per cotitzacions, és insuficient per fer front al conjunt de la despesa. Les despeses d'aquesta branca se centren en les prestacions econòmiques i les prestacions sanitàries.

Prestacions sanitàries. L'evolució i distribució de les prestacions d'assistència sanitària es preveu com es mostra a continuació:

Prestacions de reemborsament assistència sanitària	Execució 2022	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	INC Exe.23/ Exe.22	INC Est.24/ Exe.23	INC Est.24/ Pres.24	INC Pres.25/ Est.24	INC Pres.25/ Pres.24	%Pes Exe. 2022	%Pes Exe. 2023	%Pes Pres. 2024	%Pes Est. 2024	%Pes Pres. 2025
Reembossament malaltia	107.408.994	117.185.378	120.896.354	127.475.204	133.547.479	9,1%	8,8%	5,4%	4,8%	10,5%	91,4%	91,6%	92,4%	91,4%	91,2%
Reembossament accident de treball	2.087.420	2.354.895	2.496.218	2.483.646	2.601.954	12,8%	5,5%	-0,5%	4,8%	4,2%	1,8%	1,8%	1,9%	1,8%	1,8%
Reembossament maternitat	1.524.887	1.311.244	1.400.578	1.511.155	1.583.139	-14,0%	15,2%	7,9%	4,8%	13,0%	1,3%	1,0%	1,1%	1,1%	1,1%
Complement Demandes 100%	4.014.822	4.321.924	3.440.507	4.832.126	5.281.514	7,6%	11,8%	40,4%	9,3%	53,5%	3,4%	3,4%	2,6%	3,5%	3,6%
Complement al 100% rec.econòmics Insuficients	2.421.388	2.778.187	2.609.877	3.150.455	3.443.447	14,7%	13,4%	20,7%	9,3%	31,9%	2,1%	2,2%	2,0%	2,3%	2,4%
Total despesa sanitària	117.457.511	127.951.628	130.843.534	139.452.586	146.457.533	8,9%	9,0%	6,6%	5,0%	11,9%	100%	100%	100%	100%	100%

Les **prestacions de reemborsament d'assistència sanitària**, per a l'exercici 2024, es preveu una despesa de 127.475.204 euros, que representen el 64,2% del total de la despesa per a prestacions de la branca general xifrada en 217.048.770 euros.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Per a l'any 2025, en aquest concepte, es considera un increment del 5,0% respecte a l'estimació de l'any 2024 fins a un import de 146.457.533 euros. Aquest estimat 2024 se situa en un 9,0% superior a l'execució de l'exercici 2023, i marca un nou llindar de despesa conseqüència de diferents factors, com ara la dimensió i l'envelliment progressiu de la població, l'encariment dels tractaments i fàrmacs, de nous circuits assistencials i les novetats que va incorporant la cartera de serveis sanitaris amb finançament públic - el transport no medicalitzat per assegurats amb dificultat de mobilitat, la reproducció assistida i les prestacions realitzades per psicòlegs -.

Cal esmentar que durant l'any 2023 es va implantar la modalitat de reemborsament de "tercer pagador" amb l'objectiu d'incentivar el seguiment de la via preferent i facilitar l'accés als fàrmacs necessaris per als col·lectius més vulnerables.

La disposició final del Decret 336/2023, del 28-6-2023, de modificació del Decret de l'1-8-2018 d'aprovació del Reglament de l'accés a l'assistència sanitària pública, regula l'entrada en vigor d'aquest règim de tercer pagador pel que fa a la prestació farmacèutica per a les persones majors de 65 anys, amb entrada en vigor el 18 de setembre del 2023, i per a les persones amb discapacitat, que ho fa el 20 de novembre del 2023. Aquesta regulació suposa l'optimització de serveis i la incentivació del seguiment de la via integrada dels col·lectius implicats, dels serveis es facturin electrònicament. Es contribueix així a la millora de l'accés a l'assistència sanitària pública sense afectació en la despesa.

Tanmateix, des de l'exercici 2023 i següents, en el marc del Pla estratègic 2022-2025 de la CASS (eix núm.04), es consolida l'optimització de despesa i de la millora contínua dels processos assistencials, amb la implantació del conveni marc amb la consultoria especialista ORGACONSULTING,S.L. Aquesta consultoria disposa d'una plataforma de serveis especialitzats en la gestió i negociació de preus de pròtesis quirúrgiques i d'altres materials sanitaris necessaris en les intervencions hospitalàries a Espanya. L'estalvi de mitjana és d'un 30% en aquest tipus de materials, el perfil MAT representa, que a tancament de l'any 2023 va representar un estalvi brut net de 0,542 milions d'euros per uns 1.045 actes d'afiliats. Es manté aquest tipus de col·laboració essencial pel conteniment d'aquest tipus de despesa amb una expectativa d'estalvi net anàleg.

En l'àmbit de les **incapacitats temporals**, el text consolidat de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social, recull uns coeficients d'aplicació en base al salari mensual mitjà de l'assegurat cotitzat els darrers 12 mesos treballats dins dels 24 mesos anteriors a la data del fet causant. Els coeficients estan determinats en funció dels trams de dies d'incapacitat acreditats. Si no s'acredita cap cotització, aquests coeficients s'apliquen al salari mínim oficial.

Pel que fa a les **prestacions de maternitat, de paternitat i risc durant l'embaràs**, el seu contingut econòmic és del 100% del salari mensual mitjà de l'assegurat assalariat dels darrers 12 mesos treballats dins dels 24 mesos anteriors a la data del fet causant. Pels comptes propis equival al 100% dels 12 mesos de bases de cotitzacions efectivament abonades.

PÀGINA: 12 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

La durada d'aquest tipus de prestació s'amplia, a comptar de l'1 de febrer del 2019, de 16 a 20 setmanes per a la maternitat i de 2 a 4 setmanes per a la paternitat, conseqüència del canvi normatiu establert en la Llei 31/2018, del 6 de desembre, de relacions laborals, i en el cas dels comptes propis, es basa en apartat 2 de l'article 160 de la Llei 17/2008 modificat per Llei 27/2017, del 30 de novembre, de mesures urgents per a l'aplicació del Conveni relatiu als drets de les persones amb discapacitat, fet a Nova York el 13 de desembre del 2006 i les seves modificacions per lleis de pressupost [4] posteriors:

Prestacions per incapacitat temporal. L'evolució i distribució de les prestacions econòmiques o "salaris" per incapacitat temporal es preveu com es mostra a continuació:

Prestacions econòmiques incapacitats laborals	Execució 2022	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	INC Exe.23/ Exe.22	INC Est.24/ Exe.23	INC Est.24/ Pres.24	INC Pres.25/ Est.24	INC Pres.25/ Pres.24	%Pes Exe. 2022	%Pes Exe. 2023	%Pes Pres. 2024	%Pes Est. 2024	%Pes Pres. 2025
Salaris malaltia	26.006.969	27.710.971	26.448.447	32.594.577	34.335.620	6,6%	17,6%	23,2%	5,3%	29,8%	62%	62%	60%	62%	62%
Salaris accident de treball	5.171.840	6.211.284	6.709.239	7.468.740	7.879.854	20,1%	20,2%	11,3%	5,5%	17,4%	12%	14%	15%	14%	14%
Salaris maternitat	5.425.924	5.127.850	4.964.035	5.970.968	6.288.831	-5,5%	16,4%	20,3%	5,3%	26,7%	13%	11%	11%	11%	11%
Salaris pandèmia SARS-Cov-2	287.604	146.056	-	29.319	-	-49,2%	-79,9%		-100,0%		1%	0%	0%	0%	0%
Cotització Patronal Prestacions Salari SAR-Cov-2	44.418	22.454	-	4.544	-	-49,4%	-79,8%		-100,0%		0%	0%	0%	0%	0%
Cotització Patronal Prestacions Salari	5.270.400	5.588.798	5.762.547	6.582.903	6.936.116	6,0%	17,8%	14,2%	5,4%	20,4%	12%	12%	13%	13%	13%
Total despesa per incapacitats	**42.207.155**	**44.807.413**	**43.884.268**	**52.651.051**	**55.440.421**	**6,2%**	**17,5%**	**20,0%**	**5,3%**	**26,3%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

Per l'any 2024, les prestacions per incapacitat temporal relatives a les contingències de malaltia comuna i accident no laboral, d'accident laboral i malaltia professional, maternitat i paternitat representen el 19,8% del total de la despesa per prestacions de la branca general, amb un import de 39.050.105 euros (excloses les cotitzacions a càrrec de la CASS associades a les bases de les prestacions).

Es destaca que l'execució del primer trimestre de l'any 2024 es constata un increment important tant en nombre d'assegurats en baixa respecte al primer trimestre de l'any 2023, un 5,2% de mitja i, tanmateix, de prestacions per incapacitats liquidades, un 19,7% respecte a l'exercici 2023, resultat de l'increment d'activitat i de bases salarials amb inflacions acumulades i increment de dies en estat de baixa. Aquesta situació dona un estimat de major despesa de la prevista al pressupost 2024 per aquest conceptes.

L'any 2025 es preveu un increment global del 5,4% respecte a l'estimació 2024 dels conceptes de prestacions de salaris fins a un import de 48.504.305 euros (excloses les cotitzacions a càrrec de la CASS associades a les bases de les prestacions) pel creixent nombre d'assalariats i de bases salarials, ajustades als IPCs, dels 12 mesos de càlcul de les prestacions esmentades.

[4] Llei 2/2020, del 27 de febrer, del pressupost per a l'exercici del 2020 i Llei 18/2020, del 17 de desembre, del pressupost per a l'exercici del 2021.

PÀGINA: 13 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Prestacions d'invalidesa. Les prestacions econòmiques d'invalidesa malaltia, accident laboral, reversió d'orfenesa representen, en el pressupost de l'any 2025, el 10,6% de la despesa de la branca general en prestacions. L'evolució i distribució de les prestacions econòmiques que es preveu en aquest àmbit es mostra a continuació:

Prestacions econòmiques Pensions d'invalidesa	Execució 2022	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	INC Exe.23/ Exe.22	INC Est.24/ Exe.23	INC Est.24/ Pres.24	INC Pres.25/ Est.24	INC Pres.25/ Pres.24	%Pes Exe. 2022	%Pes Exe. 2023	%Pes Pres. 2024	%Pes Est. 2024	%Pes Pres. 2025
Pensió Invalidesa malaltia	13.108.434	13.788.184	13.863.551	13.911.005	14.202.496	5,2%	0,9%	0,3%	2,1%	2,4%	59%	59%	56%	59%	59%
Pensions derivades d'AT	3.772.537	3.799.695	3.917.190	3.439.497	3.511.568	0,7%	-9,5%	-12,2%	2,1%	-10,4%	17%	16%	16%	15%	15%
Pensions reversió d'orfenesa	1.363.200	1.481.986	1.617.108	1.408.306	1.440.697	8,7%	-5,0%	-12,9%	2,3%	-10,9%	6%	6%	7%	6%	6%
Pensió NC Invalidesa malaltia	1.325.950	1.580.641	1.721.186	1.918.606	1.962.734	19,2%	21,4%	11,5%	2,3%	14,0%	6%	7%	7%	8%	8%
Cplm pensions malaltia LP18/2019 art.25bis	461.283	542.341	834.700	593.392	607.040	17,6%	9,4%	-28,9%	2,3%	-27,3%	2%	2%	3%	3%	3%
Cotització Patronal Pensions d'Invalidesa	2.083.288	2.214.242	2.462.742	2.230.941	2.298.571	6,3%	0,8%	-9,4%	3,0%	-6,7%	9%	9%	10%	9%	9%
Capital defunció	197.299	125.855	154.518	180.428	189.855	-36,2%	43,4%	16,8%	5,2%	22,9%	1%	1%	1%	1%	1%
Total despesa per pensions invalidesa	**22.311.991**	**23.532.944**	**24.570.995**	**23.682.175**	**24.212.961**	**5,5%**	**0,6%**	**-3,6%**	**2,2%**	**-1,5%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

Assenyalar que durant el primer trimestre de l'any 2024 s'ha realitzat la revisió de l'article 172 que regula la compatibilitat de la pensió d'invalidesa amb el treball. En les valoracions del pressupost 2025 i estimat 2024 s'integra la despesa associada[5] per atendre les sol·licituds de devolucions d'imports reduïts per regularitzacions de les pensions d'invalidesa realitzades amb anterioritat a l'entrada en vigor de la llei de pressupostos.

Branca de Jubilació

Relacionat amb el resultat de la branca de jubilació, per a l'exercici 2025, està previst fer transferències de fons per un import de 17.064.294 d'euros a l'ens Fons de Reserva de Jubilació.

La previsió sobre l'evolució i distribució de les prestacions de la branca de jubilació es mostra a continuació:

Prestacions Branca Jubilació classificades per Riscos	Execució 2022	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	INC Exe.23/ Exe.22	INC Est.24/ Exe.23	INC Est.24/ Pres.24	INC Pres.25/ Est.24	INC Pres.25/ Pres.24	%Pes Exe. 2022	%Pes Exe. 2023	%Pes Pres. 2024	%Pes Est. 2024	%Pes Pres. 2025
Pensions de jubilació contributives	101.996.695	117.426.573	137.168.291	135.319.485	154.507.788	15,1%	15,2%	-1,3%	14,2%	12,6%	75,6%	76,5%	77,0%	77,8%	78,7%
Pensions d'invalidesa a jubilació contributiva	6.446.594	6.361.798	6.253.906	6.231.197	6.106.573	-1,3%	-2,1%	-0,4%	-2,0%	-2,4%	4,8%	4,1%	3,5%	3,6%	3,1%
Pensions de viduïtat contributiva	13.828.002	15.227.813	17.043.116	16.598.193	18.510.454	10,1%	9,0%	-2,6%	11,5%	8,6%	10,3%	9,9%	9,6%	9,5%	9,4%
Pensions contributives	**122.271.291**	**139.016.184**	**160.465.313**	**158.148.875**	**179.124.815**	**13,7%**	**13,8%**	**-1,4%**	**13,3%**	**11,6%**	**90,7%**	**90,6%**	**90,1%**	**91,0%**	**91,2%**

[5] disposició final quarta de la Llei 1/2024, de l'1 de febrer, del pressupost per a l'exercici del 2024 que addiciona una disposició addicional setzena a la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social,

PÀGINA: 14 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Prestacions Branca Jubilació classificades per Riscos	Execució 2022	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	INC Exe.23/ Exe.22	INC Est.24/ Exe.23	INC Est.24/ Pres.24	INC Pres.25/ Est.24	INC Pres.25/ Pres.24	%Pes Exe. 2022	%Pes Exe. 2023	%Pes Pres. 2024	%Pes Est. 2024	%Pes Pres. 2025
Pensions de jubilació no contributives art.41	1.348.359	1.299.367	1.299.362	1.154.897	1.145.658	-3,6%	-11,1%	-11,1%	-0,8%	-11,8%	1,0%	0,8%	0,7%	0,7%	0,6%
Pensions d'invalidesa a jubilació no cont. art.41	212.652	173.814	168.694	160.294	156.287	-18,3%	-7,8%	-5,0%	-2,5%	-7,4%	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Pensions de viduïtat no cont art.41	646.983	632.565	629.099	605.708	584.508	-2,2%	-4,2%	-3,7%	-3,5%	-7,1%	0,5%	0,4%	0,4%	0,3%	0,3%
Cplm no contrib. art.35 bis vell. i inval.	1.141.697	1.174.262	1.207.986	1.281.041	1.306.662	2,9%	9,1%	6,0%	2,0%	8,2%	0,8%	0,8%	0,7%	0,7%	0,7%
Cplm pensions LP18/2019 art.25	2.961.180	3.725.849	5.846.140	3.810.612	4.218.347	25,8%	2,3%	-34,8%	10,7%	-27,8%	2,2%	2,4%	3,3%	2,2%	2,1%
Pensions no contributives	**6.310.871**	**7.005.857**	**9.151.281**	**7.012.552**	**7.411.462**	**11,0%**	**0,1%**	**-23,4%**	**5,7%**	**-19,0%**	**4,7%**	**4,6%**	**5,1%**	**4,0%**	**3,8%**
Cotització malaltia de les pensions	6.275.490	7.449.565	8.504.662	8.698.188	9.851.865	18,7%	16,8%	2,3%	13,3%	15,8%	4,7%	4,9%	4,8%	5,0%	5,0%
Total despesa de pensions	**134.857.652**	**153.471.606**	**178.121.256**	**173.859.615**	**196.388.142**	**13,8%**	**13,3%**	**-2,4%**	**13,0%**	**10,3%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

Cal destacar que la forma de càlcul de la pensió de jubilació procedeix de la relació d'un preu de compra i d'un preu de venda dels punts de jubilació, fixat per Llei, i que no té en compte ni l'esperança de vida en el moment de jubilar-se ni el rendiment dels fons de reserva de la branca de jubilació.

És, també, significatiu, el pes de les pensions d'invalidesa passades a jubilació atorgades abans de l'1 de març del 2015, que tenen una base de càlcul molt diferent de la base de càlcul de les pensions de jubilació, ja que no existeix una relació entre l'import de la pensió i la contribució que l'assegurat ha efectuat en aquesta branca.

La prolongació de l'esperança de vida segueix una tendència ascendent i urgeixen reformes que permetin donar confiança als assegurats pel que fa a les expectatives que tinguin respecte a les pensions futures que van construint al llarg de la seva vida laboral.

Es preveu que l'import global de les pensions de caràcter contributiu per a l'any 2025 se situï en un 13,3% per sobre de les previsions de l'any 2024, de conformitat amb les evolucions dels darrers exercicis amb dades obtingudes durant els sis primers mesos del 2024, i tenint en compte les entrades de nous pensionistes previstes en les projeccions i els rellevants ajustaments a l'IPC.

A continuació es presenta un resum del contingut dels diferents programes de despesa en què s'estructura el pressupost de la CASS.

Programa 4611 Serveis generals: és el programa que té en compte els serveis comuns necessaris per al desenvolupament de l'activitat pròpia de la CASS. Per tant, l'únic projecte que es troba dins d'aquest programa és el de serveis generals, on s'inclouen totes les despeses de funcionament de la CASS que no són directament imputables a la branca de jubilació o a la branca general.

El criteri actual, per assignar les despeses als serveis generals, té en compte els recursos que requereixen i utilitzen els diferents serveis, estimats en 75%, en el cas de la branca general i en 25% en el cas de la branca de jubilació.

Programa 4612 Branca general: aquest programa té en compte l'activitat pròpia de la CASS pel que fa a la branca general.

Projecte branca general: inclou el pagament de les prestacions de reembossament (despeses sanitàries) i les prestacions econòmiques:

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

incapacitats temporals, maternitats, paternitats, invalidesa, pensions d'orfenesa i capital per defunció.

Programa 4613 Branca jubilació: en aquest programa s'inclou un projecte que tracta, bàsicament, els aspectes relacionats amb les prestacions que gestiona la CASS per aquest concepte, sigui a càrrec de la CASS o a càrrec de Govern.

Projecte jubilació: s'ha previst un increment dels imports totals de pensions d'un 13,0% respecte a l'estimat del 2024 (jubilació principal, capitals de jubilació, invalideses passades a jubilació, viduïtats temporals i vitalícies, cotitzacions i complements no contributius).

PÀGINA: 16 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

1.2.3 Resum executiu de pressupost 2025

Paràmetres i hipòtesis per a l'elaboració del pressupost del sistema de seguretat social.

Paràmetres i hipòtesis que fan referència als contribuents del sistema

- Evolució de les previsions macroeconòmiques d'Andorra per a l'elaboració pressupostària
    - Pressupost 2025 amb un IPC estimat de 2,3%.
    - Execució 2024 amb un IPC oficial de 4,6%.

- Nombre d'assalariats en situació d'alta al sistema de seguretat social
    - Estimat 2024: creix un 2,7% en relació a l'exercici 2023 a l'entorn de 46.929 de mitjana mensual de persones registrades com a assalariades a la CASS (amb dades a 6 mesos).
    - Pressupost 2025: manté un ritme de fins al 2,5% en relació a l'estimat 2024, a l'entorn de 48.102 de mitjana mensual de persones assalariades.

- Evolució de la massa salarial declarada a la seguretat social
    - Estimat 2024: creix un 7,8% en relació a l'exercici 2023, (estimat amb dades a 6 mesos) front a una previsió pressupostada de més 4,2%.
    - Pressupost 2025: creix un 4,8% respecte a l'estimat 2024

- Evolució de la recaptació total efectiva per cotitzacions d'assalariats en actiu.
    - Estimat 2024: creix un 8,5% en relació a l'exercici 2023, (amb dades a 6 mesos).
    - Pressupost 2025: creix a un 5,5% respecte a l'estimat 2024.

Resum paràmetres i hipòtesis	Exercici 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025
IPC	7,01%	4,2%	4,6%	2,3%
Evolució massa salarial	10,8%	4,2%	7,8%	4,8%
Número de assalariats	4,5%	3,5%	2,7%	2,5%
Número de comptes propis	7,8%	6,6%	4,5%	3,8%
Recaptació efectiva Assalariats *)	11,9%	4,7%	8,5%	5,5%
Recaptació efectiva comptes propis *)	16,7%	6,2%	13,0%	10,8%

*) actius

PÀGINA: 17 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Evolució de les cotitzacions recaptades dels assalariats en actiu

	Exercici	Massa Salarial declarada	Inc.	Recaptació BG assalariats	Inc.	Recaptació BJ assalariats	Inc.	Total Recaptació	Inc.
	2009	948.552.114		94.264.788		78.514.148		172.778.937	
	2010	918.727.259	-3,1%	92.473.705	-1,9%	93.763.305	19,4%	186.237.009	7,8%
	2011	895.122.239	-2,6%	90.345.254	-2,3%	91.554.754	-2,4%	181.900.008	-2,3%
	2012	854.825.043	-4,5%	87.066.871	-3,6%	87.558.693	-4,4%	174.625.563	-4,0%
	2013	835.337.869	-2,3%	85.290.213	-2,0%	85.484.721	-2,4%	170.774.934	-2,2%
(1)	2014	865.193.539	3,6%	86.668.071	1,6%	86.704.237	1,4%	173.372.308	1,5%
(2)	2015	853.593.583	-1,3%	76.596.759	-11,6%	100.244.383	15,6%	176.841.142	2,0%
(3)	2016	899.191.303	5,3%	87.318.796	14,0%	110.573.315	10,3%	197.892.111	11,9%
(4)	2017	933.657.252	3,8%	97.067.600	11,2%	114.129.354	3,2%	211.196.954	6,7%
	2018	984.198.640	5,4%	102.258.301	5,3%	120.051.539	5,2%	222.309.840	5,3%
	2019	1.012.350.616	2,9%	105.303.725	3,0%	123.526.816	2,9%	228.830.540	2,9%
(5)	2020	959.133.571	-5,3%	105.647.662	0,3%	120.740.730	-2,3%	226.388.392	-1,1%
(5)	2021	991.813.675	3,4%	104.255.693	-1,3%	119.760.692	-0,8%	224.016.385	-1,0%
(6)	2022	1.142.485.487	15,2%	117.123.065	12,3%	136.624.621	14,1%	253.747.686	13,3%
(7)	2023	1.266.378.174	10,8%	131.197.339	12,0%	152.693.920	11,8%	283.891.259	11,9%
(8)	2024	1.365.460.003	7,8%	143.574.599	9,4%	164.577.136	7,8%	308.151.735	8,5%
	2025	1.430.852.588	4,8%	152.040.992	5,9%	173.066.205	5,2%	325.107.197	5,5%

Fons CASS

(1) en 2014 efecte anticipació IRPF en vigor 01 gener 2015
(2) en 2015 rebasculació 2% de BG a BJ llei pressupost 2015
(3) en 2016 es recapten cotitzacions extemporànies de 2,152 milions d'euros pel rescat del pla de pensions per la dissolució de BPA
(4) en 2017 es recapten cotitzacions extemporànies de 2,212 milions d'euros pel remuneracions en espècie Sector Banca
(5) en 03.2020 - 06.2021 impacte mesures COVID-19
(6) en 2022: Guerra en Ucraina, Crisis energètica i inflacció >7%
(7) en 2023: Decret 7/2023, de l'11-1-2023, de la variació percentual de l'índex general de preus de consum (IPC) de l'any 2022 per a Andorra al 7,1%
(8) en 2024: Decret 12/2024, del 10-1-2024, pel qual es fa pública la variació percentual de l'índex general de preus de consum (IPC) de l'any 2023 per a Andorra, al 4,6%

- Nombre de comptes propis en situació d'alta al sistema de seguretat social
    - Estimat 2024: creix un 4,5% en relació amb l'exercici 2023 al voltant de 8.540 persones registrades com a treballadors per compte propi a la CASS (dades a 6 mesos).
    - Pressupost 2025: creix a un ritme inferior, fins a 3,8%, amb relació a l'estimat 2024.

- Evolució del salari global mitjà de la seguretat social[6], base de la cotització dels treballadors per compte propi
    - Augment de 2,3% del salari global mitjà de referència per a l'exercici 2025 fins a 2.605,10 euros, conseqüència de la rellevant inèrcia en l'activitat de sectors de la construcció, indústria auxiliar i serveis professionals, i, també, del sector turístic i el comerç.

[6] Fórmula de càlcul del salari global mensual mitjà de la CASS, es divideix la massa salarial anyal pel nombre de mesos totals treballats durant l'any de referència de tots els assalariats que han tingut un salari superior a zero. Salari global mitjà mensual = ∑ = N j j m Massa Salarial Anyal 1 Amb m = 1,.12: nombre de mesos efectivament treballats per cada assalariat. Amb, j = 1.n: assalariats que han percebut un salari superior a zero, independentment de la seva durada o dedicació, declarat a la CASS. Decret d'aprovació del salari global mensual mitjà cotitzat pel conjunt de persones assalariades a la Caixa Andorrana de Seguretat Social del 14 d'octubre de 2009.

PÀGINA: 18 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

- Evolució de la recaptació total efectiva per a cotitzacions de treballadors per compte propi
    - Estimat 2024: creix un 13,0% en relació amb l'exercici 2023, (amb dades a 6 mesos).
    - Pressupost 2025: creix un 10,8% respecte a l'estimat 2024.

Indicar que les previsions de 2024 i 2025 incorporen l'estimació de les cotitzacions extemporànies, fruit d'expedients de regularitzacions de bases dels períodes 2019 -2023, segons les dades aportades per l'Agencia Tributaria (DTF). Consta un volum potencial amb discrepàncies de bases declarades per revisar i/o instruir expedient d'entorn de 3.700 comptes propis. Aquest contingent de casos s'han de resoldre dins els períodes 2023 al 2026, segons el terminis de prescripció. L'impacte econòmic previsible és l'aflorament d' 1 milió d'euros per la previsió de 2024 i 1,5 milió d'euros per 2025 a regularitzar, i representa un increment addicional d'un 2,0% respecte a la dinàmica de recaptació ordinària.

	Exercici	S.G.M BOPA	Inc.	Recaptació BG comptes propis	Inc.	Recaptació BJ comptes propis	Inc.	Total Recaptació	Inc.	Nb Promig Comptes propis	Inc.
	2009	1.943,47		4.213.283		4.037.014		8.250.297		2.488	
	2010	1.979,51	1,9%	6.491.994	54,1%	6.725.729	66,6%	13.217.723	60,2%	2.902	16,6%
	2011	1.990,74	0,6%	7.799.662	20,1%	7.951.007	18,2%	15.750.669	19,2%	3.377	16,4%
	2012	2.003,64	0,6%	8.947.173	14,7%	8.894.889	11,9%	17.842.062	13,3%	3.814	12,9%
(1)	2013	1.997,43	-0,3%	10.443.182	16,7%	9.990.559	12,3%	20.433.741	14,5%	4.498	17,9%
(2)	2014	2.042,54	2,3%	11.234.897	7,6%	10.375.950	3,9%	21.610.847	5,8%	5.157	14,7%
(3)	2015	1.973,43	-3,4%	10.577.509	-5,9%	12.178.630	17,4%	22.756.139	5,3%	5.426	5,2%
(4)	2016	2.041,35	3,4%	11.629.142	9,9%	12.939.343	6,2%	24.568.485	8,0%	5.728	5,6%
(5)	2017	2.041,80	0,0%	13.259.545	14,0%	13.921.806	7,6%	27.181.351	10,6%	6.103	6,6%
	2018	2.062,16	1,0%	14.096.143	6,3%	14.858.394	6,7%	28.954.537	6,5%	6.435	5,4%
(6)	2019	2.111,91	2,4%	15.058.627	6,8%	15.831.351	6,5%	30.889.978	6,7%	6.559	1,9%
(7)	2020	2.129,44	0,8%	15.440.355	2,5%	15.241.738	-3,7%	30.682.093	-0,7%	6.685	1,9%
(7)	2021	2.081,26	-2,3%	17.654.745	14,3%	17.931.317	17,6%	35.586.062	16,0%	7.127	6,6%
(8)	2022	2.158,40	3,7%	19.578.929	10,9%	20.826.151	16,1%	40.405.080	13,5%	7.708	8,2%
(9)	2023	2.284,67	5,9%	22.889.497	16,9%	24.244.506	16,4%	47.134.003	16,7%	8.293	7,6%
(10)	2024	2.426,70	6,2%	26.052.700	13,8%	27.200.309	12,2%	53.253.009	13,0%	8.662	4,5%
	2025	2.546,23	4,9%	28.764.575	10,4%	30.225.088	11,1%	58.989.663	10,8%	8.991	3,8%

Fons CASS

(1) en 2013 fi moratoria cotitzacions comptes propis abans llei 17/2009
(2) en 2014 efecte anticipació IRPF en vigor 01 gener 2015
(3) en 2015 rebasculació 2% de BG a BJ llei pressupost 2015
(4) en 2016 es recapten cotitzacions extemporànies de 2,152 milions d'euros pel rescat del pla de pensions per la dissolució de BPA
(5) en 2017 es recapten cotitzacions extemporànies de 2,212 milions d'euros pel remuneracions en espècie Sector Banca
(6) Llei 9/2019 del compte propi: declaracions segons xifres econòmiques i rendes, en vigor des de 15-09-2019
(7) en 03.2020 - 06.2021 impacte mesures COVID-19
(8) en 2022: Guerra en Ucraina, Crisis energètica i inflacció >7%
(9) en 2023: Decret 7/2023, de l'11-1-2023, de la variació percentual de l'índex general de preus de consum (IPC) de l'any 2022 per a Andorra al 7,1%
Llei 11/2023, del 30 de gener, de mesures per al treballador per compte propi, en vigor des de 15-11-2023
(10) en 2024: Decret 12/2024, del 10-1-2024, pel qual es fa pública la variació percentual de l'índex general de preus de consum (IPC) de l'any 2023 per a Andorra, al 4,6%

PÀGINA: 19 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Paràmetres i hipòtesis que fan referència als beneficiaris del sistema

- El nombre d'assegurats indirectes se situa, el 2024, amb dades de cinc mesos, en les 18.322 persones, un 3,5% superior a l'exercici 2023. Per al 2025, s'atenua aquesta evolució fins un 1%.

- El nombre de pensionistes a càrrec de la branca general decreix un 2,8%, 2.575 pensionistes, d'acord amb les dades de cinc mesos, i en relació amb el 2023, es manté el decreixement en 1,6% per al 2025, uns 2.534 pensionistes.

- La taxa de substitució d'imports mitjans d'aquestes pensions se situa, el primer trimestre 2024, en una ràtio de 0,88 [7]. En l'exercici 2023, l'evolució es va xifrar en 0,78. Per al 2024 i 2025, aquesta evolució del primer trimestre 2024 es manté.

- El nombre de pensionistes a càrrec de la branca de jubilació s'incrementa un 4,3%, amb dades de cinc mesos, en relació amb el 2023, fins a 17.393 pensionistes el 2024 i manté un creixement de 4,5%, fins a 18.176 pensionistes, per al 2025. La taxa de substitució d'imports mitjans d'aquestes pensions es preveuen en una ràtio de 1,30[2] per al 2024 i 2025.

- Per al 2024, la taxa de dependència estimada és de 3,26 assegurats actius per cada pensionista de la branca jubilació, amb dades de cinc mesos. Per a l'any 2025, es preveu una ràtio de 3,20.

[7] La taxa de substitució mostra la ràtio entre els imports mitjans de les noves pensions i de les baixes de pensions. Una taxa superior a 1 significa que l'import mitjà de les noves pensions és superior a l'import mitjà de les baixes.

PÀGINA: 20 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

1.2.4 Quadre executiu de pressupost per branques

Quadre executiu pressupost branca general

BRANCA GENERAL (en milers d'euros)	Execució 2022	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	INC Exe.23/ Exe.22	INC Est.24/ Exe.23	INC Est.24 / Pres.24	INC Pres.25/ Est.24	INC Pres.25/ Pres.24
INGRESSOS	**157.228.516**	**177.089.411**	**180.904.076**	**196.961.221**	**209.194.578**	**12,6%**	**11,2%**	**8,9%**	**6,2%**	**15,6%**
COTITZACIONS	**150.750.433**	**170.378.580**	**174.175.619**	**188.983.287**	**200.810.352**	**13,0%**	**10,9%**	**8,5%**	**6,3%**	**15,3%**
Assalariats	117.123.065	131.197.339	132.761.686	143.574.599	152.040.992	12,0%	9,4%	8,1%	5,9%	14,5%
Comptes propis	19.578.929	22.889.497	23.630.311	26.052.700	28.764.575	16,9%	13,8%	10,3%	10,4%	21,7%
Cotitzacions de pensions i incapacitats temporals (Transf.CASS)	14.048.439	16.291.744	17.783.622	19.355.988	20.004.785	16,0%	18,8%	8,8%	3,4%	12,5%
TAXES I ALTES INGRESSOS	**2.269.463**	**1.809.985**	**1.562.694**	**2.315.481**	**2.371.005**	**-20,2%**	**27,9%**	**48,2%**	**2,4%**	**51,7%**
Prestacions recuperades	1.794.727	1.266.143	1.200.000	1.740.619	1.779.433	-29,5%	37,5%	45,1%	2,2%	48,3%
Recàrrecs i sancions	270.669	345.111	167.000	367.995	379.034	27,5%	6,6%	120,4%	3,0%	127,0%
Altres ingressos	204.066	198.730	195.694	206.867	212.538	-2,6%	4,1%	5,7%	2,7%	8,6%
TRANSFERENCIES A CARREC GOVI	**4.208.620**	**4.900.846**	**5.165.763**	**5.662.453**	**6.013.221**	**16,4%**	**15,5%**	**9,6%**	**6,2%**	**16,4%**
PNC Invalidesa malaltia	1.325.950	1.580.641	1.721.186	1.918.606	1.962.734	19,2%	21,4%	11,5%	2,3%	14,0%
CPLM Invalidesa malaltia L18/2019	461.283	542.341	834.700	593.392	607.040	17,6%	9,4%	-28,9%	2,3%	-27,3%
CPLM al 100% rec.econòmics Insuficients	2.421.388	2.777.863	2.609.877	3.150.455	3.443.447	14,7%	13,4%	20,7%	9,3%	31,9%
DESPESES	**189.073.067**	**206.345.557**	**212.100.332**	**227.766.369**	**242.305.435**	**9,1%**	**10,4%**	**7,4%**	**6,4%**	**14,2%**
TRANSFERENCIES CORRENTS	**183.321.142**	**197.666.599**	**200.561.755**	**217.048.770**	**227.443.336**	**7,8%**	**9,8%**	**8,2%**	**4,8%**	**13,4%**
PRESTACIONS REEMBORSAMEN	**117.457.511**	**127.951.627**	**130.843.534**	**139.452.586**	**146.457.533**	**8,9%**	**9,0%**	**6,6%**	**5,0%**	**11,9%**
Risc malaltia	107.408.994	117.185.378	120.896.354	127.475.204	133.547.479	9,1%	8,8%	5,4%	4,8%	10,5%
Risc accident	2.087.420	2.354.895	2.496.218	2.483.646	2.601.954	12,8%	5,5%	-0,5%	4,8%	4,2%
Risc maternitat	1.524.887	1.311.244	1.400.578	1.511.155	1.583.139	-14,0%	15,2%	7,9%	4,8%	13,0%
Complement al 100%	4.014.822	4.321.924	3.440.507	4.832.126	5.281.514	7,6%	11,8%	40,4%	9,3%	53,5%
Complement al 100% rec.econòmics Insuficients	2.421.388	2.778.187	2.609.877	3.150.455	3.443.447	14,7%	13,4%	20,7%	9,3%	31,9%
PRESTACIONS ALTRES CONVENI	**1.344.486**	**1.374.614**	**1.262.958**	**1.262.958**	**1.332.421**	**2,2%**	**-8,1%**	**0,0%**	**5,5%**	**5,5%**
Convenis amb Seg.Socials i altres	1.344.486	1.374.614	1.262.958	1.262.958	1.332.421	2,2%	-8,1%	0,0%	5,5%	5,5%
PRESTACIONS ECONÒMIQUES	**64.519.145**	**68.340.358**	**68.455.263**	**76.333.226**	**79.653.382**	**5,9%**	**11,7%**	**11,5%**	**4,3%**	**16,4%**
INCAPACITAT TEMPORAL	**36.892.338**	**39.196.161**	**38.121.721**	**46.063.604**	**48.504.305**	**6,2%**	**17,5%**	**20,8%**	**5,3%**	**27,2%**
Risc malaltia	26.006.969	27.710.971	26.448.447	32.594.577	34.335.620	**6,6%**	**17,6%**	**23,2%**	**5,3%**	**29,8%**
Risc accident	5.171.840	6.211.284	6.709.239	7.468.740	7.879.854	**20,1%**	**20,2%**	**11,3%**	**5,5%**	**17,4%**
Risc maternitat	5.425.924	5.127.850	4.964.035	5.970.968	6.288.831	**-5,5%**	**16,4%**	**20,3%**	**5,3%**	**26,7%**
Risc pandèmia SARS-Cov-2	287.604	146.056	0	29.319	0	**-49,2%**	**-79,9%**		**-100,0%**	
PENSIONS	**20.031.403**	**21.192.847**	**21.953.735**	**21.270.806**	**21.724.535**	**5,8%**	**0,4%**	**-3,1%**	**2,1%**	**-1,0%**
Invalidesa malaltia	13.108.434	13.788.184	13.863.551	13.911.005	14.202.496	5,2%	0,9%	0,3%	2,1%	2,4%
Invalidesa malaltia Cplm NC	1.787.233	2.122.982	2.555.886	2.511.998	2.569.774	**18,8%**	**18,3%**	**-1,7%**	**2,3%**	**0,5%**
Invalidesa accident	3.772.537	3.799.695	3.917.190	3.439.497	3.511.568	**0,7%**	**-9,5%**	**-12,2%**	**2,1%**	**-10,4%**
Orfenesa	1.363.200	1.481.986	1.617.108	1.408.306	1.440.697	**8,7%**	**-5,0%**	**-12,9%**	**2,3%**	**-10,9%**
CAPITALS DEFUNCIÓ	**197.299**	**125.855**	**154.518**	**180.428**	**189.855**	**-36,2%**	**43,4%**	**16,8%**	**5,2%**	**22,9%**
COTITZACIONS a càrrec de la CAS	**7.398.106**	**7.825.495**	**8.225.289**	**8.818.388**	**9.234.687**	**5,8%**	**12,7%**	**7,2%**	**4,7%**	**12,3%**
Prestacions de salari	5.270.400	5.588.798	5.762.547	6.582.903	6.936.116	6,0%	17,8%	14,2%	5,4%	20,4%
Prestacions Salari SAR-Cov-2	44.418	22.454	0	4.544	0	**-49,4%**	**-79,8%**		**-100,0%**	
Prestacions invalidesa	2.083.288	2.214.242	2.462.742	2.230.941	2.298.571	**6,3%**	**0,8%**	**-9,4%**	**3,0%**	**-6,7%**
DÈFICIT PRESSUPOSTARI (B.A.D.)	**(26.092.626)**	**(20.577.189)**	**(19.657.679)**	**(20.087.550)**	**(18.248.758)**	**-21,1%**	**2,4%**	**2,2%**	**9,2%**	**-7,2%**
*benefici abans despeses estructura i altres actius										
Despeses Estructura	**6.145.207**	**7.235.706**	**10.572.965**	**9.832.651**	**13.966.729**	**17,7%**	**35,9%**	**-7,0%**	**42,0%**	**32,1%**
Altres despeses - Personal	4.619.208	5.057.172	6.209.615	5.947.707	7.896.041	9,5%	17,6%	-4,2%	32,8%	27,2%
Altres despeses - Corrents	1.229.315	1.583.562	2.766.168	2.421.583	3.292.699	**28,8%**	**52,9%**	**-12,5%**	**36,0%**	**19,0%**
Altres despeses - Transferències	11.516	12.150	12.975	12.975	13.500	**5,5%**	**6,8%**	**0,0%**	**4,0%**	**4,0%**
Altres despeses - Inversions	285.168	582.822	1.584.207	1.450.386	2.764.489	**104,4%**	**148,9%**	**-8,4%**	**90,6%**	**74,5%**
DÈFICIT PRESSUPOSTARI (B.D.D.)	**(32.237.834)**	**(27.812.895)**	**(30.230.644)**	**(29.920.200)**	**(32.215.487)**	**-13,7%**	**7,6%**	**1,0%**	**7,7%**	**6,6%**
*benefici després de despeses estructura										
Variació d'actius i passius financ	**(393.283)**	**1.443.251**	**965.612**	**884.948**	**895.370**	**467,0%**	**-38,7%**	**-8,4%**	**1,2%**	**-7,3%**
Variació d'actius i passius financers - ingressos	(3.163.339)	(1.604.604)	(2.171.000)	(2.130.900)	(2.220.000)	-49,3%	32,8%	-1,8%	4,2%	2,3%
Variació d'actius i passius financers - despeses	2.770.056	3.047.855	3.136.612	3.015.848	3.115.370	**10,0%**	**-1,1%**	**-3,9%**	**3,3%**	**-0,7%**
DÈFICIT PRESSUPOSTARI (B.D.D.)	**(31.844.551)**	**(29.256.146)**	**(31.196.256)**	**(30.805.148)**	**(33.110.857)**	**-8,1%**	**5,3%**	**-1,3%**	**7,5%**	**6,1%**
*benefici després de despeses estructura i altres actius										
FINANÇAMENT DEL DÈFICIT	**32.059.728**	**30.007.390**	**31.196.256**	**30.805.148**	**33.110.857**	**-6,4%**	**2,7%**	**-1,3%**	**7,5%**	**6,1%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Quadre executiu pressupost branca jubilació

BRANCA JUBILACIÓ	Execució 2022	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	INC Exe.23/ Exe.22	INC Est.24/ Exe.23	INC Pres.25/ Est.24	INC Est.24 / Pres.24	INC Pres.25/ Pres.24
(en milers d'euros)										
INGRESSOS	**168.515.703**	**189.067.708**	**198.936.969**	**205.162.887**	**217.508.514**	**12,2%**	**8,5%**	**6,0%**	**3,1%**	**9,3%**
COTITZACIONS [1]	**161.796.274**	**181.538.938**	**189.573.463**	**197.589.294**	**209.611.613**	**12,2%**	**8,8%**	**6,1%**	**4,2%**	**10,6%**
Assalariats	136.624.621	152.693.920	157.571.325	164.577.136	173.066.205	11,8%	7,8%	5,2%	4,4%	9,8%
Comptes propis	20.826.151	24.244.506	26.406.191	27.200.309	30.225.088	16,4%	12,2%	11,1%	3,0%	14,5%
Cotitzacions de pensions i incapacitats temporals (Transf.CASS)	4.345.502	4.600.512	5.595.947	5.811.849	6.320.320	5,9%	26,3%	8,7%	3,9%	12,9%
TAXES I ALTES INGRESSOS	**408.417**	**512.411**	**212.225**	**486.041**	**485.439**	**25,5%**	**-5,1%**	**-0,1%**	**129,0%**	**128,7%**
Prestacions recuperades	52.870	60.064	-	14.568	-	13,6%	-75,7%	-100,0%		
Recàrrecs i sancions	287.525	386.104	146.994	402.517	414.593	34,3%	4,3%	3,0%	173,8%	182,0%
Altres ingressos	68.022	66.243	65.231	68.956	70.846	-2,6%	4,1%	2,7%	5,7%	8,6%
TRANSFERENCIES A CARREC GOVERN	**6.311.011**	**7.005.904**	**9.151.281**	**7.012.552**	**7.411.462**	**11,0%**	**0,1%**	**5,7%**	**-23,4%**	**-19,0%**
Pensions No Contributives article 41	2.207.995	2.105.747	2.097.155	1.920.899	1.886.453	-4,6%	-8,8%	-1,8%	-8,4%	-10,0%
Complements de jubilació Lleis 4/2006 i 17/2008	1.141.837	1.174.348	1.207.986	1.281.041	1.306.662	2,8%	9,1%	2,0%	6,0%	8,2%
Cplm pensions LP18/2019 art.25bis	2.961.180	3.725.809	5.846.140	3.810.612	4.218.347	25,8%	2,3%	10,7%	-34,8%	-27,8%
INGRESSOS PATRIMONIALS	**-**	**10.455**	**-**	**75.000**	**-**		**617,4%**	**-100,0%**		
Altres rendes i interessos	-	10.455	-	75.000	-		617,4%	-100,0%		
DESPESES	**136.571.865**	**155.437.922**	**181.101.847**	**176.598.256**	**200.444.220**	**13,8%**	**13,6%**	**13,5%**	**-2,5%**	**10,7%**
TRANSFERENCIES CORRENTS	**134.857.653**	**153.471.607**	**178.121.256**	**173.859.615**	**196.388.142**	**13,8%**	**13,3%**	**13,0%**	**-2,4%**	**10,3%**
PENSIONS CONTRIBUTIVES	**122.271.291**	**139.016.184**	**160.465.313**	**158.148.875**	**179.124.815**	**13,7%**	**13,8%**	**13,3%**	**-1,4%**	**11,6%**
Pensions jubilació i capital jubilació	101.996.695	117.426.573	137.168.291	135.319.485	154.507.788	15,1%	15,2%	14,2%	-1,3%	12,6%
Pensions invalidesa passada a jubilació	6.446.594	6.361.798	6.253.906	6.231.197	6.106.573	-1,3%	-2,1%	-2,0%	-0,4%	-2,4%
Pensions viduïtat	13.828.002	15.227.813	17.043.116	16.598.193	18.510.454	10,1%	9,0%	11,5%	-2,6%	8,6%
PENSIONS NO CONTRIBUTIVES	**6.310.871**	**7.005.857**	**9.151.281**	**7.012.552**	**7.411.462**	**11,0%**	**0,1%**	**5,7%**	**-23,4%**	**-19,0%**
Pensions article 41 (jubilació, invalidesa a jub., viduïtat)	2.207.995	2.105.747	2.097.155	1.920.899	1.886.453	-4,6%	-8,8%	-1,8%	-8,4%	-10,0%
Complement de vellesa LLEI 4/2006 (Art.35 Bis) i 17/2008 (Art.184 i 203)	1.141.697	1.174.262	1.207.986	1.281.041	1.306.662	2,9%	9,1%	2,0%	6,0%	8,2%
Complement LP 18/2019 (Art.25 Bis)	2.961.180	3.725.849	5.846.140	3.810.612	4.218.347	25,8%	2,3%	10,7%	-34,8%	-27,8%
COTITZACIONS MALALTIA DE LES PENSIONS a càrrec de la CASS	**6.275.490**	**7.449.565**	**8.504.662**	**8.698.188**	**9.851.865**	**18,7%**	**16,8%**	**13,3%**	**2,3%**	**15,8%**
SUPERÀVIT PRESSUPOSTARI (B.A.D.E i A	**33.658.050**	**35.596.101**	**20.815.713**	**31.303.272**	**21.120.373**	**5,8%**	**-12,1%**	**-32,5%**	**50,4%**	**1,5%**
*beneficis abans despeses estructura i altres actius										
Despeses Estructura	**1.714.212**	**1.966.315**	**2.980.591**	**2.738.641**	**4.056.078**	**14,7%**	**39,3%**	**48,1%**	**-8,1%**	**36,1%**
Altres despeses - Personal	1.171.009	1.318.578	1.603.638	1.498.024	2.098.540	12,6%	13,6%	40,1%	-6,6%	30,9%
Altres despeses - Corrents	448.298	450.574	867.579	769.331	1.035.876	0,5%	70,7%	34,6%	-11,3%	19,4%
Altres despeses - Transferències	3.839	4.050	4.325	4.325	4.500	5,5%	6,8%	4,0%	0,0%	4,0%
Altres despeses - Inversions	91.067	193.113	505.049	466.962	917.163	112,1%	141,8%	96,4%	-7,5%	81,6%
SUPERÀVIT PRESSUPOSTARI (B.D.D.E)*	**31.943.838**	**33.629.786**	**17.835.122**	**28.564.630**	**17.064.294**	**5,3%**	**-15,1%**	**-40,3%**	**60,2%**	**-4,3%**
*beneficis després de despeses estructura										
Variació d'actius i passius financers	-	-	-	-	-					
SUPERÀVIT PRESSUPOSTARI (B.D.D.E i A	**31.943.838**	**33.629.786**	**17.835.122**	**28.564.630**	**17.064.294**	**5,3%**	**-15,1%**	**-40,3%**	**60,2%**	**-4,3%**
*beneficis després de despeses estructura i altres actius										
Transferències per aportacions FRJ	**31.922.510**	**27.601.000**	**17.835.122**	**28.564.630**	**17.064.294**	**-13,5%**	**3,5%**	**-40,3%**	**60,2%**	**-4,3%**
Excedent pendent d'aplicació / transfer. a FRJ	21.328	6.028.786	-	-	-	28167,1%	-100,0%			
Total excedent general [2]	31.943.838	33.629.786	17.835.122	28.564.630	17.064.294	5,3%	-15,1%	-40,3%	60,2%	-4,3%

PÀGINA: 22 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

1.2.5 Finançament de l'Administració General

Finançament de l'Administració General	Pressupost 2025	Estimat 2024	Pressupost 2024	Var. Est.24 / Pres.24	Execució 2023	Execució 2022	Execució 2021	Execució 2020	Execució 2019	Execució 2018	Execució 2017
Deficit Branca general (*)	33.110.856,75	30.805.148	31.196.256	(391.108)	30.007.390	32.059.728	46.069.204	39.621.462	33.976.106	33.445.374	32.692.555
Pensions no contributives invalideses	1.962.734	1.918.606	1.721.186	197.420	1.580.641	1.325.950	1.191.691	1.036.986	815.256	710.772	576.678
Cplm pensions LP18/2019 art.25bis	607.040	593.392	834.700	(241.308)	542.341	461.283	362.675	194.384	98.159	-	-
Complement al 100% rec.econòmics Insuficients	3.443.447	3.150.455	2.609.877	540.578	2.777.863	2.421.388	2.185.437	1.837.835	-	-	-
per la Branca general	**39.124.078**	**36.467.601**	**36.362.019**	**105.582**	**34.908.236**	**36.268.348**	**49.809.008**	**42.690.667**	**34.889.520**	**34.156.145**	**33.269.233**
Pensions No Contributives article 41	1.886.453	1.920.899	2.097.155	(176.256)	2.105.747	2.207.995	2.484.660	2.855.439	3.143.990	3.441.716	3.662.069
Complements de jubilació Lleis 4/2006 i 17/2008	1.306.662	1.281.041	1.207.986	73.055	1.174.348	1.141.837	1.125.430	1.110.290	1.089.483	1.047.161	1.057.148
Cplm pensions LP18/2019 art.25bis	4.218.347	3.810.612	5.846.140	(2.035.528)	3.725.809	2.961.180	2.129.800	1.114.927	553.121	-	-
per la Branca jubilació	**7.411.462**	**7.012.552**	**9.151.281**	**(2.138.729)**	**7.005.904**	**6.311.011**	**5.739.890**	**5.080.656**	**4.786.594**	**4.488.877**	**4.719.217**
Total finançament de l'Administració General	**46.535.540**	**43.480.153**	**45.513.300**	**(2.033.147)**	**41.914.140**	**42.579.360**	**55.548.897**	**47.771.323**	**39.676.114**	**38.645.023**	**37.988.450**
Inc. % N / N-1	7,0%	3,7%	8,6%		-1,6%	-23,3%	16,3%	20,4%	2,7%	1,7%	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

2. PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2025. ESTAT GENERAL

Entitat: CAIXA ANDORRANA DE SEGURETAT SOCIAL

capitol	Classificació econòmica INGRESSOS	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Inc. Est.24 / Exe.23	Inc. Pres.25/ Est.24	Inc. Est.24 / Pres.24	Inc. Pres.25 / Pres.24	Pes Exec. 2023	Pes Pres. 2024	Pes Est. 2024	Pes Pres. 2025
1	Cotitzacions Socials i impostos	351.917.518,59	363.749.082,00	386.572.581,00	410.421.965,00	9,8%	6,2%	6,3%	12,8%	88,5%	88,0%	88,9%	88,8%
3	Taxes i altres ingressos	2.322.396,23	1.774.919,00	2.801.521,00	2.856.444,00	20,6%	2,0%	57,8%	60,9%	0,6%	0,4%	0,6%	0,6%
4	Transferències corrents	41.914.139,63	45.513.300,00	43.480.153,25	46.535.539,75	3,7%	7,0%	-4,5%	2,2%	10,5%	11,0%	10,0%	10,1%
5	Ingressos patrimonials	10.454,79	-	75.000,00	-		-100,0%			0,0%		0,0%	
	Ingressos corrents	**396.164.509,24**	**411.037.301,00**	**432.929.255,25**	**459.813.948,75**	**9,3%**	**6,2%**	**5,3%**	**11,9%**	**99,6%**	**99,5%**	**99,5%**	**99,5%**
6	Alienació d'inversions reals	-	-	-	-								
7	Transferències de capital	-	-	-	-								
8	Actius financers	1.604.604,28	2.171.000,00	2.130.900,00	2.220.000,00	32,8%	4,2%	-1,8%	2,3%	0,4%	0,5%	0,5%	0,5%
9	Passius financers	-	-	-	-								
	Ingressos de capital	1.604.604,28	2.171.000,00	2.130.900,00	2.220.000,00	**32,8%**	**4,2%**	**-1,8%**	**2,3%**	**0,4%**	**0,5%**	**0,5%**	**0,5%**
	Total Ingressos	**397.769.113,52**	**413.208.301,00**	**435.060.155,25**	**462.033.948,75**	**9,4%**	**6,2%**	**5,3%**	**11,8%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

capitol	Classificació econòmica DESPESES	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Inc. Est.24 / Exe.23	Inc. Pres.25/ Est.24	Inc. Est.24 / Pres.24	Inc. Pres.25 / Pres.24	Pes Exec. 2023	Pes Pres. 2024	Pes Est. 2024	Pes Pres. 2025
1	Despeses de personal	6.375.750,43	7.813.253,00	7.445.730,00	9.994.581,00	16,8%	34,2%	-4,7%	27,9%	1,6%	1,9%	1,7%	2,2%
2	Despeses en béns corrents i serveis	2.034.135,60	3.633.747,00	3.190.914,00	4.328.574,00	56,9%	35,7%	-12,2%	19,1%	0,5%	0,9%	0,7%	0,9%
3	Despeses financers	-	-	-	-								
4	Transferències corrents	351.154.406,03	378.700.311,00	390.925.685,00	423.849.477,50	11,3%	8,4%	3,2%	11,9%	89,8%	91,6%	89,9%	91,7%
	Despeses corrents	**359.564.292,06**	**390.147.311,00**	**401.562.329,00**	**438.172.632,50**	**11,7%**	**9,1%**	**2,9%**	**12,3%**	**92,0%**	**94,4%**	**92,3%**	**94,8%**
6	Inversions reals	775.934,89	2.089.256,00	1.917.348,00	3.681.652,00	147,1%	92,0%	-8,2%	76,2%	0,2%	0,5%	0,4%	0,8%
7	Transferències de capital	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%	7,1%	4,3%	6,6%	3,7%
8	Actius financers	3.047.855,47	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	-1,1%	3,3%	-3,9%	-0,7%	0,8%	0,8%	0,7%	0,7%
9	Passius financers	-	-	-	-								
9	**Despeses de capital**	**31.424.790,36**	**23.060.990,00**	**33.497.826,25**	**23.861.316,25**	**6,6%**	**-28,8%**	**45,3%**	**3,5%**	**8,0%**	**5,6%**	**7,7%**	**5,2%**
	Total Despeses	**390.989.082,42**	**413.208.301,00**	**435.060.155,25**	**462.033.948,75**	**11,3%**	**6,2%**	**5,3%**	**11,8%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

capitol	Classificació econòmica RESULTAT	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Inc. Est.24 / Exe.23	Inc. Pres.25/ Est.24	Inc. Est.24 / Pres.24	Inc. Pres.25 / Pres.24
1- 5	Ingressos corrents	396.164.509,24	411.037.301,00	432.929.255,25	459.813.948,75	9,3%	6,2%	5,3%	11,9%
1- 4	Despeses de funcionament	359.564.292,06	390.147.311,00	401.562.329,00	438.172.632,50	11,7%	9,1%	2,9%	12,3%
7	Ingressos de capital								
7	Despeses de capital	28.376.934,89	19.924.378,00	30.481.978,25	20.745.946,25	7,4%	-31,9%	53,0%	4,1%
	Superàvit o dèficit de gestió	**8.223.282,29**	**965.612,00**	**884.948,00**	**895.370,00**	**-89,2%**	**1,2%**	**-8,4%**	**-7,3%**
	Despeses financeres								
	Superàvit o dèficit de caixa								
8	Actius financers (ingressos)	1.604.604,28	2.171.000,00	2.130.900,00	2.220.000,00	32,8%	4,2%	-1,8%	2,3%
9	Passius financers (ingressos)								
8	Actius financers (despeses)	3.047.855,47	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	-1,1%	3,3%	-3,9%	-0,7%
9	Passius financers (despeses)								
	Variació d'actius financers i passius financers	**-1.443.251,19**	**-965.612,00**	**-884.948,00**	**-895.370,00**	**-38,7%**	**1,2%**	**-8,4%**	**-7,3%**
	Resultat pressupostari	**6.780.031**							

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2025

Entitat: CAIXA ANDORRANA DE SEGURETAT SOCIAL
gestor: BRANCA GENERAL

capitol	Classificació econòmica INGRESSOS	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Inc. Est.24 / Exe.23	Inc. Pres.25/ Est.24	Inc. Est.24 / Pres.24	Inc. Pres.25 / Pres.24	Pes Exec. 2023	Pes Pres. 2024	Pes Est. 2024	Pes Pres. 2025
1	Cotitzacions Socials i impostos	170.378.580,23	174.175.619,00	188.983.287,00	200.810.352,00	10,9%	6,3%	8,5%	15,3%	81,6%	81,3%	82,2%	82,1%
3	Taxes i altres ingressos	1.809.984,96	1.562.693,75	2.315.480,50	2.371.005,00	27,9%	2,4%	48,2%	51,7%	0,9%	0,7%	1,0%	1,0%
4	Transferències corrents	34.908.236,01	36.362.019,00	36.467.601,25	39.124.077,75	4,5%	7,3%	0,3%	7,6%	16,7%	17,0%	15,9%	16,0%
5	Ingressos patrimonials												
	Ingressos corrents	**207.096.801,20**	**212.100.331,75**	**227.766.368,75**	**242.305.434,75**	**10,0%**	**6,4%**	**7,4%**	**14,2%**	**99,2%**	**99,0%**	**99,1%**	**99,1%**
6	Alienació d'inversions reals												
7	Transferències de capital												
8	Actius financers	1.604.604,28	2.171.000,00	2.130.900,00	2.220.000,00	32,8%	4,2%	-1,8%	2,3%	0,8%	1,0%	0,9%	0,9%
9	Passius financers												
	Ingressos de capital	1.604.604,28	2.171.000,00	2.130.900,00	2.220.000,00	**32,8%**	**4,2%**	**-1,8%**	**2,3%**	**0,8%**	**1,0%**	**0,9%**	**0,9%**
	Total Ingressos	**208.701.405,48**	**214.271.331,75**	**229.897.268,75**	**244.525.434,75**	**10,2%**	**6,4%**	**7,3%**	**14,1%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

capitol	Classificació econòmica DESPESES	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Inc. Est.24 / Exe.23	Inc. Pres.25/ Est.24	Inc. Est.24 / Pres.24	Inc. Pres.25 / Pres.24	Pes Exec. 2023	Pes Pres. 2024	Pes Est. 2024	Pes Pres. 2025
1	Despeses de personal	5.057.172,07	6.209.615,00	5.947.706,50	7.896.041,25	17,6%	32,8%	-4,2%	27,2%	2,4%	2,9%	2,6%	3,2%
2	Despeses en béns corrents i serveis	1.583.561,71	2.766.167,75	2.421.583,25	3.292.698,50	52,9%	36,0%	-12,5%	19,0%	0,8%	1,3%	1,1%	1,3%
3	Despeses financers												
4	Transferències corrents	197.678.749,25	200.574.730,00	217.061.745,00	227.456.836,00	9,8%	4,8%	8,2%	13,4%	95,1%	93,6%	94,4%	93,0%
	Despeses corrents	**204.319.483,02**	**209.550.512,75**	**225.431.034,75**	**238.645.575,75**	**10,3%**	**5,9%**	**7,6%**	**13,9%**	**98,3%**	**97,8%**	**98,1%**	**97,6%**
6	Inversions reals	582.822,36	1.584.207,00	1.450.386,00	2.764.489,00	148,9%	90,6%	-8,4%	74,5%	0,3%	0,7%	0,6%	1,1%
7	Transferències de capital												
8	Actius financers	3.047.855,47	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	-1,1%	3,3%	-3,9%	-0,7%	1,5%	1,5%	1,3%	1,3%
9	Passius financers												
9	**Despeses de capital**	**3.630.677,83**	**4.720.819,00**	**4.466.234,00**	**5.879.859,00**	**23,0%**	**31,7%**	**-5,4%**	**24,6%**	**1,7%**	**2,2%**	**1,9%**	**2,4%**
	Total Despeses	**207.950.160,85**	**214.271.331,75**	**229.897.268,75**	**244.525.434,75**	**10,6%**	**6,4%**	**7,3%**	**14,1%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

capitol	Classificació econòmica RESULTAT	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Inc. Est.24 / Exe.23	Inc. Pres.25/ Est.24	Inc. Est.24 / Pres.24	Inc. Pres.25 / Pres.24
1- 5	Ingressos corrents	207.096.801,20	212.100.331,75	227.766.368,75	242.305.434,75	10,0%	6,4%	7,4%	14,2%
1- 4	Despeses de funcionament	204.319.483,02	209.550.512,75	225.431.034,75	238.645.575,75	10,3%	5,9%	7,6%	13,9%
7	Ingressos de capital								
7	Despeses de capital	582.822,36	1.584.207,00	1.450.386,00	2.764.489,00	148,9%	90,6%	-8,4%	74,5%
	Superàvit o dèficit de gestió	**2.194.495,82**	**965.612,00**	**884.948,00**	**895.370,00**	**-59,7%**	**1,2%**	**-8,4%**	**-7,3%**
	Despeses financeres								
	Superàvit o dèficit de caixa								
8	Actius financers (ingressos)	1.604.604,28	2.171.000,00	2.130.900,00	2.220.000,00	32,8%	4,2%	-1,8%	2,3%
9	Passius financers (ingressos)								
8	Actius financers (despeses)	3.047.855,47	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	-1,1%	3,3%	-3,9%	-0,7%
9	Passius financers (despeses)								
	Variació d'actius financers i passius financers	**-1.443.251,19**	**-965.612,00**	**-884.948,00**	**-895.370,00**	**-38,7%**	**1,2%**	**-8,4%**	**-7,3%**
	Resultat pressupostari	**751.245**							

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2025

Entitat: CAIXA ANDORRANA DE SEGURETAT SOCIAL
gestor: BRANCA JUBILACIÓ

capitol	Classificació econòmica INGRESSOS	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Inc. Est.24 / Exe.23	Inc. Pres.25/ Est.24	Inc. Est.24 / Pres.24	Inc. Pres.25 / Pres.24	Pes Exec. 2023	Pes Pres. 2024	Pes Est. 2024	Pes Pres. 2025
1	Cotitzacions Socials i impostos	181.538.938,36	189.573.463,00	197.589.294,00	209.611.613,00	8,8%	6,1%	4,2%	10,6%	96,0%	95,3%	96,3%	96,4%
3	Taxes i altres ingressos	512.411,27	212.225,25	486.040,50	485.439,00	-5,1%	-0,1%	129,0%	128,7%	0,3%	0,1%	0,2%	0,2%
4	Transferències corrents	7.005.903,62	9.151.281,00	7.012.552,00	7.411.462,00	0,1%	5,7%	-23,4%	-19,0%	3,7%	4,6%	3,4%	3,4%
5	Ingressos patrimonials	10.454,79		75.000,00			-100,0%			0,0%		0,0%	
	Ingressos corrents	**189.067.708,04**	**198.936.969,25**	**205.162.886,50**	**217.508.514,00**	**8,5%**	**6,0%**	**3,1%**	**9,3%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**
6	Alienació d'inversions reals												
7	Transferències de capital												
8	Actius financers												
9	Passius financers												
	Ingressos de capital												
	Total Ingressos	**189.067.708,04**	**198.936.969,25**	**205.162.886,50**	**217.508.514,00**	**8,5%**	**6,0%**	**3,1%**	**9,3%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

capitol	Classificació econòmica DESPESES	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Inc. Est.24 / Exe.23	Inc. Pres.25/ Est.24	Inc. Est.24 / Pres.24	Inc. Pres.25 / Pres.24	Pes Exec. 2023	Pes Pres. 2024	Pes Est. 2024	Pes Pres. 2025
1	Despeses de personal	1.318.578,37	1.603.638,00	1.498.023,50	2.098.539,75	13,6%	40,1%	-6,6%	30,9%	0,7%	0,8%	0,7%	1,0%
2	Despeses en béns corrents i serveis	450.573,90	867.579,25	769.330,75	1.035.875,50	70,7%	34,6%	-11,3%	19,4%	0,2%	0,4%	0,4%	0,5%
3	Despeses financers												
4	Transferències corrents	153.475.656,78	178.125.581,00	173.863.940,00	196.392.641,50	13,3%	13,0%	-2,4%	10,3%	83,8%	89,5%	84,7%	90,3%
	Despeses corrents	**155.244.809,04**	**180.596.798,25**	**176.131.294,25**	**199.527.056,75**	**13,5%**	**13,3%**	**-2,5%**	**10,5%**	**84,8%**	**90,8%**	**85,8%**	**91,7%**
6	Inversions reals	193.112,53	505.049,00	466.962,00	917.163,00	141,8%	96,4%	-7,5%	81,6%	0,1%	0,3%	0,2%	0,4%
7	Transferències de capital	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%	15,1%	9,0%	13,9%	7,8%
8	Actius financers												
9	Passius financers												
9	**Despeses de capital**	**27.794.112,53**	**18.340.171,00**	**29.031.592,25**	**17.981.457,25**	**4,5%**	**-38,1%**	**58,3%**	**-2,0%**	**15,2%**	**9,2%**	**14,2%**	**8,3%**
	Total Despeses	**183.038.921,57**	**198.936.969,25**	**205.162.886,50**	**217.508.514,00**	**12,1%**	**6,0%**	**3,1%**	**9,3%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

capitol	Classificació econòmica RESULTAT	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Inc. Est.24 / Exe.23	Inc. Pres.25/ Est.24	Inc. Est.24 / Pres.24	Inc. Pres.25 / Pres.24
1- 5	Ingressos corrents	189.067.708,04	198.936.969,25	205.162.886,50	217.508.514,00	8,5%	6,0%	3,1%	9,3%
1- 4	Despeses de funcionament	155.244.809,04	180.596.798,25	176.131.294,25	199.527.056,75	13,5%	13,3%	-2,5%	10,5%
7	Ingressos de capital								
7	Despeses de capital	27.794.112,53	18.340.171,00	29.031.592,25	17.981.457,25	4,5%	-38,1%	58,3%	-2,0%
	Superàvit o dèficit de gestió	**6.028.786,47**				**-100,0%**			
	Despeses financeres								
	Superàvit o dèficit de caixa								
8	Actius financers (ingressos)								
9	Passius financers (ingressos)								
8	Actius financers (despeses)								
9	Passius financers (despeses)								
	Variació d'actius financers i passius financers								
	Resultat pressupostari	**6.028.786**							

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

3. PRESSUPOST D'INGRESSOS

3.1.Pressupost d'ingressos consolidat

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24 / Exe.23	Var% Est.24 / Pres.24	Var% Pres.25 / Est.24	Var% Pres.25 / Pres.24
1			**COTITZACIONS SOCIALS**	**351.917.518,59**	**363.513.583,00**	**386.572.581,00**	**410.421.965,00**	**9,8%**	**6,3%**	**6,2%**	**12,9%**
	12		Cotitzacions Socials	351.917.518,59	363.513.583,00	386.572.581,00	410.421.965,00	9,8%	6,3%	6,2%	12,9%
		121	Cotitzacions branca general	170.378.580,23	173.940.120,00	188.983.287,00	200.810.352,00	10,9%	8,6%	6,3%	15,4%
			12100 Branca general assalariats	131.197.338,68	132.761.686,00	143.574.599,00	152.040.992,00	9,4%	8,1%	5,9%	14,5%
			12101 Branca general treballadors per compte propi	22.889.497,40	23.630.311,00	26.052.700,00	28.764.575,00	13,8%	10,3%	10,4%	21,7%
			12103 Branca general pensionats i invalideses	12.373.982,48	12.679.771,00	14.152.786,00	14.478.300,00	14,4%	11,6%	2,3%	14,2%
			12104 Branca general assalariats de baixa	3.651.525,71	4.513.897,00	4.838.464,00	5.123.781,00	32,5%	7,2%	5,9%	13,5%
			12105 Branca general cpte propi de baixa	266.235,96	354.455,00	364.738,00	402.704,00	37,0%	2,9%	10,4%	13,6%
		123	Cotitzacions branca jubilació	181.538.938,36	189.573.463,00	197.589.294,00	209.611.613,00	8,8%	4,2%	6,1%	10,6%
			12300 Branca jubilació assalariats	152.693.920,43	157.571.325,00	164.577.136,00	173.066.205,00	7,8%	4,4%	5,2%	9,8%
			12301 Branca jubilació treballadors per compte propi	24.244.505,52	26.406.191,00	27.200.309,00	30.225.088,00	12,2%	3,0%	11,1%	14,5%
			12304 Branca jubilació assalariats de baixa	4.299.160,33	5.199.854,00	5.431.045,00	5.866.944,00	26,3%	4,4%	8,0%	12,8%
			12305 Branca jubilació cpte propi de baixa	301.352,08	396.093,00	380.804,00	453.376,00	26,4%	-3,9%	19,1%	14,5%
3			**TAXES I ALTRES INGRESSOS**	**2.322.396,23**	**1.770.161,00**	**2.801.521,00**	**2.856.444,00**	**20,6%**	**58,3%**	**2,0%**	**61,4%**
	34		Altres ingressos	731.215,31	313.994,00	770.512,00	793.627,00	5,4%	145,4%	3,0%	152,8%
		341	Recàrrecs	731.215,31	313.994,00	770.512,00	793.627,00	5,4%	145,4%	3,0%	152,8%
			34102 Recàrrecs branca jubilació	337.175,21	121.376,00	360.490,00	371.305,00	6,9%	197,0%	3,0%	205,9%
			34100 Recàrrecs branca general	296.657,32	150.000,00	326.509,00	336.304,00	10,1%	117,7%	3,0%	124,2%
			34110 Infraccions i sancions branca general	36.464,27	15.000,00	27.783,00	28.616,00	-23,8%	85,2%	3,0%	90,8%
			34112 Infraccions i sancions branca jubilació	36.466,97	23.618,00	27.784,00	28.618,00	-23,8%	17,6%	3,0%	21,2%
			34120 Interessos legals art15 branca general	11.989,84	2.000,00	13.703,00	14.114,00	14,3%	585,2%	3,0%	605,7%
			34122 Interessos legals art15 branca Jubilació	12.461,70	2.000,00	14.243,00	14.670,00	14,3%	612,2%	3,0%	633,5%
	33		Ingressos per reintegraments	1.326.207,11	1.200.000,00	1.755.187,00	1.779.433,00	32,3%	46,3%	1,4%	48,3%
		331	Reintegraments de prestacions branca general	1.266.143,17	1.200.000,00	1.740.619,00	1.779.433,00	37,5%	45,1%	2,2%	48,3%
			33120 Reintegraments prestacions 3er responsable BG	792.541,81	1.000.000,00	1.200.583,00	1.221.517,00	51,5%	20,1%	1,7%	22,2%
			33140 Altres reintegraments branca general	473.601,36	200.000,00	540.036,00	557.916,00	14,0%	170,0%	3,3%	179,0%
		332	Reintegraments de prestacions branca jubilació	60.063,94		14.568,00		-75,7%		-100,0%	
			33240 Altres reintegraments branca jubilació	60.063,94		14.568,00		-75,7%		-100,0%	
	31		Prestació de serveis	264.973,81	256.167,00	275.822,00	283.384,00	4,1%	7,7%	2,7%	10,6%
		319	Prestacions de serveis de gestió	264.973,81	256.167,00	275.822,00	283.384,00	4,1%	7,7%	2,7%	10,6%
			31900 Conveni de prestació de serveis CASS - FRJ	264.973,81	256.167,00	275.822,00	283.384,00	4,1%	7,7%	2,7%	10,6%
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**41.914.139,63**	**45.513.300,00**	**43.480.153,25**	**46.535.539,75**	**3,7%**	**-4,5%**	**7,0%**	**2,2%**
	42		Transferències del Govern d'Andorra	41.914.139,63	45.513.300,00	43.480.153,25	46.535.539,75	3,7%	-4,5%	7,0%	2,2%
		421	Per prestacions de branca general	34.908.236,01	36.362.019,00	36.467.601,25	39.124.077,75	4,5%	0,3%	7,3%	7,6%
			42112 Aportació de Govern al dèficit Branca General	30.007.390,48	31.196.256,00	30.805.148,25	33.110.856,75	2,7%	-1,3%	7,5%	6,1%
			42113 Pensions NC Invalidesa Malaltia	1.580.641,30	1.721.186,00	1.918.606,00	1.962.734,00	21,4%	11,5%	2,3%	14,0%
			42115 Cplm al 100% rec.econòmics insuficients	2.777.863,35	2.609.877,00	3.150.455,00	3.443.447,00	13,4%	20,7%	9,3%	31,9%
			42114 Cplm pensions inv. LP18/2019 art.25bis	542.340,88	834.700,00	593.392,00	607.040,00	9,4%	-28,9%	2,3%	-27,3%
		423	Per prestacions de branca jubilació	7.005.903,62	9.151.281,00	7.012.552,00	7.411.462,00	0,1%	-23,4%	5,7%	-19,0%
			42390 Complement de vellesa llei 4/2006	1.174.348,28	1.207.986,00	1.281.041,00	1.306.662,00	9,1%	6,0%	2,0%	8,2%
			42391 Pensions no contributives art 41	2.105.746,50	2.097.155,00	1.920.899,00	1.886.453,00	-8,8%	-8,4%	-1,8%	-10,0%
			42392 Cplm pensions LP18/2019 art.25bis	3.725.808,84	5.846.140,00	3.810.612,00	4.218.347,00	2,3%	-34,8%	10,7%	-27,8%
5			**INGRESSOS PATRIMONIALS**	**10.454,79**		**75.000,00**		**617,4%**		**-100,0%**	
	52		Interessos de dipòsits i comptes bancaris	10.454,79		75.000,00		617,4%		-100,0%	
		524	Interessos de comptes bancaris	10.454,79		75.000,00		617,4%		-100,0%	
			52403 Interessos c/c branca jubilació	10.454,79		75.000,00		617,4%		-100,0%	
8			**ACTIUS FINANCERS**	**1.604.604,28**	**2.171.000,00**	**2.130.900,00**	**2.220.000,00**	**32,8%**	**-1,8%**	**4,2%**	**2,3%**
	83		Reintegrament de prèstecs i bestretes fora S.P.	1.604.604,28	2.171.000,00	2.130.900,00	2.220.000,00	32,8%	-1,8%	4,2%	2,3%
		831	Reintegrament de prèstecs i bestretes fora S.P.	1.604.604,28	2.171.000,00	2.130.900,00	2.220.000,00	32,8%	-1,8%	4,2%	2,3%
			83101 Reintegrament de bestretes per prestacions INSS	1.390.358,27	1.369.000,00	1.369.000,00	1.520.000,00	-1,5%	0,0%	11,0%	11,0%
			83102 Reintegrament de bestretes per prestacions SSFR	214.246,01	802.000,00	761.900,00	700.000,00	255,6%	-5,0%	-8,1%	-12,7%
Total general				**397.769.113,52**	**412.968.044,00**	**435.060.155,25**	**462.033.948,75**	**9,4%**	**5,3%**	**6,2%**	**11,9%**

PÀGINA: 27 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

3.2. Pressupostos d'ingressos per branques

3.2.1. Serveis generals

Amb la creació de l'ens del Fons de Reserva de Jubilació, els ingressos per a la prestació de serveis de gestió, previst al conveni entre la CASS i el Fons de Reserva de Jubilació, es detallen en aquest programa.

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24 / Exe.23	Var% Est.24 / Pres.24	Var% Pres.25 / Est.24	Var% Pres.25 / Pres.24
3			**TAXES I ALTRES INGRESSOS**	**264.973,81**	**256.167,00**	**275.821,94**	**282.166,00**	**4,1%**	**7,7%**	**2,3%**	**10,1%**
	31		Prestació de serveis	264.973,81	256.167,00	275.821,94	282.166,00	4,1%	7,7%	2,3%	10,1%
		319	Prestacions de serveis de gestió	264.973,81	256.167,00	275.821,94	282.166,00	4,1%	7,7%	2,3%	10,1%
			31900 Conveni de prestació de serveis CASS - FRJ	264.973,81	256.167,00	275.821,94	282.166,00	4,1%	7,7%	2,3%	10,1%
Total general				**264.973,81**	**256.167,00**	**275.821,94**	**282.166,00**	**4,1%**	**7,7%**	**2,3%**	**10,1%**

3.2.2. Branca general

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24 / Exe.23	Var% Est.24 / Pres.24	Var% Pres.25 / Est.24	Var% Pres.25 / Pres.24
1			**COTITZACIONS SOCIALS**	**170.378.580,23**	**173.940.120,00**	**188.983.287,00**	**200.810.352,00**	**10,9%**	**8,6%**	**6,3%**	**15,4%**
	12		Cotitzacions Socials	170.378.580,23	173.940.120,00	188.983.287,00	200.810.352,00	10,9%	8,6%	6,3%	15,4%
		121	Cotitzacions branca general	170.378.580,23	173.940.120,00	188.983.287,00	200.810.352,00	10,9%	8,6%	6,3%	15,4%
			12100 Branca general assalariats	131.197.338,68	132.761.686,00	143.574.599,00	152.040.992,00	9,4%	8,1%	5,9%	14,5%
			12101 Branca general treballadors per compte propi	22.889.497,40	23.630.311,00	26.052.700,00	28.764.575,00	13,8%	10,3%	10,4%	21,7%
			12103 Branca general pensionats i invalideses	12.373.982,48	12.679.771,00	14.152.786,00	14.478.300,00	14,4%	11,6%	2,3%	14,2%
			12104 Branca general assalariats de baixa	3.651.525,71	4.513.897,00	4.838.464,00	5.123.781,00	32,5%	7,2%	5,9%	13,5%
			12105 Branca general cpte propi de baixa	266.235,96	354.455,00	364.738,00	402.704,00	37,0%	2,9%	10,4%	13,6%
3			**TAXES I ALTRES INGRESSOS**	**1.611.254,60**	**1.367.000,00**	**2.108.614,00**	**2.158.467,00**	**30,9%**	**54,3%**	**2,4%**	**57,9%**
	34		Altres ingressos	345.111,43	167.000,00	367.995,00	379.034,00	6,6%	120,4%	3,0%	127,0%
		341	Recàrrecs	345.111,43	167.000,00	367.995,00	379.034,00	6,6%	120,4%	3,0%	127,0%
			34100 Recàrrecs branca general	296.657,32	150.000,00	326.509,00	336.304,00	10,1%	117,7%	3,0%	124,2%
			34110 Infraccions i sancions branca general	36.464,27	15.000,00	27.783,00	28.616,00	-23,8%	85,2%	3,0%	90,8%
			34120 Interessos legals art15 branca general	11.989,84	2.000,00	13.703,00	14.114,00	14,3%	585,2%	3,0%	605,7%
	33		Ingressos per reintegraments	1.266.143,17	1.200.000,00	1.740.619,00	1.779.433,00	37,5%	45,1%	2,2%	48,3%
		331	Reintegraments de prestacions branca general	1.266.143,17	1.200.000,00	1.740.619,00	1.779.433,00	37,5%	45,1%	2,2%	48,3%
			33120 Reintegraments prestacions 3er responsable BG	792.541,81	1.000.000,00	1.200.583,00	1.221.517,00	51,5%	20,1%	1,7%	22,2%
			33140 Altres reintegraments branca general	473.601,36	200.000,00	540.036,00	557.916,00	14,0%	170,0%	3,3%	179,0%
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**34.908.236,01**	**36.362.019,00**	**36.467.601,25**	**39.124.077,75**	**4,5%**	**0,3%**	**7,3%**	**7,6%**
	42		Transferències del Govern d'Andorra	34.908.236,01	36.362.019,00	36.467.601,25	39.124.077,75	4,5%	0,3%	7,3%	7,6%
		421	Per prestacions de branca general	34.908.236,01	36.362.019,00	36.467.601,25	39.124.077,75	4,5%	0,3%	7,3%	7,6%
			42112 Aportació de Govern al dèficit Branca General	30.007.390,48	31.196.256,00	30.805.148,25	33.110.856,75	2,7%	-1,3%	7,5%	6,1%
			42113 Pensions NC Invalidesa Malaltia	1.580.641,30	1.721.186,00	1.918.606,00	1.962.734,00	21,4%	11,5%	2,3%	14,0%
			42115 Cplm al 100% rec.econòmics insuficients	2.777.863,35	2.609.877,00	3.150.455,00	3.443.447,00	13,4%	20,7%	9,3%	31,9%
			42114 Cplm pensions inv. LP18/2019 art.25bis	542.340,88	834.700,00	593.392,00	607.040,00	9,4%	-28,9%	2,3%	-27,3%
8			**ACTIUS FINANCERS**	**1.604.604,28**	**2.171.000,00**	**2.130.900,00**	**2.220.000,00**	**32,8%**	**-1,8%**	**4,2%**	**2,3%**
	83		Reintegrament de prèstecs i bestretes fora S.P.	1.604.604,28	2.171.000,00	2.130.900,00	2.220.000,00	32,8%	-1,8%	4,2%	2,3%
		831	Reintegrament de prèstecs i bestretes fora S.P.	1.604.604,28	2.171.000,00	2.130.900,00	2.220.000,00	32,8%	-1,8%	4,2%	2,3%
			83101 Reintegrament de bestretes per prestacions INSS	1.390.358,27	1.369.000,00	1.369.000,00	1.520.000,00	-1,5%	0,0%	11,0%	11,0%
			83102 Reintegrament de bestretes per prestacions SSFR	214.246,01	802.000,00	761.900,00	700.000,00	255,6%	-5,0%	-8,1%	-12,7%
Total general				**208.502.675,12**	**213.840.139,00**	**229.690.402,25**	**244.312.896,75**	**10,2%**	**7,4%**	**6,4%**	**14,3%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

3.2.3. Branca jubilació

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24 / Exe.23	Var% Est.24 / Pres.24	Var% Pres.25 / Est.24	Var% Pres.25 / Pres.24
1			**COTITZACIONS SOCIALS**	**181.538.938,36**	**189.573.463,00**	**197.589.294,00**	**209.611.613,00**	**8,8%**	**4,2%**	**6,1%**	**10,6%**
	12		Cotitzacions Socials	181.538.938,36	189.573.463,00	197.589.294,00	209.611.613,00	8,8%	4,2%	6,1%	10,6%
		123	Cotitzacions branca jubilació	181.538.938,36	189.573.463,00	197.589.294,00	209.611.613,00	8,8%	4,2%	6,1%	10,6%
			12300 Branca jubilació assalariats	152.693.920,43	157.571.325,00	164.577.136,00	173.066.205,00	7,8%	4,4%	5,2%	9,8%
			12301 Branca jubilació treballadors per compte propi	24.244.505,52	26.406.191,00	27.200.309,00	30.225.088,00	12,2%	3,0%	11,1%	14,5%
			12304 Branca jubilació assalariats de baixa	4.299.160,33	5.199.854,00	5.431.045,00	5.866.944,00	26,3%	4,4%	8,0%	12,8%
			12305 Branca jubilació cpte propi de baixa	301.352,08	396.093,00	380.804,00	453.376,00	26,4%	-3,9%	19,1%	14,5%
3			**TAXES I ALTRES INGRESSOS**	**446.167,82**	**146.994,00**	**417.085,00**	**414.593,00**	**-6,5%**	**183,7%**	**-0,6%**	**182,0%**
	34		Altres ingressos	386.103,88	146.994,00	402.517,00	414.593,00	4,3%	173,8%	3,0%	182,0%
		341	Recàrrecs	386.103,88	146.994,00	402.517,00	414.593,00	4,3%	173,8%	3,0%	182,0%
			34102 Recàrrecs branca jubilació	337.175,21	121.376,00	360.490,00	371.305,00	6,9%	197,0%	3,0%	205,9%
			34112 Infraccions i sancions branca jubilació	36.466,97	23.618,00	27.784,00	28.618,00	-23,8%	17,6%	3,0%	21,2%
			34122 Interessos legals art15 branca Jubilació	12.461,70	2.000,00	14.243,00	14.670,00	14,3%	612,2%	3,0%	633,5%
	33		Ingressos per reintegraments	60.063,94		14.568,00		-75,7%		-100,0%	
		332	Reintegraments de prestacions branca jubilació	60.063,94		14.568,00		-75,7%		-100,0%	
			33240 Altres reintegraments branca jubilació	60.063,94		14.568,00		-75,7%		-100,0%	
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**7.005.903,62**	**9.151.281,00**	**7.012.552,00**	**7.411.462,00**	**0,1%**	**-23,4%**	**5,7%**	**-19,0%**
	42		Transferències del Govern d'Andorra	7.005.903,62	9.151.281,00	7.012.552,00	7.411.462,00	0,1%	-23,4%	5,7%	-19,0%
		423	Per prestacions de branca jubilació	7.005.903,62	9.151.281,00	7.012.552,00	7.411.462,00	0,1%	-23,4%	5,7%	-19,0%
			42390 Complement de vellesa llei 4/2006	1.174.348,28	1.207.986,00	1.281.041,00	1.306.662,00	9,1%	6,0%	2,0%	8,2%
			42391 Pensions no contributives art 41	2.105.746,50	2.097.155,00	1.920.899,00	1.886.453,00	-8,8%	-8,4%	-1,8%	-10,0%
			42392 Cplm pensions LP18/2019 art.25bis	3.725.808,84	5.846.140,00	3.810.612,00	4.218.347,00	2,3%	-34,8%	10,7%	-27,8%
5			**INGRESSOS PATRIMONIALS**	**10.454,79**		**75.000,00**		**617,4%**		**-100,0%**	
	52		Interessos de dipòsits i comptes bancaris	10.454,79		75.000,00		617,4%		-100,0%	
		524	Interessos de comptes bancaris	10.454,79		75.000,00		617,4%		-100,0%	
			52403 Interessos c/c branca jubilació	10.454,79		75.000,00		617,4%		-100,0%	
Total general				**189.001.464,59**	**198.871.738,00**	**205.093.931,00**	**217.437.668,00**	**8,5%**	**3,1%**	**6,0%**	**9,3%**

PÀGINA: 29 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

4. PRESSUPOST DE DESPESES CONSOLIDAT PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**6.375.750,43**	**7.813.253,00**	**7.445.730,00**	**9.994.581,00**	**10,1%**	**16,8%**	**34,2%**	**-4,7%**	**27,9%**
	10		Alts Càrrecs	128.135,83	133.518,00	134.030,00	137.113,00	9,8%	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
		100	Remuneracions bàsiques, alts càrrecs	128.135,83	133.518,00	134.030,00	137.113,00	9,8%	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
			10000 Consell d'administració	128.135,83	133.518,00	134.030,00	137.113,00	9,8%	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
	11		Personal Fix	5.352.951,81	6.508.332,00	6.208.603,00	8.345.210,00	10,3%	16,0%	34,4%	-4,6%	28,2%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	5.352.951,81	6.508.332,00	6.208.603,00	8.345.210,00	10,3%	16,0%	34,4%	-4,6%	28,2%
			11000 Sou base personal fix	4.828.593,73	5.604.512,00	5.422.145,00	6.399.356,00	10,8%	12,3%	18,0%	-3,3%	14,2%
			11001 Noves contractacions de personal fix	31.520,73	336.708,00	203.445,00	1.199.674,00	-41,0%	545,4%	489,7%	-39,6%	256,3%
			11010 Triennis personal fix	232.778,67	272.122,00	262.461,00	285.731,00	21,4%	12,8%	8,9%	-3,6%	5,0%
			11060 Primes personal fix	37.553,45	28.047,00	79.469,00	144.675,00	-8,5%	111,6%	82,1%	183,3%	415,8%
			11070 Assegurança cplm personal fix	40.337,54	34.396,00	41.065,00	41.983,00	18,2%	1,8%	2,2%	19,4%	22,1%
			11080 Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS	41.978,27	84.935,00	51.517,00	121.944,00	16,4%	22,7%	136,7%	-39,3%	43,6%
			11081 Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS	140.189,42	147.612,00	148.501,00	151.847,00	0,5%	5,9%	2,3%	0,6%	2,9%
	13		Personal Eventual	12.309,92	59.581,00	58.051,00	104.963,00	-48,8%	371,6%	80,8%	-2,6%	76,2%
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	12.309,92	59.581,00	58.051,00	104.963,00	-48,8%	371,6%	80,8%	-2,6%	76,2%
			13000 Sou base personal eventual	12.309,92	59.581,00	58.051,00	104.963,00	-48,8%	371,6%	80,8%	-2,6%	76,2%
	16		Quotes i despeses socials	882.352,87	1.111.822,00	1.045.046,00	1.407.295,00	10,7%	18,4%	34,7%	-6,0%	26,6%
		160	Quotes Seguretat Social	833.062,43	1.041.822,00	992.546,00	1.334.295,00	9,7%	19,1%	34,4%	-4,7%	28,1%
			16000 Quotes S.Social administradors	20.063,58	20.695,00	20.775,00	21.252,00	15,9%	3,5%	2,3%	0,4%	2,7%
			16010 Quotes S.Social personal fix	811.090,83	1.011.892,00	962.773,00	1.296.773,00	9,8%	18,7%	34,7%	-4,9%	28,2%
			16050 Quotes S.Social personal eventual	1.908,02	9.235,00	8.998,00	16.270,00	-48,8%	371,6%	80,8%	-2,6%	76,2%
		163	Despeses socials del personal	49.290,44	70.000,00	52.500,00	73.000,00	32,1%	6,5%	39,0%	-25,0%	4,3%
			16300 Formació i perfeccionament personal	35.844,35	61.500,00	46.125,00	64.500,00	8,0%	28,7%	39,8%	-25,0%	4,9%
			16310 Altres prestacions al personal, beneficis socials	13.446,09	8.500,00	6.375,00	8.500,00	225,6%	-52,6%	33,3%	-25,0%	0,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2025

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**2.034.135,60**	**3.633.747,00**	**3.190.914,00**	**4.328.574,00**	**26,3%**	**56,9%**	**35,7%**	**-12,2%**	**19,1%**
	20		Lloguers	533.179,76	586.641,00	538.775,00	519.232,00	6,3%	1,0%	-3,6%	-8,2%	-11,5%
		202	Lloguer d'edificis i altres construccions	410.751,80	428.004,00	429.646,00	439.528,00	7,1%	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
		20200	Lloguer d'edificis i altres construccions	410.751,80	428.004,00	429.646,00	439.528,00	7,1%	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
		206	Lloguer d'equipaments per informàtica	110.022,54	138.986,00	95.133,00	60.000,00	2,9%	-13,5%	-36,9%	-31,6%	-56,8%
		20600	Lloguer d'equipaments per informàtica	110.022,54	138.986,00	95.133,00	60.000,00	2,9%	-13,5%	-36,9%	-31,6%	-56,8%
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	12.405,42	19.651,00	13.996,00	19.704,00	11,0%	12,8%	40,8%	-28,8%	0,3%
		20900	Lloguer d'altre immobilitzat material	12.405,42	19.651,00	13.996,00	19.704,00	11,0%	12,8%	40,8%	-28,8%	0,3%
	21		Reparació, manteniment i conservació	776.965,81	1.780.265,00	1.154.642,00	2.033.782,00	35,9%	48,6%	76,1%	-35,1%	14,2%
		210	Repar. i conservació de terrenys i béns naturals	1.632,00	1.701,00	1.707,00	1.746,00	2,2%	4,6%	2,3%	0,4%	2,6%
		21000	Reparació, manteniment i conservació, terrenys	1.632,00	1.701,00	1.707,00	1.746,00	2,2%	4,6%	2,3%	0,4%	2,6%
		212	Repar. i conservació edificis i altres contruc.	0,00	5.627,00	0,00	15.524,00				-100,0%	175,9%
		21200	Reparació, manteniment i conservació, edificis	0,00	5.627,00	0,00	15.524,00				-100,0%	175,9%
		213	Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	60.512,57	103.568,00	47.925,00	108.004,00	71,8%	-20,8%	125,4%	-53,7%	4,3%
		21300	Reparació, manteniment i conservació, maquinària	60.512,57	103.568,00	47.925,00	108.004,00	71,8%	-20,8%	125,4%	-53,7%	4,3%
		214	Repar. i conservació material de transport	342,14	5.835,00	1.000,00	5.729,00	-77,7%	192,3%	472,9%	-82,9%	-1,8%
		21400	Rep., mant. i conservació, material de transport	342,14	5.835,00	1.000,00	5.729,00	-77,7%	192,3%	472,9%	-82,9%	-1,8%
		215	Repar. i conservació mobiliari i efectes	4.055,65	9.502,00	2.000,00	45.366,00	1439,3%	-50,7%	2168,3%	-79,0%	377,4%
		21500	Reparació, manteniment i conservació,mobiliari	4.055,65	9.502,00	2.000,00	45.366,00	1439,3%	-50,7%	2168,3%	-79,0%	377,4%
		216	Repar. i conservació equipaments informàtica	710.423,45	1.654.032,00	1.102.010,00	1.857.413,00	33,2%	55,1%	68,5%	-33,4%	12,3%
		21600	Reparació, manteniment i conservació, equip.inform	710.423,45	1.654.032,00	1.102.010,00	1.857.413,00	33,2%	55,1%	68,5%	-33,4%	12,3%
	22		Materials, subministraments i altres	720.950,42	1.259.491,00	1.493.897,00	1.745.160,00	34,3%	107,2%	16,8%	18,6%	38,6%
		220	Material d'oficina	55.324,53	75.803,00	50.634,00	84.891,00	66,0%	-8,5%	67,7%	-33,2%	12,0%
		22000	Material oficina ordinari	26.511,13	36.991,00	21.160,00	36.317,00	28,6%	-20,2%	71,6%	-42,8%	-1,8%
		22010	Petit mobiliari i estris	5.953,48	14.504,00	7.111,00	14.608,00	80,6%	19,4%	105,4%	-51,0%	0,7%
		22020	Premsa i revistes	687,40	2.016,00	0,00	2.219,00	-26,9%	-100,0%		-100,0%	10,1%
		22030	Llibres i publicacions	3.825,67	1.251,00	4.559,00	4.910,00	1203,8%	19,2%	7,7%	264,4%	292,5%
		22040	Consumibles d'informàtica	15.467,42	17.132,00	17.132,00	20.000,00	140,9%	10,8%	16,7%	0,0%	16,7%
		22090	Altre petit material	2.879,43	3.909,00	672,00	6.837,00	63,3%	-76,7%	917,4%	-82,8%	74,9%
		221	Suministraments	107.953,05	115.786,00	113.793,00	115.107,00	11,1%	5,4%	1,2%	-1,7%	-0,6%
		22100	Energía elèctrica	89.841,40	93.780,00	95.009,00	92.070,00	14,4%	5,8%	-3,1%	1,3%	-1,8%
		22110	Aigua	2.500,23	2.501,00	2.627,00	2.660,00	35,7%	5,1%	1,3%	5,0%	6,4%
		22120	Carburants per a locomoció	379,48	1.000,00	475,00	982,00	5,4%	25,2%	106,7%	-52,5%	-1,8%
		22130	Carburants per a calefacció	10.260,00	11.754,00	10.931,00	11.539,00	-15,3%	6,5%	5,6%	-7,0%	-1,8%
		22180	Productes de neteja	4.677,94	3.751,00	3.751,00	4.910,00	6,5%	-19,8%	30,9%	0,0%	30,9%
		22190	Altres subministraments	294,00	3.000,00	1.000,00	2.946,00		240,1%	194,6%	-66,7%	-1,8%
		222	Comunicacions	54.071,85	52.330,00	48.231,00	61.196,00	3,6%	-10,8%	26,9%	-7,8%	16,9%
		22200	Serveis telefònics	31.047,76	37.325,00	31.912,00	36.644,00	-0,9%	2,8%	14,8%	-14,5%	-1,8%
		22210	Serveis postals i telegràfics	23.024,09	15.005,00	16.319,00	24.552,00	10,4%	-29,1%	50,5%	8,8%	63,6%
		223	Transport	24.319,97	40.864,00	33.612,00	40.119,00	-12,8%	38,2%	19,4%	-17,7%	-1,8%
		22300	Transport mercaderies	0,00	2.876,00	0,00	2.823,00				-100,0%	-1,8%
		22310	Missatgers	24.319,97	37.363,00	33.612,00	36.682,00	-12,8%	38,2%	9,1%	-10,0%	-1,8%
		22330	Altres transports	0,00	625,00	0,00	614,00				-100,0%	-1,8%
		224	Assegurances	2.944,59	4.394,00	2.998,00	11.662,00	-8,1%	1,8%	289,0%	-31,8%	165,4%
		22420	Primes d'assegurances vehicles i ginys	436,17	1.876,00	304,00	1.841,00	-44,6%	-30,3%	505,6%	-83,8%	-1,9%
		22460	Primes d'assegurances multirisc incendi	2.508,42	2.518,00	2.694,00	2.762,00	3,8%	7,4%	2,5%	7,0%	9,7%
		22490	Primes d'assegurances altres riscos	0,00	0,00	0,00	7.059,00					
		225	Tributs	626,05	834,00	626,00	818,00	3,8%	0,0%	30,7%	-24,9%	-1,9%
		22500	Tributs locals	626,05	834,00	626,00	818,00	3,8%	0,0%	30,7%	-24,9%	-1,9%
		226	Altres serveis	57.176,02	217.175,00	146.052,00	213.762,00	51,7%	155,4%	46,4%	-32,7%	-1,6%
		22600	Serveis bancaris	580,85	6.608,00	1.684,00	6.547,00	-59,3%	189,9%	288,8%	-74,5%	-0,9%
		22610	Atencions protoco.làries i de representació	521,89	1.000,00	500,00	982,00	48,6%	-4,2%	96,4%	-50,0%	-1,8%
		22630	Jurídic i contencios	47.593,10	149.869,00	118.601,00	147.078,00	71,8%	149,2%	24,0%	-20,9%	-1,9%
		22660	Reunions, conferències i cursets	4.267,63	7.502,00	4.329,00	7.366,00	16,6%	1,4%	70,2%	-42,3%	-1,8%
		22670	Publicitat i propaganda	4.061,05	51.258,00	20.000,00	50.868,00	7,6%	392,5%	154,3%	-61,0%	-0,8%
		22690	Altres despeses de representació	151,50	938,00	938,00	921,00	-80,8%	519,1%	-1,8%	0,0%	-1,8%
		227	Treballs realitzats per altres empreses	418.531,76	741.205,00	1.094.051,00	1.171.505,00	46,9%	161,4%	7,1%	47,6%	58,1%
		22700	Empreses de neteja i sanejament	76.533,58	84.134,00	76.985,00	82.702,00	19,8%	0,6%	7,4%	-8,5%	-1,7%
		22710	Empreses de seguretat	54.715,74	39.080,00	34.119,00	54.014,00	80,6%	-37,6%	58,3%	-12,7%	38,2%
		22720	Empreses de valoracions, peritatges i auditories	9.090,25	26.634,00	59.590,00	196.147,00	6,5%	555,5%	229,2%	123,7%	636,5%
		22760	Estudis i treballs tècnics	85.426,62	285.667,00	617.667,00	425.449,00	-40,6%	623,0%	-31,1%	116,2%	48,9%
		22790	Altres treballs a l'exterior	192.765,57	305.690,00	305.690,00	413.193,00	403,0%	58,6%	35,2%	0,0%	35,2%
		229	Imprevistos o insuficiències	2,60	11.100,00	3.900,00	46.100,00		149900,0%	1082,1%	-64,9%	315,3%
		22900	Imprevistos o insuficiències	2,60	11.100,00	3.900,00	46.100,00		149900,0%	1082,1%	-64,9%	315,3%
	23		Indemnitzacions per serveis	3.039,61	7.350,00	3.600,00	30.400,00	406,5%	18,4%	744,4%	-51,0%	313,6%
		230	Reemborsament de dietes	3.039,61	7.350,00	3.600,00	30.400,00	406,5%	18,4%	744,4%	-51,0%	313,6%
		23000	Dietes de personal fix	3.039,61	4.950,00	3.600,00	28.000,00	406,5%	18,4%	677,8%	-27,3%	465,7%
		23030	Dietes altres personal, Consell d'Administració	0,00	2.400,00		2.400,00				-100,0%	0,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2025

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**351.154.406,03**	**378.700.311,00**	**390.925.685,00**	**423.849.477,50**	**10,4%**	**11,3%**	**8,4%**	**3,2%**	**11,9%**
	42		Transferències als assegurats i families	351.138.206,03	378.683.011,00	390.908.385,00	423.831.477,50	10,4%	11,3%	8,4%	3,2%	11,9%
		421	Per prestacions de branca general	197.666.599,25	200.561.755,00	217.048.770,00	227.443.336,00	7,8%	9,8%	4,8%	8,2%	13,4%
			42111 Reembossament malaltia	117.185.377,56	120.896.354,00	127.475.204,00	133.547.479,00	9,1%	8,8%	4,8%	5,4%	10,5%
			42112 Reembossament accident de treball	2.354.894,82	2.496.218,00	2.483.646,00	2.601.954,00	12,8%	5,5%	4,8%	-0,5%	4,2%
			42113 Reembossament maternitat	1.311.244,35	1.400.578,00	1.511.155,00	1.583.139,00	-14,0%	15,2%	4,8%	7,9%	13,0%
			42142 Complement Demandes 100%	4.321.923,70	3.440.507,00	4.832.126,00	5.281.514,00	7,6%	11,8%	9,3%	40,4%	53,5%
			42143 Complement Demandes 100% Rec.Econòmics Insuficients	2.778.186,75	2.609.877,00	3.150.455,00	3.443.447,00	14,7%	13,4%	9,3%	20,7%	31,9%
			42146 Convenis Seg.Socials Pensions i Families	1.374.614,21	1.262.958,00	1.262.958,00	1.332.421,00	2,2%	-8,1%	5,5%	0,0%	5,5%
			42121 Salaris malaltia	27.710.971,33	26.448.447,00	32.594.577,00	34.335.620,00	6,6%	17,6%	5,3%	23,2%	29,8%
			42122 Salaris accident de treball	6.211.283,90	6.709.239,00	7.468.740,00	7.879.854,00	20,1%	20,2%	5,5%	11,3%	17,4%
			42123 Salaris maternitat	5.127.849,62	4.964.035,00	5.970.968,00	6.288.831,00	-5,5%	16,4%	5,3%	20,3%	26,7%
			42141 Capital defunció	125.855,09	154.518,00	180.428,00	189.855,00	-36,2%	43,4%	5,2%	16,8%	22,9%
			42129 Cotització Patronal Prestacions Salari	5.588.797,98	5.762.547,00	6.582.903,00	6.936.116,00	6,0%	17,8%	5,4%	14,2%	20,4%
			42130 Pensió Invalidesa malaltia	13.788.184,22	13.863.551,00	13.911.005,00	14.202.496,00	5,2%	0,9%	2,1%	0,3%	2,4%
			42131 Pensions derivades d'AT	3.799.694,83	3.917.190,00	3.439.497,00	3.511.568,00	0,7%	-9,5%	2,1%	-12,2%	-10,4%
			42133 Pensions reversió d'orfenesa	1.481.986,14	1.617.108,00	1.408.306,00	1.440.697,00	8,7%	-5,0%	2,3%	-12,9%	-10,9%
			42134 Pensió NC Invalidesa malaltia	1.580.641,30	1.721.186,00	1.918.606,00	1.962.734,00	19,2%	21,4%	2,3%	11,5%	14,0%
			42135 Cplm pensions malaltia LP18/2019 art.25bis	542.340,88	834.700,00	593.392,00	607.040,00	17,6%	9,4%	2,3%	-28,9%	-27,3%
			42139 Cotització Patronal Pensions d'Invalidesa	2.214.242,45	2.462.742,00	2.230.941,00	2.298.571,00	6,3%	0,8%	3,0%	-9,4%	-6,7%
			42125 Salaris pandèmia SARS-Cov-2	146.055,66	0,00	29.319,00	0,00	-49,2%	-79,9%	-100,0%		
			42128 Cotització Patronal Prestacions Salari SAR-Cov-2	22.454,46	0,00	4.544,00	0,00	-49,4%	-79,8%	-100,0%		
		423	Per prestacions de branca jubilació	153.471.606,78	178.121.256,00	173.859.615,00	196.388.141,50	13,8%	13,3%	13,0%	-2,4%	10,3%
			42311 Pensions i capital jubilació	117.426.573,03	137.168.291,00	135.319.485,00	154.507.788,00	15,1%	15,2%	14,2%	-1,3%	12,6%
			42312 Pensions i capital jubilació NC art41	1.299.366,68	1.299.362,00	1.154.897,00	1.145.658,00	-3,6%	-11,1%	-0,8%	-11,1%	-11,8%
			42321 Pensions d'invalidesa a jubilació	6.361.798,10	6.253.906,00	6.231.197,00	6.106.573,00	-1,3%	-2,1%	-2,0%	-0,4%	-2,4%
			42322 Pensions d'invalidesa a jubilació NC art41	173.814,46	168.694,00	160.294,00	156.287,00	-18,3%	-7,8%	-2,5%	-5,0%	-7,4%
			42331 Pensions de vidüitat	15.227.813,00	17.043.116,00	16.598.193,00	18.510.453,50	10,1%	9,0%	11,5%	-2,6%	8,6%
			42333 Pensions de vidüitat NC art41	632.565,36	629.099,00	605.708,00	584.508,00	-2,2%	-4,2%	-3,5%	-3,7%	-7,1%
			42390 Cplm NC pensions Lleis 4/2006 i 17/2008	1.174.261,94	1.207.986,00	1.281.041,00	1.306.662,00	2,9%	9,1%	2,0%	6,0%	8,2%
			42391 Cplm pensions LP18/2019 Art.25bis	3.725.848,88	5.846.140,00	3.810.612,00	4.218.347,00	25,8%	2,3%	10,7%	-34,8%	-27,8%
			42399 Cotització malaltia de les pensions	7.449.565,33	8.504.662,00	8.698.188,00	9.851.865,00	18,7%	16,8%	13,3%	2,3%	15,8%
	48		Transferències a families i institucions sense fi de lucre	16.200,00	17.300,00	17.300,00	18.000,00	5,5%	6,8%	4,0%	0,0%	4,0%
		482	Transferències a families i institucions sense fi de lucre	16.200,00	17.300,00	17.300,00	18.000,00	5,5%	6,8%	4,0%	0,0%	4,0%
			48292 Quota AISS	16.200,00	17.300,00	17.300,00	18.000,00	5,5%	6,8%	4,0%	0,0%	4,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2025

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
6			**INVERSIONS REALS**	**775.934,89**	**2.089.256,00**	**1.917.348,00**	**3.681.652,00**	**106,2%**	**147,1%**	**92,0%**	**-8,2%**	**76,2%**
	60		Inversions noves	19.809,31	230.300,00	33.500,00	55.000,00	-58,4%	69,1%	64,2%	-85,5%	-76,1%
		603	Maquinaria, instalacions i equipament	6.483,47	188.000,00	22.500,00	35.000,00	-72,3%	247,0%	55,6%	-88,0%	-81,4%
			60340 Instal.lacions d'edificis administratius	6.483,47	188.000,00	22.500,00	35.000,00	-72,3%	247,0%	55,6%	-88,0%	-81,4%
		605	Mobiliari i estris	13.325,84	42.300,00	11.000,00	20.000,00	-44,8%	-17,5%	81,8%	-74,0%	-52,7%
			60500 Mobiliari i estris d'edificis administratius	13.325,84	42.300,00	11.000,00	20.000,00	-44,8%	-17,5%	81,8%	-74,0%	-52,7%
	61		Inversions de reposició	58.614,05	314.229,00	359.121,00	920.152,00	-24,6%	512,7%	156,2%	14,3%	192,8%
		615	Mobiliari i estris	0,00	9.000,00	0,00	658.143,00				-100,0%	7212,7%
			61500 Reposició i millora despatx edif.adm.	0,00	9.000,00	0,00	658.143,00				-100,0%	7212,7%
		616	Equipaments per a processos d'informació	58.614,05	305.229,00	359.121,00	262.009,00	-24,6%	512,7%	-27,0%	17,7%	-14,2%
			61610 Reposició i millora d'equips d'informació	58.614,05	305.229,00	359.121,00	262.009,00	-24,6%	512,7%	-27,0%	17,7%	-14,2%
	64		Immobilitzat inmaterial	697.511,53	1.544.727,00	1.524.727,00	2.706.500,00	178,0%	118,6%	77,5%	-1,3%	75,2%
		640	Immobilitzat inmaterial	697.511,53	1.544.727,00	1.524.727,00	2.706.500,00	178,0%	118,6%	77,5%	-1,3%	75,2%
			64050 Aplicacions informàtiques	697.511,53	1.544.727,00	1.524.727,00	2.706.500,00	178,0%	118,6%	77,5%	-1,3%	75,2%
7			**TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**	**27.601.000,00**	**17.835.122,00**	**28.564.630,25**	**17.064.294,25**	**-13,5%**	**3,5%**	**-40,3%**	**60,2%**	**-4,3%**
	71		Transferències de capital S.P.	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	-13,5%	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%
		711	Transferències de capital S.P.	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	-13,5%	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%
			71100 Transferències a Fons Reserves Jubilació	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	-13,5%	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%
8			**ACTIUS FINANCERS**	**3.047.855,47**	**3.136.612,00**	**3.015.848,00**	**3.115.370,00**	**10,0%**	**-1,1%**	**3,3%**	**-3,9%**	**-0,7%**
	83		Concesions de préstecs i bestretes fora del S.P.	3.047.855,47	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	10,0%	-1,1%	3,3%	-3,9%	-0,7%
		831	Préstecs i bestretes a mig i llarg termini fora SP	3.047.855,47	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	10,0%	-1,1%	3,3%	-3,9%	-0,7%
			83101 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb INSS	1.598.882,29	1.568.393,00	1.436.556,00	1.483.962,00	2,8%	-10,2%	3,3%	-8,4%	-5,4%
			83102 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSFR	1.308.502,87	1.439.771,00	1.393.585,00	1.439.573,00	24,7%	6,5%	3,3%	-3,2%	0,0%
			83103 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSP	140.470,31	126.618,00	185.707,00	191.835,00	-14,5%	32,2%	3,3%	46,7%	51,5%
			83104 Bestretes per Prestacions Conveni Int.Art16 SSFR	0,00	1.830,00	0,00	0,00	-100,0%			-100,0%	-100,0%
Total general				**390.989.082,42**	**413.208.301,00**	**435.060.155,25**	**462.033.948,75**	**8,4%**	**11,3%**	**6,2%**	**5,3%**	**11,8%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

5. PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL

Programa 4611: Serveis Generals	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	INC Est.24/ Exe.23	INC Pres.25/ Est.24	INC Est.24 / Pres.24	INC Pres.25 / Pres.24	Pes Exe. 2023	Pes Pres. 2024	Pes Est. 2024	Pes Pres. 2025
1 Despeses de personal	4.242.488,54	4.963.528,00	4.649.922,00	6.383.807,00	9,6%	37,3%	-6,3%	28,6%	62,2%	49,7%	50,6%	46,4%
2 Despeses en béns corrents i serveis	1.791.535,78	3.028.509,00	2.679.551,00	3.682.718,00	49,6%	37,4%	-11,5%	21,6%	26,3%	30,3%	29,2%	26,8%
3 Despeses financeres												
4 Transferències corrents	16.200,00	17.300,00	17.300,00	18.000,00	6,8%	4,0%		4,0%	0,2%	0,2%	0,2%	0,1%
6 Inversions reals	772.450,12	1.972.196,00	1.843.848,00	3.668.652,00	138,7%	99,0%	-6,5%	86,0%	11,3%	19,8%	20,1%	26,7%
7 Transferències de capital												
8 Actius financers												
9 Passius financers												
Total Despeses	**6.822.674,44**	**9.981.533,00**	**9.190.621,00**	**13.753.177,00**	**34,7%**	**49,6%**	**-7,9%**	**37,8%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

Programa 4612: Branca general	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	INC Est.24/ Exe.23	INC Pres.25/ Est.24	INC Est.24 / Pres.24	INC Pres.25 / Pres.24	Pes Exe. 2023	Pes Pres. 2024	Pes Est. 2024	Pes Pres. 2025
1 Despeses de personal	1.875.305,66	2.486.969,00	2.460.265,00	3.108.186,00	31,2%	26,3%	-1,1%	25,0%	0,9%	1,2%	1,1%	1,3%
2 Despeses en béns corrents i serveis	239.909,87	494.786,00	411.920,00	530.660,00	71,7%	28,8%	-16,7%	7,3%	0,1%	0,2%	0,2%	0,2%
3 Despeses financers												
4 Transferències corrents	197.666.599,25	200.561.755,00	217.048.770,00	227.443.336,00	9,8%	4,8%	8,2%	13,4%	97,5%	97,0%	97,3%	97,1%
6 Inversions reals	3.484,77	105.060,00	67.500,00	13.000,00	1837,0%	-80,7%	-35,8%	-87,6%	0,0%	0,1%	0,0%	0,0%
7 Transferències de capital												
8 Actius financers	3.047.855,47	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	-1,1%	3,3%	-3,9%	-0,7%	1,5%	1,5%	1,4%	1,3%
9 Passius financers												
Total Despeses	**202.833.155,02**	**206.785.182,00**	**223.004.303,00**	**234.210.552,00**	**9,9%**	**5,0%**	**7,8%**	**13,3%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

Programa 4613: Branca jubilació	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	INC Est.24/ Exe.23	INC Pres.25/ Est.24	INC Est.24 / Pres.24	INC Pres.25 / Pres.24	Pes Exe. 2023	Pes Pres. 2024	Pes Est. 2024	Pes Pres. 2025
1 Despeses de personal	257.956,23	362.756,00	335.543,00	502.588,00	30,1%	49,8%	-7,5%	38,5%	0,1%	0,2%	0,2%	0,2%
2 Despeses en béns corrents i serveis	2.689,95	110.452,00	99.443,00	115.196,00	3596,8%	15,8%	-10,0%	4,3%	0,0%	0,1%	0,0%	0,1%
3 Despeses financers												
4 Transferències corrents	153.471.606,78	178.121.256,00	173.859.615,00	196.388.141,50	13,3%	13,0%	-2,4%	10,3%	84,6%	90,7%	85,7%	91,7%
6 Inversions reals		12.000,00	6.000,00			-100,0%	-50,0%	-100,0%		0,0%	0,0%	
7 Transferències de capital	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%	15,2%	9,1%	14,1%	8,0%
8 Actius financers												
9 Passius financers												
Total Despeses	**181.333.252,96**	**196.441.586,00**	**202.865.231,25**	**214.070.219,75**	**11,9%**	**5,5%**	**3,3%**	**9,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

461 Administració general de la Seguretat Social	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	INC Est.24/ Exe.23	INC Pres.25/ Est.24	INC Est.24 / Pres.24	INC Pres.25 / Pres.24	Pes Exe. 2023	Pes Pres. 2024	Pes Est. 2024	Pes Pres. 2025
1 Despeses de personal	6.375.750,43	7.813.253,00	7.445.730,00	9.994.581,00	16,8%	34,2%	-4,7%	27,9%	1,6%	1,9%	1,7%	2,2%
2 Despeses en béns corrents i serveis	2.034.135,60	3.633.747,00	3.190.914,00	4.328.574,00	56,9%	35,7%	-12,2%	19,1%	0,5%	0,9%	0,7%	0,9%
3 Despeses financers												
4 Transferències corrents	351.154.406,03	378.700.311,00	390.925.685,00	423.849.477,50	11,3%	8,4%	3,2%	11,9%	89,8%	91,6%	89,9%	91,7%
6 Inversions reals	775.934,89	2.089.256,00	1.917.348,00	3.681.652,00	147,1%	92,0%	-8,2%	76,2%	0,2%	0,5%	0,4%	0,8%
7 Transferències de capital	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%	7,1%	4,3%	6,6%	3,7%
8 Actius financers	3.047.855,47	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	-1,1%	3,3%	-3,9%	-0,7%	0,8%	0,8%	0,7%	0,7%
9 Passius financers												
Total Despeses	**390.989.082,42**	**413.208.301,00**	**435.060.155,25**	**462.033.948,75**	**11,3%**	**6,2%**	**5,3%**	**11,8%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

5.1. Classificació econòmica i funcional de la despesa i dels ingressos

Pressupost 2025 - INGRESSOS		Capítols						
		Cotitzacions Socials i impostos	Taxes i altres ingressos	Transferències corrents	Ingressos patrimonials	Transferències de capital	Actius financers	
Programa	Descripció Projecte	1	3	4	5	7	8	Total general
4611	Projecte 4611: serveis generals	0,00	283.384,00	0,00	0,00		0,00	283.384,00
4612	Projecte 4612: branca general	200.810.352,00	2.158.467,00	39.124.077,75	0,00		2.220.000,00	244.312.896,75
4613	Projecte 4613: branca jubilació	209.611.613,00	414.593,00	7.411.462,00	0,00		0,00	217.437.668,00
Total general		410.421.965,00	2.856.444,00	46.535.539,75	0,00	0,00	2.220.000,00	462.033.948,75

Pressupost 2025 - DESPESES		Capítols							
		Despeses de personal	Despeses en béns corrents i serveis	Despeses financers	Transferències corrents	Inversions reals	Transferències de capital	Actius financers	
Programa	Descripció Projecte	1	2	3	4	6	7	8	Total general
4611	Projecte 4611: serveis generals	6.383.807,00	3.682.718,00	0,00	18.000,00	3.668.652,00	0,00	0,00	13.753.177,00
4612	Projecte 4612: branca general	3.108.186,00	530.660,00	0,00	227.443.336,00	13.000,00	0,00	3.115.370,00	234.210.552,00
4613	Projecte 4613: branca jubilació	502.588,00	115.196,00	0,00	196.388.141,50	0,00	17.064.294,25	0,00	214.070.219,75
Total general		9.994.581,00	4.328.574,00	0,00	423.849.477,50	3.681.652,00	17.064.294,25	3.115.370,00	462.033.948,75

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

5.2. Programes

5.2.1. Programa 4611: serveis generals

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**4.242.488,54**	**4.963.528,00**	**4.649.922,00**	**6.383.807,00**	**14,0%**	**9,6%**	**37,3%**	**-6,3%**	**28,6%**
	10		Alts Càrrecs	128.135,83	133.518,00	134.030,00	137.113,00	9,8%	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
		100	Remuneracions bàsiques, alts càrrecs	128.135,83	133.518,00	134.030,00	137.113,00	9,8%	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
			10000 Consell d'administració	128.135,83	133.518,00	134.030,00	137.113,00	9,8%	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
	11		Personal Fix	3.508.844,15	4.093.421,00	3.797.461,00	5.277.878,00	14,6%	8,2%	39,0%	-7,2%	28,9%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	3.508.844,15	4.093.421,00	3.797.461,00	5.277.878,00	14,6%	8,2%	39,0%	-7,2%	28,9%
			11000 Sou base personal fix	3.154.455,73	3.471.947,00	3.303.276,00	3.975.724,00	16,4%	4,7%	20,4%	-4,9%	14,5%
			11001 Noves contractacions de personal fix	19.656,11	253.900,00	140.596,00	860.476,00	-54,8%	615,3%	512,0%	-44,6%	238,9%
			11010 Triennis personal fix	154.717,66	168.963,00	161.112,00	180.697,00	13,4%	4,1%	12,2%	-4,6%	6,9%
			11060 Primes personal fix	20.433,41	16.914,00	25.378,00	47.291,00	-10,2%	24,2%	86,3%	50,0%	179,6%
			11070 Assegurança cplm personal fix	31.558,34	27.003,00	31.577,00	32.276,00	16,6%	0,1%	2,2%	16,9%	19,5%
			11080 Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS	22.402,73	46.303,00	27.739,00	71.222,00	42,5%	23,8%	156,8%	-40,1%	53,8%
			11081 Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS	105.620,17	108.391,00	107.783,00	110.192,00	-0,8%	2,0%	2,2%	-0,6%	1,7%
	13		Personal Eventual	12.309,92	19.319,00	58.051,00	61.033,00	-39,1%	371,6%	5,1%	200,5%	215,9%
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	12.309,92	19.319,00	58.051,00	61.033,00	-39,1%	371,6%	5,1%	200,5%	215,9%
			13000 Sou base personal eventual	12.309,92	19.319,00	58.051,00	61.033,00	-39,1%	371,6%	5,1%	200,5%	215,9%
	16		Quotes i despeses socials	593.198,64	717.270,00	660.380,00	907.783,00	13,9%	11,3%	37,5%	-7,9%	26,6%
		160	Quotes Seguretat Social	551.131,46	661.270,00	618.380,00	848.783,00	11,9%	12,2%	37,3%	-6,5%	28,4%
			16000 Quotes S.Social administradors	20.063,58	20.695,00	20.775,00	21.252,00	15,9%	3,5%	2,3%	0,4%	2,7%
			16010 Quotes S.Social personal fix	529.159,86	637.581,00	588.607,00	818.071,00	12,1%	11,2%	39,0%	-7,7%	28,3%
			16050 Quotes S.Social personal eventual	1.908,02	2.994,00	8.998,00	9.460,00	-39,1%	371,6%	5,1%	200,5%	216,0%
		163	Despeses socials del personal	42.067,18	56.000,00	42.000,00	59.000,00	49,0%	-0,2%	40,5%	-25,0%	5,4%
			16300 Formació i perfeccionament personal	29.040,05	51.500,00	38.625,00	54.500,00	17,4%	33,0%	41,1%	-25,0%	5,8%
			16310 Altres prestacions al personal, beneficis socials	13.027,13	4.500,00	3.375,00	4.500,00	271,8%	-74,1%	33,3%	-25,0%	0,0%

PÀGINA: 36 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2025

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**1.791.535,78**	**3.028.509,00**	**2.679.551,00**	**3.682.718,00**	**26,2%**	**49,6%**	**37,4%**	**-11,5%**	**21,6%**
	20		Lloguers	533.179,76	583.307,00	537.108,00	515.958,00	6,3%	0,7%	-3,9%	-7,9%	-11,5%
		202	Lloguer d'edificis i altres construccions	410.751,80	428.004,00	429.646,00	439.528,00	7,1%	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
		20200	Lloguer d'edificis i altres construccions	410.751,80	428.004,00	429.646,00	439.528,00	7,1%	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
		206	Lloguer d'equipaments per informàtica	110.022,54	138.986,00	95.133,00	60.000,00	2,9%	-13,5%	-36,9%	-31,6%	-56,8%
		20600	Lloguer d'equipaments per informàtica	110.022,54	138.986,00	95.133,00	60.000,00	2,9%	-13,5%	-36,9%	-31,6%	-56,8%
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	12.405,42	16.317,00	12.329,00	16.430,00	11,0%	-0,6%	33,3%	-24,4%	0,7%
		20900	Lloguer d'altre immobilitzat material	12.405,42	16.317,00	12.329,00	16.430,00	11,0%	-0,6%	33,3%	-24,4%	0,7%
	21		Reparació, manteniment i conservació	731.486,66	1.696.693,00	1.071.070,00	1.926.355,00	38,7%	46,4%	79,9%	-36,9%	13,5%
		210	Repar. i conservació de terrenys i béns naturals	1.632,00	1.701,00	1.707,00	1.746,00	2,2%	4,6%	2,3%	0,4%	2,6%
		21000	Reparació, manteniment i conservació, terrenys	1.632,00	1.701,00	1.707,00	1.746,00	2,2%	4,6%	2,3%	0,4%	2,6%
		212	Repar. i conservació edificis i altres contruc.	0,00	5.627,00	0,00	15.524,00				-100,0%	175,9%
		21200	Reparació, manteniment i conservació, edificis	0,00	5.627,00	0,00	15.524,00				-100,0%	175,9%
		213	Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	60.296,77	97.316,00	41.673,00	101.866,00	71,6%	-30,9%	144,4%	-57,2%	4,7%
		21300	Reparació, manteniment i conservació, maquinària	60.296,77	97.316,00	41.673,00	101.866,00	71,6%	-30,9%	144,4%	-57,2%	4,7%
		214	Repar. i conservació material de transport	342,14	5.835,00	1.000,00	5.729,00	-77,7%	192,3%	472,9%	-82,9%	-1,8%
		21400	Rep., mant. i conservació, material de transport	342,14	5.835,00	1.000,00	5.729,00	-77,7%	192,3%	472,9%	-82,9%	-1,8%
		215	Repar. i conservació mobiliari i efectes	4.055,65	7.502,00	0,00	13.366,00	1568,5%	-100,0%		-100,0%	78,2%
		21500	Reparació, manteniment i conservació,mobiliari	4.055,65	7.502,00	0,00	13.366,00	1568,5%	-100,0%		-100,0%	78,2%
		216	Repar. i conservació equipaments informàtica	665.160,10	1.578.712,00	1.026.690,00	1.788.124,00	36,0%	54,4%	74,2%	-35,0%	13,3%
		21600	Reparació, manteniment i conservació, equip.inform	665.160,10	1.578.712,00	1.026.690,00	1.788.124,00	36,0%	54,4%	74,2%	-35,0%	13,3%
	22		Materials, subministraments i altres	523.829,75	743.859,00	1.069.123,00	1.226.005,00	34,5%	104,1%	14,7%	43,7%	64,8%
		220	Material d'oficina	49.911,55	58.422,00	47.134,00	65.618,00	108,3%	-5,6%	39,2%	-19,3%	12,3%
		22000	Material oficina ordinari	23.300,92	26.050,00	18.160,00	25.575,00	44,3%	-22,1%	40,8%	-30,3%	-1,8%
		22010	Petit mobiliari i estris	4.458,62	12.504,00	7.111,00	12.276,00	35,2%	59,5%	72,6%	-43,1%	-1,8%
		22020	Premsa i revistes	687,40	1.016,00	0,00	1.117,00	-26,9%	-100,0%		-100,0%	9,9%
		22030	Llibres i publicacions	3.825,67	417,00	4.559,00	4.092,00	1203,8%	19,2%	-10,2%	993,3%	881,3%
		22040	Consumibles d'informàtica	15.421,65	17.132,00	17.132,00	20.000,00	462,3%	11,1%	16,7%	0,0%	16,7%
		22090	Altre petit material	2.217,29	1.303,00	172,00	2.558,00	307,5%	-92,2%	1387,2%	-86,8%	96,3%
		221	Suministraments	107.953,05	113.786,00	113.793,00	113.143,00	11,1%	5,4%	-0,6%	0,0%	-0,6%
		22100	Energía elèctrica	89.841,40	93.780,00	95.009,00	92.070,00	14,4%	5,8%	-3,1%	1,3%	-1,8%
		22110	Aigua	2.500,23	2.501,00	2.627,00	2.660,00	35,7%	5,1%	1,3%	5,0%	6,4%
		22120	Carburants per a locomoció	379,48	1.000,00	475,00	982,00	5,4%	25,2%	106,7%	-52,5%	-1,8%
		22130	Carburants per a calefacció	10.260,00	11.754,00	10.931,00	11.539,00	-15,3%	6,5%	5,6%	-7,0%	-1,8%
		22180	Productes de neteja	4.677,94	3.751,00	3.751,00	4.910,00	6,5%	-19,8%	30,9%	0,0%	30,9%
		22190	Altres subministraments	294,00	1.000,00	1.000,00	982,00		240,1%	-1,8%	0,0%	-1,8%
		222	Comunicacions	54.071,85	50.954,00	48.231,00	59.846,00	4,0%	-10,8%	24,1%	-5,3%	17,5%
		22200	Serveis telefònics	31.047,76	35.949,00	31.912,00	35.294,00	-0,2%	2,8%	10,6%	-11,2%	-1,8%
		22210	Serveis postals i telegràfics	23.024,09	15.005,00	16.319,00	24.552,00	10,4%	-29,1%	50,5%	8,8%	63,6%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2025

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
	223		Transport	24.319,97	35.237,00	33.612,00	34.595,00	-12,8%	38,2%	2,9%	-4,6%	-1,8%
		22300	Transport mercaderies	0,00	1.000,00	0,00	982,00				-100,0%	-1,8%
		22310	Missatgers	24.319,97	33.612,00	33.612,00	32.999,00	-12,8%	38,2%	-1,8%	0,0%	-1,8%
		22330	Altres transports	0,00	625,00	0,00	614,00				-100,0%	-1,8%
	224		Assegurances	2.944,59	4.394,00	2.998,00	9.718,00	-8,1%	1,8%	224,1%	-31,8%	121,2%
		22420	Primes d'assegurances vehicles i ginys	436,17	1.876,00	304,00	1.841,00	-44,6%	-30,3%	505,6%	-83,8%	-1,9%
		22460	Primes d'assegurances multirisc incendi	2.508,42	2.518,00	2.694,00	2.762,00	3,8%	7,4%	2,5%	7,0%	9,7%
		22490	Primes d'assegurances altres riscos	0,00	0,00	0,00	5.115,00					
	225		Tributs	626,05	834,00	626,00	818,00	3,8%	0,0%	30,7%	-24,9%	-1,9%
		22500	Tributs locals	626,05	834,00	626,00	818,00	3,8%	0,0%	30,7%	-24,9%	-1,9%
	226		Altres serveis	48.185,43	134.148,00	101.108,00	132.250,00	363,2%	109,8%	30,8%	-24,6%	-1,4%
		22600	Serveis bancaris	349,36	4.857,00	496,00	4.829,00	-70,4%	42,0%	873,6%	-89,8%	-0,6%
		22610	Atencions protoco.làries i de representació	521,89	1.000,00	500,00	982,00	48,6%	-4,2%	96,4%	-50,0%	-1,8%
		22630	Jurídic i contencios	39.093,16	74.845,00	74.845,00	73.422,00	5717,3%	91,5%	-1,9%	0,0%	-1,9%
		22660	Reunions, conferències i cursets	4.267,63	6.252,00	4.329,00	6.138,00	17,3%	1,4%	41,8%	-30,8%	-1,8%
		22670	Publicitat i propaganda	3.801,89	46.256,00	20.000,00	45.958,00	0,8%	426,1%	129,8%	-56,8%	-0,6%
		22690	Altres despeses de representació	151,50	938,00	938,00	921,00	-80,8%	519,1%	-1,8%	0,0%	-1,8%
	227		Treballs realitzats per altres empreses	235.817,26	342.184,00	717.721,00	771.117,00	35,3%	204,4%	7,4%	109,7%	125,4%
		22700	Empreses de neteja i sanejament	76.533,58	83.092,00	76.985,00	81.679,00	19,8%	0,6%	6,1%	-7,3%	-1,7%
		22710	Empreses de seguretat	41.882,37	32.510,00	27.549,00	39.283,00	125,1%	-34,2%	42,6%	-15,3%	20,8%
		22720	Empreses de valoracions, peritatges i auditories	1.828,75	0,00	54.605,00	170.000,00		2885,9%	211,3%		
		22760	Estudis i treballs tècnics	67.671,30	174.173,00	506.173,00	315.988,00	-10,9%	648,0%	-37,6%	190,6%	81,4%
		22790	Altres treballs a l'exterior	47.901,26	52.409,00	52.409,00	164.167,00	202,8%	9,4%	213,2%	0,0%	213,2%
	229		Imprevistos o insuficiències	0,00	3.900,00	3.900,00	38.900,00			897,4%	0,0%	897,4%
		22900	Imprevistos o insuficiències	0,00	3.900,00	3.900,00	38.900,00			897,4%	0,0%	897,4%
	23		Indemnitzacions per serveis	3.039,61	4.650,00	2.250,00	14.400,00	406,5%	-26,0%	540,0%	-51,6%	209,7%
	230		Reembolsament de dietes	3.039,61	4.650,00	2.250,00	14.400,00	406,5%	-26,0%	540,0%	-51,6%	209,7%
		23000	Dietes de personal fix	3.039,61	2.250,00	2.250,00	12.000,00	406,5%	-26,0%	433,3%	0,0%	433,3%
		23030	Dietes altres personal, Consell d'Administració	0,00	2.400,00		2.400,00				-100,0%	0,0%
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**16.200,00**	**17.300,00**	**17.300,00**	**18.000,00**	**5,5%**	**6,8%**	**4,0%**	**0,0%**	**4,0%**
	48		Transferències a families i institucions sense fi de lucre	16.200,00	17.300,00	17.300,00	18.000,00	5,5%	6,8%	4,0%	0,0%	4,0%
	482		Transferències a families i institucions sense fi de lucre	16.200,00	17.300,00	17.300,00	18.000,00	5,5%	6,8%	4,0%	0,0%	4,0%
		48292	Quota AISS	16.200,00	17.300,00	17.300,00	18.000,00	5,5%	6,8%	4,0%	0,0%	4,0%
6			**INVERSIONS REALS**	**772.450,12**	**1.972.196,00**	**1.843.848,00**	**3.668.652,00**	**112,1%**	**138,7%**	**99,0%**	**-6,5%**	**86,0%**
	60		Inversions noves	19.809,31	194.600,00	20.000,00	45.000,00	-50,2%	1,0%	125,0%	-89,7%	-76,9%
	603		Maquinaria, instalacions i equipament	6.483,47	173.000,00	10.000,00	25.000,00	-70,0%	54,2%	150,0%	-94,2%	-85,5%
		60340	Instal.lacions d'edificis administratius	6.483,47	173.000,00	10.000,00	25.000,00	-70,0%	54,2%	150,0%	-94,2%	-85,5%
	605		Mobiliari i estris	13.325,84	21.600,00	10.000,00	20.000,00	-26,5%	-25,0%	100,0%	-53,7%	-7,4%
		60500	Mobiliari i estris d'edificis administratius	13.325,84	21.600,00	10.000,00	20.000,00	-26,5%	-25,0%	100,0%	-53,7%	-7,4%
	61		Inversions de reposició	55.129,28	292.869,00	359.121,00	917.152,00	-25,1%	551,4%	155,4%	22,6%	213,2%
	615		Mobiliari i estris	0,00	6.000,00		655.143,00				-100,0%	10819,1%
		61500	Reposició i millora despatx edif.adm.	0,00	6.000,00		655.143,00				-100,0%	10819,1%
	616		Equipaments per a processos d'informació	55.129,28	286.869,00	359.121,00	262.009,00	-25,1%	551,4%	-27,0%	25,2%	-8,7%
		61610	Reposició i millora d'equips d'informació	55.129,28	286.869,00	359.121,00	262.009,00	-25,1%	551,4%	-27,0%	25,2%	-8,7%
	64		Immobilitzat inmaterial	697.511,53	1.484.727,00	1.464.727,00	2.706.500,00	178,0%	110,0%	84,8%	-1,3%	82,3%
	640		Immobilitzat inmaterial	697.511,53	1.484.727,00	1.464.727,00	2.706.500,00	178,0%	110,0%	84,8%	-1,3%	82,3%
		64050	Aplicacions informàtiques	697.511,53	1.484.727,00	1.464.727,00	2.706.500,00	178,0%	110,0%	84,8%	-1,3%	82,3%
Total general				**6.822.674,44**	**9.981.533,00**	**9.190.621,00**	**13.753.177,00**	**23,6%**	**34,7%**	**49,6%**	**-7,9%**	**37,8%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

5.2.2. Programa 4612: branca general

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**1.875.305,66**	**2.486.969,00**	**2.460.265,00**	**3.108.186,00**	**2,5%**	**31,2%**	**26,3%**	**-1,1%**	**25,0%**
	11		Personal Fix	1.622.835,34	2.106.032,00	2.124.958,00	2.641.693,00	2,6%	30,9%	24,3%	0,9%	25,4%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	1.622.835,34	2.106.032,00	2.124.958,00	2.641.693,00	2,6%	30,9%	24,3%	0,9%	25,4%
			11000 Sou base personal fix	1.467.737,85	1.876.719,00	1.867.670,00	2.128.916,00	1,1%	27,2%	14,0%	-0,5%	13,4%
			11001 Noves contractacions de personal fix	11.864,62	53.758,00	46.275,00	233.101,00	19,9%	290,0%	403,7%	-13,9%	333,6%
			11010 Triennis personal fix	71.420,96	89.903,00	91.617,00	93.922,00	44,1%	28,3%	2,5%	1,9%	4,5%
			11060 Primes personal fix	17.120,04	11.133,00	54.091,00	97.384,00	-6,5%	216,0%	80,0%	385,9%	774,7%
			11070 Assegurança cplm personal fix	8.003,76	6.658,00	8.677,00	8.877,00	28,2%	8,4%	2,3%	30,3%	33,3%
			11080 Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS	14.966,76	31.607,00	19.039,00	41.039,00	-2,7%	27,2%	115,6%	-39,8%	29,8%
			11081 Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS	31.721,35	36.254,00	37.589,00	38.454,00	6,1%	18,5%	2,3%	3,7%	6,1%
	13		Personal Eventual	0,00	40.261,00	0,00	39.623,00	-100,0%			-100,0%	-1,6%
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	0,00	40.261,00	0,00	39.623,00	-100,0%			-100,0%	-1,6%
			13000 Sou base personal eventual	0,00	40.261,00	0,00	39.623,00	-100,0%			-100,0%	-1,6%
	16		Quotes i despeses socials	252.470,32	340.676,00	335.307,00	426.870,00	3,6%	32,8%	27,3%	-1,6%	25,3%
		160	Quotes Seguretat Social	248.348,02	332.676,00	329.807,00	418.870,00	5,4%	32,8%	27,0%	-0,9%	25,9%
			16010 Quotes S.Social personal fix	248.348,02	326.435,00	329.807,00	412.728,00	5,6%	32,8%	25,1%	1,0%	26,4%
			16050 Quotes S.Social personal eventual	0,00	6.241,00	0,00	6.142,00	-100,0%			-100,0%	-1,6%
		163	Despeses socials del personal	4.122,30	8.000,00	5.500,00	8.000,00	-48,2%	33,4%	45,5%	-31,3%	0,0%
			16300 Formació i perfeccionament personal	3.894,30	6.000,00	4.500,00	6.000,00	-46,9%	15,6%	33,3%	-25,0%	0,0%
			16310 Altres prestacions al personal, beneficis socials	228,00	2.000,00	1.000,00	2.000,00	-63,6%	338,6%	100,0%	-50,0%	0,0%
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**239.909,87**	**494.786,00**	**411.920,00**	**530.660,00**	**108,7%**	**71,7%**	**28,8%**	**-16,7%**	**7,3%**
	20		Lloguers	0,00	1.667,00	0,00	1.637,00				-100,0%	-1,8%
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	1.667,00	0,00	1.637,00				-100,0%	-1,8%
			20900 Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	1.667,00	0,00	1.637,00				-100,0%	-1,8%
	21		Reparació, manteniment i conservació	45.479,15	79.446,00	79.446,00	103.358,00	2,7%	74,7%	30,1%	0,0%	30,1%
		213	Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	215,80	3.126,00	3.126,00	3.069,00	195,0%	1348,6%	-1,8%	0,0%	-1,8%
			21300 Reparació, manteniment i conservació, maquinària	215,80	3.126,00	3.126,00	3.069,00	195,0%	1348,6%	-1,8%	0,0%	-1,8%
		215	Repar. i conservació mobiliari i efectes	0,00	1.000,00	1.000,00	31.000,00	-100,0%		3000,0%	0,0%	3000,0%
			21500 Reparació, manteniment i conservació,mobiliari	0,00	1.000,00	1.000,00	31.000,00	-100,0%		3000,0%	0,0%	3000,0%
		216	Repar. i conservació equipaments informàtica	45.263,35	75.320,00	75.320,00	69.289,00	2,4%	66,4%	-8,0%	0,0%	-8,0%
			21600 Reparació, manteniment i conservació, equip.inform	45.263,35	75.320,00	75.320,00	69.289,00	2,4%	66,4%	-8,0%	0,0%	-8,0%
	22		Materials, subministraments i altres	194.430,72	412.323,00	332.474,00	417.665,00	175,2%	71,0%	25,6%	-19,4%	1,3%
		220	Material d'oficina	4.674,84	11.535,00	3.500,00	13.534,00	-50,1%	-25,1%	286,7%	-69,7%	17,3%
			22000 Material oficina ordinari	2.845,78	7.815,00	3.000,00	7.673,00	-36,4%	5,4%	155,8%	-61,6%	-1,8%
			22010 Petit mobiliari i estris	1.121,15	1.000,00	0,00	1.350,00		-100,0%		-100,0%	35,0%
			22020 Premsa i revistes	0,00	1.000,00	0,00	1.102,00				-100,0%	10,2%
			22030 Llibres i publicacions	0,00	417,00	0,00	409,00				-100,0%	-1,9%
			22040 Consumibles d'informàtica	45,77	0,00	0,00	0,00	-98,8%	-100,0%			
			22090 Altre petit material	662,14	1.303,00	500,00	3.000,00	-45,7%	-24,5%	500,0%	-61,6%	130,2%
		221	Suministraments	0,00	1.000,00	0,00	982,00				-100,0%	-1,8%
			22190 Altres subministraments	0,00	1.000,00	0,00	982,00				-100,0%	-1,8%
		222	Comunicacions	0,00	1.376,00	0,00	1.350,00	-100,0%			-100,0%	-1,9%
			22200 Serveis telefònics	0,00	1.376,00	0,00	1.350,00	-100,0%			-100,0%	-1,9%
		223	Transport	0,00	5.627,00	0,00	5.524,00				-100,0%	-1,8%
			22300 Transport mercaderies	0,00	1.876,00	0,00	1.841,00				-100,0%	-1,9%
			22310 Missatgers	0,00	3.751,00	0,00	3.683,00				-100,0%	-1,8%
		224	Assegurances	0,00	0,00	0,00	1.944,00					
			22490 Primes d'assegurances altres riscos	0,00	0,00	0,00	1.944,00					
		226	Altres serveis	8.719,93	63.208,00	25.688,00	62.055,00	39,6%	194,6%	141,6%	-59,4%	-1,8%
			22600 Serveis bancaris	76,49	688,00	688,00	675,00	-27,2%	799,5%	-1,9%	0,0%	-1,9%
			22630 Jurídic i contencios	8.384,28	56.268,00	25.000,00	55.242,00	37,0%	198,2%	121,0%	-55,6%	-1,8%
			22660 Reunions, conferències i cursets	0,00	1.250,00	0,00	1.228,00	-100,0%			-100,0%	-1,8%
			22670 Publicitat i propaganda	259,16	5.002,00	0,00	4.910,00		-100,0%		-100,0%	-1,8%
		227	Treballs realitzats per altres empreses	181.033,35	325.977,00	303.286,00	328.676,00	230,3%	67,5%	8,4%	-7,0%	0,8%
			22700 Empreses de neteja i sanejament	0,00	1.042,00	0,00	1.023,00				-100,0%	-1,8%
			22710 Empreses de seguretat	12.833,37	6.570,00	6.570,00	14.731,00	9,8%	-48,8%	124,2%	0,0%	124,2%
			22720 Empreses de valoracions, peritatges i auditories	7.261,50	26.634,00	4.985,00	26.147,00	-14,9%	-31,4%	424,5%	-81,3%	-1,8%
			22760 Estudis i treballs tècnics	17.338,20	46.890,00	46.890,00	46.035,00	36,4%	170,4%	-1,8%	0,0%	-1,8%
			22790 Altres treballs a l'exterior	143.600,28	244.841,00	244.841,00	240.740,00	556,5%	70,5%	-1,7%	0,0%	-1,7%
		229	Imprevistos o insuficiències	2,60	3.600,00	0,00	3.600,00		-100,0%		-100,0%	0,0%
			22900 Imprevistos o insuficiències	2,60	3.600,00	0,00	3.600,00		-100,0%		-100,0%	0,0%
	23		Indemnitzacions per serveis	0,00	1.350,00	0,00	8.000,00				-100,0%	492,6%
		230	Reemborsament de dietes	0,00	1.350,00	0,00	8.000,00				-100,0%	492,6%
			23000 Dietes de personal fix	0,00	1.350,00	0,00	8.000,00				-100,0%	492,6%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2025

Capítols Article Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
4	**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**197.666.599,25**	**200.561.755,00**	**217.048.770,00**	**227.443.336,00**	**7,8%**	**9,8%**	**4,8%**	**8,2%**	**13,4%**
42	Transferències als assegurats i famílies	197.666.599,25	200.561.755,00	217.048.770,00	227.443.336,00	7,8%	9,8%	4,8%	8,2%	13,4%
421	Per prestacions de branca general	197.666.599,25	200.561.755,00	217.048.770,00	227.443.336,00	7,8%	9,8%	4,8%	8,2%	13,4%
42111	Reembossament malaltia	117.185.377,56	120.896.354,00	127.475.204,00	133.547.479,00	9,1%	8,8%	4,8%	5,4%	10,5%
42112	Reembossament accident de treball	2.354.894,82	2.496.218,00	2.483.646,00	2.601.954,00	12,8%	5,5%	4,8%	-0,5%	4,2%
42113	Reembossament maternitat	1.311.244,35	1.400.578,00	1.511.155,00	1.583.139,00	-14,0%	15,2%	4,8%	7,9%	13,0%
42142	Complement Demandes 100%	4.321.923,70	3.440.507,00	4.832.126,00	5.281.514,00	7,6%	11,8%	9,3%	40,4%	53,5%
42143	Complement Demandes 100% Rec.Econòmics Insuficients	2.778.186,75	2.609.877,00	3.150.455,00	3.443.447,00	14,7%	13,4%	9,3%	20,7%	31,9%
42146	Convenis Seg.Socials Pensions i Famílies	1.374.614,21	1.262.958,00	1.262.958,00	1.332.421,00	2,2%	-8,1%	5,5%	0,0%	5,5%
42121	Salaris malaltia	27.710.971,33	26.448.447,00	32.594.577,00	34.335.620,00	6,6%	17,6%	5,3%	23,2%	29,8%
42122	Salaris accident de treball	6.211.283,90	6.709.239,00	7.468.740,00	7.879.854,00	20,1%	20,2%	5,5%	11,3%	17,4%
42123	Salaris maternitat	5.127.849,62	4.964.035,00	5.970.968,00	6.288.831,00	-5,5%	16,4%	5,3%	20,3%	26,7%
42141	Capital defunció	125.855,09	154.518,00	180.428,00	189.855,00	-36,2%	43,4%	5,2%	16,8%	22,9%
42129	Cotització Patronal Prestacions Salari	5.588.797,98	5.762.547,00	6.582.903,00	6.936.116,00	6,0%	17,8%	5,4%	14,2%	20,4%
42130	Pensió Invalidesa malaltia	13.788.184,22	13.863.551,00	13.911.005,00	14.202.496,00	5,2%	0,9%	2,1%	0,3%	2,4%
42131	Pensions derivades d'AT	3.799.694,83	3.917.190,00	3.439.497,00	3.511.568,00	0,7%	-9,5%	2,1%	-12,2%	-10,4%
42133	Pensions reversió d'orfenesa	1.481.986,14	1.617.108,00	1.408.306,00	1.440.697,00	8,7%	-5,0%	2,3%	-12,9%	-10,9%
42134	Pensió NC Invalidesa malaltia	1.580.641,30	1.721.186,00	1.918.606,00	1.962.734,00	19,2%	21,4%	2,3%	11,5%	14,0%
42135	Cplm pensions malaltia LP18/2019 art.25bis	542.340,88	834.700,00	593.392,00	607.040,00	17,6%	9,4%	2,3%	-28,9%	-27,3%
42139	Cotització Patronal Pensions d'Invalidesa	2.214.242,45	2.462.742,00	2.230.941,00	2.298.571,00	6,3%	0,8%	3,0%	-9,4%	-6,7%
42125	Salaris pandèmia SARS-Cov-2	146.055,66	0,00	29.319,00	0,00	-49,2%	-79,9%	-100,0%		
42128	Cotització Patronal Prestacions Salari SAR-Cov-2	22.454,46	0,00	4.544,00	0,00	-49,4%	-79,8%	-100,0%		
6	**INVERSIONS REALS**	**3.484,77**	**105.060,00**	**67.500,00**	**13.000,00**	**-70,9%**	**1837,0%**	**-80,7%**	**-35,8%**	**-87,6%**
60	Inversions noves	0,00	23.700,00	7.500,00	10.000,00	-100,0%		33,3%	-68,4%	-57,8%
603	Maquinaria, instalacions i equipament	0,00	7.500,00	7.500,00	10.000,00	-100,0%		33,3%	0,0%	33,3%
60340	Instal.lacions d'edificis administratius	0,00	7.500,00	7.500,00	10.000,00	-100,0%		33,3%	0,0%	33,3%
605	Mobiliari i estris	0,00	16.200,00	0,00	0,00	-100,0%			-100,0%	-100,0%
60500	Mobiliari i estris d'edificis administratius	0,00	16.200,00	0,00	0,00	-100,0%			-100,0%	-100,0%
61	Inversions de reposició	3.484,77	21.360,00	0,00	3.000,00	-16,0%	-100,0%		-100,0%	-86,0%
615	Mobiliari i estris	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00				-100,0%	0,0%
61500	Reposició i millora despatx edif.adm.	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00				-100,0%	0,0%
616	Equipaments per a processos d'informació	3.484,77	18.360,00	0,00	0,00	-16,0%	-100,0%		-100,0%	-100,0%
61610	Reposició i millora d'equips d'informació	3.484,77	18.360,00	0,00	0,00	-16,0%	-100,0%		-100,0%	-100,0%
64	Immobilitzat inmaterial	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00			-100,0%	0,0%	-100,0%
640	Immobilitzat inmaterial	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00			-100,0%	0,0%	-100,0%
64050	Aplicacions informàtiques	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00			-100,0%	0,0%	-100,0%
8	**ACTIUS FINANCERS**	**3.047.855,47**	**3.136.612,00**	**3.015.848,00**	**3.115.370,00**	**10,0%**	**-1,1%**	**3,3%**	**-3,9%**	**-0,7%**
83	Concesions de préstecs i bestretes fora del S.P.	3.047.855,47	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	10,0%	-1,1%	3,3%	-3,9%	-0,7%
831	Préstecs i bestretes a mig i llarg termini fora SP	3.047.855,47	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	10,0%	-1,1%	3,3%	-3,9%	-0,7%
83101	Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb INSS	1.598.882,29	1.568.393,00	1.436.556,00	1.483.962,00	2,8%	-10,2%	3,3%	-8,4%	-5,4%
83102	Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSFR	1.308.502,87	1.439.771,00	1.393.585,00	1.439.573,00	24,7%	6,5%	3,3%	-3,2%	0,0%
83103	Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSP	140.470,31	126.618,00	185.707,00	191.835,00	-14,5%	32,2%	3,3%	46,7%	51,5%
83104	Bestretes per Prestacions Conveni Int.Art16 SSFR	0,00	1.830,00	0,00	0,00	-100,0%			-100,0%	-100,0%
Total general		**202.833.155,02**	**206.785.182,00**	**223.004.303,00**	**234.210.552,00**	**7,9%**	**9,9%**	**5,0%**	**7,8%**	**13,3%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

5.2.3. Programa 4613: branca jubilació

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**257.956,23**	**362.756,00**	**335.543,00**	**502.588,00**	**7,1%**	**30,1%**	**49,8%**	**-7,5%**	**38,5%**
	11		Personal Fix	221.272,32	308.879,00	286.184,00	425.639,00	6,1%	29,3%	48,7%	-7,3%	37,8%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	221.272,32	308.879,00	286.184,00	425.639,00	6,1%	29,3%	48,7%	-7,3%	37,8%
			11000 Sou base personal fix	206.400,15	255.846,00	251.199,00	294.716,00	6,5%	21,7%	17,3%	-1,8%	15,2%
			11001 Noves contractacions de personal fix	0,00	29.050,00	16.574,00	106.097,00			540,1%	-42,9%	265,2%
			11010 Triennis personal fix	6.640,05	13.256,00	9.732,00	11.112,00	15,7%	46,6%	14,2%	-26,6%	-16,2%
			11070 Assegurança cplm personal fix	775,44	735,00	811,00	830,00	-7,0%	4,6%	2,3%	10,3%	12,9%
			11080 Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS	4.608,78	7.025,00	4.739,00	9.683,00	-7,3%	2,8%	104,3%	-32,5%	37,8%
			11081 Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS	2.847,90	2.967,00	3.129,00	3.201,00	-8,4%	9,9%	2,3%	5,5%	7,9%
	13		Personal Eventual	0,00	1,00	0,00	4.307,00					
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	0,00	1,00	0,00	4.307,00					
			13000 Sou base personal eventual	0,00	1,00	0,00	4.307,00					
	16		Quotes i despeses socials	36.683,91	53.876,00	49.359,00	72.642,00	13,0%	34,6%	47,2%	-8,4%	34,8%
		160	Quotes Seguretat Social	33.582,95	47.876,00	44.359,00	66.642,00	7,2%	32,1%	50,2%	-7,3%	39,2%
			16010 Quotes S.Social personal fix	33.582,95	47.876,00	44.359,00	65.974,00	7,2%	32,1%	48,7%	-7,3%	37,8%
			16050 Quotes S.Social personal eventual	0,00	0,00		668,00					
		163	Despeses socials del personal	3.100,96	6.000,00	5.000,00	6.000,00	174,2%	61,2%	20,0%	-16,7%	0,0%
			16300 Formació i perfeccionament personal	2.910,00	4.000,00	3.000,00	4.000,00	157,3%	3,1%	33,3%	-25,0%	0,0%
			16310 Altres prestacions al personal, beneficis socials	190,96	2.000,00	2.000,00	2.000,00		947,3%	0,0%	0,0%	0,0%
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**2.689,95**	**110.452,00**	**99.443,00**	**115.196,00**	**-96,5%**	**3596,8%**	**15,8%**	**-10,0%**	**4,3%**
	20		Lloguers	0,00	1.667,00	1.667,00	1.637,00			-1,8%	0,0%	-1,8%
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	1.667,00	1.667,00	1.637,00			-1,8%	0,0%	-1,8%
			20900 Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	1.667,00	1.667,00	1.637,00			-1,8%	0,0%	-1,8%
	21		Reparació, manteniment i conservació	0,00	4.126,00	4.126,00	4.069,00			-1,4%	0,0%	-1,4%
		213	Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	0,00	3.126,00	3.126,00	3.069,00			-1,8%	0,0%	-1,8%
			21300 Reparació, manteniment i conservació, maquinària	0,00	3.126,00	3.126,00	3.069,00			-1,8%	0,0%	-1,8%
		215	Repar. i conservació mobiliari i efectes	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00			0,0%	0,0%	0,0%
			21500 Reparació, manteniment i conservació,mobiliari	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00			0,0%	0,0%	0,0%
	22		Materials, subministraments i altres	2.689,95	103.309,00	92.300,00	101.490,00	-96,5%	3331,3%	10,0%	-10,7%	-1,8%
		220	Material d'oficina	738,14	5.846,00	0,00	5.739,00		-100,0%		-100,0%	-1,8%
			22000 Material oficina ordinari	364,43	3.126,00	0,00	3.069,00		-100,0%		-100,0%	-1,8%
			22010 Petit mobiliari i estris	373,71	1.000,00	0,00	982,00		-100,0%		-100,0%	-1,8%
			22030 Llibres i publicacions	0,00	417,00	0,00	409,00				-100,0%	-1,9%
			22090 Altre petit material	0,00	1.303,00	0,00	1.279,00				-100,0%	-1,8%
		221	Suministraments	0,00	1.000,00	0,00	982,00				-100,0%	-1,8%
			22190 Altres subministraments	0,00	1.000,00	0,00	982,00				-100,0%	-1,8%
		226	Altres serveis	270,66	19.819,00	19.256,00	19.457,00	-98,7%	7014,5%	1,0%	-2,8%	-1,8%
			22600 Serveis bancaris	155,00	1.063,00	500,00	1.043,00	8,4%	222,6%	108,6%	-53,0%	-1,9%
			22630 Jurídic i contencios	115,66	18.756,00	18.756,00	18.414,00	-99,4%	16116,5%	-1,8%	0,0%	-1,8%
		227	Treballs realitzats per altres empreses	1.681,15	73.044,00	73.044,00	71.712,00	-97,0%	4244,9%	-1,8%	0,0%	-1,8%
			22760 Estudis i treballs tècnics	417,12	64.604,00	64.604,00	63.426,00	-99,2%	15388,1%	-1,8%	0,0%	-1,8%
			22790 Altres treballs a l'exterior	1.264,03	8.440,00	8.440,00	8.286,00	100,0%	567,7%	-1,8%	0,0%	-1,8%
		229	Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00				-100,0%	0,0%
			22900 Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00				-100,0%	0,0%
	23		Indemnitzacions per serveis	0,00	1.350,00	1.350,00	8.000,00			492,6%	0,0%	492,6%
		230	Reemborsament de dietes	0,00	1.350,00	1.350,00	8.000,00			492,6%	0,0%	492,6%
			23000 Dietes de personal fix	0,00	1.350,00	1.350,00	8.000,00			492,6%	0,0%	492,6%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2025

Capitols / Article / Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
4	**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**153.471.606,78**	**178.121.256,00**	**173.859.615,00**	**196.388.141,50**	**13,8%**	**13,3%**	**13,0%**	**-2,4%**	**10,3%**
42	Transferències als assegurats i families	153.471.606,78	178.121.256,00	173.859.615,00	196.388.141,50	13,8%	13,3%	13,0%	-2,4%	10,3%
423	Per prestacions de branca jubilació	153.471.606,78	178.121.256,00	173.859.615,00	196.388.141,50	13,8%	13,3%	13,0%	-2,4%	10,3%
42311	Pensions i capital jubilació	117.426.573,03	137.168.291,00	135.319.485,00	154.507.788,00	15,1%	15,2%	14,2%	-1,3%	12,6%
42312	Pensions i capital jubilació NC art41	1.299.366,68	1.299.362,00	1.154.897,00	1.145.658,00	-3,6%	-11,1%	-0,8%	-11,1%	-11,8%
42321	Pensions d'invalidesa a jubilació	6.361.798,10	6.253.906,00	6.231.197,00	6.106.573,00	-1,3%	-2,1%	-2,0%	-0,4%	-2,4%
42322	Pensions d'invalidesa a jubilació NC art41	173.814,46	168.694,00	160.294,00	156.287,00	-18,3%	-7,8%	-2,5%	-5,0%	-7,4%
42331	Pensions de vidüitat	15.227.813,00	17.043.116,00	16.598.193,00	18.510.453,50	10,1%	9,0%	11,5%	-2,6%	8,6%
42333	Pensions de vidüitat NC art41	632.565,36	629.099,00	605.708,00	584.508,00	-2,2%	-4,2%	-3,5%	-3,7%	-7,1%
42390	Cplm NC pensions Lleis 4/2006 i 17/2008	1.174.261,94	1.207.986,00	1.281.041,00	1.306.662,00	2,9%	9,1%	2,0%	6,0%	8,2%
42391	Cplm pensions LP18/2019 Art.25bis	3.725.848,88	5.846.140,00	3.810.612,00	4.218.347,00	25,8%	2,3%	10,7%	-34,8%	-27,8%
42399	Cotització malaltia de les pensions	7.449.565,33	8.504.662,00	8.698.188,00	9.851.865,00	18,7%	16,8%	13,3%	2,3%	15,8%
6	**INVERSIONS REALS**	**0,00**	**12.000,00**	**6.000,00**	**0,00**			**-100,0%**	**-50,0%**	**-100,0%**
60	Inversions noves	0,00	12.000,00	6.000,00	0,00			-100,0%	-50,0%	-100,0%
603	Maquinaria, instalacions i equipament	0,00	7.500,00	5.000,00	0,00			-100,0%	-33,3%	-100,0%
60340	Instal.lacions d'edificis administratius	0,00	7.500,00	5.000,00	0,00			-100,0%	-33,3%	-100,0%
605	Mobiliari i estris	0,00	4.500,00	1.000,00	0,00			-100,0%	-77,8%	-100,0%
60500	Mobiliari i estris d'edificis administratius	0,00	4.500,00	1.000,00	0,00			-100,0%	-77,8%	-100,0%
7	**TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**	**27.601.000,00**	**17.835.122,00**	**28.564.630,25**	**17.064.294,25**	**-13,5%**	**3,5%**	**-40,3%**	**60,2%**	**-4,3%**
71	Transferències de capital S.P.	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	-13,5%	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%
711	Transferències de capital S.P.	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	-13,5%	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%
71100	Transferències a Fons Reserves Jubilació	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	-13,5%	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%
Total general		**181.333.252,96**	**196.441.586,00**	**202.865.231,25**	**214.070.219,75**	**8,5%**	**11,9%**	**5,5%**	**3,3%**	**9,0%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

5.3. Projectes

5.3.1. Projecte 4612: branca general

5.3.1.1. Projecte 4612: branca general

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**1.875.305,66**	**2.486.969,00**	**2.460.265,00**	**3.108.186,00**	**2,5%**	**31,2%**	**26,3%**	**-1,1%**	**25,0%**
	11		Personal Fix	1.622.835,34	2.106.032,00	2.124.958,00	2.641.693,00	2,6%	30,9%	24,3%	0,9%	25,4%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	1.622.835,34	2.106.032,00	2.124.958,00	2.641.693,00	2,6%	30,9%	24,3%	0,9%	25,4%
	13		Personal Eventual	0,00	40.261,00	0,00	39.623,00	-100,0%			-100,0%	-1,6%
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventu	0,00	40.261,00	0,00	39.623,00	-100,0%			-100,0%	-1,6%
	16		Quotes i despeses socials	252.470,32	340.676,00	335.307,00	426.870,00	3,6%	32,8%	27,3%	-1,6%	25,3%
		160	Quotes Seguretat Social	248.348,02	332.676,00	329.807,00	418.870,00	5,4%	32,8%	27,0%	-0,9%	25,9%
		163	Despeses socials del personal	4.122,30	8.000,00	5.500,00	8.000,00	-48,2%	33,4%	45,5%	-31,3%	0,0%
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**239.909,87**	**494.786,00**	**411.920,00**	**528.716,00**	**108,7%**	**71,7%**	**28,4%**	**-16,7%**	**6,9%**
	20		Lloguers	0,00	1.667,00	0,00	1.637,00				-100,0%	-1,8%
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	1.667,00	0,00	1.637,00				-100,0%	-1,8%
	21		Reparació, manteniment i conservació	45.479,15	79.446,00	79.446,00	103.358,00	2,7%	74,7%	30,1%	0,0%	30,1%
		213	Repar. i conservació maquinària i instal.la	215,80	3.126,00	3.126,00	3.069,00	195,0%	1348,6%	-1,8%	0,0%	-1,8%
		215	Repar. i conservació mobiliari i efectes	0,00	1.000,00	1.000,00	31.000,00	-100,0%		3000,0%	0,0%	3000,0%
		216	Repar. i conservació equipaments inform	45.263,35	75.320,00	75.320,00	69.289,00	2,4%	66,4%	-8,0%	0,0%	-8,0%
	22		Materials, subministraments i altres	194.430,72	412.323,00	332.474,00	415.721,00	175,2%	71,0%	25,0%	-19,4%	0,8%
		220	Material d'oficina	4.674,84	11.535,00	3.500,00	13.534,00	-50,1%	-25,1%	286,7%	-69,7%	17,3%
		221	Suministraments	0,00	1.000,00	0,00	982,00				-100,0%	-1,8%
		222	Comunicacions	0,00	1.376,00	0,00	1.350,00	-100,0%			-100,0%	-1,9%
		223	Transport	0,00	5.627,00	0,00	5.524,00				-100,0%	-1,8%
		226	Altres serveis	8.719,93	63.208,00	25.688,00	62.055,00	39,6%	194,6%	141,6%	-59,4%	-1,8%
		227	Treballs realitzats per altres empreses	181.033,35	325.977,00	303.286,00	328.676,00	230,3%	67,5%	8,4%	-7,0%	0,8%
		229	Imprevistos o insuficiències	2,60	3.600,00	0,00	3.600,00		-100,0%		-100,0%	0,0%
	23		Indemnitzacions per serveis	0,00	1.350,00	0,00	8.000,00				-100,0%	492,6%
		230	Reemborsament de dietes	0,00	1.350,00	0,00	8.000,00				-100,0%	492,6%
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**197.666.599,25**	**200.561.755,00**	**217.048.770,00**	**227.443.336,00**	**7,8%**	**9,8%**	**4,8%**	**8,2%**	**13,4%**
	42		Transferències als assegurats i families	197.666.599,25	200.561.755,00	217.048.770,00	227.443.336,00	7,8%	9,8%	4,8%	8,2%	13,4%
		421	Per prestacions de branca general	197.666.599,25	200.561.755,00	217.048.770,00	227.443.336,00	7,8%	9,8%	4,8%	8,2%	13,4%
6			**INVERSIONS REALS**	**3.484,77**	**105.060,00**	**67.500,00**	**13.000,00**	**-70,9%**	**1837,0%**	**-80,7%**	**-35,8%**	**-87,6%**
	60		Inversions noves	0,00	23.700,00	7.500,00	10.000,00	-100,0%		33,3%	-68,4%	-57,8%
		603	Maquinaria, instalacions i equipament	0,00	7.500,00	7.500,00	10.000,00	-100,0%		33,3%	0,0%	33,3%
		605	Mobiliari i estris	0,00	16.200,00	0,00	0,00	-100,0%			-100,0%	-100,0%
	61		Inversions de reposició	3.484,77	21.360,00	0,00	3.000,00	-16,0%	-100,0%		-100,0%	-86,0%
		615	Mobiliari i estris	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00				-100,0%	0,0%
		616	Equipaments per a processos d'informaci	3.484,77	18.360,00	0,00	0,00	-16,0%	-100,0%		-100,0%	-100,0%
	64		Immobilitzat inmaterial	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00			-100,0%	0,0%	-100,0%
		640	Immobilitzat inmaterial	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00			-100,0%	0,0%	-100,0%
8			**ACTIUS FINANCERS**	**3.047.855,47**	**3.136.612,00**	**3.015.848,00**	**3.115.370,00**	**10,0%**	**-1,1%**	**3,3%**	**-3,9%**	**-0,7%**
	83		Concesions de préstecs i bestretes fora del S.P.	3.047.855,47	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	10,0%	-1,1%	3,3%	-3,9%	-0,7%
		831	Préstecs i bestretes a mig i llarg termini fi	3.047.855,47	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	10,0%	-1,1%	3,3%	-3,9%	-0,7%
Total general				**202.833.155,02**	**206.785.182,00**	**223.004.303,00**	**234.208.608,00**	**7,9%**	**9,9%**	**5,0%**	**7,8%**	**13,3%**

PÀGINA: 43 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

5.3.2. Projecte 4613: branca jubilació

5.3.2.1. Projecte 4613: branca jubilació

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**257.956,23**	**362.756,00**	**335.543,00**	**502.588,00**	**7,1%**	**30,1%**	**49,8%**	**-7,5%**	**38,5%**
	11		Personal Fix	221.272,32	308.879,00	286.184,00	425.639,00	6,1%	29,3%	48,7%	-7,3%	37,8%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	221.272,32	308.879,00	286.184,00	425.639,00	6,1%	29,3%	48,7%	-7,3%	37,8%
	13		Personal Eventual	0,00	1,00	0,00	4.307,00				-100,0%	430600,0%
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventu	0,00	1,00	0,00	4.307,00				-100,0%	430600,0%
	16		Quotes i despeses socials	36.683,91	53.876,00	49.359,00	72.642,00	13,0%	34,6%	47,2%	-8,4%	34,8%
		160	Quotes Seguretat Social	33.582,95	47.876,00	44.359,00	66.642,00	7,2%	32,1%	50,2%	-7,3%	39,2%
		163	Despeses socials del personal	3.100,96	6.000,00	5.000,00	6.000,00	174,2%	61,2%	20,0%	-16,7%	0,0%
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**2.689,95**	**110.452,00**	**99.443,00**	**115.196,00**	**-96,5%**	**3596,8%**	**15,8%**	**-10,0%**	**4,3%**
	20		Lloguers	0,00	1.667,00	1.667,00	1.637,00			-1,8%	0,0%	-1,8%
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	1.667,00	1.667,00	1.637,00			-1,8%	0,0%	-1,8%
	21		Reparació, manteniment i conservació	0,00	4.126,00	4.126,00	4.069,00			-1,4%	0,0%	-1,4%
		213	Repar. i conservació maquinària i instal.la	0,00	3.126,00	3.126,00	3.069,00			-1,8%	0,0%	-1,8%
		215	Repar. i conservació mobiliari i efectes	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00			0,0%	0,0%	0,0%
	22		Materials, subministraments i altres	2.689,95	103.309,00	92.300,00	101.490,00	-96,5%	3331,3%	10,0%	-10,7%	-1,8%
		220	Material d'oficina	738,14	5.846,00	0,00	5.739,00		-100,0%		-100,0%	-1,8%
		221	Subministraments	0,00	1.000,00	0,00	982,00				-100,0%	-1,8%
		226	Altres serveis	270,66	19.819,00	19.256,00	19.457,00	-98,7%	7014,5%	1,0%	-2,8%	-1,8%
		227	Treballs realitzats per altres empreses	1.681,15	73.044,00	73.044,00	71.712,00	-97,0%	4244,9%	-1,8%	0,0%	-1,8%
		229	Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00				-100,0%	0,0%
	23		Indemnitzacions per serveis	0,00	1.350,00	1.350,00	8.000,00			492,6%	0,0%	492,6%
		230	Reembolsament de dietes	0,00	1.350,00	1.350,00	8.000,00			492,6%	0,0%	492,6%
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**153.471.606,78**	**178.121.256,00**	**173.859.615,00**	**196.388.141,50**	**13,8%**	**13,3%**	**13,0%**	**-2,4%**	**10,3%**
	42		Transferències als assegurats i families	153.471.606,78	178.121.256,00	173.859.615,00	196.388.141,50	13,8%	13,3%	13,0%	-2,4%	10,3%
		423	Per prestacions de branca jubilació	153.471.606,78	178.121.256,00	173.859.615,00	196.388.141,50	13,8%	13,3%	13,0%	-2,4%	10,3%
6			**INVERSIONS REALS**	**0,00**	**12.000,00**	**6.000,00**	**0,00**			**-100,0%**	**-50,0%**	**-100,0%**
	60		Inversions noves	0,00	12.000,00	6.000,00	0,00			-100,0%	-50,0%	-100,0%
		603	Maquinaria, instalacions i equipament	0,00	7.500,00	5.000,00	0,00			-100,0%	-33,3%	-100,0%
		605	Mobiliari i estris	0,00	4.500,00	1.000,00	0,00			-100,0%	-77,8%	-100,0%
7			**TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**	**27.601.000,00**	**17.835.122,00**	**28.564.630,25**	**17.064.294,25**	**-13,5%**	**3,5%**	**-40,3%**	**60,2%**	**-4,3%**
	71		Transferències de capital S.P.	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	-13,5%	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%
		711	Transferències de capital S.P.	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	-13,5%	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%
Total general				**181.333.252,96**	**196.441.586,00**	**202.865.231,25**	**214.070.219,75**	**8,5%**	**11,9%**	**5,5%**	**3,3%**	**9,0%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

6. ANÀLISI DEL PRESSUPOST PER PROGRAMA

S'analitza, a continuació, el pressupost de la CASS per a l'any 2025, partida per partida, desglossant-lo en programes. D'acord amb els requisits d'elaboració pressupostària, les variacions del pressupost 2025 es comparen amb les dades de l'estimat 2024 i l'execució del 2023.

Per tal de facilitar la lectura del present document, es detalla, en l'encapçalament de cada full, el tipus de pressupost (despeses o ingressos) i a quin programa fan referència les explicacions.

PROGRAMA 4611: SERVEIS GENERALS (PRESSUPOST DE DESPESES)

Com ja s'ha indicat en la introducció, aquest programa recull les despeses i ingressos de funcionament que no són directament imputables a la branca general o de jubilació.

La distribució d'aquestes despeses afecta a la branca general i de jubilació en la proporció següent:
En el pressupost 2025, les despeses d'aquest programa són assumides per cada una de les dues branques en concordança amb els recursos que requereixen i utilitzen, estimats en 75%, en el cas de la branca general i, en 25%, en el cas de la branca de jubilació.

S'analitzen, a continuació, les diferents partides que componen el pressupost de despeses del programa serveis generals (programa 4611), agrupades per capítol i seguint la classificació econòmica prevista en la Llei general de les finances públiques.

Capítol 1: Despeses de personal

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**4.242.488,54**	**4.963.528,00**	**4.649.922,00**	**6.383.807,00**	**14,0%**	**9,6%**	**37,3%**	**-6,3%**	**28,6%**
	10		Alts Càrrecs	128.135,83	133.518,00	134.030,00	137.113,00	9,8%	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
		100	Remuneracions bàsiques, alts càrrecs	128.135,83	133.518,00	134.030,00	137.113,00	9,8%	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
			10000 Consell d'administració	128.135,83	133.518,00	134.030,00	137.113,00	9,8%	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
	11		Personal Fix	3.508.844,15	4.093.421,00	3.797.461,00	5.277.878,00	14,6%	8,2%	39,0%	-7,2%	28,9%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	3.508.844,15	4.093.421,00	3.797.461,00	5.277.878,00	14,6%	8,2%	39,0%	-7,2%	28,9%
			11000 Sou base personal fix	3.154.455,73	3.471.947,00	3.303.276,00	3.975.724,00	16,4%	4,7%	20,4%	-4,9%	14,5%
			11001 Noves contractacions de personal fix	19.656,11	253.900,00	140.596,00	860.476,00	-54,8%	615,3%	512,0%	-44,6%	238,9%
			11010 Triennis personal fix	154.717,66	168.963,00	161.112,00	180.697,00	13,4%	4,1%	12,2%	-4,6%	6,9%
			11060 Primes personal fix	20.433,41	16.914,00	25.378,00	47.291,00	-10,2%	24,2%	86,3%	50,0%	179,6%
			11070 Assegurança cplm personal fix	31.558,34	27.003,00	31.577,00	32.276,00	16,6%	0,1%	2,2%	16,9%	19,5%
			11080 Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS	22.402,73	46.303,00	27.739,00	71.222,00	42,5%	23,8%	156,8%	-40,1%	53,8%
			11081 Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS	105.620,17	108.391,00	107.783,00	110.192,00	-0,8%	2,0%	2,2%	-0,6%	1,7%
	13		Personal Eventual	12.309,92	19.319,00	58.051,00	61.033,00	-39,1%	371,6%	5,1%	200,5%	215,9%
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	12.309,92	19.319,00	58.051,00	61.033,00	-39,1%	371,6%	5,1%	200,5%	215,9%
			13000 Sou base personal eventual	12.309,92	19.319,00	58.051,00	61.033,00	-39,1%	371,6%	5,1%	200,5%	215,9%
	16		Quotes i despeses socials	593.198,64	717.270,00	660.380,00	907.783,00	13,9%	11,3%	37,5%	-7,9%	26,6%
		160	Quotes Seguretat Social	551.131,46	661.270,00	618.380,00	848.783,00	11,9%	12,2%	37,3%	-6,5%	28,4%
			16000 Quotes S.Social administradors	20.063,58	20.695,00	20.775,00	21.252,00	15,9%	3,5%	2,3%	0,4%	2,7%
			16010 Quotes S.Social personal fix	529.159,86	637.581,00	588.607,00	818.071,00	12,1%	11,2%	39,0%	-7,7%	28,3%
			16050 Quotes S.Social personal eventual	1.908,02	2.994,00	8.998,00	9.460,00	-39,1%	371,6%	5,1%	200,5%	216,0%
		163	Despeses socials del personal	42.067,18	56.000,00	42.000,00	59.000,00	49,0%	-0,2%	40,5%	-25,0%	5,4%
			16300 Formació i perfeccionament personal	29.040,05	51.500,00	38.625,00	54.500,00	17,4%	33,0%	41,1%	-25,0%	5,8%
			16310 Altres prestacions al personal, beneficis socials	13.027,13	4.500,00	3.375,00	4.500,00	271,8%	-74,1%	33,3%	-25,0%	0,0%

PÀGINA: 45 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Article 10: Alts càrrecs

Concepte 100: Remuneracions bàsiques, alts càrrecs

Subconcepte 10000: Consell d'Administració.

Correspon a la remuneració que perceben els administradors del Consell d'Administració de la CASS. Les remuneracions es revisen amb l'IPC previst.

Article 11: Personal fix

Concepte 110: Remuneracions bàsiques, personal fix

Subconcepte 11000: Sou base personal fix

Aquesta partida inclou les retribucions reglamentàries del personal fix, de la graella definida per categoria professional, que no estan destinades a la branca de jubilació o a la branca general de manera directa. Recull les retribucions de tots aquells departaments que treballen per a les dues branques indistintament. Les retribucions de les categories professionals es revisen amb l'IPC previst. Cal indicar que es preveu la substitució de les vacants per jubilació que es produeixen en l'exercici.

A més, es contempla la realització de 7 concursos o convocatòries internes per tal de proveir internament aquells llocs de treball que per motius de carrera professional i de desenvolupament que motiven que places s'hagin de re-classificar de grup funcional i nivell en l'àmbit de gestió 3 tècnic/a administratiu (C4) a tècnic/a professional (B3). I, en l'àmbit tecnològic, 4 llocs de tècnic/a professional (T4) a tècnic/a especialista (T3).

Subconcepte 11001: Sou base personal fix nou

Es preveu la contractació de personal fix, 27 perfils de qualificació principalment alta i mitjana, la contractació dels quals s'ha revelat inajornable davant els importants reptes futurs. Les prioritats i urgències d'impacte nacional sorgides els anys 2020 al 2023 revelen la necessitat d'una dotació que permeti superar els canvis amb garanties.

Tanmateix, destacar que durant l'exercici 2024 i 2025 la CASS s'ha de dotar per afrontar el repte que suposarà la incorporació del cabal normatiu l'Acord d'Associació d'Andorra amb la UE, d'acord amb els requisits de la normativa i en uns terminis molt acurats per la seva implementació. Es preveu un contingent extra de professionals pel seu desenvolupament, 2 perfils sèniors en àmbit jurídic de Cap d'àrea/Advocat (B2) a incorporar a partir de març, per un import de 98.000 euros.

La consolidació d'aquests perfils esdevé essencial per donar resposta als incessants canvis legislatius, millorar l'adaptació i estabilitat dels sistemes d'informació, reforçar el coneixement, assegurar el bon fi dels projectes i el control i atenció dels afiliats, en línia amb les directrius del desplegament del Pla estratègic 2022-2025. (vegeu annex 3: fitxes de dotacions)

PÀGINA: 46 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Subconcepte 11010: Triennis personal fix

Complement d'antiguitat (CA), retribució fixa de caràcter personal i no estructural del lloc de treball, que figura separada de la posició retributiva de la categoria professional. Aquesta partida recull els triennis meritats després de l'entrada en vigor del Reglament del personal de la CASS que es liquiden durant l'any 2025.

Subconcepte 11070: Assegurança cplm. personal fix

Complement en espècie, a càrrec de l'entitat, de caràcter personal i no estructural, que remunera la cobertura de l'assegurança complementària de despeses mèdiques per al personal a qui li va ser reconeguda, en aplicació de la sentència favorable a la demanda judicial B-1656-3/2012, i incorporada en la reglamentació en vigor.

Subconcepte 11080: Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS personal fix

Complement en espècie, a càrrec de l'entitat, de caràcter personal i no estructural, el 3% del salari global del personal, que no percebia cap complement d'incentiu a l'estalvi, s'aporta a un pla de pensions externalitzat en condicions similars al pla de la funció pública, segons la normativa interna.

Subconcepte 11081: Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS personal fix

És el complement d'estalvi, a càrrec de l'entitat, que assolia el personal fix abans de l'entrada en vigor del reglament; concepte que descriu l'apartat 4 de la disposició transitòria del Reglament de personal al servei de la Caixa Andorrana de Seguretat Social, per garantir un estalvi complementari a la pensió i que pot aportar a un pla de pensions externalitzat de forma voluntària, segons la normativa interna.

Article 13: Personal eventual

Concepte 130: Remuneracions bàsiques, personal eventual

Subconcepte 13000: Sou base personal eventual

Es manté la contractació de personal eventual que actualment està en curs d'integració o treballa a la CASS durant l'any 2024 i que finalitza durant l'any 2025. Tanmateix es preveu la contractació de personal en formació,4 joves professionals, pel suport administratiu, durant les jornades laborals intensives. Els sous base s'incrementen segons l'IPC previst.

PÀGINA: 47 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Article 16: Quotes i despeses socials

Concepte 160: Quotes seguretat social

Subconcepte 16010: Quotes seguretat social, personal fix
Subconcepte 16050: Quotes seguretat social, personal eventual

Correspon al 15,5% de la part empresarial de la cotització.

Concepte 163: Despeses socials del personal

Subconcepte 16300: formació i perfeccionament del personal
Correspon als recursos destinats a la formació i perfeccionament del personal de la CASS. Es preveu reforçar i ampliar la dotació per fer front als canvis informàtics i organitzatius a desenvolupar en l'exercici.

Subconcepte 16310: Altres prestacions al personal. Beneficis socials
Referents a consums del Consell d'Administració i de personal, atencions per antiguitat.

PÀGINA: 48 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis

Article 20: Lloguers

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
	20		Lloguers	533.179,76	583.307,00	537.108,00	515.958,00	0,7%	-3,9%	-7,9%	-11,5%
		202	Lloguer d'edificis i altres construccions	410.751,80	428.004,00	429.646,00	439.528,00	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
			20200 Lloguer d'edificis i altres construccions	410.751,80	428.004,00	429.646,00	439.528,00	4,6%	2,3%	0,4%	2,7%
		206	Lloguer d'equipaments per informàtica	110.022,54	138.986,00	95.133,00	60.000,00	-13,5%	-36,9%	-31,6%	-56,8%
			20600 Lloguer d'equipaments per informàtica	110.022,54	138.986,00	95.133,00	60.000,00	-13,5%	-36,9%	-31,6%	-56,8%
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	12.405,42	16.317,00	12.329,00	16.430,00	-0,6%	33,3%	-24,4%	0,7%
			20900 Lloguer d'altre immobilitzat material	12.405,42	16.317,00	12.329,00	16.430,00	-0,6%	33,3%	-24,4%	0,7%

Concepte 202: Lloguer d'edificis i altres construccions

Subconcepte 20200: Lloguer d'edificis i altres construccions

Correspon al lloguer anyal de l'espai físic ocupat per tots els serveis de la CASS de l'edifici Seu Social i Prada Casadet. El conveni entre la CASS i el Fons de Reserva fixa un lloguer de 342.490,68 euros anuals per als 4.077,27 m2 disponibles, i 11.880 euros per als 330 m2 de subsol arranjat per utilitzar-se en qualitat d'arxius. Aquest lloguer es revisa amb l'IPC previst anualment.

Concepte 206: Lloguer d'equipaments per a informàtica

Subconcepte 20600: Lloguer d'equipaments per a informàtica

Correspon al lloguer de l'espai físic ubicat al centre Globàltic d'Andorra Telecom, on estan instal·lats diferents equips informàtics de la CASS, segons el protocol informàtic establert per a la seguretat de dades, lloguer de línies telefòniques amb el Govern i el SAAS i lloguer d'impressores segons els concursos adjudicats a diversos proveïdors.

Concepte 209: Lloguer altre immobilitzat material

Subconcepte 20900: Lloguer altre immobilitzat material

Inclou les despeses de lloguer d'apartats postals, cambra cuirassada, TPVs, camionetes per traslladar documentació als arxius, lloguer d'un vehicle per als equips de l'entitat (inspecció i manteniment), i un equipament per ensobrar cartes i comunicacions massives.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Article 21: Reparació, manteniment i conservació

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
21			Reparació, manteniment i conservació	731.486,66	1.696.693,00	1.071.070,00	1.926.355,00	46,4%	79,9%	-36,9%	13,5%
	210		Repar. i conservació de terrenys i béns naturals	1.632,00	1.701,00	1.707,00	1.746,00	4,6%	2,3%	0,4%	2,6%
		21000	Reparació, manteniment i conservació, terrenys	1.632,00	1.701,00	1.707,00	1.746,00	4,6%	2,3%	0,4%	2,6%
	212		Repar. i conservació edificis i altres contruc.	0,00	5.627,00	0,00	15.524,00			-100,0%	175,9%
		21200	Reparació, manteniment i conservació, edificis	0,00	5.627,00	0,00	15.524,00			-100,0%	175,9%
	213		Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	60.296,77	97.316,00	41.673,00	101.866,00	-30,9%	144,4%	-57,2%	4,7%
		21300	Reparació, manteniment i conservació, maquinària	60.296,77	97.316,00	41.673,00	101.866,00	-30,9%	144,4%	-57,2%	4,7%
	214		Repar. i conservació material de transport	342,14	5.835,00	1.000,00	5.729,00	192,3%	472,9%	-82,9%	-1,8%
		21400	Rep., mant. i conservació, material de transport	342,14	5.835,00	1.000,00	5.729,00	192,3%	472,9%	-82,9%	-1,8%
	215		Repar. i conservació mobiliari i efectes	4.055,65	7.502,00	0,00	13.366,00	-100,0%		-100,0%	78,2%
		21500	Reparació, manteniment i conservació,mobiliari	4.055,65	7.502,00	0,00	13.366,00	-100,0%		-100,0%	78,2%
	216		Repar. i conservació equipaments informàtica	665.160,10	1.578.712,00	1.026.690,00	1.788.124,00	54,4%	74,2%	-35,0%	13,3%
		21600	Reparació, manteniment i conservació, equip.inform	665.160,10	1.578.712,00	1.026.690,00	1.788.124,00	54,4%	74,2%	-35,0%	13,3%

Concepte 210: Repar. i conservació de terrenys i béns naturals

Subconcepte 21000: Reparació, manteniment i conservació de terrenys i béns naturals
Despeses de quantitat menor per al manteniment i reposició dels espais verds i jardineria d'interior de la Seu Social.

Concepte 212: Repar. manteniment i conservació d'edificis

Subconcepte 21200: Reparació, manteniment i conservació d'edificis
Despeses de quantitat menor per al manteniment i reposició de despatxos a càrrec del llogater.

Concepte 213: Repar. i conservació maquinària, instal·lacions

Subconcepte 21300: Repar. i conservació de maquinària, instal·lacions
Despeses generades pels contractes de manteniment i conservació que inclouen els dos ascensors de l'edifici, els sistemes de calefacció i calderes preveient la neteja dels dipòsits de gasoil, la centraleta telefònica, els sistemes d'aire condicionat, els sistemes de seguretat i control d'accessos, les portes elèctriques, l'actual enllumenat de l'edifici, el manteniment del grup electrogen i del SAI de la Seu Social i altres petites reparacions.

Concepte 214: Repar. i conservació material de transport

Subconcepte 21400: Repar. i conservació material de transport.
Despeses de manteniment i revisions oficials de dos vehicles propietat de la CASS.

Concepte 215: Repar. i conservació mobiliari i estris

Subconcepte 21500: Repar. i conservació mobiliari i estris
Despesa de manteniment de maquinària d'oficines, fotocopiadores, escàners, màquina ensobradora, de neteja i mobiliari dels serveis.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Concepte 216: Repar. i conservació equipaments informàtics

Subconcepte 21600: Repar. i conservació equipaments informàtics

Manteniment dels equips informàtics (PCs, impressores) de la CASS, servidors, eina de comptabilitat pressupostària SAP, de les xarxes de comunicacions (internes i externes) i el sistema Pelikan de comunicació de dades amb els bancs, dels equips de l'ordinador central IBM, de programaris, del portal d'Internet i del gestor de controls dels certificats digitals, eines de replicació de dades, de gestió documental Alfresco, de gestió i edició de formularis, de gestió de tràmits BPM Activity, del gestor de torns QMATIC, del gestor correu electrònic, del programari de nòmina, inclòs el manteniment evolutiu i correctiu de totes aquestes eines.

S'afegeixen serveis relacionats amb nous projectes d'automatització (RPA) i Intel·ligència artificial (IA), d'entorns virtualitzats (VMWare), per la gestió d'escriptoris virtuals (VDI), serveis pel projecte d'expedient electrònic, entre d'altres.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Article 22: Material, subministrament i altres

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
22			Materials, subministraments i altres	523.829,75	743.859,00	1.069.123,00	1.226.005,00	34,5%	104,1%	14,7%	43,7%	64,8%
	220		Material d'oficina	49.911,55	58.422,00	47.134,00	65.618,00	108,3%	-5,6%	39,2%	-19,3%	12,3%
		22000	Material oficina ordinari	23.300,92	26.050,00	18.160,00	25.575,00	44,3%	-22,1%	40,8%	-30,3%	-1,8%
		22010	Petit mobiliari i estris	4.458,62	12.504,00	7.111,00	12.276,00	35,2%	59,5%	72,6%	-43,1%	-1,8%
		22020	Premsa i revistes	687,40	1.016,00	0,00	1.117,00	-26,9%	-100,0%		-100,0%	9,9%
		22030	Llibres i publicacions	3.825,67	417,00	4.559,00	4.092,00	1203,8%	19,2%	-10,2%	993,3%	881,3%
		22040	Consumibles d'informàtica	15.421,65	17.132,00	17.132,00	20.000,00	462,3%	11,1%	16,7%	0,0%	16,7%
		22090	Altre petit material	2.217,29	1.303,00	172,00	2.558,00	307,5%	-92,2%	1387,2%	-86,8%	96,3%
	221		Subministraments	107.953,05	113.786,00	113.793,00	113.143,00	11,1%	5,4%	-0,6%	0,0%	-0,6%
		22100	Energía elèctrica	89.841,40	93.780,00	95.009,00	92.070,00	14,4%	5,8%	-3,1%	1,3%	-1,8%
		22110	Aigua	2.500,23	2.501,00	2.627,00	2.660,00	35,7%	5,1%	1,3%	5,0%	6,4%
		22120	Carburants per a locomoció	379,48	1.000,00	475,00	982,00	5,4%	25,2%	106,7%	-52,5%	-1,8%
		22130	Carburants per a calefacció	10.260,00	11.754,00	10.931,00	11.539,00	-15,3%	6,5%	5,6%	-7,0%	-1,8%
		22180	Productes de neteja	4.677,94	3.751,00	3.751,00	4.910,00	6,5%	-19,8%	30,9%	0,0%	30,9%
		22190	Altres subministraments	294,00	1.000,00	1.000,00	982,00		240,1%	-1,8%	0,0%	-1,8%
	222		Comunicacions	54.071,85	50.954,00	48.231,00	59.846,00	4,0%	-10,8%	24,1%	-5,3%	17,5%
		22200	Serveis telefònics	31.047,76	35.949,00	31.912,00	35.294,00	-0,2%	2,8%	10,6%	-11,2%	-1,8%
		22210	Serveis postals i telegràfics	23.024,09	15.005,00	16.319,00	24.552,00	10,4%	-29,1%	50,5%	8,8%	63,6%
	223		Transport	24.319,97	35.237,00	33.612,00	34.595,00	-12,8%	38,2%	2,9%	-4,6%	-1,8%
		22300	Transport mercaderies	0,00	1.000,00	0,00	982,00				-100,0%	-1,8%
		22310	Missatgers	24.319,97	33.612,00	33.612,00	32.999,00	-12,8%	38,2%	-1,8%	0,0%	-1,8%
		22330	Altres transports	0,00	625,00	0,00	614,00				-100,0%	-1,8%
	224		Assegurances	2.944,59	4.394,00	2.998,00	9.718,00	-8,1%	1,8%	224,1%	-31,8%	121,2%
		22420	Primes d'assegurances vehicles i ginys	436,17	1.876,00	304,00	1.841,00	-44,6%	-30,3%	505,6%	-83,8%	-1,9%
		22460	Primes d'assegurances multirisc incendi	2.508,42	2.518,00	2.694,00	2.762,00	3,8%	7,4%	2,5%	7,0%	9,7%
		22490	Primes d'assegurances altres riscos	0,00	0,00	0,00	5.115,00					
	225		Tributs	626,05	834,00	626,00	818,00	3,8%	0,0%	30,7%	-24,9%	-1,9%
		22500	Tributs locals	626,05	834,00	626,00	818,00	3,8%	0,0%	30,7%	-24,9%	-1,9%
	226		Altres serveis	48.185,43	134.148,00	101.108,00	132.250,00	363,2%	109,8%	30,8%	-24,6%	-1,4%
		22600	Serveis bancaris	349,36	4.857,00	496,00	4.829,00	-70,4%	42,0%	873,6%	-89,8%	-0,6%
		22610	Atencions protoco.làries i de representació	521,89	1.000,00	500,00	982,00	48,6%	-4,2%	96,4%	-50,0%	-1,8%
		22630	Jurídic i contencios	39.093,16	74.845,00	74.845,00	73.422,00	5717,3%	91,5%	-1,9%	0,0%	-1,9%
		22660	Reunions, conferències i cursets	4.267,63	6.252,00	4.329,00	6.138,00	17,3%	1,4%	41,8%	-30,8%	-1,8%
		22670	Publicitat i propaganda	3.801,89	46.256,00	20.000,00	45.958,00	0,8%	426,1%	129,8%	-56,8%	-0,6%
		22690	Altres despeses de representació	151,50	938,00	938,00	921,00	-80,8%	519,1%	-1,8%	0,0%	-1,8%
	227		Treballs realitzats per altres empreses	235.817,26	342.184,00	717.721,00	771.117,00	35,3%	204,4%	7,4%	109,7%	125,4%
		22700	Empreses de neteja i sanejament	76.533,58	83.092,00	76.985,00	81.679,00	19,8%	0,6%	6,1%	-7,3%	-1,7%
		22710	Empreses de seguretat	41.882,37	32.510,00	27.549,00	39.283,00	125,1%	-34,2%	42,6%	-15,3%	20,8%
		22720	Empreses de valoracions, peritatges i auditories	1.828,75	0,00	54.605,00	170.000,00		2885,9%	211,3%		
		22760	Estudis i treballs tècnics	67.671,30	174.173,00	506.173,00	315.988,00	-10,9%	648,0%	-37,6%	190,6%	81,4%
		22790	Altres treballs a l'exterior	47.901,26	52.409,00	52.409,00	164.167,00	202,8%	9,4%	213,2%	0,0%	213,2%
	229		Imprevistos o insuficiències	0,00	3.900,00	3.900,00	38.900,00			897,4%	0,0%	897,4%
		22900	Imprevistos o insuficiències	0,00	3.900,00	3.900,00	38.900,00			897,4%	0,0%	897,4%

Concepte 220: Material d'oficina

Subconcepte 22000: Material d'oficina ordinari

Paper, impresos, rotllos tèrmics de diversos usos i formularis normalitzats, revisat amb l'IPC previst.

Subconcepte 22010: Petit mobiliari i estris

Subconcepte 22020: Premsa i revistes

Per a les subscripcions anyals en premsa nacional i internacional.

Subconcepte 22030: Llibres i altres publicacions

Mementos de seguretats socials i guies.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Subconcepte 22040: Consumibles d'informàtica
Despesa, principalment, d'emissió de targetes sanitàries originals i duplicats, i d'altres petits materials com cablejats i perifèrics informàtics, de baix cost unitari, que es tracta com a material fungible

Subconcepte 22090: Altre petit material

Concepte 221: Subministrament

Subconcepte 22100: Energia elèctrica
Cost previst per al funcionament de la Seu Social i revisat amb l'IPC previst.

Subconcepte 22110: Aigua
Preu públic comunal, per a la Seu Social i revisat amb l'IPC previst.

Subconcepte 22120: Carburants per a locomoció.
Partida amb concurs públic per a tota l'Administració pública andorrana.

Subconcepte 22130: Carburants per a calefacció
Partida amb concurs públic per a tota l'Administració pública andorrana.

Subconcepte 22180: Productes de neteja i higiene

Subconcepte 22190: Altres subministraments

Concepte 222: Comunicacions

Subconcepte 22200: Serveis telefònics
Consums en serveis telefònics i servei de fax.

Subconcepte 22210: Serveis postals i telegràfics
Comunicacions a l'estranger segons tarifes dels organismes públics estrangers (La Poste, Correus espanyols).

Concepte 223: Transport

Subconcepte 22300: Transport mercaderies
Paqueteria amb organismes oficials.

Subconcepte 22310: Missatgers
Distribució de les cartes als assegurat mitjançant serveis de missatgeria del país.

Subconcepte 22330: Altres transports

Concepte 224: Primes d'assegurances

Subconcepte 22420: Primes d'assegurances vehicles i ginys
Assegurances dels vehicles i ginys, així com cobertures multirisc i d'incendis d'equipaments.

Subconcepte 22460: Primes d'assegurances multirisc-incendi
Cobertures multirisc i d'incendis del parc informàtic

PÀGINA: 53 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Subconcepte 22490: Primes d'assegurances altres riscos

Concepte 225: Tributs

Subconcepte 22500: Tributs locals

Correspon a la taxa per a la tinença dels vehicles, guals i taxes de duana.

Concepte 226: Altres serveis

Subconcepte 22600: Serveis bancaris

Costes de comissions diverses per serveis i transaccions bancàries amb afiliats i proveïdors, fonamentalment a l'estranger.

Subconcepte 22610: Atencions protocol·làries i de representació

Despeses de representació del Consell d'Administració i de la Direcció.

Subconcepte 22630: Jurídic i contenciosos

Aquesta partida inclou les factures d'alguns serveis externs de jurisdicció andorrana i estrangera (SAIG, advocats i procuradors) i actes notarials, que no es poden imputar a cap branca en concret.

Subconcepte 22660: Reunions conferències i cursets

Despeses imputables a les reunions, comissions tècniques i cursets efectuats a la CASS.

Subconcepte 22670: Publicitat i propaganda

Es preveu portar a terme diverses campanyes de comunicació dirigides a les persones assegurades sobre algunes de les noves normatives que puguin afectar-los (publicacions, tríptics, eines digitals: newsletters, Zoom)

Subconcepte 22690: Altres despeses de representació

Despeses de petites atencions institucionals per necrològiques i últims homenatges.

Concepte 227: Treballs realitzats per altres empreses

Subconcepte 22700: Empreses de neteja i sanejament

Contractes actuals amb els adjudicataris de neteja a l'edifici administratiu i de les escales de Prada Casadet, revisats amb l'IPC previst.

Subconcepte 22710: Empreses de seguretat

Contractes actuals amb els adjudicataris de les rondes de vigilància i control d'accessos, revisats amb l'IPC previst.

Subconcepte 22720: Empreses valoracions, peritatges i auditories

Relatiu a l'auditoria de seguretat informàtica anyal (Gestió de Cyberseguretat, pla de contingència, auditoria financera i altres serveis de peritatges).

Subconcepte 22760: Empreses d'estudis i treballs tècnics

PÀGINA: 54 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Aquesta partida inclou, principalment, assessoraments legals i jurídics que afecten la normativa andorrana i europea, els honoraris del Defensor de l'afiliat, dels treballs d'estudi i implementació d'indicadors conforme a la normativa del Pla estadístic nacional, treballs tècnics especialitzats per donar suport als canvis d'IRPF, tasques d'adaptació de la gestió de torns al públic i de gestió telefònica, els estudis i treballs relatius a la normativa de seguretat i higiene en el treball, assessorament en protecció de dades, consultories per nous procediments i d'assessorament en ciberseguretat. Treballs tècnics pel delegat de protecció de dades.

Especialment rellevant la previsió dels treballs de consultoria estratègica associada a l'acord d'associació amb la Unió Europea per l'elaboració del full de ruta per definició i priorització de les adaptacions organitzatives amb experts externs de reconeguda experiència en projectes similars en altres administracions europees. Aquesta consultoria s'iniciarà a la tardor del 2024 amb una dotació de 200.000 euros a distribuir
i continuarà al 2025 amb 200.000 euros addicionals.

Subconcepte 22790: Altres treballs a l'exterior
Inclou les empreses de custòdia i destrucció de documents d'arxiu de la CASS, treballs administratius realitzats per personal d'empreses externes com AGENTAS, serveis de valoració en les contractacions de personal i treballs d'anàlisis d'aigües.

Subconcepte 22900: Imprevistos i insuficiències
Inclou una dotació per contingències diverses

Article 23: Indemnitzacions per serveis

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
23			Indemnitzacions per serveis	3.039,61	4.650,00	2.250,00	14.400,00	-26,0%	540,0%	-51,6%	209,7%
	230		Reemborsament de dietes	3.039,61	4.650,00	2.250,00	14.400,00	-26,0%	540,0%	-51,6%	209,7%
		23000	Dietes de personal fix	3.039,61	2.250,00	2.250,00	12.000,00	-26,0%	433,3%	0,0%	433,3%
		23030	Dietes altres personal, Consell d'Administració	0,00	2.400,00		2.400,00			-100,0%	0,0%

Concepte 230: Reemborsament de dietes

Subconcepte 23000: Reemborsament de dietes personal fix
Reemborsament de despeses per desplaçaments del personal fix.

Subconcepte 23030: Reemb. de dietes Consell Administració
Reemborsament de despeses per desplaçaments dels membres del Consell d'Administració.

PÀGINA: 55 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Capítol 4: Transferències corrents

Article 48: Transferències a famílies i institucions sense ànim de lucre

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**16.200,00**	**17.300,00**	**17.300,00**	**18.000,00**	**6,8%**	**4,0%**	**0,0%**	**4,0%**
	48		Transferències a families i institucions sense fi de lucre	16.200,00	17.300,00	17.300,00	18.000,00	6,8%	4,0%	0,0%	4,0%
		482	Transferències a families i institucions sense fi de lucre	16.200,00	17.300,00	17.300,00	18.000,00	6,8%	4,0%	0,0%	4,0%
			48292 Quota AISS	16.200,00	17.300,00	17.300,00	18.000,00	6,8%	4,0%	0,0%	4,0%

Concepte 482: A famílies i institucions sense ànim de lucre

Subconcepte 48292: Quota Soci Associació Internacional de Seguretat Social
Quota que paga la CASS com a membre de l'AISS. La quota està fixada a 15.680 francs suïssos anyals per al 2025.

PÀGINA: 56 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Capítol 6: Inversions reals

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
6			**INVERSIONS REALS**	**772.450,12**	**1.972.196,00**	**1.843.848,00**	**3.668.652,00**	**138,7%**	**99,0%**	**-6,5%**	**86,0%**
	60		Inversions noves	19.809,31	194.600,00	20.000,00	45.000,00	1,0%	125,0%	-89,7%	-76,9%
		603	Maquinaria, instalacions i equipament	6.483,47	173.000,00	10.000,00	25.000,00	54,2%	150,0%	-94,2%	-85,5%
			60340 Instal.lacions d'edificis administratius	6.483,47	173.000,00	10.000,00	25.000,00	54,2%	150,0%	-94,2%	-85,5%
		605	Mobiliari i estris	13.325,84	21.600,00	10.000,00	20.000,00	-25,0%	100,0%	-53,7%	-7,4%
			60500 Mobiliari i estris d'edificis administratius	13.325,84	21.600,00	10.000,00	20.000,00	-25,0%	100,0%	-53,7%	-7,4%
	61		Inversions de reposició	55.129,28	292.869,00	359.121,00	917.152,00	551,4%	155,4%	22,6%	213,2%
		615	Mobiliari i estris	0,00	6.000,00		655.143,00			-100,0%	10819,1%
			61500 Reposició i millora despatx edif.adm.	0,00	6.000,00		655.143,00			-100,0%	10819,1%
		616	Equipaments per a processos d'informació	55.129,28	286.869,00	359.121,00	262.009,00	551,4%	-27,0%	25,2%	-8,7%
			61610 Reposició i millora d'equips d'informació	55.129,28	286.869,00	359.121,00	262.009,00	551,4%	-27,0%	25,2%	-8,7%
	64		Immobilitzat inmaterial	697.511,53	1.484.727,00	1.464.727,00	2.706.500,00	110,0%	84,8%	-1,3%	82,3%
		640	Immobilitzat inmaterial	697.511,53	1.484.727,00	1.464.727,00	2.706.500,00	110,0%	84,8%	-1,3%	82,3%
			64050 Aplicacions informàtiques	697.511,53	1.484.727,00	1.464.727,00	2.706.500,00	110,0%	84,8%	-1,3%	82,3%

Article 60: Inversions noves

Concepte 603: Maquinària, instal·lacions i equipament

Subconcepte 60340: instal·lacions a edificis administratius.
Veure fitxes d'inversió de la Direcció d'Organització i atenció al públic (annex 2 del pressupost, fitxa FI2025SBI01)

Concepte 605: Mobiliari i estris

Subconcepte 60500: Mobiliari i estris d'edificis administratius
Veure fitxes d'inversió de la Direcció d'Organització i atenció al públic (annex 2 del pressupost, fitxa FI2025SBI01)

Article 61: Inversions de reposició

Concepte 615: Mobiliari i estris

Subconcepte 61500: Reposició i millora despatx edif. adm.
Veure fitxes d'inversió de la Direcció d'Organització i atenció al públic (annex 2 del pressupost, fitxa FI2025SBI01)

Concepte 616: Equipaments per a processos informàtics

Subconcepte 61610: Reposició i millora equips informàtics
Veure fitxes d'inversió de la Direcció de Sistemes d'Informació (annex 1 del pressupost, fitxes FI2025SIS01, FI2025SIS05, FI2025SIS09 i FI2025SIS21)

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Article 64: Immobilitzat immaterial

Concepte 640: Immobilitzat immaterial

Subconcepte 64050: Estudis de noves aplicacions informàtiques
Veure fitxes d'inversió de la Direcció de Sistemes d'Informació (annex 1 del pressupost, fitxes FI2025SIS02 a FI2025SIS04, FI2025SIS06 a FI2025SIS08, FI2025SIS10 a FI2025SIS20 i FI2025SIS22 a FI2025SIS24)

PÀGINA: 58 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

PROGRAMA 4612: BRANCA GENERAL (PRESSUPOST DE DESPESES)

És el programa que agrupa tota l'activitat sanitària de la CASS, a més, comprèn les prestacions econòmiques previstes per la Llei 17/2008 i la nova normativa relativa a la branca general.

El total de despeses per a l'any 2025 del programa 4612 és de 234,260 milions d'euros i representa un increment del 5,0% respecte a l'estimació 2024 de 223,004 milions d'euros. Aquestes despeses inclouen:

Capítol 1: Despeses de personal

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
1			DESPESES DE PERSONAL	1.875.305,66	2.486.969,00	2.460.265,00	3.108.186,00	2,5%	31,2%	26,3%	-1,1%	25,0%
	11		Personal Fix	1.622.835,34	2.106.032,00	2.124.958,00	2.641.693,00	2,6%	30,9%	24,3%	0,9%	25,4%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	1.622.835,34	2.106.032,00	2.124.958,00	2.641.693,00	2,6%	30,9%	24,3%	0,9%	25,4%
			11000 Sou base personal fix	1.467.737,85	1.876.719,00	1.867.670,00	2.128.916,00	1,1%	27,2%	14,0%	-0,5%	13,4%
			11001 Noves contractacions de personal fix	11.864,62	53.758,00	46.275,00	233.101,00	19,9%	290,0%	403,7%	-13,9%	333,6%
			11010 Triennis personal fix	71.420,96	89.903,00	91.617,00	93.922,00	44,1%	28,3%	2,5%	1,9%	4,5%
			11060 Primes personal fix	17.120,04	11.133,00	54.091,00	97.384,00	-6,5%	216,0%	80,0%	385,9%	774,7%
			11070 Assegurança cplm personal fix	8.003,76	6.658,00	8.677,00	8.877,00	28,2%	8,4%	2,3%	30,3%	33,3%
			11080 Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS	14.966,76	31.607,00	19.039,00	41.039,00	-2,7%	27,2%	115,6%	-39,8%	29,8%
			11081 Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS	31.721,35	36.254,00	37.589,00	38.454,00	6,1%	18,5%	2,3%	3,7%	6,1%
	13		Personal Eventual	0,00	40.261,00	0,00	39.623,00	-100,0%			-100,0%	-1,6%
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	0,00	40.261,00	0,00	39.623,00	-100,0%			-100,0%	-1,6%
			13000 Sou base personal eventual	0,00	40.261,00	0,00	39.623,00	-100,0%			-100,0%	-1,6%
	16		Quotes i despeses socials	252.470,32	340.676,00	335.307,00	426.870,00	3,6%	32,8%	27,3%	-1,6%	25,3%
		160	Quotes Seguretat Social	248.348,02	332.676,00	329.807,00	418.870,00	5,4%	32,8%	27,0%	-0,9%	25,9%
			16010 Quotes S.Social personal fix	248.348,02	326.435,00	329.807,00	412.728,00	5,6%	32,8%	25,1%	1,0%	26,4%
			16050 Quotes S.Social personal eventual	0,00	6.241,00	0,00	6.142,00	-100,0%			-100,0%	-1,6%
		163	Despeses socials del personal	4.122,30	8.000,00	5.500,00	8.000,00	-48,2%	33,4%	45,5%	-31,3%	0,0%
			16300 Formació i perfeccionament personal	3.894,30	6.000,00	4.500,00	6.000,00	-46,9%	15,6%	33,3%	-25,0%	0,0%
			16310 Altres prestacions al personal, beneficis socials	228,00	2.000,00	1.000,00	2.000,00	-63,6%	338,6%	100,0%	-50,0%	0,0%

Article 11: Personal fix

Concepte 110: Remuneracions bàsiques personal fix

Subconcepte 11000: Sou base personal fix

Aquesta partida inclou les retribucions reglamentàries al personal fix de la graella definida per categoria professional. Aquest personal fix de la CASS té una activitat laboral directament relacionada amb la branca general. Les retribucions de les categories professionals es revisen amb l'IPC previst. Cal indicar que es preveu la substitució de les vacants per jubilació que es produeixen en l'exercici.

Es contempla la realització de 3 concursos o convocatòries internes a fi de proveir internament d'aquells llocs de treball que per motius de carrera professional i de desenvolupament obliguen a re-classificar de grup funcional i nivell de l'àmbit sanitari de metge a Expert I.

PÀGINA: 59 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Subconcepte 11001: Sou base personal fix nou

Des de l'exercici 2021, s'ha constatat un cabal legislatiu important. L'activació de la via preferent i el desplegament dels objectius estratègics de la CASS relatius al desenvolupament dels instruments que permetin un millor i més efectiu control de les incapacitats laborals i l'adequació de les prestacions sanitàries a les necessitats reals de la població assegurada. La funció principal serà fer seguiment dels comportaments assistencials dels prestadors sanitaris amb l'objectiu d'evitar abusos sobre el sistema. Endemés de la validació de les sol·licituds de prestacions sanitàries. (vegeu annex 3: fitxes de dotacions)

Subconcepte 11010: Triennis personal fix

Complement d'antiguitat (CA), retribució fixa de caràcter personal i no estructural que figura separada de la posició retributiva de la categoria professional. Aquesta partida recull els triennis meritats després de l'entrada en vigor del Reglament del personal de la CASS que es liquiden durant l'any 2025.

Subconcepte 11070: Assegurança cplm. personal fix

Complement en espècie, a càrrec de l'entitat, de caràcter personal i no estructural, que remunera la cobertura de l'assegurança complementària de despeses mèdiques del personal en aplicació de la sentència favorable a la demanda judicial B-1656-3/2012, i incorporada en la reglamentació en vigor.

Subconcepte 11080: Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS personal fix

Complement en espècie, a càrrec de l'entitat, de caràcter personal i no estructural, que es promou amb el 3% del salari global del personal que no percebia cap complement d'incentiu a l'estalvi, per a l'aportació a un pla de pensions externalitzat en condicions similars al Pla de la funció pública, segons disposa la normativa interna.

Subconcepte 11081: Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS personal fix

És el complement d'estalvi que el personal fix assolia abans de l'entrada en vigor del Reglament, a càrrec de l'entitat, d'acord amb l'apartat 4 de la disposició transitòria del Reglament de personal al servei de la Caixa Andorrana de Seguretat Social, per garantir un estalvi complementari a la pensió i que pot aportar de forma voluntària a un pla de pensions externalitzat, segons la normativa interna.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Article 13: Personal eventual

Concepte 130: Remuneracions bàsiques, personal eventual

Subconcepte 13000: Sou base personal eventual

Es manté la contractació de personal eventual que actualment està en curs d'integració o treballa a la CASS durant l'any 2024 i que finalitza durant l'any 2025. Tanmateix es preveu la contractació de personal en formació, 4 joves professionals, pel suport administratiu durant les jornades laborals intensives. Els sous base s'incrementen segons IPC previst.

Article 16: Quotes i despeses socials

Concepte 160: Quotes seguretat social

Subconcepte 16010: Quotes seguretat social, personal fix
Subconcepte 16050: Quotes seguretat social, pers eventual

Correspon al 15,5% de la part empresarial de la cotització.

Concepte 163: Despeses socials del personal

Subconcepte 16300: Formació i perfeccionament del personal

Correspon als recursos destinats a la formació i perfeccionament del personal de la branca general, conseqüència dels canvis informàtics i organitzatius a desenvolupar durant l'exercici.

Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis

Article 20: Lloguers

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**0,00**	**1.667,00**	**0,00**	**1.637,00**			**-100,0%**	**-1,8%**
	20		Lloguers	0,00	1.667,00	0,00	1.637,00			-100,0%	-1,8%
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	1.667,00	0,00	1.637,00			-100,0%	-1,8%
			20900 Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	1.667,00	0,00	1.637,00			-100,0%	-1,8%

Concepte 209: Lloguer altre immobilitzat material

Subconcepte 20900: Lloguer altre immobilitzat material

Inclou les despeses derivades de lloguers de camionetes per traslladar documentació dels arxius.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Article 21: Reparació, manteniment i conservació

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**45.479,15**	**79.446,00**	**79.446,00**	**103.358,00**	**74,7%**	**30,1%**	**0,0%**	**30,1%**
	21		Reparació, manteniment i conservació	45.479,15	79.446,00	79.446,00	103.358,00	74,7%	30,1%	0,0%	30,1%
		213	Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	215,80	3.126,00	3.126,00	3.069,00	1348,6%	-1,8%	0,0%	-1,8%
		21300	Reparació, manteniment i conservació, maquinària	215,80	3.126,00	3.126,00	3.069,00	1348,6%	-1,8%	0,0%	-1,8%
		215	Repar. i conservació mobiliari i efectes	0,00	1.000,00	1.000,00	31.000,00		3000,0%	0,0%	3000,0%
		21500	Reparació, manteniment i conservació,mobiliari	0,00	1.000,00	1.000,00	31.000,00		3000,0%	0,0%	3000,0%
		216	Repar. i conservació equipaments informàtica	45.263,35	75.320,00	75.320,00	69.289,00	66,4%	-8,0%	0,0%	-8,0%
		21600	Reparació, manteniment i conservació, equip.inform	45.263,35	75.320,00	75.320,00	69.289,00	66,4%	-8,0%	0,0%	-8,0%

Concepte 213: Repar. i conservació maquinària, instal·lacions

Subconcepte 21300: Repar., conservació. maquinària, instal·lacions.
Despeses derivades dels contractes de manteniment i altres petites reparacions de l'Àrea de Control Sanitari.

Concepte 215: Repar. i conservació mobiliari i efectes

Subconcepte 21500: Repar. i conservació mobiliari i efectes. Despeses per reparar el mobiliari de l'Àrea de Control Sanitari.

Concepte 216: Repar. i conservació equipaments informàtics

Subconcepte 21600: Repar. i conservació equipaments informàtics.
Despeses per al manteniment dels equips informàtics i programes instal·lats als prestadors de salut en relació al projecte de targeta sanitària (Adesa), les targetes sanitàries de farmàcia (Assoes). També s'inclou la renovació de la quota per poder utilitzar la base de dades de medicaments espanyols (BDM) del Consejo General de Colegios Oficiales de Farmacéuticos de España.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Article 22: Material, subministrament i altres

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
22			Materials, subministraments i altres	194.430,72	412.323,00	332.474,00	417.665,00	175,2%	71,0%	25,6%	-19,4%	1,3%
	220		Material d'oficina	4.674,84	11.535,00	3.500,00	13.534,00	-50,1%	-25,1%	286,7%	-69,7%	17,3%
		22000	Material oficina ordinari	2.845,78	7.815,00	3.000,00	7.673,00	-36,4%	5,4%	155,8%	-61,6%	-1,8%
		22010	Petit mobiliari i estris	1.121,15	1.000,00	0,00	1.350,00		-100,0%		-100,0%	35,0%
		22020	Premsa i revistes	0,00	1.000,00	0,00	1.102,00				-100,0%	10,2%
		22030	Llibres i publicacions	0,00	417,00	0,00	409,00				-100,0%	-1,9%
		22040	Consumibles d'informàtica	45,77	0,00	0,00	0,00	-98,8%	-100,0%			
		22090	Altre petit material	662,14	1.303,00	500,00	3.000,00	-45,7%	-24,5%	500,0%	-61,6%	130,2%
	221		Suministraments	0,00	1.000,00	0,00	982,00				-100,0%	-1,8%
		22190	Altres subministraments	0,00	1.000,00	0,00	982,00				-100,0%	-1,8%
	222		Comunicacions	0,00	1.376,00	0,00	1.350,00	-100,0%			-100,0%	-1,9%
		22200	Serveis telefònics	0,00	1.376,00	0,00	1.350,00	-100,0%			-100,0%	-1,9%
	223		Transport	0,00	5.627,00	0,00	5.524,00				-100,0%	-1,8%
		22300	Transport mercaderies	0,00	1.876,00	0,00	1.841,00				-100,0%	-1,9%
		22310	Missatgers	0,00	3.751,00	0,00	3.683,00				-100,0%	-1,8%
	224		Assegurances	0,00	0,00	0,00	1.944,00					
		22490	Primes d'assegurances altres riscos	0,00	0,00	0,00	1.944,00					
	226		Altres serveis	8.719,93	63.208,00	25.688,00	62.055,00	39,6%	194,6%	141,6%	-59,4%	-1,8%
		22600	Serveis bancaris	76,49	688,00	688,00	675,00	-27,2%	799,5%	-1,9%	0,0%	-1,9%
		22630	Jurídic i contencios	8.384,28	56.268,00	25.000,00	55.242,00	37,0%	198,2%	121,0%	-55,6%	-1,8%
		22660	Reunions, conferències i cursets	0,00	1.250,00	0,00	1.228,00	-100,0%			-100,0%	-1,8%
		22670	Publicitat i propaganda	259,16	5.002,00	0,00	4.910,00		-100,0%		-100,0%	-1,8%
	227		Treballs realitzats per altres empreses	181.033,35	325.977,00	303.286,00	328.676,00	230,3%	67,5%	8,4%	-7,0%	0,8%
		22700	Empreses de neteja i sanejament	0,00	1.042,00	0,00	1.023,00				-100,0%	-1,8%
		22710	Empreses de seguretat	12.833,37	6.570,00	6.570,00	14.731,00	9,8%	-48,8%	124,2%	0,0%	124,2%
		22720	Empreses de valoracions, peritatges i auditories	7.261,50	26.634,00	4.985,00	26.147,00	-14,9%	-31,4%	424,5%	-81,3%	-1,8%
		22760	Estudis i treballs tècnics	17.338,20	46.890,00	46.890,00	46.035,00	36,4%	170,4%	-1,8%	0,0%	-1,8%
		22790	Altres treballs a l'exterior	143.600,28	244.841,00	244.841,00	240.740,00	556,5%	70,5%	-1,7%	0,0%	-1,7%
	229		Imprevistos o insuficiències	2,60	3.600,00	0,00	3.600,00		-100,0%		-100,0%	0,0%
		22900	Imprevistos o insuficiències	2,60	3.600,00	0,00	3.600,00		-100,0%		-100,0%	0,0%

Concepte 220: Material d'oficina

Subconcepte 22000: Material d'oficina ordinari
Subconcepte 22010: Petit mobiliari i estris
Subconcepte 22020: Premsa i revistes
Subconcepte 22030: Llibres i altres publicacions
Subconcepte 22040: Consumibles d'informàtica
Subconcepte 22090: Altre petit material.

Despesa de materials, impresos i altres per a l'Àrea de Control Sanitari (bates, instruments, paper de lliteres, farmaciola..) i consumibles d'elements fungibles informàtics.

Concepte 221: Subministraments
Subconcepte 22190: Altres subministraments

Concepte 222: Comunicacions
Subconcepte 22200: Serveis telefònics
Despeses en comunicacions per línia ADSL amb l'Hospital Nostra Senyora de Meritxell.

Concepte 223: Transport
Subconcepte 22300: Transport mercaderies

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Subconcepte 22310: Missatgers
Despesa per enviar paquets i dossiers entre centres: Assistència Sanitària Col·legial, seguretats socials estrangeres i altres organismes assimilats.

Concepte 224: Primes d'assegurances

Subconcepte 22490: Primes d'assegurances altres riscos

Concepte 226: Altres serveis

Subconcepte 22600: Serveis bancaris
Costes de comissions diverses per serveis i transaccions bancàries amb afiliats i proveïdors, fonamentalment a l'estranger.

Subconcepte 22610: Atencions protocol·làries i de representació
Despesa de representació amb altres organismes

Subconcepte 22630: Jurídic i contenciosos
L'activitat de Gabinet Jurídic augmenta amb l'aplicació de les normatives de seguretat social d'una forma significativa. S'inclouen totes les despeses jurídiques derivades dels recursos presentats per les persones assegurades. La majoria de recursos tracten sobre prestacions d'invalidesa, baixes laborals o demandes del 100%.

Subconcepte 22660: Reunions, conferències i cursets
Despesa relacionada amb la participació en comissions de seguretats socials estrangeres, entre d'altres.

Subconcepte 22670: Publicitat i propaganda
Despesa en relació amb la comunicació de canvis normatius de la branca.

Concepte 227: Treballs realitzats per altres empreses

Subconcepte 22700: Empreses de neteja i sanejament
Despeses de neteja de l'Àrea Control Sanitari.

Subconcepte 22710: Empreses de seguretat
Correspon al contracte per a la recollida dels fulls de prestacions a les diferents bústies de farmàcies i altres centres distribuïts arreu del país, revisat amb l'IPC previst.

Subconcepte 22720: Empreses de valoracions i peritatges
S'inclouen exàmens i peritatges mèdics externs a persones assegurades residents a Andorra o realitzats en un país amb qui la CASS té signat conveni.

Subconcepte 22760: Empreses d'estudis i treballs tècnics
Inclou, principalment, assessorament professional mèdic extern, auditories mèdiques relacionades amb la revisió dels recursos presentats davant del Consell d'Administració, realització d'encàrrecs, com ara, suport especialitzat per establir criteris tècnics, preparar protocols, avaluar prestadors, etc. (cirurgia de

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

raquis, indicació de pròtesis, avaluació de discapacitats, fisioteràpia, logopèdia, ortesis,..)

Subconcepte 22790: Altres treballs a l'exterior
S'inclouen els serveis d'administració del conveni mèdic amb Assistència Sanitària Col·legial i el conveni marc dels serveis de plataforma de "sourcing", compra i negociació de preus de material protètic quirúrgic i altres materials mèdics per intervencions quirúrgiques amb ORGOACONSULTING,S.L.

Subconcepte 22900: Imprevistos i insuficiències
Inclou una dotació per a contingències diverses.

Article 23: Indemnitzacions per serveis

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
	23		Indemnitzacions per serveis	0,00	1.350,00	0,00	8.000,00			-100,0%	492,6%
		230	Reemborsament de dietes	0,00	1.350,00	0,00	8.000,00			-100,0%	492,6%
			23000 Dietes de personal fix	0,00	1.350,00	0,00	8.000,00			-100,0%	492,6%

Concepte 230: Reemborsament de dietes

Subconcepte 23000: Reemborsament de dietes personal fix. Despeses per a desplaçaments professionals imputables a la branca general (visites a la CRAM, a Centres convencionats i als organismes de la Unió Europea..).

PÀGINA: 65 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Capítol 4: Transferències corrents

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**197.666.599,25**	**200.561.755,00**	**217.048.770,00**	**227.443.336,00**	**7,8%**	**9,8%**	**4,8%**	**8,2%**	**13,4%**
	42		Transferències als assegurats i families	197.666.599,25	200.561.755,00	217.048.770,00	227.443.336,00	7,8%	9,8%	4,8%	8,2%	13,4%
		421	Per prestacions de branca general	197.666.599,25	200.561.755,00	217.048.770,00	227.443.336,00	7,8%	9,8%	4,8%	8,2%	13,4%
			42111 Reembossament malaltia	117.185.377,56	120.896.354,00	127.475.204,00	133.547.479,00	9,1%	8,8%	4,8%	5,4%	10,5%
			42112 Reembossament accident de treball	2.354.894,82	2.496.218,00	2.483.646,00	2.601.954,00	12,8%	5,5%	4,8%	-0,5%	4,2%
			42113 Reembossament maternitat	1.311.244,35	1.400.578,00	1.511.155,00	1.583.139,00	-14,0%	15,2%	4,8%	7,9%	13,0%
			42142 Complement Demandes 100%	4.321.923,70	3.440.507,00	4.832.126,00	5.281.514,00	7,6%	11,8%	9,3%	40,4%	53,5%
			42143 Complement Demandes 100% Rec.Econòmics Insuficients	2.778.186,75	2.609.877,00	3.150.455,00	3.443.447,00	14,7%	13,4%	9,3%	20,7%	31,9%
			42146 Convenis Seg.Socials Pensions i Families	1.374.614,21	1.262.958,00	1.262.958,00	1.332.421,00	2,2%	-8,1%	5,5%	0,0%	5,5%
			42121 Salaris malaltia	27.710.971,33	26.448.447,00	32.594.577,00	34.335.620,00	6,6%	17,6%	5,3%	23,2%	29,8%
			42122 Salaris accident de treball	6.211.283,90	6.709.239,00	7.468.740,00	7.879.854,00	20,1%	20,2%	5,5%	11,3%	17,4%
			42123 Salaris maternitat	5.127.849,62	4.964.035,00	5.970.968,00	6.288.831,00	-5,5%	16,4%	5,3%	20,3%	26,7%
			42141 Capital defunció	125.855,09	154.518,00	180.428,00	189.855,00	-36,2%	43,4%	5,2%	16,8%	22,9%
			42129 Cotització Patronal Prestacions Salari	5.588.797,98	5.762.547,00	6.582.903,00	6.936.116,00	6,0%	17,8%	5,4%	14,2%	20,4%
			42130 Pensió Invalidesa malaltia	13.788.184,22	13.863.551,00	13.911.005,00	14.202.496,00	5,2%	0,9%	2,1%	0,3%	2,4%
			42131 Pensions derivades d'AT	3.799.694,83	3.917.190,00	3.439.497,00	3.511.568,00	0,7%	-9,5%	2,1%	-12,2%	-10,4%
			42133 Pensions reversió d'orfenesa	1.481.986,14	1.617.108,00	1.408.306,00	1.440.697,00	8,7%	-5,0%	2,3%	-12,9%	-10,9%
			42134 Pensió NC Invalidesa malaltia	1.580.641,30	1.721.186,00	1.918.606,00	1.962.734,00	19,2%	21,4%	2,3%	11,5%	14,0%
			42135 Cplm pensions malaltia LP18/2019 art.25bis	542.340,88	834.700,00	593.392,00	607.040,00	17,6%	9,4%	2,3%	-28,9%	-27,3%
			42139 Cotització Patronal Pensions d'Invalidesa	2.214.242,45	2.462.742,00	2.230.941,00	2.298.571,00	6,3%	0,8%	3,0%	-9,4%	-6,7%
			42125 Salaris pandèmia SARS-Cov-2	146.055,66	0,00	29.319,00	0,00	-49,2%	-79,9%	-100,0%		
			42128 Cotització Patronal Prestacions Salari SAR-Cov-2	22.454,46	0,00	4.544,00	0,00	-49,4%	-79,8%	-100,0%		

Article 42: Transferències de la Seguretat Social

Concepte 421: Per prestacions branca general

Aquestes prestacions s'agrupen en dues grans tipologies de cobertura, que queden establertes com segueix:

- Les prestacions associades a l'assistència sanitària, en modalitat de reemborsament dels actes mèdics pels riscos de malaltia, accident, maternitat i cobertura 100% per patologia, recursos insuficients, discapacitats o altres supòsits de protecció.

- Les prestacions econòmiques que inclouen les incapacitats temporals, les prestacions d'invalidesa i pensions d'orfenesa, així com els capitals per defunció.

PÀGINA: 66 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Despesa per prestacions d'assistència sanitària:

Per a l'any 2025, es calcula un increment del 5,1% respecte a l'estimació 2024, fins a un import de 146.573.533 euros.

Quadre d'evolució de la despesa, assistència sanitària:

BRANCA GENERAL	Execució 2018	Execució 2019	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025
PRESTACIONS REEMBORSAMENT	**95.766.013**	**101.002.759**	**96.070.073**	**109.782.070**	**117.457.511**	**127.951.627**	**130.843.534**	**139.452.586**	**146.457.533**
Risc malaltia	86.768.466	91.250.971	87.265.756	100.200.131	107.408.994	117.185.378	120.896.354	127.475.204	133.547.479
Risc accident	2.831.484	2.704.765	2.040.477	2.263.008	2.087.420	2.354.895	2.496.218	2.483.646	2.601.954
Risc maternitat	1.578.023	1.861.226	1.573.669	1.398.258	1.524.887	1.311.244	1.400.578	1.511.155	1.583.139
Complement al 100%	4.588.040	5.185.796	3.352.336	3.734.721	4.014.822	4.321.924	3.440.507	4.832.126	5.281.514
Complement al 100% rec.econòmics Insuficients	-	-	1.837.835	2.185.952	2.421.388	2.778.187	2.609.877	3.150.455	3.443.447
PRESTACIONS ALTRES CONVENIS	**1.179.588**	**1.174.894**	**1.209.893**	**1.283.832**	**1.344.486**	**1.374.614**	**1.262.958**	**1.262.958**	**1.332.421**
Convenis amb Seg.Socials i altres	1.179.588	1.174.894	1.209.893	1.283.832	1.344.486	1.374.614	1.262.958	1.262.958	1.332.421

Subconcepte 42111: Reemborsament malaltia

Per a l'any 2025, l'import pressupostat és de 133,547 milions d'euros, un 4,8% més respecte a l'estimat 2024.

És un augment en la progressió estructural de la despesa anual on influeixen factors rellevants que també afronten els sistemes sanitaris del nostre entorn, com ara, l'envelliment de la població, el pes més gran de les malalties cròniques, el cost de les noves tècniques i tecnologies mèdiques i els nous formats assistencials.

Cal remarcar que aquest import pot variar en funció del desenvolupament normatiu de la cartera de serveis de la CASS, la modificació de les nomenclatures i l'actualització de tarifes de responsabilitat i del grau d'implantació i consolidació dels compromisos que les directives i objectius del Ministeri de Salut contemplin.

Subconcepte 42112: Reemborsament accident laboral i malaltia professional

L'import pressupostat és de 2,602 milions d'euros, un 4,8% més que l'estimat l'any 2024.

Subconcepte 42113: Reemborsament maternitat

L'import pressupostat, 1,583 milions d'euros, augmenta un 4,8% en relació a l'import estimat l'any 2024.

Subconcepte 42142: Compl. Demandes 100%

La Llei 17/2008 estableix diversos col·lectius que, per motius mèdics, tenen dret al reemborsament del 100% de les prestacions per despeses sanitàries,

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

hospitalàries i d'internament de les tarifes de responsabilitat de la CASS, segons els termes del Reglament regulador del dret a un reembossament del 100% de les tarifes de responsabilitat de la CASS. L'import pressupostat és de 5,281 milions d'euros, un 9,3% més respecte a l'estimació per a l'any 2024, un increment per sobre del 8,2% mitjà que s'ha produït en els exercicis anteriors.

Subconcepte 42143: Compl. Demandes 100% per rec. econòmics insuficients

La Llei 17/2008 estableix un complement de caràcter social. El nucli familiar de la persona assegurada directa o el pensionista ha d'acreditar insuficiència d'ingressos per poder fer front al pagament de prestacions sanitàries. En aquest cas, s'atorga la cobertura del 100% de les tarifes de responsabilitat de la CASS. El Govern finança aquest complement, a partir de l'aplicació de la disposició addicional segona de la Llei 2/2020, del 27 de febrer, del pressupost per a l'exercici del 2020, que modifica l'apartat 3 e) de l'article 86 relatiu a les fonts de finançament [...]

L'import pressupostat és de 3,443 milions d'euros, un 9,3% més respecte a l'estimació per a l'any 2024.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Despesa de prestacions econòmiques:

Les prestacions econòmiques (prestacions d'invalidesa, pensions d'orfenesa i prestacions per incapacitats temporals, per maternitat i per paternitat, cotitzacions patronals de les baixes i les invalideses a càrrec de la CASS i capitals per defunció) s'han anat incrementant i ho han fet, de manera significativa, amb l'aplicació de la Llei 17/2008.

Està previst que aquestes despeses representin un total de 79,543 milions d'euros per a l'any 2025, i constitueixin el 39,6% dels ingressos per cotitzacions i el 31,9% del total de la despesa que liquida la branca per prestacions.

Esmentar que de les previsions de despeses, d'una banda, de prestacions per incapacitats temporal (per accident laboral) i d'altra banda, de la cotització patronal de les pensions d'invalidesa (per accident laboral o no laboral) i de prestacions de maternitat o adopció i risc d'embaràs, s'incorpora l'impacte de l'entrada en vigor de la Llei 11/2023, del 30 de gener, de mesures per al treballador per compte propi.

Incapacitats temporals

Es recupera l'evolució ordinària d'aquest tipus de cobertura, si bé sobre unes bases salarials superiors a exercici anteriors degut als importants efectes de la inflació i l'increment de població assegurada activa, com es constata en l'estimat de 2024, donat que es calculen sobre les bases de 12 mesos retroactius al moment de l'incapacitat.

Quadre d'evolució de la despesa, incapacitats temporals

BRANCA GENERAL	Execució 2018	Execució 2019	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025
INCAPACITAT TEMPORAL	**29.416.555**	**34.023.443**	**43.841.746**	**39.378.448**	**36.892.338**	**39.196.161**	**38.121.721**	**46.063.604**	**48.504.305**
Risc malaltia	19.783.591	22.377.800	25.816.005	25.013.713	26.006.969	27.710.971	26.448.447	32.594.577	34.335.620
Risc accident	5.896.721	6.662.765	6.586.075	6.162.278	5.171.840	6.211.284	6.709.239	7.468.740	7.879.854
Risc maternitat	3.736.242	4.982.877	5.524.161	4.772.438	5.425.924	5.127.850	4.964.035	5.970.968	6.288.831
Risc pandèmia SARS-Cov-2	-	-	5.915.505	3.430.019	287.604	146.056	-	29.319	-

Subconcepte 42121: Salaris malaltia

La normativa estableix que una persona assegurada directa percebi la prestació a comptar del quart dia d'incapacitat temporal. La Llei 18/2014 de modificació de la Llei 17/2008 de seguretat social disposa que l'assegurat es beneficiï d'un 53% del seu salari mitjà mensual fins al 30è dia, i fins al 66%, posteriorment.

L'import pressupostat, l'any 2025, és de 34,335 milions d'euros, un 5,3% més respecte a l'estimació per a l'any 2024.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Subconcepte 42122: Salaris accident laboral i malaltia professional

Es mantenen les mateixes modalitats de pagament que a l'exercici 2020 d'acord amb el que regula l'article 146 i següents del text consolidat de la Llei 17/2008.

L'import pressupostat, l'any 2025, és de 7,879 milions d'euros, un 5,5% més respecte a l'estimació per a l'any 2024, incloent l'impacte de la Llei 11/2023, del 30 de gener, de mesures per al treballador per compte propi esmentat.

Subconcepte 42123: Salaris maternitat i paternitat

L'import pressupostat, l'any 2025, és de 6,288 milions d'euros, un 5,3% més respecte a l'estimació per a l'any 2024.

Aquesta partida inclou la prestació per paternitat que recull la Llei 17/2008. Aquesta prestació atorga la possibilitat de gaudir d'una baixa per paternitat d'una durada de 4 setmanes amb el 100% del salari. Per a la maternitat, la prestació és del 100% del salari durant 20 setmanes, en virtut del canvi normatiu establert en la Llei 31/2018, del 6 de desembre, de relacions laborals, d'aplicació a l'exercici 2019.

Subconcepte 42129: Cotització empresarial de prestacions de salari

La CASS es fa càrrec de la cotització de l'empresa quan els assalariats estan en situació d'incapacitat temporal.

La cotització de la part patronal pels assalariats i comptes propis, d'acord amb les previsions efectuades per a l'any 2025 en concepte de salaris, es preveu una despesa de 6,936 milions d'euros en concepte de cotitzacions de prestacions de salari.

Aquesta partida és, al mateix temps, una despesa de la branca general i un ingrés que comparteixen la branca general i la branca de jubilació.

Pensions Invalidesa i orfenesa

Quadre d'evolució de la despesa, pensions d'invalidesa contributives i d'orfenesa:

BRANCA GENERAL	Execució 2018	Execució 2019	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025
PENSIONS	**19.054.440**	**19.187.629**	**19.599.903**	**19.422.123**	**20.031.403**	**21.192.847**	**21.953.735**	**21.270.806**	**21.724.535**
Invalidesa malaltia	12.957.446	12.803.490	12.961.661	12.837.301	13.108.434	13.788.184	13.863.551	13.911.005	14.202.496
Invalidesa malaltia Cplm NC	710.772	913.414	1.231.369	1.554.520	1.787.233	2.122.982	2.555.886	2.511.998	2.569.774
Invalidesa accident	4.218.227	4.300.630	4.172.250	3.809.249	3.772.537	3.799.695	3.917.190	3.439.497	3.511.568
Orfenesa	1.167.996	1.170.094	1.234.623	1.221.052	1.363.200	1.481.986	1.617.108	1.408.306	1.440.697

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu
REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Subconcepte 42130: Pensions invalidesa malaltia

La Llei 17/2008 va reduir el percentatge d'incapacitat necessari per tenir dret a una pensió d'invalidesa respecte a la legislació anterior a l'1 de novembre de 2009 (del 66% al 50-60%) i no estableix cap plafó en l'import d'aquestes pensions. La Llei 18/2014 de modificació de la Llei 17/2008 simplifica les categories (pot treballar vs no pot treballar) i els percentatges associats, per obtenir l'import de la pensió (50% /100%), s'apliquen en una base de càlcul fonamentada en els punts mitjans fins a la jubilació en lloc del seu salari mitjà, a més, existeix un llindar màxim de 2,5 vegades el salari mínim.

Es preveu un decrement d'un 1,6% de pensionistes amb invalidesa malaltia, amb una taxa de substitució de les pensions mitjanes que decreix de forma gradual. Assenyalar que amb les dades tancades del primer trimestre 2024, la taxa és de 0,88[8] enfront del 0,77 del primer trimestre 2023.

Les pensions d'invalidesa es mantenen fins que la persona assegurada compleix 65 anys. Aquest fet fa que aquestes pensions que abans finançava la branca de jubilació ara les financi la branca general.

El total estimat per a l'any 2025 se situa en 14,202 milions d'euros, un increment del 2,1% respecte a l'estimat l'any 2024.

Subconcepte 42131: Pensions invalidesa per accident laboral i malaltia professional

La Llei 18/2014 de modificació de la Llei 17/2008 de seguretat social disposa la percepció d'un capital o una pensió en funció dels graus d'incapacitat assolits, i puja del 10% al 20% l'exigència per obtenir una pensió. Es manté la modalitat de càlcul sobre el salari global mitjà exigint graus d'incapacitat més alts per assolir el 50, 75 o 100% de la base de càlcul. Les pensions d'invalidesa es mantenen fins que la persona assegurada compleix 65 anys.

Per a l'any 2025, es preveu 3,511 milions d'euros, un augment de 2,1% respecte a l'estimat de l'any 2024.

Subconcepte 42133: Pensions reversió d'orfenesa

L'import de pensió d'orfenesa és únic i equival al 30% del salari mínim oficial, aquest import pot variar quan és necessari aplicar els convenis internacionals de seguretat social per calcular la pensió.

Les pensions d'orfenesa (a excepció de les que estaven originades per una defunció per accident de treball) estaven finançades per la branca de jubilació fins a l'1 de novembre de 2009. A partir de l'entrada en vigor de la Llei 17/2008, aquestes van a càrrec de la branca general. Les condicions d'atorgament i càlculs d'aquestes prestacions no varien amb l'aplicació de la Llei 18/2014 de modificació de la Llei 17/2008.

Per a l'any 2025, es preveuen 1,440 milions d'euros, un increment del 2,3% respecte a l'estimat l'any 2024.

[8] La taxa de substitució es mostra amb un valor inferior a 1'indicat, l'import mitjà de les noves pensions són inferiors a l'import mitjà de les baixes.

PÀGINA: 71 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Subconcepte 42134: Pensió NC Invalidesa malaltia Complement de la pensió

L'article 59 de la llei 18/2014, del 24 de juliol, de modificació de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social, incorpora un complement no contributiu als assegurats als quals s'hagi atorgat una pensió d'invalidesa derivada d'accident no laboral o malaltia comuna i que no tinguin dret a una pensió de solidaritat de les previstes a la Llei de serveis socials i sociosanitaris. L'import resulta de la diferència entre l'import de la pensió d'invalidesa (sumant la que percebi a Andorra amb les que eventualment percebi d'organismes públics estrangers) i el 40% del salari mínim per a les persones assegurades del grup 1, i al 80% del salari mínim per a les persones assegurades del grup 2.

Per a l'any 2025, es preveuen 1,962 milions d'euros, un increment del 2,3% respecte a l'estimat l'any 2024.

Subconcepte 42135: Cplm pensions malaltia LP18/2019 art.25bis

És la part corresponent a la diferència entre la revaloració d'acord amb l'IPC i l'increment de les pensions reconegudes per la CASS d'un import brut inferior a 1.050 euros previst a l'article 25bis de la Llei del pressupost per a l'exercici del 2019, i reconduït en la Llei 2/2020, del 27 de febrer, del pressupost per a l'exercici del 2020. Aquest complement és a càrrec del Govern i els beneficiaris requereixen acreditar un mínim de 25 anys cotitzats.

Addicionalment, s'afegeix l'impacte de l'article 2 de la Llei 17/2022, del 9 de juny, de mesures per millorar el poder adquisitiu de la ciutadania, que incrementa en 3,67% les pensions amb import brut inferior al salari mínim interprofessional.

Subconcepte 42139: Cotització patronal pensions d'invalidesa

Segons la Llei 17/2008, la CASS ha de fer front a les cotitzacions de totes les invalideses atorgades a partir de l'1 de novembre del 2009 o revisades d'acord amb la disposició transitòria primera d'aquesta Llei. La cotització és del 15,5%, part empresarial, i d'acord amb les previsions efectuades per a l'any 2024 en concepte d'invalideses, el total previst s'eleva a 2,298 milions d'euros per a cotització de prestacions d'invalidesa.

Subconcepte 42141: Capitals defunció

L'import pressupostat de 0,189 milions d'euros s'ha estimat en funció de les dades de què es disposa en els darrers 6 mesos.

Subconcepte 42146: Convenis amb seguretats socials estrangeres: pensionistes i familiars

Estimació de l'import a pagar pels assegurats de l'entitat durant l'any 2025 en aplicació dels convenis de seguretat social.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Capítol 6: Inversions reals

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
6			**INVERSIONS REALS**	**3.484,77**	**105.060,00**	**67.500,00**	**13.000,00**	**-70,9%**	**1837,0%**	**-80,7%**	**-35,8%**	**-87,6%**
	60		Inversions noves	0,00	23.700,00	7.500,00	10.000,00	-100,0%		33,3%	-68,4%	-57,8%
		603	Maquinaria, instalacions i equipament	0,00	7.500,00	7.500,00	10.000,00	-100,0%		33,3%	0,0%	33,3%
			60340 Instal.lacions d'edificis administratius	0,00	7.500,00	7.500,00	10.000,00	-100,0%		33,3%	0,0%	33,3%
		605	Mobiliari i estris	0,00	16.200,00	0,00	0,00	-100,0%			-100,0%	-100,0%
			60500 Mobiliari i estris d'edificis administratius	0,00	16.200,00	0,00	0,00	-100,0%			-100,0%	-100,0%
	61		Inversions de reposició	3.484,77	21.360,00	0,00	3.000,00	-16,0%	-100,0%		-100,0%	-86,0%
		615	Mobiliari i estris	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00				-100,0%	0,0%
			61500 Reposició i millora despatx edif.adm.	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00				-100,0%	0,0%
		616	Equipaments per a processos d'informació	3.484,77	18.360,00	0,00	0,00	-16,0%	-100,0%		-100,0%	-100,0%
			61610 Reposició i millora d'equips d'informació	3.484,77	18.360,00	0,00	0,00	-16,0%	-100,0%		-100,0%	-100,0%
	64		Immobilitzat inmaterial	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00			-100,0%	0,0%	-100,0%
		640	Immobilitzat inmaterial	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00			-100,0%	0,0%	-100,0%
			64050 Aplicacions informàtiques	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00			-100,0%	0,0%	-100,0%

Article 60: Inversions noves

Concepte 603: Maquinària, instal·lacions i equipament

Subconcepte 60340: Instal·lacions d'edificis administratius
Inversions d'adequació dels despatxos per a l'Àrea de Control Sanitari i Prestacions (annex 1 del pressupost, fitxa FI2025SBI01)

Concepte 605: Mobiliari i estris

Subconcepte 60500: Mobiliari i estris d'edificis administratius
Mobiliari i estris per a l'Àrea de Control Sanitari i Prestacions

Article 61: Inversions de reposició

Concepte 615: Mobiliari i estris

Subconcepte 61500: Reposició i millora del mobiliari de despatx Àrea Mèdica

Capítol 8: Actius financers

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
	83		Concesions de préstecs i bestretes fora del S.P.	3.047.855,47	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	-1,1%	3,3%	-3,9%	-0,7%
		831	Préstecs i bestretes a mig i llarg termini fora SP	3.047.855,47	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	-1,1%	3,3%	-3,9%	-0,7%
			83101 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb INSS	1.598.882,29	1.568.393,00	1.436.556,00	1.483.962,00	-10,2%	3,3%	-8,4%	-5,4%
			83102 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSFR	1.308.502,87	1.439.771,00	1.393.585,00	1.439.573,00	6,5%	3,3%	-3,2%	0,0%
			83103 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSP	140.470,31	126.618,00	185.707,00	191.835,00	32,2%	3,3%	46,7%	51,5%
			83104 Bestretes per Prestacions Conveni Int.Art16 SSFR	0,00	1.830,00	0,00	0,00			-100,0%	-100,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Article 83: Concessió de préstecs fora del sector públic

Concepte 831: Préstecs a mig i llarg termini

Subconcepte 83101: Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb INSS

Subconcepte 83102: Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb Seguretat social francesa SSFR

Subconcepte 83103: Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb Seguretat social portuguesa

Subconcepte 83104: Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb Seguretat social francesa SSFR, article 16 del conveni sobre pensions d'invalidesa malaltia.

Despeses corresponents a la despesa real liquidada a assegurats i prestadors per compte dels convenis internacionals amb les seguretats socials estrangeres.

PÀGINA: 74 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

PROGRAMA 4612: BRANCA GENERAL (PRESSUPOST D'INGRESSOS)

Capítol 1: Impostos directes i cotitzacions socials

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24 / Exe.23	Var% Est.24 / Pres.24	Var% Pres.25 / Est.24	Var% Pres.25 / Pres.24
1			COTITZACIONS SOCIALS	170.378.580,23	173.940.120,00	188.983.287,00	200.810.352,00	10,9%	8,6%	6,3%	15,4%
	12		Cotitzacions Socials	170.378.580,23	173.940.120,00	188.983.287,00	200.810.352,00	10,9%	8,6%	6,3%	15,4%
		121	Cotitzacions branca general	170.378.580,23	173.940.120,00	188.983.287,00	200.810.352,00	10,9%	8,6%	6,3%	15,4%
		12100	Branca general assalariats	131.197.338,68	132.761.686,00	143.574.599,00	152.040.992,00	9,4%	8,1%	5,9%	14,5%
		12101	Branca general treballadors per compte propi	22.889.497,40	23.630.311,00	26.052.700,00	28.764.575,00	13,8%	10,3%	10,4%	21,7%
		12103	Branca general pensionats i invalideses	12.373.982,48	12.679.771,00	14.152.786,00	14.478.300,00	14,4%	11,6%	2,3%	14,2%
		12104	Branca general assalariats de baixa	3.651.525,71	4.513.897,00	4.838.464,00	5.123.781,00	32,5%	7,2%	5,9%	13,5%
		12105	Branca general cpte propi de baixa	266.235,96	354.455,00	364.738,00	402.704,00	37,0%	2,9%	10,4%	13,6%

Article 12: Cotitzacions socials

Concepte 121: Cotitzacions branca general

Subconcepte 12100: Cotitzacions branca general assalariats

Correspon a la cotització total dels assalariats per a tot l'any 2024. La cotització de la branca general és del 10% del salari global de l'assalariat. Amb dades a 6 mesos, es preveu una evolució de la recaptació efectiva per cotitzacions d'assalariats en actiu, com segueix:

- Estimat 2024: creix un 9,4% en relació a l'exercici 2024 (dades a 6 mesos)
- Pressupost 2025: creix un 5,9% respecte a l'estimat 2024 fins a un import de 152,040 milions d'euros.

Subconcepte 12101: Cotitzacions branca general compte propi

Correspon a la cotització total dels comptes propis per a tot l'any 2024. La cotització de la branca general és del 10% de les bases de cotització del compte propi. Amb dades a 6 mesos, es preveu una evolució de la recaptació efectiva per cotitzacions de comptes propis, com segueix:

- Estimat 2024: creix un 13,8% en relació a l'exercici 2023, (dades a 6 mesos).
- Pressupost 2025: creix un 10,4% més respecte a l'estimació de l'any 2024 fins a 28,764 milions d'euros.

Subconcepte 12103 a 12105: Cotitzacions branca general pensionats i incapacitats temporals.

Inclou l'ingrés del 10% de les cotitzacions següents: jubilació contributiva, jubilació no contributiva, viduïtat, invalidesa passada a vellesa, incapacitats temporals, paternitats i invalideses. L'import pressupostat és de 20,004 milions d'euros per a l'any 2025.

PÀGINA: 75 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Capítol 3: Taxes i altres ingressos

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24 / Exe.23	Var% Est.24 / Pres.24	Var% Pres.25 / Est.24	Var% Pres.25 / Pres.24
3			**TAXES I ALTRES INGRESSOS**	**1.611.254,60**	**1.367.000,00**	**2.108.614,00**	**2.158.467,00**	**30,9%**	**54,3%**	**2,4%**	**57,9%**
	34		Altres ingressos	345.111,43	167.000,00	367.995,00	379.034,00	6,6%	120,4%	3,0%	127,0%
		341	Recàrrecs	345.111,43	167.000,00	367.995,00	379.034,00	6,6%	120,4%	3,0%	127,0%
			34100 Recàrrecs branca general	296.657,32	150.000,00	326.509,00	336.304,00	10,1%	117,7%	3,0%	124,2%
			34110 Infraccions i sancions branca general	36.464,27	15.000,00	27.783,00	28.616,00	-23,8%	85,2%	3,0%	90,8%
			34120 Interessos legals art15 branca general	11.989,84	2.000,00	13.703,00	14.114,00	14,3%	585,2%	3,0%	605,7%
	33		Ingressos per reintegraments	1.266.143,17	1.200.000,00	1.740.619,00	1.779.433,00	37,5%	45,1%	2,2%	48,3%
		331	Reintegraments de prestacions branca general	1.266.143,17	1.200.000,00	1.740.619,00	1.779.433,00	37,5%	45,1%	2,2%	48,3%
			33120 Reintegraments prestacions 3er responsable BG	792.541,81	1.000.000,00	1.200.583,00	1.221.517,00	51,5%	20,1%	1,7%	22,2%
			33140 Altres reintegraments branca general	473.601,36	200.000,00	540.036,00	557.916,00	14,0%	170,0%	3,3%	179,0%

Article 33: Reintegraments

Concepte 331: Reintegraments de prestacions branca general

Corresponen, principalment, a les prestacions recuperades per Gabinet Jurídic de la CASS, des d'on es reclamen les despeses mèdiques quan existeix un tercer responsable.

L'import pressupostat és de 1,779 milions d'euros.

Article 34: Altres ingressos

Concepte 341: Recàrrecs i sancions

Subconcepte 34100: Recàrrecs branca general

Correspon a les despeses carregades als declarants per haver pagat les cotitzacions amb retard. Aquest concepte ha estat modificat per la disposició final sisena de la llei 4/2022 del pressupost, introduint canvis en el càlculs de meritació dels recàrrecs:

- De l'1 de gener i fins al 30 de setembre de 2022 s'originen durant els 6 primers mesos d'impagament i es calculen aplicant el 0,05% per cada dia de retard sobre l'import de les cotitzacions degudes. Transcorregut el termini de sis mesos, s'aplica un recàrrec del 20% sobre l'import impagat. Aquest import, a partir de la data de l'inici del procediment de constrenyiment i fins a la data de pagament del deute, merita un interès moratori equivalent al doble de l'interès legal establert per a cada any a la Llei de pressupost general.

- De l'1 de juliol de 2022 i fins a la data, un percentatge sobre l'import ingressat fora de termini, segons el termini transcorregut, del 5% per un termini inferior o igual a un mes, del 10% per terminis entre un mes i un dia i sis mesos, i del 20% si el termini és superior a sis mesos. En cas de sol·licitud de fraccionament del deute en el termini d'un mes a comptar del venciment del termini de pagament i amb compliment a les condicions establertes, s'aplica un recàrrec del 5% de l'import de la cotització ajornada o fraccionada.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Subconcepte 34110: Infraccions i sancions branca general
Correspon als imports de les sancions regulades a la Llei 17/2008.

Capítol 4: Transferències corrents

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24 / Exe.23	Var% Est.24 / Pres.24	Var% Pres.25 / Est.24	Var% Pres.25 / Pres.24
4			TRANSFERÈNCIES CORRENTS	34.908.236,01	36.362.019,00	36.467.601,25	39.124.077,75	4,5%	0,3%	7,3%	7,6%
	42		Transferències del Govern d'Andorra	34.908.236,01	36.362.019,00	36.467.601,25	39.124.077,75	4,5%	0,3%	7,3%	7,6%
		421	Per prestacions de branca general	34.908.236,01	36.362.019,00	36.467.601,25	39.124.077,75	4,5%	0,3%	7,3%	7,6%
			42112 Aportació de Govern al dèficit Branca General	30.007.390,48	31.196.256,00	30.805.148,25	33.110.856,75	2,7%	-1,3%	7,5%	6,1%
			42113 Pensions NC Invalidesa Malaltia	1.580.641,30	1.721.186,00	1.918.606,00	1.962.734,00	21,4%	11,5%	2,3%	14,0%
			42115 Cplm al 100% rec.econòmics insuficients	2.777.863,35	2.609.877,00	3.150.455,00	3.443.447,00	13,4%	20,7%	9,3%	31,9%
			42114 Cplm pensions inv. LP18/2019 art.25bis	542.340,88	834.700,00	593.392,00	607.040,00	9,4%	-28,9%	2,3%	-27,3%

Article 42: Transferències del Govern d'Andorra

Aquest article agrupa els sistemes complementaris de finançament procedents del pressupost del Govern per a les prestacions atorgades per la branca de jubilació, regulades a l'article 86 de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social, article modificat i ampliat en la Llei de pressupost en vigor.

Concepte 421: Per prestacions de branca general

Subconcepte 42112: Aportació de Govern al dèficit de la branca general
Correspon a l'aportació del Govern per sufragar el dèficit de la branca general, d'acord amb l'article 86.2 de la Llei 17/2008, a conseqüència de l'exhauriment del fons de reserves de la branca general.

Subconcepte 42113: Pensió NC Invalidesa malaltia
Correspon al finançament del complement no contributiu de les pensions d'invalidesa que van a càrrec del Ministeri de Salut segons les disposicions de l'article 17bis de la Llei 18/2014, del 24 de juliol, de modificació de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social.

Aquest complement cobreix la diferència entre l'import de la pensió d'invalidesa que percebi l'assegurat (tant la que percebi a Andorra com, eventualment, la d'organismes públics estrangers) i el 40% del salari mínim per les persones amb grup 1 d'invalidesa o al 80% per a les de grup 2 d'invalidesa.

L'import previst, al pressupost 2024, és d'un total de 1,962 milions d'euros.

Subconcepte 42114: Cplm. pensions inv. LP 18/2019 art.25bis
Correspon al finançament del complement corresponent a la diferència entre la revaloració d'acord amb l'IPC, que estableix l'article 200 bis de la Llei 18/2014, del 24 de juliol, de modificació de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social i l'increment del 3,2% de les pensions reconegudes per a l'article 25 bis de la Llei 18/2019 del pressupost per a l'exercici del 2019 per a les pensions d'un import brut inferior a 1.050 euros en data 31 de desembre 2018.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Addicionalment, s'afegeix l'impacte de la disposició de l'article 2 de la Llei 17/2022, del 9 de juny, de mesures per millorar el poder adquisitiu de la ciutadania, que incrementa en 3,67% les pensions amb un import brut inferior al salari mínim interprofessional.

Aquest complement afecta a totes les prestacions per jubilació, supervivència i invalidesa, amb les condicions que estableix aquesta normativa i amb un mínim de 25 anys cotitzats.

L'import previst al pressupost 2025 és d'un total de 0,229 milions d'euros.

Subconcepte 42115: Cplm. al 100% rec. econòmics insuficients

Correspon al finançament dels complements de prestacions sanitàries, hospitalàries i d'internament fins al 100% de les tarifes de responsabilitat en supòsits de dificultats econòmiques i que compleixen el requisits del Reglament en vigor des de l'1 de març de 2011. L'Administració General finança aquest complement de caràcter social, segons estableix la Llei 2/2020, del 27 de febrer, del pressupost per a l'exercici del 2020, disposició addicional segona de modificació de l'apartat 3 de l'article 86 de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social.

Al pressupost 2025, l'import previst és d'un total de 3,443 milions d'euros.

Capítol 8: Actius financers

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24 / Exe.23	Var% Est.24 / Pres.24	Var% Pres.25 / Est.24	Var% Pres.25 / Pres.24
8			**ACTIUS FINANCERS**	**1.604.604,28**	**2.171.000,00**	**2.130.900,00**	**2.220.000,00**	**32,8%**	**-1,8%**	**4,2%**	**2,3%**
	83		Reintegrament de prèstecs i bestretes fora S.P.	1.604.604,28	2.171.000,00	2.130.900,00	2.220.000,00	32,8%	-1,8%	4,2%	2,3%
		831	Reintegrament de prèstecs i bestretes fora S.P.	1.604.604,28	2.171.000,00	2.130.900,00	2.220.000,00	32,8%	-1,8%	4,2%	2,3%
			83101 Reintegrament de bestretes per prestacions INSS	1.390.358,27	1.369.000,00	1.369.000,00	1.520.000,00	-1,5%	0,0%	11,0%	11,0%
			83102 Reintegrament de bestretes per prestacions SSFR	214.246,01	802.000,00	761.900,00	700.000,00	255,6%	-5,0%	-8,1%	-12,7%

Article 83: Reintegrament de préstecs i bestretes fora S.P.

Concepte 831: Reintegrament de préstecs i bestretes fora del sistema públic andorrà

Corresponen als reintegraments de seguretats socials estrangeres de les bestretes de fins al segon semestre 2022 de l'INSS i del 2023 de la seguretat social francesa, segons els terminis de reemborsament previstos als convenis internacionals respectius.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

PROGRAMA 4613: BRANCA JUBILACIÓ (PRESSUPOST DE DESPESES)

Capítol 1: Despeses de personal

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**257.956,23**	**362.756,00**	**335.543,00**	**502.588,00**	**7,1%**	**30,1%**	**49,8%**	**-7,5%**	**38,5%**
	11		Personal Fix	221.272,32	308.879,00	286.184,00	425.639,00	6,1%	29,3%	48,7%	-7,3%	37,8%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	221.272,32	308.879,00	286.184,00	425.639,00	6,1%	29,3%	48,7%	-7,3%	37,8%
			11000 Sou base personal fix	206.400,15	255.846,00	251.199,00	294.716,00	6,5%	21,7%	17,3%	-1,8%	15,2%
			11001 Noves contractacions de personal fix	0,00	29.050,00	16.574,00	106.097,00			540,1%	-42,9%	265,2%
			11010 Triennis personal fix	6.640,05	13.256,00	9.732,00	11.112,00	15,7%	46,6%	14,2%	-26,6%	-16,2%
			11070 Assegurança cplm personal fix	775,44	735,00	811,00	830,00	-7,0%	4,6%	2,3%	10,3%	12,9%
			11080 Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS	4.608,78	7.025,00	4.739,00	9.683,00	-7,3%	2,8%	104,3%	-32,5%	37,8%
			11081 Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS	2.847,90	2.967,00	3.129,00	3.201,00	-8,4%	9,9%	2,3%	5,5%	7,9%
	13		Personal Eventual	0,00	1,00	0,00	4.307,00				-100,0%	430600,0%
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	0,00	1,00	0,00	4.307,00				-100,0%	430600,0%
			13000 Sou base personal eventual	0,00	1,00	0,00	4.307,00				-100,0%	430600,0%
	16		Quotes i despeses socials	36.683,91	53.876,00	49.359,00	72.642,00	13,0%	34,6%	47,2%	-8,4%	34,8%
		160	Quotes Seguretat Social	33.582,95	47.876,00	44.359,00	66.642,00	7,2%	32,1%	50,2%	-7,3%	39,2%
			16010 Quotes S.Social personal fix	33.582,95	47.876,00	44.359,00	65.974,00	7,2%	32,1%	48,7%	-7,3%	37,8%
			16050 Quotes S.Social personal eventual	0,00	0,00		668,00					
		163	Despeses socials del personal	3.100,96	6.000,00	5.000,00	6.000,00	174,2%	61,2%	20,0%	-16,7%	0,0%
			16300 Formació i perfeccionament personal	2.910,00	4.000,00	3.000,00	4.000,00	157,3%	3,1%	33,3%	-25,0%	0,0%
			16310 Altres prestacions al personal, beneficis socials	190,96	2.000,00	2.000,00	2.000,00		947,3%	0,0%	0,0%	0,0%

Article 11: Personal fix

Subconcepte 11000: Sou base personal fix

Aquesta partida inclou les retribucions reglamentàries del personal fix, de la graella definida per categoria professional, del personal fix de la CASS que té una activitat laboral directament relacionada amb la branca jubilació. Les retribucions de les categories professionals s'incrementen segons IPC previst.

Subconcepte 11001: Sou base personal fix nou

Es preveu la contractació de personal fix, 1 perfil de qualificació tècnic professional B3, per a l'Àrea de Pensions i Convenis Internacionals a fi de reforçar la gestió d'expedients en constant augment i la realització dels controls a posterioritat amb convenis. (vegeu annex 3: fitxes de dotacions)

Subconcepte 11010: Triennis personal fix

Complement d'antiguitat (CA), retribució fixa de caràcter personal i no estructural que figura separada a la posició retributiva de la categoria professional. Aquesta partida recull els triennis meritats que es liquiden durant l'any 2025 després de l'entrada en vigor del Reglament del personal de la CASS.

Subconcepte 11070: Assegurança cplm. personal fix

Complement en espècie, a càrrec de l'entitat, de caràcter personal i no estructural, que remunera la cobertura de l'assegurança complementària de despeses mèdiques del personal a qui li va ser reconeguda, en aplicació de la sentència favorable a la demanda judicial B-1656-3/2012, i incorporada en la reglamentació en vigor.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Subconcepte 11080: Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS personal fix

Complement en espècie, a càrrec de l'entitat, de caràcter personal i no estructural, que promou amb un 3% del salari global del personal, que no percebia cap complement d'incentiu a l'estalvi, per a l'aportació a un pla de pensions externalitzat en condicions similars al pla de la funció pública, segons disposa la normativa interna.

Subconcepte 11081: Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS personal fix

És el complement d'estalvi que adquiria el personal fix abans de l'entrada en vigor del reglament, a càrrec de l'entitat, d'acord amb l'apartat 4 de la disposició transitòria del Reglament de personal al servei de la Caixa Andorrana de Seguretat Social, per garantir l'estalvi complementari a la pensió i que pot aportar de forma voluntària a un pla de pensions externalitzat, segons disposa la normativa interna.

Article 13: Personal eventual

Concepte 130: Remuneracions bàsiques, personal eventual

Subconcepte 13000: Sou base personal eventual

Es preveu la contractació de personal en formació, 1 jove professional, pel suport administratiu, durant les jornades laborals intensives. Els sous base s'incrementen segons IPC previst.

Article 16: Quotes i despeses socials

Concepte 160: Quotes seguretat social

Subconcepte 16010: Quotes seguretat social, personal fix
Subconcepte 16050: Quotes seguretat social, pers eventual

Correspon al 15,5% de la part empresarial de la cotització.

Concepte 163: Despeses socials del personal

Subconcepte 16300: Formació i perfeccionament del personal

Correspon als recursos destinats a la formació i perfeccionament del personal de la CASS, es preveu la dotació per adaptar-se als canvis informàtics i organitzatius a desenvolupar durant l'exercici.

PÀGINA: 80 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis

Article 20: Lloguer d'altre Immobilitzat material

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
	20		Lloguers	0,00	1.667,00	1.667,00	1.637,00		-1,8%	0,0%	-1,8%
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	1.667,00	1.667,00	1.637,00		-1,8%	0,0%	-1,8%
			20900 Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	1.667,00	1.667,00	1.637,00		-1,8%	0,0%	-1,8%

Concepte 209: Lloguer d'altre Immobilitzat material

Subconcepte 20900: Lloguer altre immobilitzat material

Inclou les despeses en lloguers de camionetes per traslladar documents d'arxiu.

Article 21: Reparació, manteniment i conservació

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
	21		Reparació, manteniment i conservació	0,00	4.126,00	4.126,00	4.069,00		-1,4%	0,0%	-1,4%
		213	Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	0,00	3.126,00	3.126,00	3.069,00		-1,8%	0,0%	-1,8%
			21300 Reparació, manteniment i conservació, maquinària	0,00	3.126,00	3.126,00	3.069,00		-1,8%	0,0%	-1,8%
		215	Repar. i conservació mobiliari i efectes	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		0,0%	0,0%	0,0%
			21500 Reparació, manteniment i conservació,mobiliari	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		0,0%	0,0%	0,0%

Concepte 213: Repar. i conservació maquinària, instal·lacions

Subconcepte 21300: Repar. i conservació. maquinària, instal·lacions.

Dotació per serveis de manteniment i altres petites reparacions de l'Àrea de Pensions i Convenis Internacionals.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Article 22: Material, subministrament i altres

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
22			Materials, subministraments i altres	2.689,95	103.309,00	92.300,00	101.490,00	-96,5%	3331,3%	10,0%	-10,7%	-1,8%
	220		Material d'oficina	738,14	5.846,00	0,00	5.739,00		-100,0%		-100,0%	-1,8%
		22000	Material oficina ordinari	364,43	3.126,00	0,00	3.069,00		-100,0%		-100,0%	-1,8%
		22010	Petit mobiliari i estris	373,71	1.000,00	0,00	982,00		-100,0%		-100,0%	-1,8%
		22030	Llibres i publicacions	0,00	417,00	0,00	409,00				-100,0%	-1,9%
		22090	Altre petit material	0,00	1.303,00	0,00	1.279,00				-100,0%	-1,8%
	221		Subministraments	0,00	1.000,00	0,00	982,00				-100,0%	-1,8%
		22190	Altres subministraments	0,00	1.000,00	0,00	982,00				-100,0%	-1,8%
	226		Altres serveis	270,66	19.819,00	19.256,00	19.457,00	-98,7%	7014,5%	1,0%	-2,8%	-1,8%
		22600	Serveis bancaris	155,00	1.063,00	500,00	1.043,00	8,4%	222,6%	108,6%	-53,0%	-1,9%
		22630	Jurídic i contencios	115,66	18.756,00	18.756,00	18.414,00	-99,4%	16116,5%	-1,8%	0,0%	-1,8%
	227		Treballs realitzats per altres empreses	1.681,15	73.044,00	73.044,00	71.712,00	-97,0%	4244,9%	-1,8%	0,0%	-1,8%
		22760	Estudis i treballs tècnics	417,12	64.604,00	64.604,00	63.426,00	-99,2%	15388,1%	-1,8%	0,0%	-1,8%
		22790	Altres treballs a l'exterior	1.264,03	8.440,00	8.440,00	8.286,00	100,0%	567,7%	-1,8%	0,0%	-1,8%
	229		Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00				-100,0%	0,0%
		22900	Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00				-100,0%	0,0%

Concepte 220: Material d'oficina

Subconcepte 22000: Material oficina ordinari
Subconcepte 22030: Llibres i publicacions
Subconcepte 22090: Altre petit material

Dotació per a petits accessoris d'oficina, plaques d'identificació i rètols, paper i formularis.

Concepte 221: Subministraments
Subconcepte 22190: Altres subministraments

Concepte 223: Transport

Subconcepte 22310: Missatgers
Comunicacions i certificacions d'IRPF per a pensionistes a l'estranger

Concepte 226: Altres serveis

Subconcepte 22600: Serveis bancaris.
Costes de comissions diverses per serveis i transaccions bancàries amb afiliats i proveïdors, fonamentalment a l'estranger.

Subconcepte 22630: Jurídic i contenciosos
Despeses judicials per recursos imputables a la branca jubilació relacionades amb lletrats d'Andorra i de l'estranger.

Concepte 227: Treballs realitzats per altres empreses

Subconcepte 22760: Empreses d'estudis i treballs tècnics
Principalment inclou les despeses d'assessorament per canvis legislatius, estudis i simulacions actuarials d'assessors, Pla de seguretat i higiene en el treball.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Subconcepte 22790: Altres treballs a l'exterior

Concepte 229: Imprevistos i insuficiències

Subconcepte 22900: Imprevistos i insuficiències

Inclou una dotació per contingències diverses.

Concepte 230: Reemborsament de dietes

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
		23	Indemnitzacions per serveis	0,00	1.350,00	1.350,00	8.000,00			492,6%	0,0%	492,6%
		230	Reemborsament de dietes	0,00	1.350,00	1.350,00	8.000,00			492,6%	0,0%	492,6%
			23000 Dietes de personal fix	0,00	1.350,00	1.350,00	8.000,00			492,6%	0,0%	492,6%

Subconcepte 23000: Reemborsament de dietes personal fix

Dotació per reemborsar les despeses efectuades pel personal fix en desplaçaments en el marc de les reunions amb països amb qui la seguretat social es relaciona mitjançant convenis internacionals.

Capítol 4: Transferències corrents

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**153.471.606,78**	**178.121.256,00**	**173.859.615,00**	**196.388.141,50**	**13,8%**	**13,3%**	**13,0%**	**-2,4%**	**10,3%**
	42		Transferències als assegurats i families	153.471.606,78	178.121.256,00	173.859.615,00	196.388.141,50	13,8%	13,3%	13,0%	-2,4%	10,3%
		423	Per prestacions de branca jubilació	153.471.606,78	178.121.256,00	173.859.615,00	196.388.141,50	13,8%	13,3%	13,0%	-2,4%	10,3%
			42311 Pensions i capital jubilació	117.426.573,03	137.168.291,00	135.319.485,00	154.507.788,00	15,1%	15,2%	14,2%	-1,3%	12,6%
			42312 Pensions i capital jubilació NC art41	1.299.366,68	1.299.362,00	1.154.897,00	1.145.658,00	-3,6%	-11,1%	-0,8%	-11,1%	-11,8%
			42321 Pensions d'invalidesa a jubilació	6.361.798,10	6.253.906,00	6.231.197,00	6.106.573,00	-1,3%	-2,1%	-2,0%	-0,4%	-2,4%
			42322 Pensions d'invalidesa a jubilació NC art41	173.814,46	168.694,00	160.294,00	156.287,00	-18,3%	-7,8%	-2,5%	-5,0%	-7,4%
			42331 Pensions de viduïtat	15.227.813,00	17.043.116,00	16.598.193,00	18.510.453,50	10,1%	9,0%	11,5%	-2,6%	8,6%
			42333 Pensions de viduïtat NC art41	632.565,36	629.099,00	605.708,00	584.508,00	-2,2%	-4,2%	-3,5%	-3,7%	-7,1%
			42390 Cplm NC pensions Lleis 4/2006 i 17/2008	1.174.261,94	1.207.986,00	1.281.041,00	1.306.662,00	2,9%	9,1%	2,0%	6,0%	8,2%
			42391 Cplm pensions LP18/2019 Art.25bis	3.725.848,88	5.846.140,00	3.810.612,00	4.218.347,00	25,8%	2,3%	10,7%	-34,8%	-27,8%
			42399 Cotització malaltia de les pensions	7.449.565,33	8.504.662,00	8.698.188,00	9.851.865,00	18,7%	16,8%	13,3%	2,3%	15,8%

Article 42: Transferències de la Seguretat Social

Quadre d'evolució de la despesa, pensions contributives i viudetats:

BRANCA JUBILACIÓ	Execució 2018	Execució 2019	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025
PENSIONS CONTRIBUTIVES	**88.330.395**	**96.089.939**	**103.047.257**	**110.645.814**	**122.271.291**	**139.016.184**	**160.465.313**	**158.148.875**	**179.124.815**
Pensions jubilació i capital jubilació	68.824.016	76.600.238	83.436.310	91.152.954	101.996.695	117.426.573	137.168.291	135.319.485	154.507.788
Pensions invalidesa passada a jubilació	7.929.200	7.519.699	7.088.154	6.650.661	6.446.594	6.361.798	6.253.906	6.231.197	6.106.573
Pensions viduïtat	11.577.179	11.970.002	12.522.793	12.842.199	13.828.002	15.227.813	17.043.116	16.598.193	18.510.454

PÀGINA: 83 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Concepte 423: Per prestacions branca jubilació

Subconcepte 42311: Pensions i capitals de jubilació

Aquesta partida inclou una estimació de les pensions de jubilació i capitals de jubilació que s'hauran de pagar l'any 2025. S'ha previst que totes les pensions s'incrementaran d'acord amb l'IPC estimat.

L'import pressupostat de 154,507 milions d'euros i s'ha calculat en funció de les dades de què es disposa, així com, tenint en compte les previsions de noves jubilacions, un increment del 14,2% de pensionistes en relació a l'estimació de l'any 2024.

Subconcepte 42321: Pensions d'invalidesa a jubilació

En aquesta partida s'inclouen les pensions a càrrec de la branca de jubilació de persones que, anteriorment, tenien atorgada una pensió d'invalidesa.

Abans de l'1 de novembre del 2009, quan una persona beneficiària d'una pensió d'invalidesa complia 60 anys, automàticament, la seva pensió passava a estar finançada per la branca de jubilació. Amb la Llei 17/2008, aquest traspàs es fa quan l'interessat compleix 65 anys.

L'import pressupostat de 6,106 milions d'euros s'ha estimat en funció de les dades de què es disposa.

Subconcepte 42331: Pensions de viduïtat

Inclou totes les pensions de viduïtat temporals i vitalícies dels cònjuges o parella estable. Aquestes pensions es reemborsen als supervivents de les persones assalariades o assimilades i dels treballadors per compte propi.

Les persones de menys de 55 anys tenen dret a una viduïtat temporal i les de 55 o més anys tenen dret a una viduïtat vitalícia. Les persones d'entre 50 i 55 anys poden optar a una pensió de viduïtat temporal o vitalícia si compleixen certs requisits.

S'ha previst que les pensions s'incrementaran d'acord amb l'IPC estimat.

L'import pressupostat és de 18,510 milions d'euros, amb un increment del 11,5% respecte a l'estimació del 2024.

Quadre d'evolució de la despesa, pensions i complements no contributius:

BRANCA JUBILACIÓ	Execució 2018	Execució 2019	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025
PENSIONS NO CONTRIBUTIVES	**4.488.877**	**4.780.239**	**5.078.730**	**5.737.367**	**6.310.871**	**7.005.857**	**9.151.281**	**7.012.552**	**7.411.462**
Pensions article 41 (jubilació, Invalidesa a jub., vidualtat)	3.441.716	3.143.990	2.855.439	2.484.660	2.207.995	2.105.747	2.097.155	1.920.899	1.886.453
Complement de vellesa LLEI 4/2006 (Art.35 Bis) i 17/2008 (Art.184 i 203)	1.047.161	1.089.076	1.108.364	1.122.908	1.141.697	1.174.262	1.207.986	1.281.041	1.306.662
Complement LP 18/2019 (Art.25 Bis)	-	547.172	1.114.927	2.129.800	2.961.180	3.725.849	5.846.140	3.810.612	4.218.347
COTITZACIONS MALALTIA DE LES PENSIONS a càrrec de la CASS	**3.507.796**	**4.120.128**	**4.750.008**	**5.404.145**	**6.275.490**	**7.449.565**	**8.504.662**	**8.698.188**	**9.844.371**

PÀGINA: 84 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Subconceptes 42312; 42322; 42333: Pensions no contributives article 41

Correspon a les pensions de jubilació no contributives regulades a l'article 41 del Reglament tècnic de la CASS i que d'acord amb l'article 86.2.c de la Llei 17/2008, finança el Govern. Aquestes pensions es desglossen en tres conceptes: jubilació no contributiva, viduïtat no contributiva i invalidesa passada a jubilació no contributiva.

A partir de les dades de què es disposa, s'ha estimat un import de 1,145 milions d'euros per jubilació, 0,156 per invalideses passades a jubilació i 0,584 per viduïtats, un 1,7% menys respecte a l'estimat per a l'any 2025.

Subconcepte 42390: Cplm. NC pensions Lleis 4/2006 i 17/2008

Aquesta partida inclou els complements no contributius de l'article 35 bis de la Llei 4/2006 i de l'article 184 de la Llei 18/2014 de modificació de la Llei 17/2008.

Per a l'any 2025, els complements no contributius, aplicats a aquestes pensions, s'estimen, en 1,306 milions d'euros, un 2,0% més respecte a l'estimat per al 2024.

Subconcepte 42391: Cplm. pensions LP18/2019 Art.25bis

Aquesta partida inclou els complements corresponents a la diferència entre la revaloració d'acord amb l'IPC, que estableix l'article 200 bis de la Llei 18/2014, del 24 de juliol, de modificació de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social i l'increment del 3,2% de les pensions reconegudes per a l'article 25 bis Llei 18/2019 de pressupost per a les pensions amb un import brut inferior a 1.050 euros en data del 31 de desembre 2018. Aquest complement es recondueix a l'exercici 2020 segons regula la disposició addicional segona, lletra h, de la Llei 2/2020, del 27 de febrer, del pressupost per a l'exercici del 2020.

Addicionalment, s'afegeix l'impacte de la disposició de l'article 2 de la Llei 17/2022, del 9 de juny, de mesures per millorar el poder adquisitiu de la ciutadania, que incrementa en 3,67% les pensions amb import brut inferior al salari mínim interprofessional.

El complement afecta a totes les prestacions per jubilació, supervivència i invalidesa en les condicions que aquestes disposicions normatives requereixen.

L'import d'aquest complement s'estima, per a l'any 2025, en 4,218 milions d'euros, un 10,7% més respecte a l'estimació per a l'any 2024.

PÀGINA: 85 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Subconcepte 42399: Cotització malaltia de les pensions

Correspon a la cotització a càrrec de la CASS en concepte de la branca general en totes aquelles pensions atorgades o revisades a partir de l'1 de novembre del 2009. La cotització ascendeix al 7%. Segons els articles 105 i 106 de la Llei 17/2008, les viduïtats temporals no cotitzen, sense que suposi cap pèrdua de drets a la branca general. El total pressupostat en aquesta partida ascendeix a 9,712 milions d'euros per a l'any 2025.

Capítol 6: Inversions reals

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
6			Inversions noves	0,00	12.000,00	6.000,00	0,00		-100,0%	-50,0%	-100,0%
	60		Inversions noves	0,00	12.000,00	6.000,00	0,00		-100,0%	-50,0%	-100,0%
		603	Maquinaria, instalacions i equipament	0,00	7.500,00	5.000,00	0,00		-100,0%	-33,3%	-100,0%
			60340 Instal.lacions d'edificis administratius	0,00	7.500,00	5.000,00	0,00		-100,0%	-33,3%	-100,0%
		605	Mobiliari i estris	0,00	4.500,00	1.000,00	0,00		-100,0%	-77,8%	-100,0%
			60500 Mobiliari i estris d'edificis administratius	0,00	4.500,00	1.000,00	0,00		-100,0%	-77,8%	-100,0%

Article 60: Inversions noves

Concepte 603: Mobiliari i estris

Subconcepte 60300: Maquinària, instal·lacions i equipament

Instal·lacions i adequacions de despatxos a l'Àrea de Pensions i Convenis Internacionals.

Veure fitxes d'inversió de la Direcció d'Organització i atenció al públic (annex 1 del pressupost, fitxa FI2025SBI01).

Concepte 605: Mobiliari i estris

Subconcepte 60500: Mobiliari i estris d'edificis administratius

Mobiliari i estris per a l'Àrea de Pensions i Convenis Internacionals

Veure fitxes d'inversió de la Direcció d'Organització i atenció al públic (annex 1 del pressupost, fitxa FI2025SBI01).

Capítol 7: Transferències de capital

Correspon a les transferències per al finançament de l'activitat del Fons de Reserva de Jubilació i per a dotar-lo d'una estructura bàsica, d'acord amb les disposicions de l'article 20 de la Llei 6/2015, sense les quals no podria desenvolupar les funcions que li confereix aquesta Llei.

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Exe.23 / Exe.22	Var% Est.24/ Exe.23	Var% Pres.25/ Est.24	Var% Est.24/ Pres.24	Var% Pres.25/ Pres.24
7			**TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**	**27.601.000,00**	**17.835.122,00**	**28.564.630,25**	**17.064.294,25**	**-13,5%**	**3,5%**	**-40,3%**	**60,2%**	**-4,3%**
	71		Transferències de capital S.P.	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	-13,5%	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%
		711	Transferències de capital S.P.	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	-13,5%	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%
			71100 Transferències a Fons Reserves Jubilació	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	-13,5%	3,5%	-40,3%	60,2%	-4,3%

PÀGINA: 86 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

PROGRAMA 4613: BRANCA JUBILACIÓ (PRESSUPOST D'INGRESSOS)

Capítol 1: Impostos directes i cotitzacions socials

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24 / Exe.23	Var% Est.24 / Pres.24	Var% Pres.25 / Est.24	Var% Pres.25 / Pres.24
1			COTITZACIONS SOCIALS	181.538.938,36	189.573.463,00	197.589.294,00	209.611.613,00	8,8%	4,2%	6,1%	10,6%
	12		Cotitzacions Socials	181.538.938,36	189.573.463,00	197.589.294,00	209.611.613,00	8,8%	4,2%	6,1%	10,6%
		123	Cotitzacions branca jubilació	181.538.938,36	189.573.463,00	197.589.294,00	209.611.613,00	8,8%	4,2%	6,1%	10,6%
			12300 Branca jubilació assalariats	152.693.920,43	157.571.325,00	164.577.136,00	173.066.205,00	7,8%	4,4%	5,2%	9,8%
			12301 Branca jubilació treballadors per compte propi	24.244.505,52	26.406.191,00	27.200.309,00	30.225.088,00	12,2%	3,0%	11,1%	14,5%
			12304 Branca jubilació assalariats de baixa	4.299.160,33	5.199.854,00	5.431.045,00	5.866.944,00	26,3%	4,4%	8,0%	12,8%
			12305 Branca jubilació cpte propi de baixa	301.352,08	396.093,00	380.804,00	453.376,00	26,4%	-3,9%	19,1%	14,5%

Article 12: Cotitzacions socials

Concepte 123: Cotitzacions branca jubilació

Subconcepte 12300: Branca jubilació assalariat

Per estimar els ingressos que es percebran l'any 2025 en concepte de cotitzacions de la branca jubilació, s'ha seguit el mateix procediment que per a l'estimació dels ingressos per cotitzacions dels assalariats en la branca general. La cotització de la branca jubilació és del 12% del salari global de les persones assalariades. Amb dades a 6 mesos es preveu una evolució de la recaptació efectiva per cotitzacions d'assalariats en actiu, com segueix:

- Estimat 2024: creix un 7,8% en relació a l'exercici 2023, (dades a 6 mesos).
- Pressupost 2025: creix a un 5,2% de l'estimat 2024, fins a un import de 173,066 milions d'euros.

Subconcepte 12301: Branca jubilació treballadors per compte propi

La cotització de la branca de jubilació és del 12% de les bases de cotització del compte propi. Amb dades a 6 mesos es preveu una evolució de la recaptació efectiva per cotitzacions, com segueix:

- Estimat 2024: creix un 12,2% en relació a l'exercici 2023, (dades a 6 mesos).
- Pressupost 2025: creix a un 11,1% respecte de l'estimat 2024 fins a un import de 30,225 milions d'euros.

Subconcepte 12304 i 12305: Branca jubilació pens. incap. temporal, invalideses, paternitat.

Inclou l'ingrés del 12% de les cotitzacions següents: incapacitats temporals, paternitats i invalideses. L'import estimat és de 6,320 milions d'euros per a l'any 2025.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Capítol 3: Taxes i altres ingressos

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24 / Exe.23	Var% Est.24 / Pres.24	Var% Pres.25 / Est.24	Var% Pres.25 / Pres.24
3			TAXES I ALTRES INGRESSOS	446.167,82	146.994,00	417.085,00	414.593,00	-6,5%	183,7%	-0,6%	182,0%
	34		Altres ingressos	386.103,88	146.994,00	402.517,00	414.593,00	4,3%	173,8%	3,0%	182,0%
		341	Recàrrecs	386.103,88	146.994,00	402.517,00	414.593,00	4,3%	173,8%	3,0%	182,0%
			34102 Recàrrecs branca jubilació	337.175,21	121.376,00	360.490,00	371.305,00	6,9%	197,0%	3,0%	205,9%
			34112 Infraccions i sancions branca jubilació	36.466,97	23.618,00	27.784,00	28.618,00	-23,8%	17,6%	3,0%	21,2%
			34122 Interessos legals art15 branca Jubilació	12.461,70	2.000,00	14.243,00	14.670,00	14,3%	612,2%	3,0%	633,5%
	33		Ingressos per reintegraments	60.063,94		14.568,00		-75,7%		-100,0%	
		332	Reintegraments de prestacions branca jubilació	60.063,94		14.568,00		-75,7%		-100,0%	
			33240 Altres reintegraments branca jubilació	60.063,94		14.568,00		-75,7%		-100,0%	

Article 33: Reintegraments

Concepte 332: Reintegraments

Subconcepte 33240: Altres reintegraments jubilació

Corresponen a les prestacions recuperades des de Gabinet Jurídic de la CASS on es reclamen prestacions de jubilació indegudes.

Article 34: Altres ingressos

Concepte 341: Recàrrecs

Subconcepte 34102: Recàrrecs branca jubilació

Correspon a les despeses carregades als declarants per haver pagat les cotitzacions amb retard. Aquest concepte ha estat modificat per la disposició final sisena de la llei 4/2022 del pressupost, introduint canvis en el càlculs de meritació dels recàrrecs:

- De l'1 de gener i fins al 30 de setembre de 2022 s'originen durant els 6 primers mesos d'impagament i es calculen aplicant el 0,05% per cada dia de retard sobre l'import de les cotitzacions degudes. Transcorregut el termini de sis mesos, s'aplica un recàrrec del 20% sobre l'import impagat. Aquest import, a partir de la data de l'inici del procediment de constrenyiment i fins a la data de pagament del deute, merita un interès moratori equivalent al doble de l'interès legal establert per a cada any a la Llei de pressupost general.

- De l'1 de juliol de 2022 i fins a la data, un percentatge sobre l'import ingressat fora de termini, segons el termini transcorregut, del 5% per un termini inferior o igual a un mes, del 10% per terminis entre un mes i un dia i sis mesos, i del 20% si el termini és superior a sis mesos. En cas de sol·licitud de fraccionament del deute en el termini d'un mes a comptar del venciment del termini de pagament i amb compliment a les condicions establertes, s'aplica un recàrrec del 5% de l'import de la cotització ajornada o fraccionada.

PÀGINA: 88 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Capítol 4: Transferències corrents

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24 / Exe.23	Var% Est.24 / Pres.24	Var% Pres.25 / Est.24	Var% Pres.25 / Pres.24
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**7.005.903,62**	**9.151.281,00**	**7.012.552,00**	**7.411.462,00**	**0,1%**	**-23,4%**	**5,7%**	**-19,0%**
	42		Transferències del Govern d'Andorra	7.005.903,62	9.151.281,00	7.012.552,00	7.411.462,00	0,1%	-23,4%	5,7%	-19,0%
		423	Per prestacions de branca jubilació	7.005.903,62	9.151.281,00	7.012.552,00	7.411.462,00	0,1%	-23,4%	5,7%	-19,0%
			42390 Complement de vellesa llei 4/2006	1.174.348,28	1.207.986,00	1.281.041,00	1.306.662,00	9,1%	6,0%	2,0%	8,2%
			42391 Pensions no contributives art 41	2.105.746,50	2.097.155,00	1.920.899,00	1.886.453,00	-8,8%	-8,4%	-1,8%	-10,0%
			42392 Cplm pensions LP18/2019 art.25bis	3.725.808,84	5.846.140,00	3.810.612,00	4.218.347,00	2,3%	-34,8%	10,7%	-27,8%

Article 42: Transferències del Govern d'Andorra
Aquest article aglutina els sistemes complementaris de finançament procedents del pressupost del Govern per a les prestacions atorgades per la branca de jubilació, regulades a l'article 86 de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social, article modificat i ampliat en la Llei de pressupost en vigor.

Concepte 423: Per prestacions de jubilació

Subconcepte 42390: Complement no contributiu de pensions Llei 4/2006 i 17/2008
Correspon a la transferència que Govern ha d'efectuar per cobrir els complements no contributius de pensions atorgats en aplicació de les Lleis 4/2006 i 17/2008.

Cal indicar que s'ha imputat aquesta partida en el pressupost de despeses de la branca de jubilació com a transferència que la CASS ha d'efectuar als assegurats (subconcepte 42390).

L'import pressupostat de 1,306 milions d'euros s'ha estimat en funció de les dades de què es disposa.

Subconcepte 42391: Pensions no contributiu art. 41
Correspon a la transferència que ha d'efectuar el Govern per cobrir el complement no contributiu de pensions atorgat sobre la base de l'article 41 del Reglament tècnic de la seguretat social vigent fins a la data d'entrada en vigor de la Llei 17/2008, d'acord amb l'article 86.2.c d'aquesta.

Cal indicar que aquesta partida s'ha imputat en el pressupost de despeses de la branca de jubilació com a transferència que la CASS ha d'efectuar als assegurats (subconcepte 42312).

L'import pressupostat de 1,886 milions d'euros s'ha estimat en funció de les dades de què es disposa.

Subconcepte 42392 Cplm. pensions LP18/2019 Art.25bis
Correspon a la transferència que ha d'efectuar el Govern per cobrir la part corresponent a la diferència entre la revaloració d'acord amb l'IPC i l'increment de les pensions reconegudes per la CASS d'un import brut inferior a 1.050 euros

PÀGINA: 89 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

previst a l'article 25 bis de la Llei del pressupost per a l'exercici del 2019, d'acord amb l'establert a la Llei 2/2020, del 27 de febrer, del pressupost per a l'exercici del 2020, de modificació de l'article 86.3.h. de la Llei 17/2008, atorgats segons les condicions de la normativa i amb un mínim de 25 anys de cotitzacions.

L'import pressupostat de 4,218 milions d'euros s'ha estimat en funció de les dades de què es disposa i les estimacions d'impacte en el moment d'aplicar l'article 2 de la Llei 17/2022, del 9 de juny, de mesures per millorar el poder adquisitiu de la ciutadania, que incrementa en 3,67% les pensions amb import brut inferior al salari mínim interprofessional.

Capítol 5: Ingressos patrimonials

Article 52: Interessos de dipòsits i comptes bancaris

Concepte 524: Interessos de comptes bancaris

Subconcepte 52403: Interessos c/c branca jubilació

Correspon a la remuneració dels saldos mitjans dels comptes corrents de la CASS per l'import corresponent a la branca de jubilació.

PÀGINA: 90 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

7. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMICO - PATRIMONIAL

CASS caixa andorrana seguretat social	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	Var% Est.24 / Exe.23	Var% Pres.25 / Est.24	Var% Est.24 / Pres.24	Var% Pres.25 / Pres.24
OPERACIONS CONTINUADES								
Ingressos	**392.426.683,35**	**411.027.301,00**	**432.929.255,25**	**459.813.948,75**	**10,3%**	**6,2%**	**-5,1%**	**11,9%**
Ingressos de transaccions sense contraprestació	**391.889.369,95**	**410.776.376,00**	**432.578.433,25**	**459.530.564,75**	**10,4%**	**6,2%**	**-5,0%**	**11,9%**
Cotitzacions socials	352.601.437,23	363.749.082,00	386.572.581,00	410.421.965,00	9,6%	6,2%	-5,9%	12,8%
Multes i gravàmens	731.215,31	313.994,00	770.512,00	793.627,00	5,4%	3,0%	-59,2%	152,8%
Prestacions Reintegrades	1.294.239,61	1.200.000,00	1.755.187,00	1.779.433,00	35,6%	1,4%	-31,6%	48,3%
Transferències de l'Administració general Branca General	26.936.369,95	32.917.442,00	32.723.754,25	35.073.590,75	21,5%	7,2%	0,6%	6,6%
Transferències de l'Administració general Branca Jubilació	10.326.107,85	12.595.858,00	10.756.399,00	11.461.949,00	4,2%	6,6%	17,1%	-9,0%
Ingressos de transaccions amb contraprestació	**537.313,40**	**250.925,00**	**350.822,00**	**283.384,00**	**-34,7%**	**-19,2%**	**-28,5%**	**12,9%**
Prestació de serveis	264.973,81	260.925,00	275.822,00	283.384,00	4,1%	2,7%	-5,4%	8,6%
Ingressos financers de gestió corrent	272.339,59	(10.000,00)	75.000,0	-	-72,5%	-100,0%	-113,3%	-100,0%
Despeses	**385.832.553,38**	**406.719.475,00**	**428.864.001,25**	**453.904.505,75**	**11,2%**	**5,8%**	**-5,2%**	**11,6%**
Tranferències per prestacions i pensions	349.767.102,43	377.437.353,00	389.662.727,00	422.517.056,50	11,4%	8,4%	-3,1%	11,9%
Transferències per altres entitats públiques i parapúbliques	27.601.000,00	17.835.122,00	28.564.630,25	17.064.294,25	3,5%	-40,3%	-37,6%	-4,3%
Despeses de personal	5.144.059,54	6.300.970,00	6.025.571,00	8.135.067,00	17,1%	35,0%	4,6%	29,1%
Prestacions socials	1.104.858,10	1.378.765,00	1.286.129,00	1.722.401,00	16,4%	33,9%	7,2%	24,9%
Remuneració dels consellers	128.135,83	133.518,00	134.030,00	137.113,00	4,6%	2,3%	-0,4%	2,7%
Despeses de reparació i manteniment	830.227,69	1.776.139,00	1.150.516,00	2.029.713,00	38,6%	76,4%	54,4%	14,3%
Despeses en serveis contractats	1.174.221,46	1.724.783,00	1.948.026,00	2.099.602,00	65,9%	7,8%	-11,5%	21,7%
Despeses generals	82.948,33	132.825,00	92.372,00	199.259,00	11,4%	115,7%	43,8%	50,0%
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**6.594.129,97**	**4.307.826,00**	**4.065.254,00**	**5.909.443,00**	**-38,4%**	**45,4%**	**6,0%**	**37,2%**
Impost sobre beneficis	-	-	-	-				
RESULTAT DE L'EXERCICI	**6.594.129,97**	**4.307.826,00**	**4.065.254,00**	**5.909.443,00**	**-38,4%**	**45,4%**	**6,0%**	**37,2%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

8. QUADRE DE FINANÇAMENT I FONS DE MANIOBRA

Fons aplicats	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	INC Est.24/ Exe.23	INC Est.24 / Pres.24	INC Pres.25/ Est.24	INC Pres.25/ Pres.24
1. Recursos aplicats en operacions de gestió	**277.333.096,89**	**407.982.433,00**	**430.126.959,25**	**455.236.926,75**	**55,1%**	**5,4%**	**5,8%**	**11,6%**
c) Serveis exteriors	1.690.331,43	3.632.913,00	3.190.288,00	4.327.756,00	88,7%	-12,2%	35,7%	19,1%
d) Tributs	879,57	834,00	626,00	818,00	-28,8%	-24,9%	30,7%	-1,9%
e) Despeses de personal	4.808.032,86	7.813.253,00	7.445.730,00	9.994.581,00	54,9%	-4,7%	34,2%	27,9%
f) Prestacions socials especials	-	-	-	-				
g) Transferències i subvencions	269.575.684,55	396.535.433,00	419.490.315,25	440.913.771,75	55,6%	5,8%	5,1%	11,2%
h) Despeses financeres	954,34	-	-	-				
i) Altres pèrdues de gestió corrent i despeses excepcionals	29.617,41	-	-	-				
j) Dotació per a les provisions d'actius circulants	1.227.596,73	-	-	-				
2. Pagaments pendents d'aplicació	**-**	**-**	**-**	**-**				
3. Despeses de formalització de deutes	**-**	**-**	**-**	**-**				
4. Adquisicions i altres altes d'immobilitzat	**447.439,56**	**2.089.256,00**	**1.917.348,00**	**3.681.652,00**	**328,5%**	**-8,2%**	**92,0%**	**76,2%**
a) Destinats a l'ús general	-	-	-	-				
b) Immobilitzacions immaterials	343.195,88	1.544.727,00	1.524.727,00	2.706.500,00	344,3%	-1,3%	77,5%	75,2%
c) Immobilitzacions materials	104.243,68	544.529,00	392.621,00	975.152,00	276,6%	-27,9%	148,4%	79,1%
d) Inversions gestionades	-	-	-	-				
e) Immobilitzacions financeres	-	-	-	-				
5. Disminucions directes del patrimoni	**-**	**-**	**-**	**-**				
a) En adscripció	-	-	-	-				
b) En cessió	-	-	-	-				
6. Cancel.lació o traspàs a curt de deutes a llarg	**2.996.762,43**	**3.136.612,00**	**3.015.848,00**	**3.115.370,00**	**0,6%**	**-3,9%**	**3,3%**	**-0,7%**
a) Empréstits i altres passius	-	-	-	-				
b) Per préstecs rebuts	-	-	-	-				
c) Altres conceptes	2.996.762,43	3.136.612,00	3.015.848,00	3.115.370,00	0,6%	-3,9%	3,3%	-0,7%
7. Provisions per riscos i despeses								
Total aplicacions	280.777.298,88	413.208.301,00	435.060.155,25	462.033.948,75	54,9%	5,3%	6,2%	11,8%
Excés d'orígens sobre aplicacions (Augment del capital circulant) FONS DE MANIOBRA	107.155,68	-	-	-	-100,0%			

Fons obtinguts	Execució 2023	Pressupost 2024	Estimat 2024	Pressupost 2025	INC Est.24/ Exe.23	INC Est.24 / Pres.24	INC Pres.25/ Est.24	INC Pres.25/ Pres.24
1. Recursos procedents d'operacions de gestió	**279.279.850,3**	**411.037.301,0**	**432.929.255,3**	**459.813.948,8**	55,0%	5,3%	6,2%	11,9%
c) Impostos directes i cotitzacions socials	233.438.582,7	363.749.082,0	386.572.581,0	410.421.965,0	65,6%	6,3%	6,2%	12,8%
e) Taxes, preus públics i contribucions	-	1.460.925,0	2.031.009,0	2.062.817,0		39,0%	1,6%	41,2%
f) Transferències i subvencions	45.461.782,9	45.513.300,0	43.480.153,3	46.535.539,8	-4,4%	-4,5%	7,0%	2,2%
g) Ingressos financers	34.241,9	-	75.000,0	-	119,0%		-100,0%	
h) Altres ingressos de gestió corrent i ingressos excepcionals	345.242,8	313.994,0	770.512,0	793.627,0	123,2%	145,4%	3,0%	152,8%
i) Provisions aplicades d'actius circulants	-	-	-	-				
2. Aportacions a fons patrimonial	**-**	**-**	**-**	**-**				
3. Subvencions de capital	**-**	**-**	**-**	**-**				
4. Cobraments pendents d'aplicació	**-**	**-**	**-**	**-**				
5. Increments directes de patrimoni	**-**	**-**	**-**	**-**				
6. Deutes a llarg termini	**-**	**-**	**-**	**-**				
7. Alienacions i altres baixes d'immobilitzat	**-**	**-**	**-**	**-**				
8. Cancel.lació anticipada o traspàs a curt termini d'immobili	**1.604.604,3**	**2.171.000,0**	**2.130.900,0**	**2.220.000,0**	32,8%	-1,8%	4,2%	2,3%
Total d'orígens	280.884.454,6	413.208.301,0	435.060.155,3	462.033.948,8	54,9%	5,3%	6,2%	11,8%
Excés d'aplicacions sobre orígens (Disminució del capital circulant)								

PÀGINA: 92 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

9. PLA D'INVERSIÓ I DESPESES PLURIANUALS

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Pressupost 2025	Pressupost 2026	Pressupost 2027
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**3.760.815,00**	**2.568.130,00**	**2.621.386,00**
	20		Lloguers	519.232,00	516.370,00	527.240,00
		202	Lloguer d'edificis i altres construccions	439.528,00	448.850,00	458.300,00
		20200	Lloguer d'edificis i altres construccions	439.528,00	448.850,00	458.300,00
		206	Lloguer d'equipaments per informàtica	60.000,00	61.260,00	62.550,00
		20600	Lloguer d'equipaments per informàtica	60.000,00	61.260,00	62.550,00
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	19.704,00	6.260,00	6.390,00
		20900	Lloguer d'altre immobilitzat material	19.704,00	6.260,00	6.390,00
	21		Reparació, manteniment i conservació	1.965.417,00	1.392.943,00	1.422.194,00
		213	Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	108.004,00	21.725,00	22.180,00
		21300	Reparació, manteniment i conservació, maquinària	108.004,00	21.725,00	22.180,00
		216	Repar. i conservació equipaments informàtica	1.857.413,00	1.371.218,00	1.400.014,00
		21600	Reparació, manteniment i conservació, equip.inform	1.857.413,00	1.371.218,00	1.400.014,00
	22		Materials, subministraments i altres	1.276.166,00	658.817,00	671.952,00
		220	Material d'oficina	56.317,00	54.366,00	55.508,00
		22000	Material oficina ordinari	36.317,00	33.946,00	34.659,00
		22040	Consumibles d'informàtica	20.000,00	20.420,00	20.849,00
		223	Transport	36.682,00	33.692,00	34.400,00
		22310	Missatgers	36.682,00	33.692,00	34.400,00
		224	Assegurances	11.662,00	11.907,00	12.157,00
		22420	Primes d'assegurances vehicles i ginys	1.841,00	1.880,00	1.919,00
		22460	Primes d'assegurances multirisc incendi	2.762,00	2.820,00	2.879,00
		22490	Primes d'assegurances altres riscos	7.059,00	7.207,00	7.359,00
		227	Treballs realitzats per altres empreses	1.171.505,00	558.852,00	569.887,00
		22700	Empreses de neteja i sanejament	82.702,00	84.449,00	86.213,00
		22710	Empreses de seguretat	54.014,00	55.150,00	56.350,00
		22720	Empreses de valoracions, peritatges i auditories	196.147,00	35.000,00	35.000,00
		22760	Estudis i treballs tècnics	425.449,00	58.412,00	59.640,00
		22790	Altres treballs a l'exterior	413.193,00	325.841,00	332.684,00
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**18.000,00**	**18.378,00**	**18.770,00**
	48		Transferències a families i institucions sense fi de lucre	18.000,00	18.378,00	18.770,00
		482	Transferències a families i institucions sense fi de lucre	18.000,00	18.378,00	18.770,00
		48292	Quota AISS	18.000,00	18.378,00	18.770,00
6			**INVERSIONS REALS**	**2.968.509,00**	**1.520.000,00**	**401.050,00**
	61		Inversions de reposició	262.009,00	50.000,00	51.050,00
		616	Equipaments per a processos d'informació	262.009,00	50.000,00	51.050,00
		61610	Reposició i millora d'equips d'informació	262.009,00	50.000,00	51.050,00
	64		Immobilitzat inmaterial	2.706.500,00	1.470.000,00	350.000,00
		640	Immobilitzat inmaterial	2.706.500,00	1.470.000,00	350.000,00
		64050	Aplicacions informàtiques	2.706.500,00	1.470.000,00	350.000,00
Total general				**6.747.324,00**	**4.106.508,00**	**3.041.206,00**

En els crèdits plurianuals es recullen:

- En el capítol 2, les despeses de funcionament amb contractes de serveis atorgats per concurs o per convenis amb venciment superior a un any.
- En el capítol 6, les inversions de projectes a desenvolupar en varis exercicis (veure annex 1: Fitxes dels projectes d'inversió de Sistemes d'Informació)

PÀGINA: 93 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

II. ANNEXOS

PÀGINA: 94 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Annex 0: Índex de fitxes de projectes d'inversió real

(Art.18.2.d LGFP)

Subcpte.	Descripció de la despesa	2025	2026	2027
61610	Reposició i millora d'equips d'informàtica	262.009	50.000	-
64050	Aplicacions informàtiques	2.726.500	1.470.000	350.000
subtotal inversions sistemes d'informació		**2.988.509**	**1.520.000**	**350.000**
60340	Instal.lacions d'edificis administratius	35.000	-	-
60500	Mobiliari i estris d'edificis administratius	20.000	-	-
61500	Reposició i millora despatx edif.adm.	658.143	-	-
subtotal inversions immobles		**713.143**	**-**	**-**
Total inversions de capìtol 6		**3.701.652**	**1.520.000**	**350.000**

PÀGINA: 95 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

INDEX - Fitxes de projectes d'inversió real

Fitxes de projectes d'inversió real (Art.18.2.d LGFP) - Sistemes d'Informació

Codi fitxa	Subcpte	Descripció de la despesa	2025	2026	2027	Descripció
FI2025SIS01	subcpte	Crèdits per l'exercici	42.009	50.000	0	Ampliació d'emmagatzematge de disc de l'ordinador central de producció i de còpia
	61610	Equipament: Ampliació d'emmagatzemtge de discs	42.009	50.000		
FI2025SIS02	subcpte	Crèdits per l'exercici	15.000	0	0	Adquisició noves llicències Lotus Domino
	64050	Llicències Lotus Notes	15.000			
FI2025SIS03	subcpte	Crèdits per l'exercici	15.000	0	0	Alfresco (Gestió Electrònica de Documents)
	64050	Llicències gestor documental i gestió de processos	15.000			Productes Hyland : Alfresco (Gestió Electrònica de Documents) noves llicències pel gestor documentat i Process Service o BPM
FI2025SIS04	subcpte	Crèdits per l'exercici	50.000	0	0	Registre Entrada /Sortides Gestor Documental
	64050	Llicències gestor documental Registre d'entrades/ sortides documents	50.000			
FI2025SIS05	subcpte	Crèdits per l'exercici	100.000	0	0	Adquisició de material de xarxa
	61610	Material de xarxa, repartidors	70.000			
	64050	Llicències, aplicacions i configuracions	30.000			
FI2025SIS06	subcpte	Crèdits per l'exercici	50.000	50.000	0	Projecte tractament nous casos d'ús del nou entorn informacional
	64050	Nou entorn informacional	50.000	50.000		Entorns informacional (explotació estadistiques)
FI2025SIS07	subcpte	Crèdits per l'exercici	10.000	0	0	Adquisició de programaris utilitzats per a l'ordinador de recolzament
	64050	Llicències eines IBM	10.000			Evolució eines Ordinador Central
FI2025SIS08	subcpte	Crèdits per l'exercici	6.000	0	0	Adquisició de llicències Owncloud Enterprise Edition
	64050	Llicències owncloud	6.000			Servei d'emmagatzegament d'arxius en línea
FI2025SIS09	subcpte	Crèdits per l'exercici	135.000	0	0	Equipaments informatics usuaris
	61610	Ordinadors personals, pantalles, portàtils i dispositius de mobilitat	120.000			
	64050	Llicències d'ofimàtica	15.000			
FI2025SIS10	subcpte	Crèdits per l'exercici	30.000	0	0	Noves llicències per l'escriptori virtual (VDI)
	64050	Llicències VDI	30.000			VDI Escriptori Virtual
FI2025SIS11	subcpte	Crèdits per l'exercici	30.000	0	0	Projecte d'ampliació de l'aplicació del gestor de torns amb noves funcionalitats
	64050	Projecte d'ampliació de l'apilcació del gestor de torns	30.000			Gestor de Torns (QMATIC)

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxes de projectes d'inversió real (Art.18.2.d LGFP) - Sistemes d'Informació

Codi fitxa	Subcpte.	Descripció de la despesa	2025	2026	2027	Descripció
FI2025SIS12	subcpte	Crèdits per l'exercici	20.000	0	0	Campanya de conscienciació sobre la ciberseguretat i els seus riscos
	64050	Campanya conscienciació ciberseguretat	20.000			CiberSeguretat
FI2025SIS13	subcpte	Crèdits per l'exercici	1.000.000	300.000	0	Projecte Unió Europea (UE)
	64050	Projecte UE	1.000.000	300.000		Fases II Consultoria de processos (especificacions) i Fase III Consultoria tecnològica (disseny i desenvolupament d'eines)
FI2025SIS14	subcpte	Crèdits per l'exercici	200.000	200.000	200.000	Redefinició part privada del portal web i tràmits
	64050	Redefinició disseny i usabilitat nou portal web	200.000	200.000	200.000	Portal Web
FI2025SIS15	subcpte	Crèdits per l'exercici	30.000	30.000	0	Nova interficie de comunicació d'informació entre Meraki i SAP
	64050	Desenvolupaments d'integració amb SAP	30.000	30.000		
FI2025SIS16	subcpte	Crèdits per l'exercici	490.000	490.000	0	Recursos externs de desenvolupament
	64050	Recursos per desenvolupament	490.000	490.000		
FI2025SIS17	subcpte	Crèdits per l'exercici	25.500	0	0	Projecte recursos humans
	64050	Modúls i llicències RRHH	25.500			
FI2025SIS18	subcpte	Crèdits per l'exercici	200.000	150.000	0	Nous projectes d'automatització de processos (RPA)
	64050	Llicència eina automatització processos	200.000	150.000		
FI2025SIS19	subcpte	Crèdits per l'exercici	140.000	0	0	Projecte de Centralització de la informació de l'afiliat (CRM)
	64050	CRM	140.000		0	
FI2025SIS20	subcpte	Crèdits per l'exercici	100.000	100.000	0	Projectes amb el Programa de Transformació Digital d'Andorra (PdTDA)
	64050	Projectes de transformació digital	100.000	100.000	0	
FI2025SIS21	subcpte	Crèdits per l'exercici	30.000	0	0	Projecte d'inversió del centre de procés de dades (CPD)
	61610	Reposició elements fungibles	30.000		0	
FI2025SIS22	subcpte	Crèdits per l'exercici	100.000	0	0	Projectes d'innovació aplicant la intel·ligència artificial (IA)
	64050	Innovacions inteligència artificial	100.000		0	
FI2025SIS23	subcpte	Crèdits per l'exercici	150.000	150.000	0	Projecte d'expedient electrònic
	64050	Expedients digitals	150.000	150.000	150.000	
FI2025SIS24	subcpte	Crèdits per l'exercici	20.000	0	0	Projecte d'adaptació de les comunicacions tècniques de la CASS a Lectura Fàcil
	64050	funcionalitat Lectura Fàcil	20.000			

Fitxes de projectes d'inversió real (Art.18.2.d LGFP) - Servei Béns Immobles

Codi fitxa	Subcpte.	Descripció de la despesa	2025	2026	2027	Descripció
FI2025SBI01	subcpte	Crèdits per l'exercici	713.143	0	0	Reforma oficines i altres actuacions
	60340	Instal.lacions d'edificis administratius	35.000			
	60500	Mobiliari nous llocs	20.000			
	61500	Reforma espais oficines i instal.lacions	658.143			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Annex 1: Fitxes dels projectes d'inversió de Sistemes d'Informació

Fitxa FI2025SIS01

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Nùm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS01	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Ampliació d'emmagatzematge de disc de l'ordinador central de producció i de còpia

L'any 2023 s'ha adquirit dues màquines Pureflex d'IBM (seu central i seu de recolzament).

L'any 2019 es va adquirir per a cada màquina una cabina de discs amb una capacitat total de 24 discs. Al seu moment, només, es van adquirir 11 discs. Aquests nous discs disposen d'una tecnologia que incrementa la velocitat de procés i que permeten duplicar la seva capacitat gràcies a tecnologies de compressió de dades.

Es requereix l'adquisició de més discs (12 unitats) i del programari necessari a cada una de les cabines de la Seu Central i de la seu de recolzament (Massana) que proporcionarà a la Cass l'espai per a cobrir la necessitat de digitalització i escaneig, projectes de tràmits en curs i els projectat pels propers anys.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				72.009,00	72.009,00	
2026				50.000,00	50.000,00	
2027						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**122.009,00**	**122.009,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Despeses
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Ampliació d'emmagatzematge de discs de 9,6 TERAS	3.500,75	12	42.009,00
TOTAL	**61 Inversions de reposició**				**42.009,00**
D/ 4611/ 21600	Aplicacions informàtiques	Aplicacions i llicències per l'amplicació d'emmagatzematge de discs	30.000,00	1	30.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**30.000,00**
TOTAL					**72.009,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS02

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Nùm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS02	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Adquisició noves llicències Lotus Domino
La Cass per a la gestió dels correus electrònics utilitza una eina d'IBM anomenada **Lotus Domino.**
Les llicències són per a cada usuari o grups d'usuaris (departamentals) de la Cass i d'altres bústies de correus genèrics.
Per a les noves contractacions i noves bústies genèriques cal adquirir llicències de l'aplicació Lotus Domino.
Es proposa l'adquisició de 50 noves llicències per cobrir les últimes incorporacions i tenir marge per a les següents. S'haurà d'anar verificant periòdicament.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				15.000,00	15.000,00	
2026					0,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**15.000,00**	**15.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Llicències Lotus Domino	300,00	50	15.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**15.000,00**
TOTAL					**15.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS03

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS03	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Productes Hyland : Alfresco (Gestió Electrònica de Documents) noves llicències pel gestor documentat i Process Service o BPM

Per a cobrir el llicenciament correcte per les eines de l'empresa Hyland propietaria del producte Alfresco:

- ACS: Alfresco Content Service [gestor documental]
- APS: Alfresco Process Service [BPM Activiti]

cal disposar d'una llicència per a cada producte i usuari de la CASS.

A dia d'avui disposem de llicències per **190 usuaris de cada producte**, i amb la previsió de creixement organitzatiu s'ha de preveure poder ampliar-ho per seguir coberts.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				15.000,00	15.000,00	
2026						
2027						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**15.000,00**	**15.000,00**	**0,00**

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Llicències de Hyland. Alfresco Content Service [gestor documental]	300,00	25	7.500,00
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Llicències de Hyland. Alfresco Process Service [BPM Activiti]	300,00	25	7.500,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**15.000,00**
TOTAL					**15.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2025

Fitxa FI2025SIS04

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:						
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA					
SERVEI:	Direcció General - Secretaria de direcció					
PROGRAMA:	Serveis generals CASS ; Branca general ; Branca jubilació					
PROJECTE:	Registre d'entrades i sortides Programa					
LOCALITZACIO:	Edifici Seu Social					
DADES DE CONTROL:						
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:		A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS04	Compromís:		C5000000 ...	CeCo:	

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Registre Entrada /Sortides Gestor Documental

Davant la necessitat d'anar cap a una administració electronica, s'ha detectat la necessitat d'implementar un sistema de gestió documental amb registre d'entrada i sortida. La proposta inclou una solució estándar que s'ha d'adaptar a les casuïstiques de la CASS i amb llicències per a 200 usuaris.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				**50.000,00**	50.000,00	0,00
2026						
2027						
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**0,00**

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Exercici pressupostari	Descripció de la despesa	Import despesa
2025		
TOTAL		**0,00**

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	ítems	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Reposició i millora equips informàtics	Llicències, aplicacions i configuracions	50.000,00	1	50.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**50.000,00**
TOTAL					**50.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Fitxa FI2025SIS05

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS05	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Adquisició de material de xarxa

La comunicació i l'intercanvi de les dades entre l'ordinador central i el lloc de treball de l'usuari es fa mitjançant repartidors (switch) situats a cada planta de l'edifici de la seu social. El tràfic al punt de treball, en alguns llocs, està limitat, ja que per accedir a les dades de la Cass s'aprofita la mateixa connexió que la línia del telèfon.

Per beneficiar-se d'un ample de banda de comunicació més elevat i cobrir les nombroses noves incorporacions previstes, es proposa adquirir nous repartidors ja que en algunes plantes ja utilitzem la totalitat dels ports i cal ampliar-los.

En aquest moment no es pot assegurar si amb els crèdits disponibles aquest projecte es podrar licitar durant el 2024. Però en qualsevol cas, serà imperatiu que es pugui portar a terme l'ampliació de connexions de xarxa a 2025

Tanmateix s'incorpora les llicències, aplicacions i configuracions per a l'optimització de la xarxa

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				100.000,00	100.000,00	
2026					0,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**14.460,00**	**100.000,00**	**0,00**

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Material de xarxa, repartidors (7*2 = 14 armaris connexions)	5.000,00	14	70.000,00
TOTAL	**61 Inversions de reposició**				**70.000,00**
D/ 4611/ 64050	Reposició i millora equips informàtics	Llicències, aplicacions i configuracions	30.000,00	1	30.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**30.000,00**
TOTAL					**100.000,00**

PÀGINA: 102 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS06

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS06	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte tractament nous casos d'ús del nou entorn informacional

Un cop la consultoria del nou entorn informacional finalitzada es preveu treure un nou concurs durant el 2024 per iniciar la seva implantació amb el pressupost previst un cop adjudicat.

Veient els resultats de la consultoria i els costos previstos de la infraestructura necessaria es valora insuficient l'aportació inicial pressupostada per cobrir el volum dels casos d'ús identificats.

Pel motiu esmentat, es vol dotar d'aquesta partida per mirar de completar almenys tots els casos d'ús identificats en la consultoria. Sabent que a la llarga, amb els equips de serveis d'estudis i estadística i de sistemes d'informació de la CASS seran autònoms per ampliar i absorbir les noves necessitats futures.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts		Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				50.000,00	50.000,00	
2026				50.000,00	50.000,00	
2027						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**100.000,00**	**100.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Programari control seguretat	50.000,00	1	50.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**50.000,00**
TOTAL					**50.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS07

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Nùm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS07	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Adquisició de programaris utilitzats per a l'ordinador de recolzament

En l'ordinador de producció IBM Power Systems, la Cass utilitza programaris específics de tercers que permeten realitzar els tràmits.
Aquests programaris realitzen el *maquillador dels informes i de les cartes* , la *extracció i conversió a PDF* .

Per realitzar **una rèplica** de la màquina original amb el màxim de garanties, és necessari duplicar les eines utilitzades en l'entorn real.

Es proposa l'adquisició de llicències que s'utilitzen en l'entorn de producció per cobrir l'entorn de recolzament.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts		Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				10.000,00	10.000,00	
2026					0,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**10.000,00**	**10.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Llicències	10.000,00	1	10.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**10.000,00**
TOTAL					**10.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS08

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Nùm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS08	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Adquisició de llicències Owncloud Enterprise Edition

Per a l'intercanvi de dades utilitzant normes de seguretat, amb els clients externs, la Cass està utilitzant un producte que s'anomena Owncloud. En l'actualitat, es disposa de **125** llicències.

Vist l'acceptació del producte i el compliment de les normes de seguretat es vol utilitzar cada cop més aquesta eina, es proposa l'adquisició de noves llicències del producte Owncloud.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts		Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				6.000,00	6.000,00	
2026					0,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**6.000,00**	**6.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Llicències	120,00	50	6.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**6.000,00**
TOTAL					**6.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Fitxa FI2025SIS09

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS09	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

1,- Renovació i adquisició d'ordinadors personals, pantalles, portàtils i escàners

La previsió d'incorporació de nou personal intern (estimació per 30 nous llocs de treball) juntament amb la necessitat de reemplaçament del material antic que queda obsolet o és poc eficient, fa que s'hagin de preveure alguns ordinadors personals, portàtils pantalles i escàners. A més, cal preveure el material de substitució si es produeixen avaries, garantint així l'immediata operativitat i posada en servei.

Indicar també que ens cal ***portàtils de rotació*** per cobrir les necessitats de teletreball, quan la persona ho requereix.

2,- Adquació dels equipaments multimedia per les sales de reunió.

3,- Adquisició de nou material per a la mobilitat

Per temes de seguretat, és important començar la separació dels dispositius personals dels d'empresa (mòbils, tablets, ...), equip directiu per exemple. Actualment els riscos que s'estan assumint son importants veient la informació del sector de la ciberseguretat.

4,- Programari i llicències d'ofimàtica

Cal tenir tots els equips dels llocs de treball al dia del llicenciament, per això cal invertir en anat adquirint i actualitzant les noves llicències.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts		Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				135.000,00	135.000,00	
2026					0,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**135.000,00**	**135.000,00**	**0,00**

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	lot d'ordinadors personals, pantalles, perifèrics i multimedia, portàtils, tables i escànners	2.000,00	60	120.000,00
TOTAL	**61 Inversions de reposició**				**120.000,00**
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Llicències d'ofimàtica	15.000,00	1	15.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**15.000,00**
TOTAL					**135.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS10

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS10	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Noves llicències per l'escriptori virtual (VDI)

Hi ha la voluntat de licitar una nova plataforma de virtualització d'escriptori aquest any 2024 per un número d'usuaris donat i que s'ha d'ajustar encara al pressupost disponible. Es preveu que per l'any vinent s'hagi d'ampliar aquestes llicències per més usuaris.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				30.000,00	30.000,00	
2026					0,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**30.000,00**	**30.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Llicències per la infraectructura d'escriptori virtual	30.000,00	1	30.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**30.000,00**
TOTAL					**30.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS11

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS11	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte d'ampliació de l'aplicació del gestor de torns amb noves funcionalitats

L'aplicació QMATIC del sistema de gestió de torns ha permès organitzar i disminuir el temps d'espera dels afiliats que es personen a les oficines de la Cass.

El desplegament realitzat en totes les plantes amb la gestió d'agendes i la cita prèvia ha millorat l'atenció als afiliats de la Cass. Durant 2024 per la partida QMATIC s'han realitzat millores en l'aplicatiu de **reserves on-line**, s'ha desenvolupat un **dispensador de tiquets personalitzat per la CASS**, s'ha corregit una sèrie d'errors detectats i s'han consumit hores de suport en modificacions de descriptius i hores de cites per diferents àrees. Abans d'acabar l'any es podria necessitar una ampliació de llicències.

Aquest projecte s'ha efectuat preveient, des de l'inici, millorar-ne les funcionalitats progressivament. Per aquest motiu, és necessari assegurar l'adquisició de noves llicències i desplegar efectuar noves funcionalitats del dispensador de tiquets i ampliar un nou dispensador de tiquest a fi d'alliberar agents de recepció. També es vol lligar els tiquets oferts amb QMATIC amb els tràmits servits a les tàules.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				30.000,00	30.000,00	
2026					0,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**30.000,00**	**30.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Projecte d'ampliació de l'aplicació del gestor de torns	30.000,00	1	30.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**30.000,00**
TOTAL					**30.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS12

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS12	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Campanya de conscienciació sobre la ciberseguretat i els seus riscos

Dins de les accions que requereix la llei de ciberseguretat hi han les campanyes de conscienciació, a realitzar amb els empleats i persones extenes que col.laboran amb la CASS.

La voluntat és treure un concurs per una empresa externa que gestioni la campanya d'inici a fi, amb les valoracions intermitges al fer-se en moments diferents indentificant les persones que hagin pogut caure en els paranys posats en cada moment i mirant d'enfocar més esforços de sensibilització, a les persones implicades. La finalitat es poder treure conclusions sobre l'evolució o no dita sentibilit pels riscos de la ciberseguretat en l'ambit intern de la CASS.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				20.000,00	20.000,00	
2026					0,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Disseny i desemvolupament eina per la campanya conscienciació Ciberseguretat	20.000,00	1	20.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**20.000,00**
TOTAL					**20.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS13

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS13	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte Unió Europea (UE)

La Caixa Andorrana de Seguretat Social, en endavant CASS, és una empresa parapública encarregada d'administrar el règim andorrà de seguretat social que fou creada amb l'ordinació IV, apartat tercer, del 12 de juliol de 1966 aprovada pel Consell General, on s'especificà que començaria a regir en tot el territori andorrà a partir del dia 1 de gener de 1967.

En previsió d'una eventual entrada en vigor de l'acord d'associació amb la Unió Europea, i veient els terminis ajustats per l'adaptació dels sistemes i processos de l'entitat (adaptació a la funcionalitat dels formularis en 2 anys, i a l'entorn tecnològic en 5 anys), ens cal la realització d'una consultoria per la definició del full de ruta, així com l'estratègia d'integració d'aquest projecte tant important pel país.

En l'actualitat la CASS disposa de convenis bilaterals amb Espanya, França i Portugal. Amb l'adhesió a l'acord d'associació amb l'UE, aquests convenis quedarien sense efecte i disposaríem d'un conveni global amb tots els estats adherits.

L'adaptació serà un procés llarg que tindrà un impacte notable en el funcionament i necessitats actuals de l'entitat. Per aquesta raó, es convenient un acompanyament per part de personal expert en la implantació en altres Seguretats Socials, que ens assessorin, ens ajudin a definir el full de ruta, i ens guien durant el procés d'implantació.

A priori es visualitzen 3 tipus de consultoria a realitzar:

- Fase I Consultoria estratègica: En ha de marcar el full de ruta, prioritzant segons les nostres necessitat, dividir el projecte en fases petites i assolibles, així com realitzar un acompanyament i assessorament al llarg del projecte.

- Fase II Consultoria de processos: Ens serviran per modificar els processos existents, desenvolupant la documentació tècnica-funcional amb les especificacions de com han de ser aquestos per configurar les solucions dels sistemes d'informació que el donen suport.

- Fase III Consultoria tecnològica: Ens ha de guiar en la integració amb les eines determinades per l'UE, com son EESSI i RINA, així com trobar la millor solució d'integració amb els nostres sistemes. A partir de les necessitats resultants de la consultoria de processos, realitzaran els dissenys tècnics necessaris per l'equip de desenvolupament.

Amb el resultat de la consultoria tecnològica, s'hauran de portar a terme diverses licitacions per portar a terme els desenvolupaments necessaris.

Indicar que amb el pressupost de l'any 2024, iniciem una despesa de 200.000€ que s'extreuen d'altres despeses de funcionament, per realitzar la licitació de la **primera fase de la consultoria estratègica.**

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				1.200.000,00	1.200.000,00	
2026					300.000,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**1.200.000,00**	**1.500.000,00**	**0,00**

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 22760	Estudis i treballs tècnics	Consutoria estratègica - acompanyament	200.000,00	1	200.000,00
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Consutoria processos	200.000,00	2	400.000,00
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Consutoria tecnològica	150.000,00	2	300.000,00
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Desenvolupament	100.000,00	3	300.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**1.200.000,00**
TOTAL					**1.200.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS14

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Nùm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS14	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Redefinició part privada del portal web i tràmits

Es preveu un projecte redefinir l'entorn del portal per millorar la seva usabilitat tot i anar afegint més tràmits en línea.

Es un projecte amb plurianuals per anar millorant constantment. Tanmateix serà important també per la revisió i l'adequació del portal dins del marc de l'acord d'associació UE pel cumpliment dels estàndars de transparència administrativa en la difusió d'informació periòdica rellevant i actualitzada (Portal de transparència)

Indicar que aquest projecte no es licita durant el 2024 donat el traspàs de credits al projecte Fase I d'adequació UE (consultoria estratègica). Esta en curs per la via de reconduit, per import de 200.000 euros, el desenvolupament de les ODP (Obertura de Drets a Prestacions) en el Portal Web (Entorn digital) i Tràmits (Presencial)

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				200.000,00	200.000,00	
2026				200.000,00	200.000,00	
2027				200.000,00	200.000,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**600.000,00**	**600.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Projecte nous tràmits en la part privada del portal web	200.000,00	1	200.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**200.000,00**
TOTAL					**200.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS15

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS15	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Nova interficie de comunicació d'informació entre Meraki i SAP

Continuar implementant les millores de l'estandardització de la interfície d'aplicació Cass (Meraki) i Sap.

Un cop el nou mòdul de pagaments de Meraki avançat en el seu desenvolupament s'ha pogut començar a treballar en la integració i validació de les transaccions comptables i pressupostaris cap a SAP que s'han de generar des de l'origen. Es valora primordial poder seguir amb l'ajuda dels especialistes de SAP per poder cobrir totes les casuístiques que puguin sorgir encara durant la fase d'integració.

Tocarà també aprofitar per valorar la possiblitat d'encaixar les implicacions i impacte pel sistema actual de finances d'entrar a la UE.
S'ha previst una despesa plurianual preveient millores en els dos propers anys.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				30.000,00	30.000,00	
2026				30.000,00	30.000,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**60.000,00**	**60.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Nous desenvolupaments de les interfases Meraki - SAP	30.000,00	1	30.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat inmaterial**				**30.000,00**
TOTAL					**30.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS16

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS16	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Recursos externs de desenvolupament

L'equip actual de desenvolupament de la CASS compta amb 1 cap d'àrea, 6 persones internes (2,5 OT i 3,5 Java) i 4 externs (Java).

Durant el 2024 ha tingut lloc una nova reorganització d'equips entre l'oficina de projecte i qualitat [OPQ] i l'oficina tècnica [OT], la primera [OPQ] enfoca les seves responsabilitats i tasques en els projectes estratègics (adaptació UE, implantacions ODPs, RPA i CRM entre altres) i la oficina tècnica [OT] i de desenvolupament que asumeix el lideratge de la resta de projectes de caràcter més operatius. Actualment les persones que composen l'equip d'oficina tècnica (OT) son qui tenen el coneixement per portar el manteniment de les aplicacions antigues (Plex, GT, Maragall,..) cosa que no els hi permet dedicar-se com caldria a les tasques d'anàlisi i definició tècnica dels projectes operatius esmentats.

La proposta és mantenir uns recursos externs per l'àrea de desenvolupament per poder cobrir el màxim de projectes operatius actuals i futurs.

Esforços a desplegar en entorns antics: Part d'aquest recursos es dedicarien plenament al manteniment i programació de l'entorn antic per permetre alliberar temps a l'equip de OT, per les tasques d'anàlisi, definició tècnica (amb usuaris claus) i tot i seguiment i control i qualitat dels programadors externs dels programaris antics.

Esforços en entorns nous: Els recursos que es destinin als nous entorns de programació, donen suport de programació a l'equip de desenvolupament per avançar operativament més projectes. El control de la qualitat dels desenvolupaments van a càrrec de l'equip de la CASS.

Resum: Durant el periode 05/2023 - 05/2024 es van incorporat 6 persones externes addicionals per alliberar a l'equip CASS per les tasques d'anàlisis i definició tècnica, especialment, pel desemvolupament de la Llei 11/2023 del Compte propi i del reglament del Decret 124/2024, del 27-3-2024. Pel 2025 es requereix l'incorporació novament de 3 perfils externs a fi potenciar les capacitats per atendre la resta de projectes operatius en curs. la previsió de la nova estructura de desenvolupament pel 2025 és : 1 cap d'àrea + 7 personal intern (4 OT + 3 desenvolupadors (Java)) + 7 externs (5 recursos externs (Java) + 2 recursos externs (RPG)) = 15 persones

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				490.000,00	490.000,00	
2026				490.000,00	490.000,00	
2027						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**980.000,00**	**980.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Recursos externs	70.000,00	7	490.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat inmaterial**				**490.000,00**
TOTAL					**490.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS17

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS17	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte recursos humans

IntegRHo és una eina que s'utilitza per a la gestió integral dels mòduls de recursos humans.

A la CASS s'han implementat els mòduls de PAYROLL, TIME i EIS. El mòdul de PAYROLL fa referència a la confecció de nòmines, assegurances socials, IRPF i contractació. El mòdul TIME defineix horaris, gestió de torns i fitxatges. I, el mòdul d'EIS determina l'autoservei/ portal de l'empleat i del manager. Aquest projecte s'ha efectuat preveient millorar i ampliar les seves funcionalitats. Per l'exercici 2024 es preveu la implementació del mòdul de BUDGET el qual ha de permetre el càlcul i el seguiment pressupostari. Pel 2025, fer un pas més enllà incorporant el mòdul HRM a través del qual es pretén desenvolupar la part de gestió del talent tenint en compte l'avaluació de l'acompliment, la gestió de la formació, inclòs la descripció de llocs de treball i la selecció.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				25.500,00	25.500,00	
2026					0,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**25.500,00**	**25.500,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Projecte recursos humans	25.500,00	1	25.500,00
TOTAL	**64 Immobilitzat inmaterial**				**25.500,00**
TOTAL					**25.500,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS18

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS18	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Nous projectes d'automatització de processos (RPA)

En la Cass existeix processos repetitius que són utilitzats diàriament. A hores d'ara s'està finalitzant amb la licitació de la nova eina de robotització (RPA). Es preveu aquest pressupost per poder seguir amb l'automatització dels processos amb ajuda externa per accelerar la posada en marxa de més casos d'ús en cartera. L'objectiu del RPA es l'alliberament de recursos humans tècniques per tasques de més valor afegit com desenvolupament de tasques de controls i coordinació.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				200.000,00	200.000,00	
2026				150.000,00	150.000,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**350.000,00**	**350.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Llicència eina automatització processos, 8 casos d'ús.	25.000,00	8	200.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat inmaterial**				**200.000,00**
TOTAL					**200.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS19

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS19	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte de Centralització de la informació de l'afiliat (CRM)

El servei constitueix l'experiència en la que té lloc el contacte entre l'organització i el afiliat. De la forma adequada en que s'efectuï aquesta relació, dependrà la satisfacció d'un afiliat.

En moltes ocasions les necessitats d'un afiliat no estan cobertes per la dificultat d'entendre el que demana, així com per la necessitat elevada de temps en investigar la situació actual de l'afiliat i les raons que porten a la seva sol·licitud.

La manera de comunicar-se a l'afiliat i organització també evoluciona. Els afiliats esperen ampliar els mitjans de comunicació a alternatives que s'utilitzen en el seu dia a dia, com poden ser xats atesos en la web, xats bots que incorporen IA, formularis de sol·licitud, WhatsApp…

L'obertura de nous canals de comunicació exigeixen d'una dedicació major i en molts casos l'especialització dels gestors en aquests canals.

Front al servei com factor essencial en l'organització, diverses eines han estat desenvolupades amb la finalitat d'una millora continua en la satisfacció de les necessitats dels afiliats, una de elles es l'anomenada CRM (Customer Relationship Management).

Amb aquestes eines podem unificar els diferents canals d'entrada; telèfon, correu electrònic, xats,… , distribuint de manera organitzada les sol·licituds entre els diferents gestors i oferir-les una visió 360º del nostre afiliat, per poder ajudar a la identificació de les problemàtiques, causes, …

Amb la finalitat de continuar millorant l'atenció al nostres afiliats, oferint d'aquesta manera un millor servei, es proposa l'adquisició i implantació d'un CRM.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				140.000,00	140.000,00	
2026					0,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**140.000,00**	**140.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Recursos per desenvolupament	140.000,00	1,00	140.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat inmaterial**				**140.000,00**
TOTAL					**140.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS20

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS20	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projectes amb el Programa de Transformació Digital d'Andorra (PdTDA)

El Govern d'Andorra disposa de moltes eines de país amb les quals seria una gran oprtunitat poder-se anar integrant. Permet un millor racionalització dels recursos públics.
En aquest sentit tenim el bus d'interoperabilitat, la cartera digital, el portasignatures, la bústia de notificacions, oficina virtul del ciutadà entre altres.
La voluntat és, en la mesura del possible, poder externalitzar part d'aquestes integracions a empreses externes que ja hagin realitzat aquestes integracions i alhora alliberar recursos interns per altres projectes més de negoci.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				100.000,00	100.000,00	
2026				100.000,00	100.000,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**200.000,00**	**180.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Projecte d'integració d'eines (PdTDA)	100.000,00	1	100.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**100.000,00**
TOTAL					**100.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Fitxa FI2025SIS21

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Nùm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS21	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte d'inversió del centre de procés de dades (CPD)

El centre de procés de dades (CPD) de la informàtica de la Cass compleix amb les normes estàndards de seguretat per donar un servei ininterromput. Per garantir el servei, s'ha de preveure la substitució d'elements fungibles, bateries, condensadors i targetes electròniques. La vida útil d'aquests elements és d'entre 5 i 8 anys i per prevenir cal substituir-les. Aquesta acció preventiva i la substitució d'aquests elements és bàsica per garantir un funcionament en òptimes condicions.

Per altra banda també s'ha d'anar evolucionant, actualitzant i adaptant les connexions entre les dues sales del CPD.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				30.000,00	30.000,00	
2026					0,00	
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**30.000,00**	**30.000,00**	**0,00**

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora dels equipament	Reposició elements fungibles	30.000,00	1	30.000,00
TOTAL	**61 Inversions de reposició**				**30.000,00**
TOTAL					**30.000,00**

PÀGINA: 118 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2025SIS22

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS22	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projectes d'innovació aplicant la intel·ligència artificial (IA)

Actualment existeixen moltes iniciatives on es pot aplicar la intel·ligència artificial (IA) generativa.

Cal veure com es podria aplicar aquesta tecnologia en el negoci de la CASS que segurament pot tenir molt recorregut.
Aquesta partida pressupostaria ha de permetre cercar aquestes possibles aplicacions, inicialment com a proves de concepte (PoC) per pasar a producció durant el 2025. Durant 2024 s'está definint un generador d'IA aplicada a les resolucions de pensions de viduïtats. Es vuldria ampliar aquestes eines per potenciar altres àrees i serveis com prestacions i les altres tipologies de pensions.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				100.000,00	100.000,00	
2026						
2027					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**100.000,00**	**100.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Projecte d'innovació aplicant intel·ligència artificial (IA)	100.000,00	1	100.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**100.000,00**
TOTAL					**100.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2025

Fitxa FI2025SIS23

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Nùm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS23	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte d'expedient electrònic

La CASS està evolucionant els seus sistemes per adaptar-los a les normes que regulen els expedients electrònics, (Llei 9/2003, del 12 de juny, del patrimoni cultural d'Andorra, Llei 14/2023, del 3 de juliol, de text consolidat del Codi de l'Administració, Llei 9/2021, del 29 d'abril, de modificació de la Llei 35/2014, del 27 de novembre, de serveis de confiança electrònica, Decret 89/2023, del 22-2-2023, de digitalització qualificada, Decret 90/2023, del 22-2-2023, d'arxiu qualificat) . Degut l'alt nombre d'eines disponibles, és fa necessària l'orquestració d'aquestes per aconseguir un procés homogeni i eficient.
L'objectiu del projecte serà estudiar la millor manera d'orquestrar dites aplicacions, així com fer els desenvolupaments necessaris per aconseguir aquesta finalitat i fer un exhaustiu seguiment d'una sol.licitud d'afiliat.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				150.000,00	150.000,00	
2026				150.000,00	150.000,00	
2027				150.000,00	150.000,00	
2028					0,00	
2029					0,00	
2030					0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**450.000,00**	**450.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Projecte d'expedient electrònic	150.000,00	1	150.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**150.000,00**
TOTAL					**150.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2025

Fitxa FI2025SIS24

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SIS24	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte d'adaptació de les comunicacions tècniques de la CASS a Lectura Fàcil

Per les comunicacions amb assegurats es preveu la conctractació de suport extern pel desenvolupament de una nova funcionalitat de Lectura fàcil de tots els formularis tècnics de la CASS.
Es persegueix adequar la comunicació formal pels assegurats i una millora en la seva satisfacció

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				20.000,00	20.000,00	
2026				0,00	0,00	
2027				0,00	0,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**20.000,00**	**20.000,00**	

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Aplicació Lectura Fàcil de Formularis	20.000,00	1	20.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**20.000,00**
TOTAL					**20.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Annex 2: Fitxes dels projectes d'inversió del Servei de Béns Immobles, Compres i Instal·lacions

Fitxa FI2025SBI01

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

Fitxa projecte d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

DADES D'IDENTIFICACIÓ:	
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA
SERVEI:	Direcció Finances - Servei de Béns Immobles, Compres i Instal.lacions
PROGRAMA:	Serveis generals CASS ; Branca general ; Branca jubilació
PROJECTE:	
LOCALITZACIO:	Edifici Seu Social

DADES DE CONTROL:

Núm. SAP Reserva:	R200000 …	Autorització:		A4000000 …	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2025SBI01	Compromís:		C5000000 …	CeCo:	

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Els serveis administratius de la CASS es llogater del edifici en carrer Joan Margall 3, propietat del Fons de reserva, amb una superficie de 4.077,27 m2
Al edifici s'han de planificar intervencions, a càrrec del llogater, per tal d'exercutar el projecte de reforma de les oficines davant les necessitats d'adequació d'espais pel personal i l'atenció dels assegurats, que afecta a uns 1.200 m2.

Tanmateix es preveuen intervencion i petites inversions per donar conformitat a les normes mediambientals,d'estalvi energètic i de seguretat i higiène en el treball.

Les inversions impliquen l'adequació i d'optimització d'instal.lacions de sistemes llumenaries LED, climatització, de plaques fotovoltàiques i de altres elements d'electricitat, i tanmateix la reorganització d'espais en varies plantes, i provisió per la renovació d'estris i mobiliari.

2. ESTIMACIÓ DE LA DESPESA D'INVERSIÓ REAL PER A LA TOTALITAT DEL PROJECTE

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2025				**713.143,00**	55.000,00	658.143,00
2026						
2027						
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**713.143,00**	**55.000,00**	**658.143,00**

3. ESTIMACIÓ DE L´IMPORT DE LES DESPESES CORRENTS QUE ORIGINARÀ EL FUNCIONAMENT

Exercici pressupostari	Descripció de la despesa	Import despesa
2025		
TOTAL		**0,00**

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 60340	Instal.lacions d'edificis administratius	Estudi terra edifici i linea de vida teulada edifici CASS part nova	13.500,00	1	13.500,00
D/ 4611/ 60340	Instal.lacions d'edificis administratius	Pla de Seguretat i Higiene en el treball : Llumenaria per potènciar llum a llocs que no arriben a 500 lumens, requeriment minims de la normativa. Renovació extintors + analitiques legionela	11.500,00	1	11.500,00
D/ 4612/ 60340	Instal.lacions d'edificis administratius	Electricitat, torretes i llumenaria LED per readaptació i creació de nous llocs de treball	10.000,00	1	10.000,00
D/ 4611/ 60500	Mobiliari i estris d'edificis administratius	Mobiliari i adequació de llocs de treball serveis generals i elements fonoabsorvents	10.000,00	1	10.000,00
D/ 4611/ 60500	Mobiliari i estris d'edificis administratius	Rotulació arees	10.000,00	1	10.000,00
total	**60 Inversions noves**				**55.000,0**
D/ 4611/ 61500	Reposició i millora despatx edif.adm.	Execució concurs remodelació oficines CASS, varies plantes (reforma uns 1200m2)	639.143,00	1	639.143,00
D/ 4611/ 61500	Reposició i millora despatx edif.adm.	Substitució de persianes de la façana part vella del edifici seu social (5 plantes)	6.000,00	1	6.000,00
D/ 4612/ 61500	Reposició i millora despatx edif.adm.	substitució antic mobiliari en seu social area médica	3.000,00	1	3.000,00
D/ 4611/ 61500	Reposició i millora despatx edif.adm.	Canvi bateries SAI	10.000,00	1	10.000,00
total	**61 Inversions de reposició**				**658.143,0**
TOTAL					**713.143,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Annex 3: Fitxes de dotació de places de personal

Ateses les disposicions de l'article 16 de la Llei 1/2024, del 1 de febrer, del pressupost per a l'exercici del 2024, sobre la provisió de places que acorda l'òrgan competent amb l'informe preceptiu de la Direcció sobre l'estructura organitzativa corresponent, amb la quantificació de les càrregues de treball del personal que ocupa les places, i on quedi evidenciada l'eficiència econòmica, d'acord amb la metodologia i les directrius aprovades prèviament per l'òrgan competent.

Ateses les directrius del Pla estratègic 2022-2025 aprovat pel Consell d'Administració del 10 de maig de 2022 on es marca 7 objectius estratègics que pivoten sobre els eixos següents:

1. Millorar l'atenció a l'usuari. Realitzar una escolta activa de les necessitats dels ciutadans, oferir un servei fiable, modern i ràpid, desenvolupar els serveis on-line de la CASS, i dur a terme una política de comunicació efectiva.

2. Implementar un sistema integral de qualitat. Fonamentada en la gestió per processos, la participació activa dels professionals de la CASS i l'avaluació sistemàtica dels resultats.

3. Desenvolupar l'administració electrònica. Fer de la CASS una e-administració, alinear-se amb la política digital del país sense deixar ningú enrere. Refermar els nivells de seguretat i protecció en la gestió de la comunicació i de les dades.

4. Optimitzar l'ús dels recursos sanitaris. Potenciar el diàleg regular amb els col·lectius dels prestadors de salut i l'autoritat sanitària. Reforçar la gestió adequada dels recursos assistencials i econòmics aplicats a la correcta assistència dels assegurats. Establir mecanismes de control sistemàtic dels prestadors.

5. Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions. Identificació, anàlisi i execució d'accions preventives / correctives, dels riscos interns i externs.

6. Potenciar el capital humà. Enfortir el compromís de l'equip humà amb la missió i els valors de la CASS i la corresponsabilitat en l'assoliment dels objectius. Fomentar el creixement i la satisfacció de les persones amb l'acompanyament dels comandaments.

7. Treballar per a la sostenibilitat del sistema. Ser proactius alhora de proposar mesures per a la sostenibilitat del sistema a Govern.

Atès el desplegament dels objectius estratègics de l'entitat en concurrència amb el fort increment d'activitat derivat dels canvis normatius (compte propi, auditoria, ciberseguretat, expedient i notificació electrònica, etc.) i organitzatius que deriven en la creació de nous 'oficis' dins de la CASS, i dels nous procediments a fi de millorar el volum i la qualitat del treball a realitzar amb el

PÀGINA: 123 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

mínim cost, a més de l'increment de controls a realitzar en les diverses àrees, és necessària la creació de noves places, i per fer-hi front, es proposa la següent dotació pel pressupost 2025 relativa al personal adscrit a la CASS:

Relació de places de nova creació revisades i estimades per la direcció general:

Àmbit	Programa	Àrea / Servei	Núm.	Ref.	Categoria		Funcions
Control	4611	Compliment Normatiu i Control Intern	1	FI2025-01-CNCI	Tècnic/a professional	B3	Control intern
Gestió	4611	Gabinet Jurídic	1	FI2025-02-DGJ	Director/a	A1	Gestió
Gestió	4611	Secretaria general	1	FI2025-03-SG	Administratiu/va	C5	
Gestió	4611	Comptabilitat i Pressupostos	1	FI2025-04-CP	Tècnic/a professional	B3	Auditories
Gestió	4611	Administració i Finances	1	FI2025-05-AIF	Tècnic/a professional	B3	Control Gestió
Gestió	4611	Gestió del deute	1	FI2025-06-GD	Cap d'Àrea	B2	Gestió del deute
Control	4611	Control Adtiu.	1	FI2025-07-CAD	Tècnic/a administratiu/va	C4	Gestió censal
Control	4611	Control Adtiu.	2	FI2025-08-CAD FI2025-09-CAD	Tècnic/a administratiu/va	C4	Servei Inspecció
Gestió	4611	Control Adtiu.	1	FI2025-10-CAD	Tècnic/a administratiu/va	C4	Gestió del deute
Control	4611	Control Adtiu.	2	FI2025-11-CAD FI2025-12-CAD	Tècnic/a administratiu/va	C4	Comptes propis
Gestió	4611	Control Adtiu.	1	FI2025-13-CAD	Administratiu/va	C5	Gestió del deute
Gestió	4611	Contracció i compres	1	FI2025-14-CC	Tècnic/a administratiu/va	B3	Gestió de compres
Gestió	4611	Públic	5	FI2025-15-PUB FI2025-16-PUB FI2025-17-PUB FI2025-18-PUB FI2025-19-PUB	Administratius/ves	C5	Notificacions
Gestió	4611	Oficina de Projectes i Qualitat	1	FI2025-20-OPQ	Tècnic/a professional	B3	
Gestió	4611	Producció	2	FI2025-21-SISP FI2025-22-SISP	Expert I/ Tècnic/a professional	B3	Ciberseguretat
Gestió	4611	Desenvolupament	2	FI2025-23-SISD FI2025-24-SISD	Expert I/ Tècnic/a professional	B3	Ciberseguretat
Gestió	4611	Desenvolupament/ Oficina Tècnica	2	FI2025-25-SISDOT FI2025-26-SISDOT	Expert I/ Tècnic/a professional	B3	Projectes
Gestió	4611	Governança dades	1	FI2025-27-SISGD	Cap d'Àrea	Cap	Dades
Recursos de personal nou programa 4611			***27***				
Gestió	4612	Coordinació Medicoadministrativa	2	FI2025-28-CMA FI2025-29-CMA	Tècnic/a administratiu/va	C4	
Gestió	4612	Prestacions	1	FI2025-30-PRESTA	Tècnic/a professional	B3	Control Gestió
Control	4612	Control Sanitari	1	FI2025-31-CS	Metge/essa	Expert I	Control Asseg
Control	4612	Coordinació Prestadors	1	FI2025-32-CP	Metge/essa	Expert I	Control Prestadors
Recursos de personal nou programa 4612			***5***				
Control	4613	Pensions	1	FI2025-33-PEN	Tècnic/a professional	B3	Controls
Recursos de personal nou programa 4613			*1*				
Total Recursos de personal nou			***33***				

PÀGINA: 124 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

El possible Acord d'Associació amb la Unió Europea requereix plantejar i quantificar la dotació de personal pel pressupost 2025 de forma diferenciada i independent com si fos un projecte extern, a fi de determinar les importants afectacions que pot comportar.

Àmbit	Programa	Àrea / Servei	Núm.	Ref.	Categoria	Funcions	Àmbit
Gestió	4611	Gabinet Jurídic	1	FI2025-34-RIUE	Cap d'Àrea	Cap	Acord Associació
Gestió	4611	Gabinet Jurídic	1	FI2025-35-GJUE	Advocat/da	Cap	Acord Associació
Control	4611	Públic	1	FI2025-36-PUBUE	Tècnic/a administratiu/va	C4	Acord Associació
Recursos de personal nou programa 4611			***3***				
Gestió	4612	Coordinació Medicoadministrativa	1	FI2025-37-CMAUE	Administratiu/va	C5	Acord Associació
Recursos de personal nou programa 4612			***1***				
Control	4613	Convenis	3	FI2025-38-CONUE	Tècnic/a professional	B3	Acord Associació
Recursos de personal nou programa 4613			*3*				
Total Recursos de personal nou			***7***				

Resumint, la sol·licitud d'incrementar en 40 places el personal de la CASS es deu a:

- Possible Acord d'Associació amb la UE:
  - 7 places
- Millores en controls i inspeccions
  - 8 places
- Dimensionament per adaptació a noves normatives:
  - 10 places
- Increment de feina per poder realitzar de forma correcta els procediments en els terminis establerts:
  - Atenció al públic i notificacions: 8 places
  - Altres: 7 places

Per fer aquesta proposta ja s'han tingut en compte els procediments que s'automatitzaran durant el segon semestre del 2024 i el primer semestre del 2025, i les actuacions que estan previstes per modificar els procediments interns de gestió de deute, controls mèdics, convenis, prestadors i comptes propis.

PÀGINA: 125 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

Fitxes:

FI2025-01-CNCI	
Perfil:	**1** Tècnic/a professional (B3) per l'Àrea de Compliment Normatiu i Control Intern
Organigrama:	Consell administració
Servei:	**Control intern**
Programa:	4611 Serveis generals
Missió del Lloc:	**Execució i seguiment el Pla de Compliment Normatiu dissenyat**, i tanmateix donar recolzament a la unitat en totes les tasques relacionades amb el Control Intern.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions. **Eix núm.03:** Desenvolupar l'administració electrònica.
Justificació:	Es vol dotar a l'àrea d'un altre perfil per dur a terme les tasques relatives a les seves funcions, principalment, l'execució i seguiment el Pla de Compliment Normatiu. Així mateix, aquest recurs donarà recolzament a la unitat en totes les tasques relacionades amb el Control Intern, funció que està assignada també a l'esmentada àrea.

FI2025-02-DGJ	
Perfil:	**1** Director/a Jurídic
Organigrama:	**Direcció General**
Servei:	**Control intern**
Programa:	4611 Serveis generals
Missió del Lloc:	Responsable de la gestió del Gabinet Jurídic de la CASS i de totes les relacions jurídiques que es fan tant amb Organismes externs, com equips d'advocats externs per donar suport a les necessitats de la CASS. La seva missió ha de ser la de participar transversalment amb la resta de Directors en tots els projectes i decisions relacionades amb la CASS.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025; **Eix núm.01**: Millorar l'atenció a l'usuari
Justificació:	El seguiment i desplegament legal de tots els procediments de la CASS obliga a un nivell de coneixement que excedeix el que regula explícitament la Llei de la CASS. Cada vegada són més necessaris un coneixement d'aspectes legals relacionats amb contractació, gestió dels empleats, relació amb altres països, revisió de les lleis andorranes (i europees en el cas de signar l'Acord d'Associació amb la UE), gestió de prestadors, etc. S'han de gestionar acords de treball amb equips d'advocats especialistes en cada un dels temes, i no fer totes les consultes directament al Gabinet Jurídic intern de la CASS. Igualment, l'estreta relació amb el Consell d'Administració precisa d'una dedicació en temps i qualitat de la informació que necessitem es pugui donar sense que afecti directament al funcionament de la resta de la CASS.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

FI2025-03-SG	
Perfil:	**1** Administratiu/va
Organigrama:	**Direcció General**
Servei:	**Secretaria General**
Programa:	4611 Serveis generals
Missió del Lloc:	Realitzar les funcions administratives com l'elaboració de certificats, la gestió de la correspondència i el registre, registre i modificacions dels prestadors, endemés de les tasques de suport a segons directrius i procediments establerts sota criteris d'eficiència i eficàcia.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025; **Eix núm.01**: Millorar l'atenció a l'usuari
Justificació:	Increment en el volum de les tasques registrades a l'Àrea.

FI2025-04-CP	
Perfil:	**1** Tècnic/a professional (B3) per l'Àrea de Comptabilitat i Pressupostos
Organigrama:	**Administració i Finances**
Servei:	**Comptabilitat i Pressupostos**
Programa:	4611 Serveis generals
Missió del Lloc:	La normativa actual preveu el desenvolupament d'auditories de Control financer i d'oportunitat econòmica (Intervenció General) i control legal i pressupostari (Tribunal de Comptes). Addicionalment s'implanta Llei 10/2024, del 27 de maig, d'auditoria de comptes del Principat d'Andorra, d'aplicació als informes corresponen als exercicis comptables a partir del 1 de gener de 2025.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025; **Eix núm.01**: Millorar l'atenció a l'usuari
Justificació:	Liderar i garantir tots els processos d'auditories d'obligat compliment i assegurar les exigències en terminis, formats i abast i desplegament informacional dels comptes i suport documental que es requereix pels diferents interlocutors de fiscalització de comptes.

FI2025-05-AIF	
Perfil:	**1** Tècnic/a professional (B3) de Control Gestió
Organigrama:	**Administració i Finances**
Servei:	**Direcció**
Programa:	4611 Serveis generals
Missió del Lloc:	Atès el volum d'activitat i canvis es requereix proporcionar informació de gestió operacional rellevant i realitzar els anàlisis d'activitat i impactes econòmic a fi de donar suport a la presa de decisions de àrees clau de la DAF. Es realitzarà la definició, anàlisis i manteniment sistemàtic de reportings o informes amb d'indicadors de gestió, principalment, pels serveis de control administratiu a fi de fer seguiment dels operacions, i donar suport en la planificació organitzativa i en l'optimització de recursos i processos dels serveis operacionals.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025; **Eix núm.01**: Millorar l'atenció a l'usuari
Justificació:	No es disposa d'un perfil similar que permeti el seguiment sistemàtic, acurat i adaptatiu de la gestió operacional

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

FI2025-06-GD	
Perfil:	**1** Cap d'Àrea de Gestió del Deute (B2)
Organigrama:	**Administració i Finances**
Servei:	**Gestió del Deute**
Programa:	4611 Serveis generals
Missió del Lloc:	Liderar la futura Àrea de Gestió del deute la qual te la missió en la gestió del deute en procediment de constrenyiment. Actualment s'abasta els procediments de reclamació del deute de cotitzacions i recàrrecs, i tanmateix d'altres dossiers que es produeixen amb resolució ferma de la direcció.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025; **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions.
Justificació:	Atès els canvis normatius, els increments de controls i de resolucions d'expedients de regularitzacions de comptes propis i de pensions en curs, i de la necessitat de millor control amb eficàcia i eficiència dels recursos disponibles en aquest àmbit, és indispensable fer evolucionar organitzativament aquest servei cap a una Àrea a fi de que pugui aglutinar les activitats de reclamació de deutes de manera integrada, estructurada i homogènia incorporant, a més les tipologies de deutes que disposa i/o genera l'aplicació de la normativa actual en quan a Deutes de recaptació, rescabalament, disciplinaris i d'execució administrativa (des de la notificació del deute ferm fins a l'execució i seguiment de les vies d'embargament i/o Saig).

FI2025-07-CAD	
Perfil:	**1** Tècnic/a administratiu/va (C4) per l'Àrea de Control Administratiu
Organigrama:	Direcció Administració i Finances
Servei:	**Gestió Censal**
Programa:	4611 Serveis generals
Missió del Lloc:	Desenvolupar les funcions tècniques i administratives per garantir el compliment de la normativa per part dels diferents col·lectius que integren la seguretat social i en particular de la inscripció, afiliació, altes, baixes, variació de dades, cotitzacions i prestacions sota criteris d'eficiència i eficàcia.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions
Justificació:	Es requereix un perfil pel control, revisió i convocatòria de tots els assegurats que no estiguin complint amb l'obligació de cotitzar o que hagin de deixar de cotitzar. Implica la gestió d'una sèrie de llistats i fitxers administratius de forma diària i sistemàticament, ja que actualment es fa segons hi ha disponibilitat de personal per gestionar-los.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

FI2025-08-CAD	FI2025-09-CAD
Perfil:	**2** Tècnics/ques administratius/ves (C4) per l'Àrea de Control Administratiu
Organigrama:	Direcció Administració i Finances
Servei:	**Inspecció**
Programa:	4611 Serveis generals
Missió del Lloc:	Desenvolupar les funcions tècniques i administratives per garantir el compliment de la normativa per part dels diferents col·lectius que integren la seguretat social i en particular de la inscripció, afiliació, altes, baixes, variació de dades, cotitzacions i prestacions sota criteris d'eficiència i eficàcia.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions
Justificació:	Actualment el servei d'inspecció consta de **3 titulars** dedicats i 1 suport administratiu de dedicació parcial. En el marc del pla d'inspecció de **controls sectorials** desplegats durant 2021 – 2022 i d'incidències denunciades o detectades es constata la importància del desplegament continuat dels controls i de resolució dels expedients sancionadors per **assegurar el compliment normatiu de seguretat social d'assegurats i declarants**. (volumetria informe d'activitat 2022, Consell 26/5/23) Es requereix assegurar i consolidar la sistemàtica de controls sectorials (molt volum per la detecció de frau) i la dedicació als expedients sancionadors i de controls presencials d'incapacitats i empreses

FI2025-10-GD	
Perfil:	**1** Tècnics/ques administratius/ves (C4) per l'Àrea de Control Administratiu
Organigrama:	Direcció Administració i Finances
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	**Gestió del deute**
Missió del Lloc:	Desenvolupar les funcions tècniques i administratives per garantir el compliment de la normativa per part dels diferents col·lectius que integren la seguretat social i en particular de la inscripció, afiliació, altes, baixes, variació de dades, cotitzacions i prestacions sota criteris d'eficiència i eficàcia.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions
Justificació:	Actualment el servei de gestió del deute consta de **3 titulars** dedicats. El seguiment de la morositat i la prompta reclamació dins dels terminis i les amb garanties exigides pels procediments de reclamació fa necessari la dotació d'altre tècnic. Aquesta dotació permetria millorar la taxa de recobrament en etapes primerenques dels procediments de constrenyiment, i especialment, **en deutes de comptes propis,** que incrementaran substantivament en correlació amb les regularitzacions extemporànies de bases comunicades per la DTF dels períodes econòmics 2018-2021 i les de 2022 abans aplicació nova llei.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

FI2025-11-CAD	**FI2025-12-CAD**
Perfil:	**2** Tècnics/ques administratius/ves (C4) per l'Àrea de Control Administratiu
Organigrama:	Direcció Administració i Finances
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	**Comptes propis**
Missió del Lloc:	Desenvolupar les funcions tècniques i administratives per garantir el compliment de la normativa per part dels diferents col·lectius que integren la seguretat social i en particular de la inscripció, afiliació, altes, baixes, variació de dades, cotitzacions i prestacions sota criteris d'eficiència i eficàcia.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions.
Justificació:	Increment del volum de tasques aquest servei, a partir de juliol 2023 en davant, ha de fer front a les **regularitzacions de bases extraordinàries** de la legislació actual que son comunicades extemporàniament per la DTF, relatiu als exercicis econòmics 2018 – 2021 dels afiliats esmentats, abans de l'entrada en vigor el proper 15 de novembre de 2023 de la Llei 11-2023, del 30 de gener, de mesures per al treballador per compte propi. S'estima que la regularització anual serà d'uns 500 compte propi. Tanmateix s'han d'abastar les subseqüents regularitzacions anuals derivades de l'esmentada llei, que amplia les finestres de canvis en declaracions de bases per part dels comptes propis i els supòsits de càlculs i incrementa el volum de sol·licituds presentades pels assegurats. El col·lectiu de comptes propis compta amb uns 8.500 de tipologies i casuístiques diverses. Operativament pel correcte tractament es requereix una exhaustiva recerca de dades i verificacions en diverses fons externes de l'Administració a fi de validar la seva afiliació dins del règim i comprovar l'adequació de les bases declarades pels afiliats. Aquesta dotació permetria millorar els indicadors de control d'incidències i reforçar la incoació d'expedients de regularització amb tràmit d'audiència i resposta a les al·legacions i el control de l'adequació censal al règim, la vigència d'exempcions i les seves declaracions de bases al sistema de seguretat social.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

FI2025-13-GD	
Perfil:	**1** Administratiu/va (C5) per l'Àrea de Control Administratiu
Organigrama:	Direcció Administració i Finances
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	**Gestió del deute**
Missió del Lloc:	Desenvolupar els processos administratius per garantir el compliment de la normativa per part dels diferents col·lectius que integren la seguretat social i en particular de la inscripció, afiliació, altes, baixes, variació de dades, cotitzacions i prestacions sota criteris d'eficiència i eficàcia.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions
Justificació:	Actualment el servei de gestió del deute consta de **3 titulars** dedicats. El seguiment de la morositat i la prompta reclamació dins dels terminis i les amb garanties exigides pels procediments de reclamació fa necessari la dotació d'altre tècnic. Aquesta dotació permetria millorar la taxa de recobrament en etapes primerenques dels procediments de constrenyiment, i especialment, **en deutes de comptes propis,** que incrementaran substantivament en correlació amb les regularitzacions extemporànies de bases comunicades per la DTF dels períodes econòmics 2018-2021 i les de 2022 abans aplicació nova llei i les subseqüents regularitzacions anuals derivades de la nova Llei 11/2023, que amplia les finestres de canvis en declaracions de bases per part dels comptes propis i els supòsits de càlculs.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

FI2025-14-CC	
Perfil:	**1** Tècnic/Administratiu (C4) per l'Àrea de contractació i compres
Organigrama:	Direcció d'Organització i Atenció al Públic
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	Contractació i compres
Missió del Lloc:	Suport a la cap d'àrea de compres i contractació
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025; **Eix núm.01:** Millorar l'atenció a l'usuari
Justificació:	El servei de contractació i compres s'ha creat al 2024 amb la incorporació d'una cap d'àrea i el volum de feina resultant suposa la necessitat d'incorporar un tècnic per poder gestionar totes les peticions de contractació i compres d'un manera eficient i segura.

FI2025-15-PUB	**FI2025-16-PUB**	**FI2025-17-PUB**	**FI2025-18-PUB**	**FI2025-19-PUB**
Perfil:	**5** Administratius/ves (C5) per l'Àrea d'atenció al públic			
Organigrama:	Direcció d'Organització i Atenció al Públic			
Programa:	4611 Serveis generals			
Servei:	Atenció al Públic			
Missió del Lloc:	Realitzar l'atenció de trucades entrants que gestionen en aquest moment agents destacats per altres àrees. Iniciar la notificació centralitzada de resolucions.			
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025 **Eix núm.01:** Millorar l'atenció a l'usuari			
Justificació:	En aquest moment el Centre d'Atenció Telefònica es nodreix de 4 recursos a temps parcial destacats per altres àrees, a part dels 3 fixes de l'àrea. Aquesta situació porta a que l'atenció sigui poc especialitzada i efectiva. Es vol retornar els 4 agents a temps parcial per 2 a temps complert. D'altra banda es vol centralitzar la notificació de resolucions via telèfon en aquest servei amb 2 persones a temps complert. Finalment també es preveu que caldrà un agent dedicat a realitzar notificacions de gestió del deute.			

FI2025-20-OPQ	
Perfil:	**1** Tècnic/a professional (B3) per l'Oficina de projectes i qualitat
Organigrama:	Direcció d'Organització i Atenció al Públic
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	Atenció al Públic
Missió del Lloc:	Coordinació de l'atenció presencial
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025; **Eix núm.02:** Implementar un sistema integral de qualitat
Justificació:	En aquest moment l'oficina de projectes i qualitat s'ha concentrat en els 10 projectes estratègics de l'empresa. Al 2025 es vol tornar a dotar l'àrea d'una persona que ajudi a desenvolupar la pla de qualitat de la empresa.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

FI2025-21-SISP	**FI2025-22-SISP**
Perfil:	**2** Tècnics/ques professionals (B3) per l'Àrea de Producció
Organigrama:	Direcció sistemes d'informació
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	Producció
Missió del Lloc:	Garantir el manteniment i l'actualització del hardware, xarxes i sistemes operatius amb un servei de qualitat eficient i eficaç, a més de gestionar les demandes i incidències dels nostres usuaris (interns i/o extern)
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025 **Eix núm.01:** Millorar l'atenció a l'usuari **Eix núm.03:** Desenvolupar l'administració electrònica
Justificació:	Actualment aquest equip compta amb 3 recursos (2 en intern i 1 en extern). Per a poder abastar totes les tasques exclusives d'aquest equip (tasques de suport, d'explotació, de manteniment, de configuració, d'estudi, ...) i alhora poder assegurar un millor servei cap als usuaris seria bo poder comptar amb un recurs addicional.

FI2025-23-SISD	**FI2025-24-SISD**
Perfil:	**2** Tècnics/ques professionals (B3) per l'Àrea de Desenvolupament
Organigrama:	Direcció sistemes d'informació
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	Desenvolupament
Missió del Lloc:	Posar a l'abast dels nostres usuaris (interns o extern) les millors eines per garantint la qualitat de servei. Recolzant l'àrea de producció i projectes, en totes les tasques identificades en el seu àmbit de responsabilitat (correccions, millores, evolutius..).
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025 **Eix núm.03:** Desenvolupar l'administració electrònica
Justificació:	Actualment aquest equip compta a 7 recursos (3 en intern i 4 en extern). Per a poder abastar totes les tasques exclusives d'aquest equip (tasques de suport, d'explotació, de manteniment, de configuració, d'estudi, ...) i alhora poder assegurar un millor servei cap al usuaris finals seria primordial poder comptar amb un recurs addicional. El fet que hi hagi part de professionals externs fa que part del know how resti fora de la organització i per tant pugui haver una "fuga" del mateix.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

FI2025-25-SISDOT	**FI2025-26-SISDOT**
Perfil:	**2** Tècnics/ques professionals (B3) per l'Àrea de Desenvolupament
Organigrama:	Direcció sistemes d'informació
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	Desenvolupament
Missió del Lloc:	Definir i analitzar els projectes que s'han de portar a terme a la CASS, des de la recollida dels requisits funcionals amb els usuaris claus de negoci fins a la preparació de les proves d'usuari (UAT) i la petició del desplegament a real.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025 **Eix núm.03:** Desenvolupar l'administració electrònica
Justificació:	Actualment aquest equip compta a 4 recursos interns que no es dediquen exclusivament a les tasques de OT (manteniment en la programació d'eines i/o aplicacions antigues). La voluntat és dotar l'equip amb noves incorporacions on la seva dedicació sigui exclusiva.

FI2025-27-SISGD	
Perfil:	**1** Cap d'Àrea de Governança de la Dada
Organigrama:	
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	Àrea de Governança de la dada
Missió del Lloc:	Definir i analitzar els projectes que s'han de portar a terme a la CASS, des de la recollida dels requisits funcionals amb els usuaris claus de negoci fins a la preparació de les proves d'usuari (UAT) i la petició del desplegament a real.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025 **Eix núm.03:** Desenvolupar l'administració electrònica
Justificació:	Actualment aquest equip compta a 4 recursos interns que no es dediquen exclusivament a les tasques de OT (manteniment en la programació d'eines i/o aplicacions antigues). La voluntat és dotar l'equip amb noves incorporacions on la seva dedicació sigui exclusiva.

FI2025-28-CMA	**FI2025-29-CMA**
Perfil:	**2** Tècnics/ques administratius/ves (C4) per l'Àrea de Control Sanitari - Coordinació Medicoadministrativa
Organigrama:	Direcció de Prestacions
Programa:	4612 Branca general
Servei:	Coordinació Medicoadministrativa
Missió del Lloc:	Gestionar volants de derivació, enteses prèvies i sol·licituds.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025; **Eix núm.04:** Optimitzar l'ús dels recursos sanitaris
Justificació:	El canvi organitzatiu realitzat per a donar estricte compliment de la normativa legal ha generat un molt significatiu increment de la càrrega de treball. Mantenir els estàndards de qualitat fixats a l'Àrea en quan a temps de resposta, resolució escrita de totes les decisions que afecten a l'assegurat i la gestió de les situacions urgents de resolució immediata justifiquen l'ampliació del nombre de Tècnics administratius a l'Àrea.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

FI2025-30-PRESTA	
Perfil:	**1** Tècnic/a professional (B3) de Control Gestió
Organigrama:	Direcció de Prestacions
Programa:	4612 Branca general
Servei:	Prestacions
Missió del Lloc:	Garantir el correcte compliment de la normativa vigent en el que afecta a la gestió de les prestacions, dels assegurats consumidors de dites prestacions i dels seus prescriptors.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025; **Eix núm.5:** Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions
Justificació:	Es una figura de nova creació que té com objectiu disposar de recursos pel seguiment dels procediments interns i de la resolució de les prestacions a les que el sistema dona dret, identificant els riscos potencials i impulsant les mesures preventives o correctives corresponents

FI2025-31-CS	
Perfil:	**1** Metge/essa (Expert I) de per l'Àrea de Control Sanitari -
Organigrama:	Direcció de Prestacions
Programa:	4612 Branca general
Servei:	Control Sanitari
Missió del Lloc:	Garantir el correcte compliment de la normativa vigent en el que afecta a la gestió de les prestacions, dels assegurats consumidors de dites prestacions i dels seus prescriptors.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025; **Eix núm.04:** Optimitzar l'ús dels recursos sanitaris.
Justificació:	Adequar la càrrega de treball amb els recursos necessaris per a complir amb la missió. La carència endèmica de professionals sanitaris i la seva alta rotació fa necessària la recerca de nous professionals. El compliment dels objectius de capacitat de resposta en temps i forma i de revisió dels assegurats en situació d'IT fa necessària la incorporació d'un nou efectiu.

FI2025-32-CP	
Perfil:	**1** Metge/essa (Expert I) de per l'Àrea de Control Sanitari -
Organigrama:	Direcció de Prestacions
Programa:	4612 Branca general
Servei:	Coordinació de Gestió de Prestadors
Missió del Lloc:	Un/a metge/essa per fer seguiment dels comportaments assistencials dels prestadors sanitaris amb l'objectiu d'evitar abusos sobre el sistema. Endemés de la validació de les sol·licituds de prestacions sanitàries.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025; **Eix núm.04:** Optimitzar l'ús dels recursos sanitaris. **Eix núm.5:** Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions
Justificació:	Per a exercir la funció de control, audit i inspecció, si s'escau, es precisa ampliar el nombre d'efectius amb capacitat d'interlocució i interacció amb els professionals.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

FI2025-33-PEN	
Perfil:	**1** Tècnic/a Professional (B3) per l'Àrea de Pensions
Organigrama:	Direcció General
Programa:	4613 Branca jubilació
Servei:	**Pensions**
Missió del Lloc:	Desenvolupar les funcions tècniques i administratives relacionades amb la gestió de controls i de suport del responsable per tal de garantir el compliment de la normativa vigent d'acord amb les instruccions i circuits establerts sota criteris d'eficiència i eficàcia.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions. **Eix núm.03**: Desenvolupar l'administració electrònica.
Justificació:	Realització els Controls "Post" de l'Àrea vista la complexitat existent per a la realització dels càlculs manuals endemés de la previsió d'increment d'expedients.

FI2025-34-RIUE	
Perfil:	**1** Cap d'Àrea (B2) de Relacions Internacionals
Organigrama:	Direcció General
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	Relacions Internacionals
Missió del Lloc:	Responsable de la gestió dins de la Direcció Jurídica de l'adaptació de les corresponents lleis amb les diferents estaments de la Seguretat Social dels altres països, així com la corresponent adaptació a l'articulat de la CASS. La seva missió ha de ser la de participar transversalment amb la resta d'Àrees en les implicacions de la CASS amb la signatura de l'Acord d'Associació de la UE.
Justificació:	La possible signatura de l'Acord d'Associació d'Andorra amb la UE obliga a incorporar a la organització a reforçar l'equip de tècnics/ques en l'àmbit dels convenis internacionals a fi de definir els nous processos de treball, controls, demandes d'informació i de tramitació d'expedients de conveni.

FI2025-35-RIUE	
Perfil:	**1** Advocat/da (B2 - Expert) de Relacions Internacionals
Organigrama:	Direcció General
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	Relacions Internacionals
Missió del Lloc:	Reforçar l'assessorament jurídic relatiu al desenvolupament dels processos referents als Convenis amb els diferents països, fent especial atenció als canvis necessaris en la Llei andorrana a les modificacions proposades des de l'acord marc amb la UE.
Justificació:	La possible signatura de l'Acord d'Associació d'Andorra amb la UE obliga a incorporar a la organització un advocat especialista en dret sanitari/social internacional en l'àmbit de la UE que sigui la responsable de realitzar els projectes jurídics relacionats.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

FI2025-36-PUBUE	
Perfil:	**1** Tècnic/a Administratiu/va (C4) per l'Àrea d'atenció al públic
Organigrama:	Direcció d'Organització i Atenció al Públic
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	Atenció al Públic
Missió del Lloc:	Suport al servei d'Internet i Comunicació (Intercom) per l'acord d'associació amb la Unió Europea
Justificació:	El servei d'Intercom dins de l'àrea d'atenció al públic es responsabilitzarà de les modificacions en els canals de comunicació on i off line derivats de l'acord d'associació. També s'ocuparan de gestionar el projecte de la nova targeta sanitària europea. Aquests dos objectius suposaran un increment important de les tasques a realitzar del servei.
FI2025-37-CMAUE	
Perfil:	**1** Administratiu/va (C4) per l'Àrea de Control Sanitari – Coordinació Medicoadministrativa
Organigrama:	Direcció Prestacions
Programa:	4612 Branca General
Servei:	Coordinació Medicoadministrativa
Missió del Lloc:	Desenvolupar tasques de suport administratiu, amb les responsabilitats pròpies de la categoria professional, gestionant i ordenant la documentació, els esborranys treballats i les actes dels treballs realitzats per adequar l'organització de l'Àrea Mèdica a les exigències de l'acord d'associació.
Justificació:	Les possibles tasques afegides que comporta la preparació de la CASS en cada Àrea per a l'acord d'associació comportarà dedicacions dels professionals de l'Àrea i una acurada gestió dels textos legals. Raó per a la que es precisa un suport administratiu específicament dedicat a les tasques esmentades.

FI2025-38-CONUE	
Perfil:	**3** Tècnics/ques professionals (B3) per l'Àrea Convenis Internacionals
Organigrama:	Direcció General
Programa:	4613 Branca jubilació
Servei:	Convenis Internacionals
Missió del Lloc:	Desenvolupar les funcions tècniques relacionades amb definició dels nous processos de treball, controls, demandes i tramitació d'expedients garantint el compliment de la normativa vigent i futura relacionada amb l'Acord d'Associació d'Andorra amb la UE, d'acord amb les instruccions i circuits establerts sota criteris d'eficiència i eficàcia.
Justificació:	La possible signatura de l'Acord d'Associació d'Andorra amb la UE obliga a incorporar a la organització a reforçar l'equip de tècnics/ques en l'àmbit dels convenis internacionals a fi de definir els nous processos de treball, controls, demandes d'informació i de tramitació d'expedients de conveni.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 9 Pressupost 2025-CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046982
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
MARC GALABERT MACIA: 17/10/2024 10:24
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:56

Annex 4: Explicació d'abreviatures

Explicació de les abreviatures que figuren en aquest document

A	
accident de treball	AT
administratiu	admtiu.
adquisició	adq.
B	
bàsiques	bàsiq.
C	
compte corrent	c/c
construccions	construc.
contributives	contrib.
convenis	conv.
cotitzacions	cotitz.
complementària	cplm.
D	
despeses	desp.
E	
edifici	ed.
Espanya	Esp.
F	
França	Fra.
I	
instal·lacions	instal.
invalidesa	inv.
M	
malaltia	mal.
maternitat	mater.
O	
obligacions	oblig.
P	
pensionats	pens.
Portugal	Por.
prestacions	prest.
professions	prof.
R	
reemborsament	reemb.
remuneracions	rem.
reparacions	repar.
recursos	rec.
Residència Solà d'Enclar	RSE
Reglament de Personal al Servei de la CASS	RPSCASS
S	
Seguretat Social	S.S.
socials	soc.
T	
tercer	3r

PÀGINA: 138 de 138 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:23
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=c1664771-8f8c-495d-9624-730e13fef797 emprant el codi segur de verificació.