DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: Pressupost Consell General 2025+Adscrits
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046429
ESTAT D'ELABORACIÓ: Esborrany amb document

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: S1.1.2.0-0199/2024 - 12/06/2024 13:01, C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE DE SORTIDA: 0410-2024 - 02/10/2024 15:20

CONSELL GENERAL
PRINCIPAT D'ANDORRA

PROJECTE DE PRESSUPOST
EXERCICI 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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

I. MEMÒRIA PRESSUPOSTÀRIA

II. PRESSUPOST DE DESPESES I D'INGRESSOS

III. DESPESES PER PROJECTES

IV. COMPARATIU 2025/2024

V. ALTRES
- Situació financera previsional
- Estat de rendiment financer previsional
- Estat de fluxos d'efectiu previsional

VI. Annex 1 : RAONADOR DEL CIUTADÀ

VII. Annex 2 : TRIBUNAL DE COMPTES

VIII. Annex 3 : AGÈNCIA DE PROTECCIO DE DADES

IX. Annex 4 : AGÈNCIA DE QUALITAT DE L'ENSENYAMENT SUPERIOR D'ANDORRA

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

MEMÒRIA PRESSUPOSTÀRIA

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

MEMÒRIA

El Consell General ha fixat en 13.595.259€ el seu pressupost per a l'exercici 2025.

Les previsions presenten un increment del +39,74% respecte a l'any 2024. El Consell General ha seguit les directrius marcades pel Govern d'Andorra, tot i respectar les seves pròpies necessitats.

El pressupost de despeses es desglossa en: 5.654.137€ corresponents als conceptes de funcionament i manteniment; 3.520.358€ de transferències corrents als grups parlamentaris, als organismes i a les quotes d'organitzacions internacionals; i finalment, 4.420.764€ que corresponen als apartats d'inversió, transferències de capital i passius financers. Aquest pressupost es finança principalment amb transferències rebudes per un import de 10.894.752€ i amb incorporació de romanent de tresoreria per un import de 2.626.507€.

Evolució del pressupost 2025:

	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Var. 2025 / 2024	% Var.
1 DESPESES PERSONAL	3.306.491	3.508.524	202.033	6,11%
2 CONSUMS DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS	2.032.390	2.144.613	112.223	5,52%
3 DESPESES FINANCERES	1.000	1.000	0	0,00%
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.924.652	3.520.358	595.707	20,37%
TOTAL DESPESES CORRENTS	**8.264.533**	**9.174.496**	**909.963**	**11,01%**
6 INVERSIONS REALS	1.391.000	4.342.000	2.951.000	212,15%
7 TRANSFERÈNCIES CAPITAL	68.679	73.764	5.085	7,40%
9 ACTIUS FINANCERS	5.000	5.000	0	0,00%
TOTAL DESPESES DE CAPITAL	**1.464.679**	**4.420.764**	**2.956.085**	**201,82%**
TOTAL DESPESES	**9.729.211**	**13.595.259**	**3.866.048**	**39,74%**

3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	5.000	5.000	0	0,00%
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	6.695.003	8.226.082	1.531.080	22,87%
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	46.500	66.000	19.500	41,94%
TOTAL INGRESSOS CORRENTS	**6.746.503**	**8.297.082**	**1.550.580**	**22,98%**
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	1.118.679	2.668.670	1.549.991	138,56%
8 ACTIUS FINANCERS	1.861.030	2.626.507	765.477	41,13%
9 ACTIUS FINANCERS	3.000	3.000	0	0,00%
TOTAL INGRESSOS DE CAPITAL	**2.982.709**	**5.298.177**	**2.315.468**	**77,63%**
TOTAL INGRESSOS	**9.729.211**	**13.595.259**	**3.866.048**	**39,74%**

RESULTAT PRESSUPOSTARI	**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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

El pressupost per a l'exercici 2025 és un pressupost clau per a la present legislatura. Les xifres presentades pel Consell General reprenen propostes destacades, reconsiderades durant aquests darrers anys per la incertesa del context mundial.

Com no podia ser d'una altra manera, durant l'any 2025 es donarà continuïtat als projectes iniciats en l'anterior mandat i que es troben en curs d'implementació, com ara la digitalització o la reforma de l'estructura organitzativa.
La institució seguirà amb la implantació de noves tecnologies per afavorir l'eficiència interna, així com la relació amb els diferents factors externs. En aquest camí cap a un nou model d'administració, recordar que aquest mandat 2023-2027 és el primer en format electrònic. Aquesta transformació va acompanyada pel desplegament de nous procediments i de nous controls, amb la finalitat de millorar aspectes fonamentals com són l'economia, l'eficiència i l'eficàcia.
Guiat pel procés de modernització, el procés de professionalització; La institució està dotant els seus equips dels recursos necessaris per a poder fer front als nous imperatius legals i als futurs reptes de país. Des del Consell General es vol cobrir les necessitats en l'àmbit dels serveis generals, així com enfortir les competències tècniques en l'àmbit legislatiu.

El pressupost 2025 també vol donar continuïtat al cicle de renovació de sistemes per obsolescència electrònica i tecnològica iniciat durant l'any 2024 (informàtica, audiovisuals, control d'accés físic, gestió domòtica de l'edifici, entre d'altres).

Per donar a conèixer la institució i la seva història, a més dels actes tradicionals que la fan més propera a la ciutadania, s'han consolidat per l'any vinent les propostes d'aquesta legislatura: El "Consell obert", els treballs de recerca històrica per a la seva difusió mitjançant publicacions, entre altres.

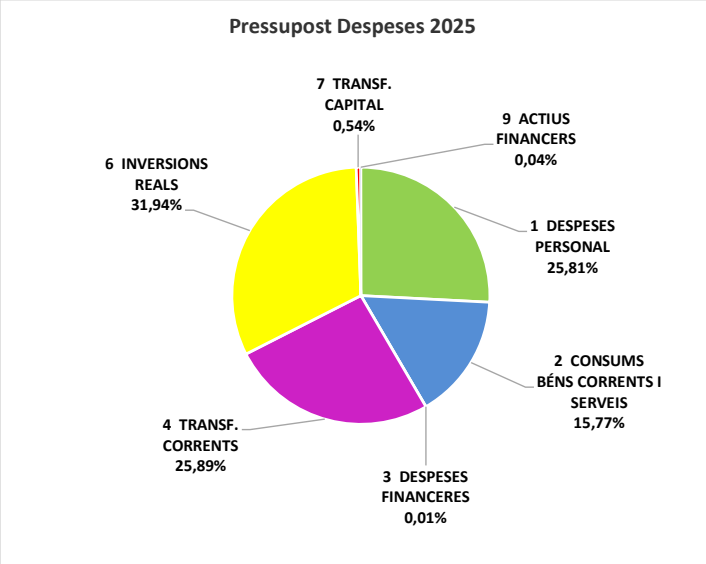
Finalment, atès l'important projecte d'obres de remodelació de la zona posterior a la Casa de la Vall iniciat durant el 2024, també es preveu emprendre de cara al 2025 els treballs relacionats amb el nou pla director de la Casa de la Vall. Aquestes iniciatives, indispensables per la conservació i manteniment del nostre patrimoni històric, cultural i artístic, permetran endemés promoure'l i fer-lo més accessible.

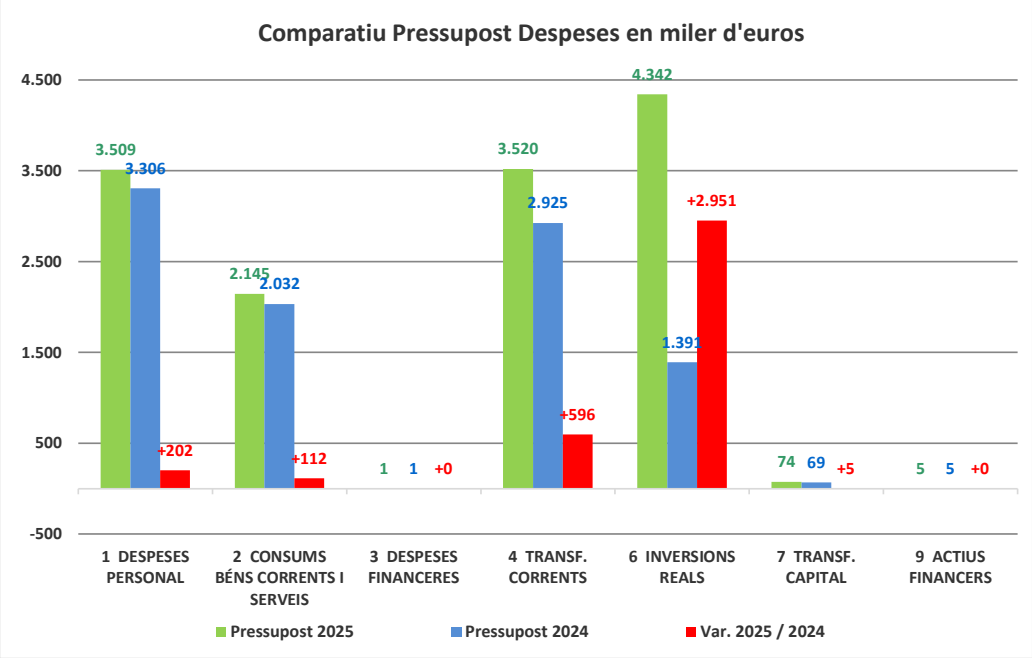
A continuació es presenten les xifres pressupostàries per a l'exercici 2025, amb les principals variacions respecte al pressupost de l'any anterior.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST DE DESPESES

Les despeses per a l'exercici del 2025 s'han incrementat en un +39,74%, elevant-se a 13.595.259 és a dir, +3.866m€. Aquestes es destinen principalment a despesa corrent (el 68% de les despeses corresponen als capítols 1, 2, 3 i 4), tot i un destacable increment en les partides d'inversió.





A continuació es detallen les variacions més significatives respecte al 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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

La variació del pressupost s'explica, en primer lloc, per l'increment de les despeses corrents en +910m€, amb + 202m€ provinents del capítol 1 de despeses de personal; +112m€ del capítol 2 de despeses de consums de béns corrents i serveis; i +596m€ del capítol 4 de transferències corrents. Pel que fa a les inversions reals, aquest 2025 ascendeixen a 4.342m€, +2.951m€ per sobre del previst per l'exercici 2024.

La variació de les diferents partides és la següent:

Capítol 1. Despeses de personal

Amb un 25,8% del volum de la despesa total, la previsió en despeses de personal s'ha incrementat en un +6,11% (+202m€).

En relació amb el pressupost 2024, més enllà del +2,3% corresponent a la previsió del creixement de l'IPC fixada en les directrius del Govern d'Andorra, ha estat necessari actualitzar els salaris del personal fix, incrementant-los un +0,4%, variació corresponen a la diferència entre el +4,6% de la variació oficial de l'IPC per a l'exercici 2024 i el +4,2% previst inicialment. L'augment dels salaris s'ha situat finalment en +28m€.
L'import previst dels nous triennis ascendeix a +6m€.
El Consell General continua avançant en la reforma estructural del seu personal. Pel que fa al pressupost 2025, es consoliden les contractacions dutes a terme durant el 2024 i es preveu contractar durant el segon semestre de l'any 2025, un tècnic d'arxiu així com un assessor lingüista (+90m€). Amb aquestes noves contractacions, la institució vol seguir aportant suport especialitzat a les diferents àrees del parlament.
El 2025 preveu la dotació biennal pel pagament de la gestió de l'acompliment corresponen als anys 2023-2024 (+20m€).

Els anteriors increments s'han vist compensats per una baixa definitiva del personal contractual (-28m€).

Pel que fa al salari dels consellers generals, el creixement s'ha situat en +2,7%, sent +37 m€.

El concepte, salaris de remuneració, s'ha incrementat en +14m€, un 4,1%.

Les anteriors variacions tenen una incidència directa en l'import anual que el Consell General cotitzarà com a patró a la seguretat social (+26m€ en total).

Per acabar, informar que el pressupost presenta també un lleuger increment de les partides corresponents als règims de jubilació coexistents al Consell General, amb +7m€ corresponents a l'increment de les pensions per jubilació segons s'estableix en el règim de l'any 1981 i +5m€ per fer front a les obligacions establertes en el nou règim de pla de pensions, segons l'Estatut del personal del Consell General i la ressent Llei 8/2024 de modificació de la Llei 23/2014.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Capítol 2. Consums de béns corrents i serveis

El capítol 2 de consums de béns corrents i serveis (15,8% del pressupost total) ha crescut respecte al pressupost de l'any anterior. La variació s'ha situat en +5,52%, situant-se en +112m€.

Tot i haver incrementat el preu dels contractes vigents en un +2,7% respecte al pressupost 2024, un any més el Consell General no ha repercutit l'encariment en l'import final de les partides de despesa de funcionament.

Seguint el Pla de manteniment i millora de les instal·lacions, edificis i entorns, s'executaran les actuacions de manteniment preventiu i correctiu establertes.

La variació respecte al pressupost del 2024, prové bàsicament del capítol d'altres serveis amb un increment de +124m€:

En primer lloc, la dotació per un import de 105m€ per a la celebració d'una assemblea regional europea de l'APF (Assemblea Parlamentària de la Francofonia) l'any 2025, així com la dotació pluriennal de 50m€ per a l'exercici 2025 i de 450m€ per a l'exercici 2026 per acollir una sessió de tardor de l'assemblea de l'OSCE-PA.

Destacar també, el conveni signat durant el 2024 amb la Fundació Andorra Recerca i Innovació (AR+I), per una col·laboració centrada en programes de recerca en els àmbits d'estudis històrics i d'anàlisi política, per a la seva posterior edició. Reprenen el pluriennal aprovat en el pressupost per a l'any 2024, la dotació per al 2025 és de 30m€, amb 60m€ per als anys 2026 i 2027.

Capítol 4. Transferències corrents

Amb un creixement del +20,37%, +596m€, el capítol relatiu a les transferències corrents inclou les transferències realitzades pel Consell General a favor dels grups parlamentaris i els òrgans adscrits al Consell General com la Institució del Raonador del Ciutadà, l'Agència Andorrana de Protecció de Dades, el Tribunal de Comptes i l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra, així com les contribucions als organismes internacionals dels quals el Consell General n'és membre.

Respecte a la partida destinada als grups parlamentaris, s'ha reduït lleugerament en -6m€. La reducció és causada per l'aplicació de l'increment dels salaris dels consellers generals a temps complet assumits pel Consell General a partir de la nova legislatura (Veure apartat Capítol 1). L'import total de la dotació s'ha mantingut en 950m€.

Quant a les partides presentades pels òrgans adscrits, es detecta un augment significatiu de +603m€ respecte al pressupost de l'any anterior, dels quals +348m€ corresponen a una pèrdua d'autofinançament. El Consell General va aprovar en data 11 de juny de 2024, el procediment per efectuar el retorn de les transferències rebudes per les entitats adscrites al

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

parlament i no utilitzades en exercicis anteriors. La variació per increment de les despeses es situa doncs en +255m€, dels quals, +25m€ (+5,68%) provinent del Raonador del Ciutadà, +34m€ (+8,76%) de l'Agència Andorrana de Protecció de Dades, +35m€ (+7,47%) de l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra i finalment +166m€ (+11,34%) del Tribunal de Comptes.

La partida d'altres transferències i subvencions engloba les aportacions dineràries aprovades pel Consell General destinades al foment d'una activitat pública o d'interès social, amb o sense caràcter finalista.

Es manté la dotació de 5m€ en compliment de la Llei 8/2023, del 30 de gener, reguladora de la iniciativa legislativa popular, equivalent a l'import màxim establert en concepte d'indemnització de despeses.

Els conceptes destinats als organismes internacionals dels quals el Consell General n'és membre, s'han ajustat a les cotitzacions previstes per a l'any 2025.

Capítol 6. Inversions reals

La inversió real per a l'exercici 2025, ascendeix a 4.342m€ (+2.951m€), amb un pluriennal de 1.340m€.

El Consell General va recuperar l'any 2023 la proposta guanyadora del concurs d'idees del 2020. La inversió pluriennal aprovada en el passat pressupost 2024, està fonamentada en una reforma integral dels espais exteriors. La despesa, distribuïda en tres anys, s'ha ajustat a la planificació prevista en l'execució de les obres. Finalment, s'ha fixat un import de 2.800m€ pel 2025 i 900m€ pel 2026.

En vista de l'anterior projecte, també es preveu una dotació pluriennal pels treballs emmarcats en el pla director de la Casa de la Vall, amb un import d'1 milió d'€ pel 2025 i 300m€ pel 2026.
En la mateixa partida de conservació i millora d'edificis, s'inclouen diverses actuacions per a la millora dels punts de control dels diferents sistemes de l'edifici de la nova Seu del Consell General (55m€).

La partida de béns mobles d'interès històric, artístic o cultural s'ha incrementat en +77m€. Destacar l'ajust en la dotació pluriennal corresponen al projecte de transcripció de les actes històriques del Consell General. Aquesta, s'ha ajustat a les previsions d'avançament dels treballs en data de la confecció del pressupost 2025, així com al nombre final d'actes a transcriure. L'import del pluriennal ascendeix a 90m€ pel 2025 i 140m€ per als exercicis 2026 i 2027.

La partida destinada a la conservació i millora de la maquinària, instal·lacions i equipament, dona continuïtat a la renovació dels sistemes d'audiovisuals, amb la substitució d'equips, així com a la corresponent contractació d'assessorament especialitzat (75m€). També es

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

preveu seguir amb l'actualització i la consolidació del programari de control d'accés a l'edifici dins del centre de processament de dades (10m€).

En el pressupost per a l'exercici 2025, es mantindran les inversions en noves plataformes per a processos d'informació donant continuïtat al full de ruta marcat per assolir el model d'Administració electrònica: Es preveu l'adquisició d'una eina de gestió de vídeos de les sessions i compareixences públiques que ha de permetre als ciutadans la consulta fàcil i ràpida dels seus continguts (90m€). Per a garantir la seva compatibilitat amb els nous dispositius en l'àmbit de la visualització i de la navegació, així com la seva integració amb altres productes i serveis, també s'han dotat 60m€ per a la nova pàgina web del Consell General.

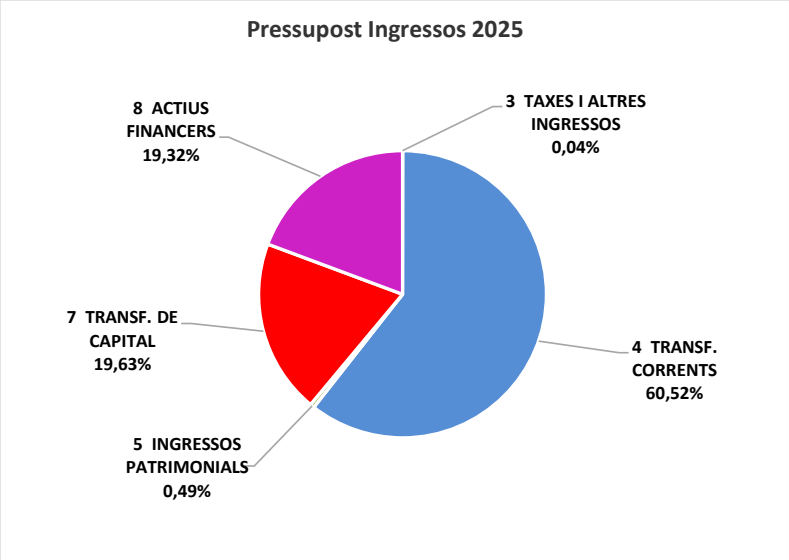
Capítol 7. Transferències de capital

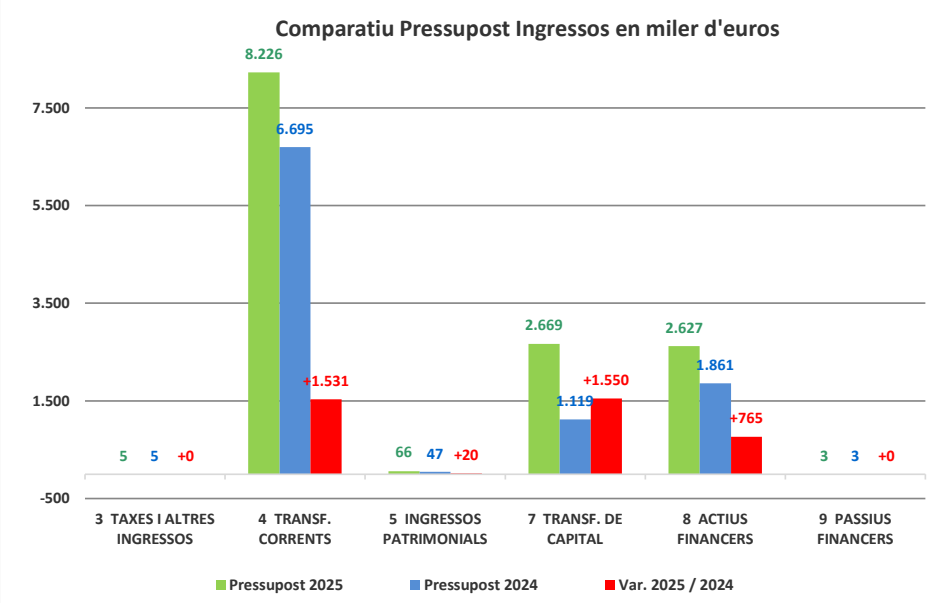
Pel que fa a les transferències de capital, s'han incrementat lleugerament respecte al pressupost de l'exercici anterior en +5,1m€ (+7,40%) a conseqüència d'un increment de les despeses de capital dels òrgans adscrits al Consell General.

PÀGINA: 10 de 174 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 03/10/2024 08:47
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Per a l'exercici 2025 es preveu finançar les despeses del Consell General i dels òrgans adscrits principalment amb les transferències rebudes (80%) i amb la incorporació de romanent de tresoreria (19%).





A continuació es detallen les variacions més significatives pel que fa el pressupost d'ingressos.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Les previsions d'ingressos, en la línia habitual, inclouen d'una banda, un ingrés de 71m€ de recursos propis originat pels ingressos previstos per marxandatge i ingressos per l'ús d'infraestructures i serveis de funcionament per part dels organismes ubicats a les dependències del Consell General i, d'altra banda, les transferències a rebre del Govern (10.047.658€) i dels organismes adscrits (847.094,05€), així com el finançament a partir del romanent de tresoreria disponible (2.626.507€).

Respecte a la transferència que realitza el Govern a favor del Consell General, enguany s'ha vist incrementada en +2.234m€: +684m€ pel que fa a l'import de la transferència corrent i +1.550m€ pel que fa a l'import de transferència de capital. La variació en les transferències corrents resulta del creixement de les previsions presentades pels òrgans adscrits al Consell General: la Institució del Raonador del Ciutadà, l'Agència Andorrana de Protecció de Dades, el Tribunal de Comptes i l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra amb +603m€ en total. La transferència corrent del Consell General s'ha incrementat de +81m€, +2,30%.

La variació en les transferències de capital (+1.550m€) resulta del pla d'execució de les obres dels entorns de la Casa de la Vall i dels treballs emmarcats en el pla director de la Casa de la Vall.

La transferència global es desglossa de la següent manera: transferències corrents per un import de 7.378.988€ i transferències de capital per un import de 2.668.670€.

Destacar també l'aprovació per part del Consell General del procediment per efectuar el retorn de les transferències rebudes per les entitats adscrites al Consell general i no utilitzades en exercicis anteriors.. Així doncs, aquest 2025 desapareixen les dotacions per incorporació de romanent de tresoreria com a font de finançament per als òrgans adscrits al Consell General. L'import del retorn ascendeix a 847m€, 62m€ de l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra, 200m€ de l'Agència Andorrana de Protecció de Dades, 261m€ del Tribunal de Comptes i, finalment, 324m€ de la Institució del Raonador del Ciutadà.

El Consell general ha incrementat en +766m€ l'import finançat amb tresoreria pròpia, assolint un import de 2.626.507€ que correspon al finançament parcial de les seves despeses corrents i d'inversió.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

PROJECCIÓ PRESSUPOSTÀRIA

Si bé durant els darrers mandats el Consell General havia anat mantenint la dotació del capítol 8 corresponent al seu autofinançament, ja des del pressupost 2024, la institució es troba en un punt d'inflexió. L'elevat grau d'execució dels seus pressupostos en l'actual mandat, les importants actuacions previstes a curt termini del pla de manteniment i millora, les necessitats sobrevingudes per la reestructuració del seu personal, les obres als entorns de la Casa de la Vall, així com les actuacions que engloba el Pla director de la Casa de la Vall i dels seus entorns, han marcat un canvi de tendència, que ha portat a haver d'incrementar l'import de les transferències a rebre del Govern d'aquests darrers anys.

A continuació es presenta l'evolució prevista per als propers 4 anys:

Estat de despeses	Pressupost 2025	Pressupost *2026*	Pressupost *2027*	Pressupost *2028*
Total Capítol 1	3.508.524	3.716.714	3.816.990	3.868.800
Total Capítol 2	2.144.613	2.611.198	2.167.905	2.221.505
Total Capítol 3	1.000	1.025	1.046	1.066
Total capítol 4	3.520.358	3.587.233	3.658.752	3.731.702
Despeses per operacions corrents	**9.174.496**	**9.916.170**	**9.644.692**	**9.823.073**
Total Capítol 6	4.342.000	1.539.875	314.873	247.978
Total Capítol 7	73.764	75.608	77.120	78.662
Despeses de capital	**4.415.764**	**1.615.483**	**391.993**	**326.640**
Total Capítol 8	0	0	0	0
Total Capítol 9	5.000	5.000	5.000	5.000
Despeses financeres	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
DESPESES TOTALS	**13.595.259**	**11.536.653**	**10.041.685**	**10.154.713**

Estat d'ingressos	Pressupost 2025	Pressupost *2026*	Pressupost *2027*	Pressupost *2028*
Total Capítol 1	-	-	-	-
Total Capítol 2	-	-	-	-
Total Capítol 3	5.000	5.125	5.228	5.332
Total Capítol 4	8.226.082	8.363.463	9.330.732	10.017.347
Total Capítol 5	66.000	67.650	69.003	70.383
Ingressos per operacions corrents	**8.297.082**	**8.436.238**	**9.404.963**	**10.093.062**
Total Capítol 7	2.668.670	1.615.483	391.993	326.640
Ingressos de capital	**2.668.670**	**1.615.483**	**391.993**	**326.640**
Total Capítol 8	2.626.507	1.481.932	241.729	-267.989
Total Capítol 9	3.000	3.000	3.000	3.000
Ingressos per operacions financeres	**2.629.507**	**1.484.932**	**244.729**	**-264.989**
INGRESSOS TOTALS	**13.595.259**	**11.536.653**	**10.041.685**	**10.154.713**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST DE DESPESES I D'INGRESSOS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA PER CAPÍTOLS

(Import en euros)

INGRESSOS

3 Taxes i altres ingressos	5.000,00
4 Transferències corrents	8.226.082,49
5 Ingressos patrimonials	66.000,00
7 Transferències de capital	2.668.669,76
8 Romanent de tresoreria	2.626.507,10
9 Passius financers	3.000,00
Total pressupost d'ingressos	**13.595.259,35**

DESPESES

1 Despeses de personal	3.508.524,14
2 Consum de béns corrents i serveis	2.144.613,22
3 Despeses financeres	1.000,00
4 Transferències corrents	3.520.358,18
6 Inversions reals	4.342.000,00
7 Transferències de capital	73.763,81
9 Passius financers	5.000,00
Total pressupost de despeses	**13.595.259,35**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

SECCIÓ: 01 M.I.C.G
SUBSECCIÓ: 001 M.I.C.G

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
1					**Despeses de personal**				**3.508.524,15**	
1	0				Despeses de gratificació				1.751.491,12	
1	**0**	**0**			**Despeses de gratificació**			**1.751.491,12**		
1	0	0	00		Despeses de gratificació		1.394.191,79			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.394.191,79			
				001	M.I.C.G.	P2025	1.087.245,41			
				002	Molt Il.lustre Sindicatura	P2025	306.946,38			
1	0	0	10		DESPESES REMUNERACIO		357.299,33			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		357.299,33			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	357.299,33			
1	1				Personal fix				1.187.942,16	
1	**1**	**0**			**Remun. bàsiques i altres rem. pers. fix**			**1.187.942,16**		
1	1	0	00		Sou base personal fix		1.187.598,16			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.187.598,16			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	1.187.598,16			
1	1	0	60		Primes matrimoni i naixement		344,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		344,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	344,00			
1	3				Personal eventual				1,00	
1	**3**	**0**			**Rem. bàsiq. i altres rem. personal eventual**			**1,00**		
1	3	0	00		Sou base personal eventual		1,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	1,00			
1	6				Quot. prest.i desp.socials a càrrec de l'empleador				569.089,87	
1	**6**	**0**			**Quotes seguretat social**			**455.612,32**		
1	6	0	00		Quotes seguretat social, despeses de gratificació		216.099,73			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		216.099,73			
				001	M.I.C.G.	P2025	168.523,04			
				002	Molt Il.lustre Sindicatura	P2025	47.576,69			
1	6	0	05		COTITZACIO CASS DESP.REMUNERACIO		55.381,40			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		55.381,40			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	55.381,40			
1	6	0	10		Quotes seguretat social, personal fix		184.131,03			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		184.131,03			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	184.131,03			
1	6	0	50		Quotes seguretat social, personal eventual		00,16			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		00,16			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	00,16			
1	**6**	**1**			**Prestacions socials**			**88.477,55**		
1	6	1	00		Pensions		80.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		80.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	80.000,00			
1	6	1	02		NOU PLA PENSIO (APORTACIO)		8.477,55			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		8.477,55			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	8.477,55			
1	**6**	**3**			**Despeses socials del personal**			**25.000,00**		
1	6	3	00		Formació i perfeccionament del personal		25.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		25.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	7.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	18.000,00			
2					**Consum de béns corrents i serveis**				**2.144.613,22**	**548.427,36**
2	0				Lloguers				10.560,00	38.427,36
2	**0**	**4**			**Lloguer de material de transport**			**10.560,00**		**38.427,36**
2	0	4	00		Lloguer de material de transport		10.560,00			38.427,36
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		10.560,00			38.427,36
				001	M.I.C.G.	P2025	10.560,00			38.427,36
2	1				Reparació, manteniment i conservació				344.500,00	
2	**1**	**2**			**Reparació i conservació. Edificis i altres constr.**			**215.000,00**		
2	1	2	00		Reparació i conservació. Edificis i altres constr.		215.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		215.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	215.000,00			
2	**1**	**3**			**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**			**88.000,00**		
2	1	3	00		Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.		88.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		88.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	88.000,00			
2	**1**	**4**			**Reparació i conservació. Material de transport**			**2.500,00**		
2	1	4	00		Reparació i conservació. Material de transport		2.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		2.500,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	2.500,00			
2	**1**	**5**			**Reparació i conservació. Mobiliari i efectes**			**7.000,00**		
2	1	5	00		Reparació i conservació. Mobiliari i efectes		7.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		7.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	7.000,00			
2	**1**	**6**			**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**			**10.000,00**		
2	1	6	00		Reparació i conservació d'equipaments informàtics		10.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		10.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	10.000,00			
2	**1**	**7**			**Reparació i conservació béns destinats a utilitz.**			**22.000,00**		
2	1	7	00		Reparació i conservació béns destinats a utilitz.		22.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		22.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	22.000,00			
2	2				Material, subministraments i altres				1.597.553,22	510.000,00
2	**2**	**0**			**Material d'oficina**			**35.000,00**		
2	2	0	00		Material d'oficina ordinari		10.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		10.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	10.000,00			
2	2	0	10		Petit mobiliari i estris		3.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		3.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	3.000,00			
2	2	0	20		Premsa i revistes		12.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		12.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	12.000,00			
2	2	0	30		Llibres i altres publicacions		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		5.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	5.000,00			
2	2	0	40		Material d'informàtica		5.000,00			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		5.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	5.000,00			
2	**2**	**1**			**Subministraments**			**302.000,00**		
2	2	1	00		Energia elèctrica		205.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		205.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	205.000,00			
2	2	1	10		Aigua		3.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		3.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	3.000,00			
2	2	1	20		Carburants per a locomoció		2.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		2.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	2.000,00			
2	2	1	30		Carburants per a calefacció		60.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		60.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	60.000,00			
2	2	1	40		Vestuari		8.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		8.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	1.500,00			
				002	Molt Il.lustre Sindicatura	P2025	1.500,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	5.000,00			
2	2	1	60		Productes farmacèutics i sanitaris		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	1.000,00			
2	2	1	70		Primeres matèries, func. i serveis		3.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		3.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	3.000,00			
2	2	1	80		Productes de neteja		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	1.000,00			
2	2	1	90		Altres subministraments		19.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		19.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	19.000,00			
2	**2**	**2**			**Comunicacions**			**21.000,00**		
2	2	2	00		Serveis telefònics		20.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		20.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	20.000,00			
2	2	2	10		Serveis postals i telegràfics		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	1.000,00			
2	**2**	**3**			**Transport**			**1.000,00**		
2	2	3	10		Missatgers		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	1.000,00			
2	**2**	**4**			**Primes d'assegurances**			**71.753,22**		
2	2	4	00		Primes d'assegurances. Responsabilitat civil		7.263,30			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		7.263,30			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	7.263,30			
2	2	4	10		Primes d'assegurances. Accidents individuals		14.833,50			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		14.833,50			
				001	M.I.C.G.	P2025	14.833,50			
2	2	4	20		Primes d'assegurances. Vehicles i ginys		552,42			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		552,42			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	552,42			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
2	2	4	60		Primes d'assegurances. Multirisc-incendi		49.104,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		49.104,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	49.104,00			
2	**2**	**6**			**Altres serveis**			**426.000,00**		**510.000,00**
2	2	6	10		Atencions protocol.làries i de representació		100.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		100.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	100.000,00			
2	2	6	21		Traduccions i correccions		15.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		15.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	15.000,00			
2	2	6	60		Reunions, conferències i cursets		230.000,00			450.000,00
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		166.000,00			450.000,00
				001	M.I.C.G.	P2025	166.000,00			450.000,00
					AAAA-PROJ-0003 Aniversari Constitució		40.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	40.000,00			
					AAAA-PROJ-0004 Consell General dels Joves		8.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	8.000,00			
					AAAA-PROJ-0009 C.Dies/Anys internacionals		1.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	1.000,00			
					AAAA-PROJ-0016 CONSELL GENERAL OBERT		10.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	10.000,00			
					AAAA-PROJ-0017 DIADA MERITXELL		5.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	5.000,00			
2	2	6	70		Publicitat i propaganda		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		5.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	5.000,00			
2	2	6	80		Promoció cultural		63.000,00			60.000,00
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		63.000,00			60.000,00
				001	M.I.C.G.	V2024	30.000,00			60.000,00
				001	M.I.C.G.	P2025	33.000,00			
2	2	6	81		Promoció educativa		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0013 INNOVACIÓ EDUCATIVA		5.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	5.000,00			
2	2	6	90		Altres despeses		8.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		8.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	8.000,00			
2	**2**	**7**			**Treballs realitzats per altres empreses**			**740.800,00**		
2	2	7	00		Treb. realitz.per empreses de neteja i sanejament		115.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		115.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	115.000,00			
2	2	7	10		Treb. realitz.per empreses de seguretat		90.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		90.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	90.000,00			
2	2	7	30		Treb. realitz.per empreses. Processament de dades		150.800,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		150.800,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	150.800,00			
2	2	7	40		Treb. realitz.per empr. Impressions i publicacions		25.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		25.500,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	25.500,00			
2	2	7	60		Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics		198.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		198.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	198.000,00			
2	2	7	90		Altres treballs a l'exterior		161.500,00			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		161.500,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	161.500,00			
2	3				Indemnitzacions per serveis				192.000,00	
2	**3**	**0**			**Reemborsament de dietes**			**42.000,00**		
2	3	0	30		Reemborsament de dietes altre personal		42.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		42.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	42.000,00			
2	**3**	**1**			**Locomoció**			**150.000,00**		
2	3	1	00		Locomoció i desplaçament de personal		150.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		150.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	150.000,00			
3					**Despeses financeres**				**1.000,00**	
3	4				De dipòsits, fiances i altres				1.000,00	
3	**4**	**9**			**Altres despeses financeres**			**1.000,00**		
3	4	9	00		Altres despeses financeres		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2025	1.000,00			
4					**Transferències corrents**				**3.520.358,18**	
4	1				A organismes autònoms administratius				3.446.008,18	
4	**1**	**2**			**A organismes autònoms administratius**			**3.446.008,18**		
4	1	2	16		GRUPS PARLAMENTARIS		636.064,73			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		636.064,73			
				001	M.I.C.G.	P2025	636.064,73			
4	1	2	17		RAONADOR DEL CIUTADÀ		438.943,22			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		438.943,22			
				001	M.I.C.G.	P2025	438.943,22			
4	1	2	18		TRIBUNAL DE COMPTES		1.586.872,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.586.872,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	1.586.872,00			
4	1	2	19		JUNTA ELECTORAL		8.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		8.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	8.000,00			
4	1	2	20		AGENCIA DE PROTECCIO DE DADES		408.418,70			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		408.418,70			
				001	M.I.C.G.	P2025	408.418,70			
4	1	2	21		AGENCIA DE QUALITAT DE L'ENSENYAMENT SUPERIOR D'AN		367.709,53			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		367.709,53			
				001	M.I.C.G.	P2025	367.709,53			
4	8				A famílies i institucions sense finalitat de lucre				28.000,00	
4	**8**	**0**			**ALTRES TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS**			**28.000,00**		
4	8	0	00		ALTRES TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS		23.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		23.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	23.000,00			
4	8	0	01		Iniciativa Legislativa popular		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		5.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	5.000,00			
4	9				A l'exterior				46.350,00	
4	**9**	**2**			**A l'exterior**			**46.350,00**		
4	9	2	33		A.P.M		16.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		16.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	16.000,00			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
4	9	2	35		OSCE		10.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		10.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	10.000,00			
4	9	2	36		A.P.F		5.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		5.500,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	5.500,00			
4	9	2	38		U.I.P		14.550,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		14.550,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	14.550,00			
4	9	2	39		ALTRES ASSOCIACIONS		300,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		300,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	300,00			
6					**Inversions reals**				**4.342.000,00**	**1.340.000,00**
6	0				Inversions noves				101.500,00	
6	**0**	**3**			**Maquinària, instal.lacions i equipament**			**3.000,00**		
6	0	3	40		Altres instal.lacions		3.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		3.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	3.000,00			
6	**0**	**5**			**Mobiliari i estris**			**10.000,00**		
6	0	5	00		Mobiliari i estris		10.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		10.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	10.000,00			
6	**0**	**6**			**Equipaments per a processos d'informació**			**88.500,00**		
6	0	6	10		Equipaments per a processos d'informació		88.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		88.500,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	88.500,00			
6	1				Inversions de reposició				4.088.500,00	1.340.000,00
6	**1**	**2**			**Edificis i altres construccions**			**1.065.000,00**		**300.000,00**
6	1	2	00		Millora d'edificis		1.065.000,00			300.000,00
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.065.000,00			300.000,00
				001	M.I.C.G.	P2025	1.065.000,00			300.000,00
6	**1**	**3**			**Maquinària, instal.lacions i equipaments**			**85.000,00**		
6	1	3	00		Reposició i millora material d'instal.lacions		85.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		85.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	85.000,00			
6	**1**	**7**			**Béns destinats a l'ús general**			**2.800.000,00**		**900.000,00**
6	1	7	00		Conservació bens destinats a us general		2.800.000,00			900.000,00
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		2.800.000,00			900.000,00
				001	M.I.C.G.	V2024	2.425.000,00			525.000,00
				001	M.I.C.G.	P2025	375.000,00			375.000,00
6	**1**	**8**			**Béns mobles d'interès històric, artístic o cult.**			**138.500,00**		**140.000,00**
6	1	8	00		Béns mobles d'interès històric, artístic o cult.		138.500,00			140.000,00
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		138.500,00			140.000,00
				001	M.I.C.G.	V2024	50.000,00			50.000,00
				001	M.I.C.G.	P2025	88.500,00			90.000,00
6	2				Fons bibliotecaris				2.000,00	
6	**2**	**0**			**Fons bibliotecaris**			**2.000,00**		
6	2	0	90		Llibres		2.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		2.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	2.000,00			
6	4				Immobilitzat immaterial				150.000,00	
6	**4**	**0**			**Immobilitzat immaterial**			**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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
6	4	0	50		Aplicacions informàtiques		150.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		150.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	150.000,00			
7					**Transferències de capital**				**73.763,81**	
7	1				A organismes autònoms administratius				73.763,81	
7	**1**	**2**			**A organismes autònoms administratius**			**73.763,81**		
7	1	2	17		T.CAPITAL RAONADOR		16.163,81			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		16.163,81			
				001	M.I.C.G.	P2025	16.163,81			
7	1	2	18		T.CAPITAL T.COMPTES		42.400,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		42.400,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	42.400,00			
7	1	2	20		T.CAPITAL APDA		8.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		8.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	8.000,00			
7	1	2	21		T.CAPITAL AQUA		7.200,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		7.200,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	7.200,00			
9					**Passius financers**				**5.000,00**	
9	4				Devolució de dipòsits i fiances				5.000,00	
9	**4**	**1**			**Devolució de fiances**			**5.000,00**		
9	4	1	00		Devolució de fiances a curt termini		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		5.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2025	5.000,00			
					TOTAL PER AL PROJECTE				**13.595.259,36**	**1.888.427,36**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

PROJECTE DE PRESSUPOST D'INGRESSOS
EXERCICI 2025

SECCIÓ:	M.I.C.G.
SUBSECCIÓ:	001 M.I.C.G
SERVEI:	001 M.I.C.G
PROJECTE:	**PROJ.0001 PRESSUPOST D'INGRESSOS**

CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	DENOMINACIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPITOL
3				**Taxes i altres ingressos**			**5.000,00**
31				**Venda de bens**			**5.000,00**
310				Marxandatge		5.000,00	
5				**Ingressos patrimonials**			
54				**Ingressos patrimonials no financers**			**66.000,00**
540				Lloguers		66.000,00	
			01	Grups parlamentaris i entitats	1.000,00		
			03	Tribunal de Comptes	20.000,00		
			04	Agència de Protecció de Dades	12.000,00		
			05	UIF	14.000,00		
			06	BOPA	6.000,00		
			07	Tribunal Constitucional	7.000,00		
			08	AQUA	6.000,00		
				Recursos propis			**71.000,00**
				Romanents de tresoreria			**2.626.507,11**
				Transferències corrents Govern			**7.378.988,44**
				Transferències corrents Entitats			**847.094,05**
				Transferències de capital			**2.668.669,76**
				Fiances de concursos			**3.000,00**
				TOTAL PROJECTE DE PRESSUPOST			13.595.259,36

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST PER PROJECTES

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
1				Despeses de personal	3.508.524,15	
1	**0**			**Despeses de gratificació**	**1.751.491,12**	
1	**0**	**0**		**Despeses de gratificació**	**1.751.491,12**	
1	**0**	**0**	**00**	**Despeses de gratificació**	**1.394.191,79**	
1	0	0	00	GRATIFICACIÓ CONSELLERS	1.087.245,41	
1	0	0	00	SALARI MEMBRES SINDICATURA	306.946,38	
1	**0**	**0**	**10**	**DESPESES REMUNERACIO**	**357.299,33**	
1	0	0	10	RELACIÓ ESPECIAL	357.299,33	
1	**1**			**Personal fix**	**1.187.942,16**	
1	**1**	**0**		**Remun. bàsiques i altres rem. pers. fix**	**1.187.942,16**	
1	**1**	**0**	**00**	**Sou base personal fix**	**1.187.598,16**	
1	1	0	00	SALARI FIX	1.187.598,16	
1	**1**	**0**	**60**	**Primes matrimoni i naixement**	**344,00**	
1	1	0	60	PRIMA MATRIMONI NAIXEMENT	344,00	
1	**3**			**Personal eventual**	**1,00**	
1	**3**	**0**		**Rem. bàsiq. i altres rem. personal eventual**	**1,00**	
1	**3**	**0**	**00**	**Sou base personal eventual**	**1,00**	
1	3	0	00	PERSONAL EVENTUAL	1,00	
1	**6**			**Quot. prest.i desp.socials a càrrec de l'empleador**	**569.089,87**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
1	6	0		Quotes seguretat social	455.612,32	
1	6	0	00	Quotes seguretat social, despeses de gratificació	216.099,73	
1	6	0	00	CASS CONSELLERS	168.523,04	
1	6	0	00	CASS SINDICATURA	47.576,69	
1	6	0	05	COTITZACIO CASS DESP.REMUNERACIO	55.381,40	
1	6	0	05	CASS DESP.REMUNERACIO	55.381,40	
1	6	0	10	Quotes seguretat social, personal fix	184.131,03	
1	6	0	10	CASS PERSONAL FIX	184.131,03	
1	6	0	50	Quotes seguretat social, personal eventual	00,16	
1	6	0	50	CASS EVENTUAL	00,16	
1	6	1		Prestacions socials	88.477,55	
1	6	1	00	Pensions	80.000,00	
1	6	1	00	PENSIONS JUBILACIÓ	80.000,00	
1	6	1	02	NOU PLA PENSIO (APORTACIO)	8.477,55	
1	6	1	02	NOU PLA PENSIÓ	8.477,55	
1	6	3		Despeses socials del personal	25.000,00	
1	6	3	00	Formació i perfeccionament del personal	25.000,00	
1	6	3	00	FORMACIÓ	18.000,00	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il·lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
1	6	3	00	FORMACIÓ CONSELLERS	7.000,00	
2				Consum de béns corrents i serveis	2.075.613,22	
2	**0**			**Lloguers**	**10.560,00**	
2	**0**	**4**		**Lloguer de material de transport**	**10.560,00**	
2	**0**	**4**	**00**	**Lloguer de material de transport**		
2	0	4	00	LLOGUER MATERIAL TRANSPORT	10.560,00	
2	**1**			**Reparació, manteniment i conservació**	**344.500,00**	
2	**1**	**2**		**Reparació i conservació. Edificis i altres constr.**	**215.000,00**	
2	**1**	**2**	**00**	**Reparació i conservació. Edificis i altres constr.**	**215.000,00**	
2	1	2	00	REPARACIÓ EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS	215.000,00	
2	**1**	**3**		**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**	**88.000,00**	
2	**1**	**3**	**00**	**Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.**	**88.000,00**	
2	1	3	00	REPARACIÓ MAQUINÀRIA	88.000,00	
2	**1**	**4**		**Reparació i conservació. Material de transport**	**2.500,00**	
2	**1**	**4**	**00**	**Reparació i conservació. Material de transport**	**2.500,00**	
2	1	4	00	REPARACIÓ MATERIAL TRANSPORT	2.500,00	
2	**1**	**5**		**Reparació i conservació. Mobiliari i efectes**	**7.000,00**	
2	**1**	**5**	**00**	**Reparació i conservació. Mobiliari i efectes**	**7.000,00**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2	1	5	00	REPARACIÓ MOBILIARIS I ESTRIS	7.000,00	
2	1	6		Reparació i conservació d'equipaments informàtics	10.000,00	
2	**1**	**6**	**00**	**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**	**10.000,00**	
2	1	6	00	REPARACIÓ EQUIPAMENTS INFORMÀTICS	10.000,00	
2	1	7		Reparació i conservació béns destinats a utilitz.	22.000,00	
2	**1**	**7**	**00**	**Reparació i conservació béns destinats a utilitz.**	**22.000,00**	
2	1	7	00	REPARACIÓ US GENERAL	22.000,00	
2	2			Material, subministraments i altres	1.597.553,22	
2	2	0		Material d'oficina	35.000,00	
2	**2**	**0**	**00**	**Material d'oficina ordinari**	**10.000,00**	
2	2	0	00	MATERIAL OFICINA	10.000,00	
2	**2**	**0**	**10**	**Petit mobiliari i estris**	**3.000,00**	
2	2	0	10	PETIT MOBILIARI	3.000,00	
2	**2**	**0**	**20**	**Premsa i revistes**	**12.000,00**	
2	2	0	20	PREMSA I REVISTES	12.000,00	
2	**2**	**0**	**30**	**Llibres i altres publicacions**	**5.000,00**	
2	2	0	30	LLIBRES I ALTRES PUBLICACIONS	5.000,00	
2	**2**	**0**	**40**	**Material d'informàtica**	**5.000,00**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2	2	0	40	MATERIAL INFORMÀTICA	5.000,00	
2	2	1		**Subministraments**	**302.000,00**	
2	**2**	**1**	**00**	**Energia elèctrica**	**205.000,00**	
2	2	1	00	FEDA	205.000,00	
2	**2**	**1**	**10**	**Aigua**	**3.000,00**	
2	2	1	10	AIGUA COMÚ ANDORRA	3.000,00	
2	**2**	**1**	**20**	**Carburants per a locomoció**	**2.000,00**	
2	2	1	20	CARBURANTS VEHICLES CONSELL	2.000,00	
2	**2**	**1**	**30**	**Carburants per a calefacció**	**60.000,00**	
2	2	1	30	CARBURANTS CALEFACCIÓ	60.000,00	
2	**2**	**1**	**40**	**Vestuari**	**8.000,00**	
2	2	1	40	VESTUARIS CONSELLERS	1.500,00	
2	2	1	40	VESTUARIS SINDICATURA	1.500,00	
2	2	1	40	VESTUARIS NUNCIS	5.000,00	
2	**2**	**1**	**60**	**Productes farmacèutics i sanitaris**	**1.000,00**	
2	2	1	60	PRODUCTES FARMÀCIA	1.000,00	
2	**2**	**1**	**70**	**Primeres matèries, func. i serveis**	**3.000,00**	
2	2	1	70	MATERIES PRIMES	3.000,00	
2	**2**	**1**	**80**	**Productes de neteja**	**1.000,00**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2	2	1	80	PRODUCTES NETEJA	1.000,00	
2	**2**	**1**	**90**	**Altres subministraments**	**19.000,00**	
2	2	1	90	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	19.000,00	
2	**2**	**2**		**Comunicacions**	**21.000,00**	
2	**2**	**2**	**00**	**Serveis telefònics**	**20.000,00**	
2	2	2	00	TELECOMUNICACIONS	20.000,00	
2	**2**	**2**	**10**	**Serveis postals i telegràfics**	**1.000,00**	
2	2	2	10	SEGELLS CORREUS	1.000,00	
2	**2**	**3**		**Transport**	**1.000,00**	
2	**2**	**3**	**10**	**Missatgers**	**1.000,00**	
2	2	3	10	MISSATGERIA	1.000,00	
2	**2**	**4**		**Primes d'assegurances**	**71.753,22**	
2	**2**	**4**	**00**	**Primes d'assegurances. Responsabilitat civil**	**7.263,30**	
2	2	4	00	RESPONSABILITAT CIVIL	7.263,30	
2	**2**	**4**	**10**	**Primes d'assegurances. Accidents individuals**	**14.833,50**	
2	2	4	10	ACCIDENTS INDIVIDUALS	14.833,50	
2	**2**	**4**	**20**	**Primes d'assegurances. Vehicles i ginys**	**552,42**	
2	2	4	20	ASSEGURANCES VEHICLES	552,42	
2	**2**	**4**	**60**	**Primes d'assegurances. Multirisc-incendi**	**49.104,00**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2	2	4	60	MULTIRISC-INCÈNDIS	49.104,00	
2	2	6		**Altres serveis**	**357.000,00**	
2	**2**	**6**	**10**	**Atencions protocol.làries i de representació**	**100.000,00**	
2	2	6	10	ATENCIONS PROTOCOL	100.000,00	
2	**2**	**6**	**21**	**Traduccions i correccions**	**15.000,00**	
2	2	6	21	TRADUCCIONS	15.000,00	
2	**2**	**6**	**60**	**Reunions, conferències i cursets**	**166.000,00**	
2	2	6	60	REUNIONS	166.000,00	
2	**2**	**6**	**70**	**Publicitat i propaganda**	**5.000,00**	
2	2	6	70	PUBLICITAT	5.000,00	
2	**2**	**6**	**80**	**Promoció cultural**	**63.000,00**	
2	2	6	80	PROMOCIÓ CULTURAL	63.000,00	
2	**2**	**6**	**90**	**Altres despeses**	**8.000,00**	
2	2	6	90	ALTRES DESPESES	8.000,00	
2	2	7		**Treballs realitzats per altres empreses**	**740.800,00**	
2	**2**	**7**	**00**	**Treb. realitz.per empreses de neteja i sanejament**	**115.000,00**	
2	2	7	00	NETEJA I SANEJAMENT	115.000,00	
2	**2**	**7**	**10**	**Treb. realitz.per empreses de seguretat**	**90.000,00**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2	2	7	10	SEGURETAT	90.000,00	
2	**2**	**7**	**30**	**Treb. realitz.per empreses. Processament de dades**	**150.800,00**	
2	2	7	30	PROCESSAMENT DADES	150.800,00	
2	**2**	**7**	**40**	**Treb. realitz.per empr. Impressions i publicacions**	**25.500,00**	
2	2	7	40	IMPRESSIONS I PUBLICACIONS	25.500,00	
2	**2**	**7**	**60**	**Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics**	**198.000,00**	
2	2	7	60	ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	198.000,00	
2	**2**	**7**	**90**	**Altres treballs a l'exterior**	**161.500,00**	
2	2	7	90	TREBALLS EXTERIOR	161.500,00	
2	**3**			**Indemnitzacions per serveis**	**192.000,00**	
2	**3**	**0**		**Reemborsament de dietes**	**42.000,00**	
2	**3**	**0**	**30**	**Reemborsament de dietes altre personal**	**42.000,00**	
2	3	0	30	DIETES VIATGES	42.000,00	
2	**3**	**1**		**Locomoció**	**150.000,00**	
2	**3**	**1**	**00**	**Locomoció i desplaçament de personal**	**150.000,00**	
2	3	1	00	VIATGES I DESPLAÇAMENTS	150.000,00	
3				Despeses financeres	1.000,00	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
3	4			De dipòsits, fiances i altres	1.000,00	
3	4	9		Altres despeses financeres	1.000,00	
3	**4**	**9**	**00**	**Altres despeses financeres**	**1.000,00**	
3	4	9	00	DESPESES BANCÀRIES	1.000,00	
4				Transferències corrents	3.520.358,18	
4	1			A organismes autònoms administratius	3.446.008,18	
4	1	2		A organismes autònoms administratius	3.446.008,18	
4	**1**	**2**	**16**	**GRUPS PARLAMENTARIS**	**636.064,73**	
4	1	2	16	SUBVENCIÓ GRUPS PARLAMENTARIS	636.064,73	
4	**1**	**2**	**17**	**RAONADOR DEL CIUTADÀ**	**438.943,22**	
4	1	2	17	RAONADOR	438.943,22	
4	**1**	**2**	**18**	**TRIBUNAL DE COMPTES**	**1.586.872,00**	
4	1	2	18	TRIBUNAL DE COMPTES	1.586.872,00	
4	**1**	**2**	**19**	**JUNTA ELECTORAL**	**8.000,00**	
4	1	2	19	JUNTA ELECTORAL	8.000,00	
4	**1**	**2**	**20**	**AGENCIA DE PROTECCIO DE DADES**	**408.418,70**	
4	1	2	20	APDA	408.418,70	
4	**1**	**2**	**21**	**AGENCIA DE QUALITAT DE L'ENSENYAMENT SUPERIOR D'AN**	**367.709,53**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
4	1	2	21	AQUA	367.709,53	
4	**8**			**A famílies i institucions sense finalitat de lucre**	**28.000,00**	
4	**8**	**0**		**ALTRES TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS**	**28.000,00**	
4	**8**	**0**	**00**	**ALTRES TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS**	**23.000,00**	
4	8	0	00	ALTRES SUBVENCIONS I TRANSF.	23.000,00	
4	**8**	**0**	**01**	**Iniciativa Legislativa popular**	**5.000,00**	
4	8	0	01	INICIATIVA LEGISLATIVA POPULAR	5.000,00	
4	**9**			**A l'exterior**	**46.350,00**	
4	**9**	**2**		**A l'exterior**	**46.350,00**	
4	**9**	**2**	**33**	**A.P.M**	**16.000,00**	
4	9	2	33	APM	16.000,00	
4	**9**	**2**	**35**	**OSCE**	**10.000,00**	
4	9	2	35	OSCE	10.000,00	
4	**9**	**2**	**36**	**A.P.F**	**5.500,00**	
4	9	2	36	APF	5.500,00	
4	**9**	**2**	**38**	**U.I.P**	**14.550,00**	
4	9	2	38	UIP	14.550,00	
4	**9**	**2**	**39**	**ALTRES ASSOCIACIONS**	**300,00**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
4	9	2	39	ALTRES ASSOCIACIONS	300,00	
6				Inversions reals	4.342.000,00	
6	**0**			**Inversions noves**	**101.500,00**	
6	**0**	**3**		**Maquinària, instal.lacions i equipament**	**3.000,00**	
6	**0**	**3**	**40**	**Altres instal.lacions**	**3.000,00**	
6	0	3	40	ALTRES INSTAL·LACIONS	3.000,00	
6	**0**	**5**		**Mobiliari i estris**	**10.000,00**	
6	**0**	**5**	**00**	**Mobiliari i estris**	**10.000,00**	
6	0	5	00	MOBILIARI	10.000,00	
6	**0**	**6**		**Equipaments per a processos d'informació**	**88.500,00**	
6	**0**	**6**	**10**	**Equipaments per a processos d'informació**	**88.500,00**	
6	0	6	10	MATERIAL INFORMATICA	88.500,00	
6	**1**			**Inversions de reposició**	**2.378.500,00**	
6	**1**	**2**		**Edificis i altres construccions**	**1.065.000,00**	
6	**1**	**2**	**00**	**Millora d'edificis**	**1.065.000,00**	
6	1	2	00	MILLORA EDIFICIS	1.065.000,00	
6	**1**	**3**		**Maquinària, instal.lacions i equipaments**	**85.000,00**	
6	**1**	**3**	**00**	**Reposició i millora material d'instal.lacions**	**85.000,00**	
6	1	3	00	MILLORA MAT.INSTAL·LACIONS	85.000,00	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
6	1	7		**Béns destinats a l'ús general**	**2.800.000,00**	
6	**1**	**7**	**00**	**Conservació bens destinats a us general**	**2.800.000,00**	
6	1	7	00	Conservació destinats a ús general	2.800.000,00	
6	1	8		**Béns mobles d'interès històric, artístic o cult.**	**138.500,00**	
6	**1**	**8**	**00**	**Béns mobles d'interès històric, artístic o cult.**	**138.500,00**	
6	1	8	00	OBRES D'ART	138.500,00	
6	2			**Fons bibliotecaris**	**2.000,00**	
6	2	0		**Fons bibliotecaris**	**2.000,00**	
6	**2**	**0**	**90**	**Llibres**	**2.000,00**	
6	2	0	90	LLIBRES	2.000,00	
6	4			**Immobilitzat immaterial**	**150.000,00**	
6	4	0		**Immobilitzat immaterial**	**150.000,00**	
6	**4**	**0**	**50**	**Aplicacions informàtiques**	**150.000,00**	
6	4	0	50	APLICACIONS INFORMATIQUES	150.000,00	
7				Transferències de capital	73.763,81	
7	1			**A organismes autònoms administratius**	**73.763,81**	
7	1	2		**A organismes autònoms administratius**	**73.763,81**	
7	**1**	**2**	**17**	**T.CAPITAL RAONADOR**	**16.163,81**	
7	1	2	17	CAPITAL RAONADOR	16.163,81	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
7	**1**	**2**	**18**	**T.CAPITAL T.COMPTES**	**42.400,00**	
7	1	2	18	CAPITAL TRIBUNAL DE COMPTES	42.400,00	
7	**1**	**2**	**20**	**T.CAPITAL APDA**	**8.000,00**	
7	1	2	20	CAPITAL APDA	8.000,00	
7	**1**	**2**	**21**	**T.CAPITAL AQUA**	**7.200,00**	
7	1	2	21	CAPITAL AQUA	7.200,00	
9				Passius financers	5.000,00	
9	4			**Devolució de dipòsits i fiances**	**5.000,00**	
9	4	1		**Devolució de fiances**	**5.000,00**	
9	**4**	**1**	**00**	**Devolució de fiances a curt termini**	**5.000,00**	
9	4	1	00	FIANCES A CURT TERMINI	5.000,00	
				TOTAL PER AL PROJECTE	13.526.259,36	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0003 Aniversari Constitució

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2				Consum de béns corrents i serveis	40.000,00	
2	2			Material, subministraments i altres	40.000,00	
2	2	6		Altres serveis	40.000,00	
2	2	6	60	Reunions, conferències i cursets	40.000,00	
2	2	6	60	ANIVERSARI CONSTITUCIÓ	40.000,00	
				TOTAL PER AL PROJECTE	40.000,00	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il·lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0004 Consell General dels Joves

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2				Consum de béns corrents i serveis	8.000,00	
2	2			Material, subministraments i altres	8.000,00	
2	2	6		Altres serveis	8.000,00	
2	**2**	**6**	**60**	**Reunions, conferències i cursets**	**8.000,00**	
2	2	6	60	CONSELL JOVES	8.000,00	
				TOTAL PER AL PROJECTE	8.000,00	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il·lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0009 C.Dies/Anys internacionals

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2				Consum de béns corrents i serveis	1.000,00	
2	2			Material, subministraments i altres	1.000,00	
2	2	6		Altres serveis	1.000,00	
2	2	6	60	Reunions, conferències i cursets	1.000,00	
2	2	6	60	REUNIONS	1.000,00	
				TOTAL PER AL PROJECTE	1.000,00	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il·lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0013 INNOVACIÓ EDUCATIVA

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2				Consum de béns corrents i serveis	5.000,00	
2	2			**Material, subministraments i altres**	**5.000,00**	
2	2	6		**Altres serveis**	**5.000,00**	
2	**2**	**6**	**81**	**Promoció educativa**	**5.000,00**	
2	2	6	81	PREMI INNOVACIÓ	5.000,00	
				TOTAL PER AL PROJECTE	5.000,00	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il·lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0016 CONSELL GENERAL OBERT

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2				Consum de béns corrents i serveis	10.000,00	
2	2			Material, subministraments i altres	10.000,00	
2	2	6		Altres serveis	10.000,00	
2	**2**	**6**	**60**	**Reunions, conferències i cursets**	**10.000,00**	
2	2	6	60	CONSELL OBERT	10.000,00	
				TOTAL PER AL PROJECTE	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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Molt Il·lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Exercici : 2025
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0017 DIADA MERITXELL

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2				Consum de béns corrents i serveis	5.000,00	
2	2			Material, subministraments i altres	5.000,00	
2	2	6		Altres serveis	5.000,00	
2	**2**	**6**	**60**	**Reunions, conferències i cursets**	**5.000,00**	
2	2	6	60	DIADA MERITXELL	5.000,00	
				TOTAL PER AL PROJECTE	5.000,00	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

COMPARATIU 2025/2024

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025 - CONSELL GENERAL

COMPARATIU PRESSUPOSTARI 2025/2024

PRESSUPOST DE DESPESES						2024	2025	VAR. EUR	%
CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DENOMINACIÓ	PRESS24	PRESS25	VAR. EUR	VAR.%
1					**DESPESES DE PERSONAL**	**3.306.491,19**	**3.508.524,15**	**202.032,97**	**6,11%**
1	**0**	**0**			**Total Concepte**	**1.700.563,13**	**1.751.491,12**	**50.927,99**	**2,99%**
1	**0**	**0**	**00**		**Despeses de gratificació**	**1.357.326,31**	**1.394.191,79**	**36.865,48**	**2,72%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	1.058.310,14	1.087.245,41	28.935,27	2,73%
				002	M.I.SINDICATURA	299.016,17	306.946,38	7.930,21	2,65%
1	**0**	**0**	**10**		**Despeses de remuneració**	**343.236,82**	**357.299,33**	**14.062,51**	**4,10%**
					PROJ 0001				
				004	M.I.C.G	343.236,82	357.299,33	14.062,51	4,10%
1	**1**	**0**			**Total Concepte**	**1.046.318,49**	**1.187.942,16**	**141.623,67**	**13,54%**
1	**1**	**0**	**00**		**Sou base personal fix**	**1.045.974,49**	**1.187.598,16**	**141.623,67**	**13,54%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	1.045.974,49	1.187.598,16	141.623,67	13,54%
1	**1**	**0**	**60**		**Primes matrimoni i naixement**	**344,00**	**344,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	344,00	344,00	0,00	0,00%
1	**2**	**0**			**Total Concepte**	**27.850,00**	**0,00**	**-27.850,00**	**-100,00%**
1	**2**	**0**	**00**		**Sou base personal contractual**	**27.850,00**	**0,00**	**-27.850,00**	**-100,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	27.850,00	0,00	-27.850,00	-100,00%
1	**3**	**0**			**Total Concepte**	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00%**
1	**3**	**0**	**00**		**Sou base personal eventual**	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	1,00	1,00	0,00	0,00%
1	**6**	**0**			**Total Concepte**	**430.083,57**	**455.612,32**	**25.528,76**	**5,94%**
1	**6**	**0**	**00**		**Quotes seguretat social**	**210.385,58**	**216.099,73**	**5.714,15**	**2,72%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	164.038,07	168.523,04	4.484,97	2,73%
				002	M.I.SINDICATURA	46.347,51	47.576,69	1.229,18	2,65%
1	**6**	**0**	**05**		**Quotes seguretat social D.R.**	**53.201,71**	**55.381,40**	**2.179,69**	**4,10%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	53.201,71	55.381,40	2.179,69	4,10%
1	**6**	**0**	**10**		**Quotes seguretat social P.F**	**162.179,37**	**184.131,03**	**21.951,67**	**13,54%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	162.179,37	184.131,03	21.951,67	13,54%
1	**6**	**0**	**30**		**Quotes seguretat social P.C.**	**4.316,75**	**0,00**	**-4.316,75**	**-100,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	4.316,75	0,00	-4.316,75	-100,00%
1	**6**	**0**	**50**		**Quotes seguretat social P.E**	**0,16**	**0,16**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	0,16	0,16	0,00	0,00%
1	**6**	**1**			**Total Concepte**	**76.675,00**	**88.477,55**	**11.802,55**	**15,39%**
1	**6**	**1**	**00**		**Pensions de jubilació**	**73.000,00**	**80.000,00**	**7.000,00**	**9,59%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	73.000,00	80.000,00	7.000,00	9,59%
1	**6**	**1**	**02**		**Nou Pla pensions**	**3.675,00**	**8.477,55**	**4.802,55**	**130,68%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	3.675,00	8.477,55	4.802,55	130,68%
1	**6**	**3**			**Total Concepte**	**25.000,00**	**25.000,00**	**0,00**	**0,00%**
1	**6**	**3**	**00**		**Formació i perfeccionament Pers.**	**25.000,00**	**25.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	Consell General	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00%
				004	Secretaria Consell General	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00%
2					**Consum de bens corrents i servei**	**2.032.389,85**	**2.144.613,22**	**112.223,37**	**5,52%**
2	0	4			Total Concepte	3.600,00	10.560,00	6.960,00	193,33%
2	**0**	**4**	**00**		**Lloguer de material de transport**	**3.600,00**	**10.560,00**	**6.960,00**	**193,33%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	3.600,00	10.560,00	6.960,00	193,33%
2	**1**	**2**			**Total Concepte**	**202.000,00**	**215.000,00**	**13.000,00**	**6,44%**
2	**1**	**2**	**00**		**Rep.i cons.edificis i altres C.**	**202.000,00**	**215.000,00**	**13.000,00**	**6,44%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	202.000,00	215.000,00	13.000,00	6,44%
2	**1**	**3**			**Total Concepte**	**101.000,00**	**88.000,00**	**-13.000,00**	**-12,87%**
2	**1**	**3**	**00**		**Rep.i cons.maqui.instal.i equip.**	**101.000,00**	**88.000,00**	**-13.000,00**	**-12,87%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	101.000,00	88.000,00	-13.000,00	-12,87%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DENOMINACIÓ	PRESS24	PRESS25	VAR. EUR	VAR.%
2	**1**	**4**			**Total Concepte**	**2.500,00**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**1**	**4**	**00**		**Rep.i cons.mat de transport**	**2.500,00**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00%
2	**1**	**5**			**Total Concepte**	**7.000,00**	**7.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**1**	**5**	**00**		**Rep.i cons.mobiliari i estris**	**7.000,00**	**7.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00%
2	**1**	**6**			**Total Concepte**	**15.000,00**	**10.000,00**	**-5.000,00**	**-33,33%**
2	**1**	**6**	**00**		**Rep.i cons.mat d'equip.informa**	**15.000,00**	**10.000,00**	**-5.000,00**	**-33,33%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	15.000,00	10.000,00	-5.000,00	-33,33%
2	**1**	**7**			**Total Concepte**	**22.000,00**	**22.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**1**	**7**	**00**		**Rep.i cons.béns destinats a l'ús general**	**22.000,00**	**22.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**0**			**Total Concepte**	**35.000,00**	**35.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**2**	**0**	**00**		**Material oficina ordinari**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**0**	**10**		**Petit mobiliari i estris**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**0**	**20**		**Premsa i revistes**	**12.000,00**	**12.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**0**	**30**		**Llibres i altres publicacions**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**0**	**40**		**Material informatica**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**1**			**Total Concepte**	**282.900,00**	**302.000,00**	**19.100,00**	**6,75%**
2	**2**	**1**	**00**		**Energia Electrica**	**185.000,00**	**205.000,00**	**20.000,00**	**10,81%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	185.000,00	205.000,00	20.000,00	10,81%
2	**2**	**1**	**10**		**Aigua**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**1**	**20**		**Carburants per a locomoció**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**1**	**30**		**Carburants per a calefacció**	**60.000,00**	**60.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**1**	**40**		**Vestuari**	**8.900,00**	**8.000,00**	**-900,00**	**-10,11%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	3.400,00	1.500,00	-1.900,00	-55,88%
				002	M.I.Sindicatura	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%
				004	Secretaria Consell General	4.000,00	5.000,00	1.000,00	25,00%
2	**2**	**1**	**60**		**Productes farmaceutics i sanitaris**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**1**	**70**		**Primeres matèries, func. i serveis**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**1**	**80**		**Productes de neteja**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**1**	**90**		**Altres subministraments**	**19.000,00**	**19.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**2**			**Total Concepte**	**21.000,00**	**21.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**2**	**2**	**00**		**Serveis telefònics**	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**2**	**10**		**Serveis postals i telegràfics**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**3**			**Total Concepte**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**2**	**3**	**10**		**Missatgers**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DENOMINACIÓ	PRESS24	PRESS25	VAR. EUR	VAR.%
2	**2**	**4**			**Total Concepte**	**70.116,45**	**71.753,22**	**1.636,77**	**2,33%**
2	**2**	**4**	**00**		**Primes assegurances. Responsabilitat civil**	**7.085,60**	**7.263,30**	**177,70**	**2,51%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	7.085,60	7.263,30	177,70	2,51%
2	**2**	**4**	**10**		**Primes assegurances. Accidents Individuals**	**14.483,80**	**14.833,50**	**349,70**	**2,41%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	14.483,80	14.833,50	349,70	2,41%
2	**2**	**4**	**20**		**Primes assegurances. Vehicles i ginys**	**547,05**	**552,42**	**5,37**	0,98%
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	547,05	552,42	5,37	0,98%
2	**2**	**4**	**60**		**Primes assegurances. Multirisc-incendis**	**48.000,00**	**49.104,00**	**1.104,00**	2,30%
					PROJ 0001				
				001	**M.I.C.G**	48.000,00	49.104,00	1.104,00	2,30%
2	**2**	**6**			**Total Concepte**	**302.500,00**	**426.000,00**	**123.500,00**	**40,83%**
2	**2**	**6**	**10**		**Atencions protocol·làries i de representació**	**100.000,00**	**100.000,00**	**0,00**	0,00%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**6**	**21**		**Traduccions i correccions**	**15.000,00**	**15.000,00**	**0,00**	0,00%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**6**	**60**		**Reunions conferències i cursets**	**75.000,00**	**230.000,00**	**155.000,00**	206,67%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	4.000,00	166.000,00	162.000,00	4050,00%
					PROJ 0003				
				001	Aniversari constitució	50.000,00	40.000,00	-10.000,00	-20,00%
					PROJ 0004				
				001	Consell General dels joves	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00%
					PROJ 0009				
				001	Commemoració dies/anys internacionals	3.000,00	1.000,00	-2.000,00	-66,67%
					PROJ 0016				
				001	Consell General obert	5.000,00	10.000,00	5.000,00	100,00%
					PROJ 0017				
				001	Diada Meritxell	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**6**	**70**		**Publicitat i propaganda**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	0,00%
				001	M.I.C.G	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**6**	**80**		**Promoció cultural**	**90.000,00**	**63.000,00**	**-27.000,00**	-30,00%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	90.000,00	63.000,00	-27.000,00	-30,00%
2	**2**	**6**	**81**		**Promoció educativa**	**7.500,00**	**5.000,00**	**-2.500,00**	-33,33%
					PROJ 0013				
				001	Premi innovació educativa	7.500,00	5.000,00	-2.500,00	-33,33%
2	**2**	**6**	**90**		**Altres despeses**	**10.000,00**	**8.000,00**	**-2.000,00**	-20,00%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	10.000,00	8.000,00	-2.000,00	-20,00%
2	**2**	**7**			**Total Concepte**	**774.773,40**	**740.800,00**	**-33.973,40**	**-4,38%**
2	**2**	**7**	**00**		**Treb.realitz. per empreses de neteja i sanejament**	**117.000,00**	**115.000,00**	**-2.000,00**	-1,71%
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	117.000,00	115.000,00	-2.000,00	-1,71%
2	**2**	**7**	**10**		**Treb.realitz. per empreses de seguretat**	**90.000,00**	**90.000,00**	**0,00**	0,00%
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**7**	**30**		**Treb.realitz. per empreses processament de dades**	**156.773,40**	**150.800,00**	**-5.973,40**	-3,81%
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	156.773,40	150.800,00	-5.973,40	-3,81%
2	**2**	**7**	**40**		**Treb.realitz. per empreses Impressions i publicacions**	**30.000,00**	**25.500,00**	**-4.500,00**	-15,00%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	30.000,00	25.500,00	-4.500,00	-15,00%
2	**2**	**7**	**60**		**Treb.realit.per empreses estudis treballs tècnics**	**229.000,00**	**198.000,00**	**-31.000,00**	-13,54%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	229.000,00	198.000,00	-31.000,00	-13,54%
2	**2**	**7**	**90**		**Altres treballs a l'exterior**	**152.000,00**	**161.500,00**	**9.500,00**	6,25%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	152.000,00	161.500,00	9.500,00	6,25%
2	**3**	**0**			**Total Concepte**	**42.000,00**	**42.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**3**	**0**	**30**		**Reemborsament dietes**	**42.000,00**	**42.000,00**	**0,00**	0,00%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	42.000,00	42.000,00	0,00	0,00%
2	**3**	**1**			**Total Concepte**	**150.000,00**	**150.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**3**	**1**	**00**		**Locomoció i desplaçament personal**	**150.000,00**	**150.000,00**	**0,00**	0,00%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DENOMINACIÓ	PRESS24	PRESS25	VAR. EUR	VAR.%
3					**DESPESES FINANCERES**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
3	**4**	**9**			**Total Concepte**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
3	**4**	**9**	**00**		**Altres despeses financeres**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
4					**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**2.924.651,61**	**3.520.358,18**	**595.706,57**	**20,37%**
4	**1**	**2**			**Total Concepte**	**2.849.551,61**	**3.446.008,18**	**596.456,57**	**20,93%**
4	**1**	**2**	**16**		**Grups parlamentàris**	**642.227,30**	**636.064,73**	**-6.162,57**	**-0,96%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	642.227,30	636.064,73	-6.162,57	-0,96%
4	**1**	**2**	**17**		**Raonador del ciutadà**	**311.196,20**	**438.943,22**	**127.747,02**	**41,05%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	311.196,20	438.943,22	127.747,02	41,05%
4	**1**	**2**	**18**		**Tribunal de Comptes**	**1.355.939,00**	**1.586.872,00**	**230.933,00**	**17,03%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	1.355.939,00	1.586.872,00	230.933,00	17,03%
4	**1**	**2**	**19**		**Junta Electoral**	**8.000,00**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00%
4	**1**	**2**	**20**		**Agència de protecció de dades**	**199.250,00**	**408.418,70**	**209.168,70**	**104,98%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	199.250,00	408.418,70	209.168,70	104,98%
4	**1**	**2**	**21**		**Agència de qualitat de l'ensenyament superior**	**332.939,11**	**367.709,53**	**34.770,42**	**10,44%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	332.939,11	367.709,53	34.770,42	10,44%
4	**8**	**0**			**Total Concepte**	**29.000,00**	**28.000,00**	**-1.000,00**	**-3,45%**
4	**8**	**0**	**00**		**Altres transferències i subvencions**	**24.000,00**	**23.000,00**	**-1.000,00**	**-4,17%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	24.000,00	23.000,00	-1.000,00	-4,17%
4	**8**	**0**	**01**		**Iniciativa Legislativa Popular**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
4	**9**	**2**			**Total Concepte**	**46.100,00**	**46.350,00**	**250,00**	**0,54%**
4	**9**	**2**	**33**		**APM**	**16.100,00**	**16.000,00**	**-100,00**	**-0,62%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	16.100,00	16.000,00	-100,00	-0,62%
				001	M.I.C.G	0,00	0,00	0,00	-
4	**9**	**2**	**35**		**OSCE**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
4	**9**	**2**	**36**		**APF**	**5.500,00**	**5.500,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00%
4	**9**	**2**	**38**		**UIP**	**14.000,00**	**14.550,00**	**550,00**	**3,93%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	14.000,00	14.550,00	550,00	3,93%
4	**9**	**2**	**39**		**Altres organismes**	**500,00**	**300,00**	**-200,00**	**-40,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	500,00	300,00	-200,00	-40,00%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DENOMINACIÓ	PRESS24	PRESS25	VAR. EUR	VAR.%
6					**INVERSIONS REALS**	**1.391.000,00**	**4.342.000,00**	**2.951.000,00**	**212,15%**
6	**0**	**3**			**Total Concepte**	**5.000,00**	**3.000,00**	**-2.000,00**	**-40,00%**
6	**0**	**3**	**40**		**Altres instal·lacions**	**5.000,00**	**3.000,00**	**-2.000,00**	**-40,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	5.000,00	3.000,00	-2.000,00	-40,00%
6	**0**	**5**			**Total Concepte**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00%**
6	**0**	**5**	**00**		**Mobiliari i estris**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
6	**0**	**6**			**Total Concepte**	**30.000,00**	**88.500,00**	**58.500,00**	**195,00%**
6	**0**	**6**	**10**		**Equipaments per a processos d'informació**	**30.000,00**	**88.500,00**	**58.500,00**	**195,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	30.000,00	88.500,00	58.500,00	195,00%
6	**1**	**2**			**Total Concepte**	**75.000,00**	**1.065.000,00**	**990.000,00**	**1320,00%**
6	**1**	**2**	**00**		**Conserv i millora d'edificis**	**75.000,00**	**1.065.000,00**	**990.000,00**	**1320,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	75.000,00	1.065.000,00	990.000,00	1320,00%
6	**1**	**3**			**Total Concepte**	**115.000,00**	**85.000,00**	**-30.000,00**	**-26,09%**
6	**1**	**3**	**00**		**Conserv i millora màquinàris, instal. i equipaments**	**115.000,00**	**85.000,00**	**-30.000,00**	**-26,09%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	115.000,00	85.000,00	-30.000,00	-26,09%
6	**1**	**7**			**Total Concepte**	**1.050.000,00**	**2.800.000,00**	**1.750.000,00**	**166,67%**
6	**1**	**7**	**00**		**Conservació béns destinats a l'ús general**	**1.050.000,00**	**2.800.000,00**	**1.750.000,00**	**166,67%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	1.050.000,00	2.800.000,00	1.750.000,00	166,67%
6	**1**	**8**			**Total Concepte**	**61.000,00**	**138.500,00**	**77.500,00**	**127,05%**
6	**1**	**8**	**00**		**Béns mobles interès històric, artístic o cultural**	**61.000,00**	**138.500,00**	**77.500,00**	**127,05%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	61.000,00	138.500,00	77.500,00	127,05%
6	**2**	**0**			**Total Concepte**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00%**
6	**2**	**0**	**90**		**Fons bibliotecaris**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
6	**4**	**0**			**Total Concepte**	**43.000,00**	**150.000,00**	**107.000,00**	**248,84%**
6	**4**	**0**	**50**		**Aplicacions informàtiques**	**43.000,00**	**150.000,00**	**107.000,00**	**248,84%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	43.000,00	150.000,00	107.000,00	248,84%
7					**Transferències de Capital**	**68.678,81**	**73.763,81**	**5.085,00**	**7,40%**
7	**0**	**0**			**Total Concepte**	**68.678,81**	**0,00**	**-68.678,81**	**-100,00%**
7	**0**	**0**	**17**		**Raonador del Ciutadà**	**16.163,81**	**0,00**	**-16.163,81**	**-**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	16.163,81	0,00	-16.163,81	-
7	**0**	**0**	**18**		**Tribunal de Comptes**	**32.015,00**	**0,00**	**-32.015,00**	**-**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	32.015,00	0,00	-32.015,00	-
7	**0**	**0**	**20**		**Agència protecció de dades**	**13.000,00**	**0,00**	**-13.000,00**	**-**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	13.000,00	0,00	-13.000,00	-
7	**0**	**0**	**21**		**AQUA**	**7.500,00**	**0,00**	**-7.500,00**	**-**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	7.500,00	0,00	-7.500,00	-
7	**1**	**2**			**Total Concepte**	**0,00**	**73.763,81**	**73.763,81**	**-**
7	**1**	**2**	**17**		**Raonador del Ciutadà**	**0,00**	**16.163,81**	**16.163,81**	**-**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	0,00	16.163,81	16.163,81	-
7	**1**	**2**	**18**		**Tribunal de Comptes**	**0,00**	**42.400,00**	**42.400,00**	**-**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	0,00	42.400,00	42.400,00	-
7	**1**	**2**	**20**		**Agència protecció de dades**	**0,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	**-**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	0,00	8.000,00	8.000,00	-
7	**1**	**2**	**21**		**AQUA**	**0,00**	**7.200,00**	**7.200,00**	**-**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	0,00	7.200,00	7.200,00	-
9					**Passius Financers**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
9	**4**	**1**	**00**		**Devolució de Dipòsits i Fiances**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
					TOTAL PRESSUPOST	**9.729.211,46**	**13.595.259,36**	**3.866.047,91**	**39,74%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST D'INGRESSOS	2024	2025	VAR. EUR	%

CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DENOMINACIÓ	PRESS24	PRESS25	VAR. EUR	VAR.%
3					**Taxes i altres ingressos**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
3	**1**	**0**	**00**		**Marxandatge**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	0,00%
5					**Ingressos patrimonials**	**46.500,00**	**66.000,00**	**19.500,00**	**41,94%**
5	**4**	**0**	**00**		**Lloguers**	**46.500,00**	**66.000,00**	**19.500,00**	41,94%
				01	Grups parlamentaris i entitats	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
				03	Tribunal de Comptes	15.000,00	20.000,00	5.000,00	33,33%
				04	Agència de protecció de dades	10.000,00	12.000,00	2.000,00	20,00%
				05	UIF	8.500,00	14.000,00	5.500,00	64,71%
				06	BOPA	500,00	6.000,00	5.500,00	1100,00%
				07	Tribunal Constitucional	5.500,00	7.000,00	1.500,00	27,27%
				08	AQUA	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00%
Recursos propis						**51.500,00**	**71.000,00**	**19.500,00**	**37,86%**
Romanent de tresoreria						**1.861.029,95**	**2.626.507,11**	**765.477,17**	**41,13%**
Transferències Corrents Govern						**6.695.002,70**	**7.378.988,44**	**683.985,74**	**10,22%**
Transferències Corrents Entitats						**0,00**	**847.094,05**	**847.094,05**	-
Transferències de capital Govern						**1.118.678,81**	**2.668.669,76**	**1.549.990,95**	**138,56%**
Fiances de Concursos						**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00%**
TOTAL PRESSUPOST						**9.729.211,46**	**13.595.259,36**	**3.866.047,91**	**39,74%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

ALTRES
- Situació financera previsional
- Estat de rendiment financer previsional
- Estat de fluxos d'efectiu previsional

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Entitat del sector públic - Estat de rendiment financer previsional

	2025	2024
Ingressos		
Impostos	-	-
Quotes, multes, penalitzacions i llicències	-	-
Ingressos per transaccions amb contraprestació	5.000	5.000
Transferències d'altres entitats governamentals	10.894.752	7.813.682
Ingressos financers	-	-
Altres ingressos	66.000	46.500
Ingressos totals	**10.965.752**	**7.865.182**
Despeses		
Sous, salaris i beneficis als treballadors	(3.508.524)	(2.969.956)
Subvencions i altres pagaments per transferències	(3.594.122)	(2.966.311)
Subministraments i material pel consum	(3.000)	(4.406)
Altres despeses de gestió ordinària	(2.141.613)	(1.985.453)
Despeses de depreciació i amortització	(853.198)	(785.140)
Deteriorament del valor de propietats, planta i equipament	-	-
Altres despeses	-	-
Despeses financeres	(1.000)	(607)
Despeses totals	**-10.101.457**	**-8.711.873**
Participació en resultat positiu (estalvi) d'associades		
Resultat (estalvi o desestalvi) del període	**864.295**	**-846.692**
Atribuïble a:		
Propietaris de l'entitat controladora	864.295	(846.692)
Interessos minoritaris		
	864.295	**-846.692**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Situació financera previsional

ACTIUS	2025	2024
Actius corrents	**90.568**	**2.697.075**
Efectius i equivalents a l'efectiu	16.657	2.643.164
Actius financers		
Comptes a cobrar	66.000	46.500
Inventaris	7.912	7.412
Pagaments anticipats		
Actius en estat de venda		
Actius no corrents	**30.537.363**	**27.141.070**
Actius financers	1.241	
Propietats d'inversió		
Propietat, planta i equipament	30.315.010	27.069.958
Actius intangibles	221.112	71.112
Actius totals	**30.627.931**	**29.838.145**

PASSIUS		
Passius corrents	**88.630**	**85.149**
Comptes a pagar	16.085	14.924
Passius financers		
Provisions a curt termini	67.283	65.770
Beneficis als treballadors	5.263	4.455
Pensions		
Cobraments anticipats		
Passius no corrents	**3.453.624**	**3.531.614**
Passius financers		759
Provisions a llarg termini	3.453.624	3.530.855
Beneficis als treballadors		
Pensions		
Passius totals	**3.542.254**	**3.616.763**

ACTIUS NETS/PATRIMONI		
Capital	4.713.364	4.713.364
Reserves	21.508.018	22.354.710
Resultats d'exercicis anteriors		
Resultat de l'exercici	864.295	(846.692)
Interessos minoritaris		
Ajustos per canvi de valor		
Total actius nets/patrimoni	**27.085.677**	**26.221.382**
Total passiu i patrimoni	**30.627.931**	**29.838.145**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Entitat del sector públic - Estat de fluxos d'efectiu previsional

	2025	2024
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'OPERACIÓ		
Cobraments	**10.968.752**	**7.868.182**
Impostos		
Venda de béns i serveis	5.000	5.000
Subvencions	10.894.752	7.813.682
Interessos rebuts	-	-
Altres cobraments	69.000	49.500
Pagaments	**(9.253.259)**	**(7.931.733)**
Costos dels treballadors	(3.428.524)	(2.896.956)
Pensions	(80.000)	(73.000)
Proveïdors	(2.144.613)	(1.989.860)
Interessos pagats	(1.000)	(607)
Altres pagaments	(3.599.122)	(2.971.311)
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'operació	**1.715.493**	**(63.552)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
Compra de planta i equipament	(4.342.000)	(866.000)
Cobraments per venda de planta i equipament	-	-
Cobraments per venda d'inversions	-	-
Compra de valors en moneda estrangera	-	-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'inversió	**(4.342.000)**	**(866.000)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
Efectiu rebut per préstecs	-	-
Reemborsament de préstecs	-	-
Distribució/dividends al govern	-	-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats de finançament	**-**	**-**
Increments/(Disminució) neta en l'efectiu i equivalents a l'efecti	**(2.626.507)**	**(929.552)**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al principi del període	**2.643.164**	**3.572.716**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al final del període	**16.657**	**2.643.164**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Annex 1
RAONADOR DEL CIUTADÀ

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

RAONADOR DEL CIUTADÀ
REGISTRE DE SORTIDA
Data de sortida: 25/7/24
Núm.: 48124

M.I. Sr. Carles ENSENYAT REIG
Síndic General
Nova seu del Consell General
AD500 ANDORRA LA VELLA

Andorra la Vella, 25 de juliol de 2024

Molt Il·lustre Senyor,

Per la present, tinc a bé trametre-us adjunt el projecte de pressupost de la Institució del Raonador del Ciutadà corresponent a l'any 2025, per tal de complir amb les disposicions de la Llei general de finances públiques.

El saluda atentament.

Xavier CAÑADA BONAETXEA
Raonador del Ciutadà

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

ÍNDEX

1. Introducció
2. Projecte de pressupost d'ingressos de l'any 2025
3. Projecte de pressupost de despeses de l'any 2025
   - 3.1 Classificació Econòmica del Pressupost de despeses
   - 3.2 Classificació Funcional del Pressupost de despeses
   - 3.3 Classificació Administrativa del Pressupost de despeses
4. Memòria explicativa
5. Estat de situació financera
6. Estat de Rendiment financer
7. Estat de Fluxos d'Efectiu
8. Finançament extern
9. Pla d'inversions a 5 anys.
10. Comparativa del projecte de pressupost amb l'exercici anterior.

Placeta Sant Esteve s/n. Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

(1) Introducció

El projecte de pressupost de la Institució del Raonador del Ciutadà (d'ara endavant la Institució o el Raonador) per a l'exercici 2025 que s'adjunta en aquest document a la consideració del Consell General tal i com s'estableix a l'article 38 de la Llei 15/2003 de 18 de desembre 2003, quantifica les necessitats monetàries bàsiques que la Institució utilitzarà per al seu funcionament diari durant l'exercici 2025.

En la sessió del 23 de novembre de 2017 el Consell General aprova la Llei 26/2017, del 23 de novembre, de modificació de la Llei de creació i funcionament del raonador del ciutadà, del 4 de juny de 1998. L'esmentada Llei amplia les funcions de la Institució, així com la modificació dels diversos processos a dur a terme. Un resum de les funcions a realitzar per part de la Institució són les següents:

a) Informar els ciutadans dels drets i les llibertats que la Constitució els reconeix, i vetllar pel seu compliment.

b) Vetllar perquè l'actuació de les administracions públiques, en general i en sentit ampli, s'adeqüi als principis fonamentals de defensa i protecció dels drets i les llibertats establerts a la Constitució.

c) Vetllar perquè l'actuació de les administracions públiques, en general i en sentit ampli, serveixi amb objectivitat l'interès general i se subjecti als principis de jerarquia, eficàcia, transparència i plena submissió a la Constitució i a la resta de l'ordenament jurídic.

d) Informar i aconsellar els menors d'edat sobre els drets i les llibertats que la Convenció sobre els drets de l'infant, i els protocols opcionals o addicionals d'aquesta convenció que formin part de l'ordenament jurídic andorrà, els reconeix, i vetllar pel seu compliment.

e) Vetllar perquè l'actuació de les persones o les entitats públiques o privades, inclosos els mitjans de comunicació, respectin la igualtat de totes les persones, i perquè s'adoptin les mesures necessàries per evitar qualsevol tipus de discriminació, directa o indirecta, per raó de naixement, raça, nacionalitat, origen nacional o ètnic, color, sexe, religió, opinió filosòfica, política o sindical, discapacitat física o mental, mode de vida, costums, llengua, edat, gènere, identitat o orientació sexual, o qualsevol altra condició personal o social. També té per funció lluitar contra les actituds racistes, discriminatòries, xenòfobes, antisemites i intolerants.

f) Informar, ajudar i aconsellar les persones amb discapacitat dels drets que el Conveni relatiu als drets de les persones discapacitades, adoptat per l'Assemblea General de les Nacions Unides el 13 de desembre del 2006, i els protocols opcionals o addicionals d'aquest Conveni que formin part de l'ordenament jurídic andorrà, els reconeixen, i vetllar pel seu compliment.

A raó d'aquest augment de les funcions de la Institució, des de l'exercici 2017 a les projeccions realitzades pel projecte de pressupost de 2025 hi ha hagut un augment del pressupost demanat per tal de fer front a les noves tasques a realitzar per part de la institució.

Tot i l'augment en el pressupost degut a l'increment de les funcions de la Institució i per tant de la seva estructura, atès a la situació d'emergència sanitària viscuda durant els exercicis 2020 i 2021 i les conseqüències que encara es mantenen en la societat

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel. (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

andorrana, la Institució ha aplicat una política de contenció del pressupost tot i l'absència de restriccions pressupostàries en les directrius.

Fins ara el pressupost ha estat marcat per una política continuista referent a l'enfoc i els projectes, però cal tenir en consideració que per l'exercici 2025 amb el nomenament del nou Raonador s'enfoquen diferent els projectes previstos o les despeses pressupostades, ja que tal i com es va comunicar es vol procedir al seguiment i supervisió acurada i proactiva del Conveni relatiu als drets de les persones amb discapacitat i continuar amb la idea de realitzar seminaris i conferències, tal i com es va procedir l'any anterior, amb diverses accions preventives i de conscienciació. Així mateix, durant aquest exercici s'ha previst efectuar una promoció cultural de caràcter general destinada a tota la ciutadania i una altra educativa destinada als infants a fi de promocionar els drets humans.

(2) Projecte de pressupost d'ingressos de l'exercici 2025

Tal i com estableix la Llei de creació i funcionament del raonador de data 4 de juny de 1998, la Institució es finança exclusivament de les partides pressupostàries que cada any estableixi per al seu funcionament el pressupost del Consell General i que la Institució rep en forma de transferència.

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

Un detall del projecte de pressupost d'ingressos de l'exercici 2025 per capítols es presenta a continuació:

Capítol	Capítols pressupostaris d'ingrés	Euros
4	Transferències corrents	438.943,22
7	Transferències de capital	16.164
8	Romanent de tresoreria	323693
		778.800,03

SECCIÓ:	01	Raonador del Ciutadà
SUBSECCIÓ:	001	Raonador del Ciutadà

CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
4					**Transferències corrents**			**438.943,22**	
4	0				Del Consell General			438.943,22	
4	**0**	**0**			**Del Consell General**		**438.943,22**		
4	0	0	0		Del Consell Géneral	438.943,22			
7					**Transferències de capital**			**16.163,81**	
7	0				Del Consell General			16.163,81	
7	**0**	**0**			**Del Consell General**		**16.163,81**		
7	0	0	0		Del Consell General	16.163,81			
8					**Actius Financers**			**323.693,00**	
8	0				Romanents de Tresoreria			323.693,00	
8	**7**	**0**			**Romanents de Tresoreria**		**323.693,00**		
8	7	0	0		Romanents de Tresoreria	323.693,00			
					TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS			778.800,03	

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

(3) Projecte de pressupost de despeses de l'exercici 2025

El projecte de pressupost de despeses corresponent a l'exercici 2025, es presenta a continuació en cadascuna de les classificacions establertes en la legislació vigent:

a) Classificació Econòmica.

b) Classificació Funcional.

c) Classificació Administrativa.

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

a) Classificació Econòmica.

SECCIÓ: Raonador del Ciutadà
SUBSECCIÓ: Raonador del Ciutadà

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE.	DESCRIPCIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL
1	0	0	00	Despeses de gratificació	63.308,69		
1	**0**	**0**		**Despeses de remuneració**		**63.308,69**	
1	0			Despeses de remuneració			63.308,69
1	1	0	00	Sou base personal fix	174.326,37		
1	**1**	**0**		**Remun. bàsiques i altres rem. pers. fix**		**174.326,37**	
1	1			Personal fix			174.326,37
1	3	0	00	Sou base personal eventual	4.233,16		
1	**3**	**0**		**Remun. bàsiques i altres rem. pers. Eventual**		**4.233,16**	
1	3			Personal eventual			4.233,16
1	6	0	00	Quotes seguretat social, despeses de remuneració	9.812,85		
1	6	0	10	Quotes seguretat social, personal fix	27.020,59		
1	6	0	30	Quotes seguretat social, personal eventual	656,13		
1	**6**	**0**		**Quotes seguretat social**		**37.489,57**	
1	6	3	00	Formació i perfeccionament del personal	6.928,78		
1	**6**	**3**		**Despeses socials del personal**		**6.928,78**	
1	**6**			**Quot. Prest. I desp. Socials a càrrec de**			44.418,35
1				**Despeses de personal**			**286.286,57**
2	0	2	00	Lloguer edificis i altres construccions	37.113,79		
2	**0**	**2**		**Lloguer edificis i altres construccions**		**37.113,79**	
2	0			Lloguers			37.113,79
2	1	3	00	Repar. i conservació. Maquinària, instal. i equip.	3.300,00		
2	**1**	**3**		**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**		**3.300,00**	
2	1	4	00	Reparació i conservació material de transport	390,00		
2	1	4		**Reparació i conservació material de transport**		**390,00**	
2	1	6	00	Repar. i conservació d'equips informàtics	1.300,00		
2	**1**	**6**		**Repar. i conservació d'equips informàtics**		**1.300,00**	
2	1			Reparació, manteniment i conservació			4.990,00
2	2	0	00	Material d'oficina ordinari	3.989,17		

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Baurò · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES		
2	2	0	10	Petit mobiliari i estris	200,00		
2	2	0	20	Premsa i revistes	700,00		
2	2	0	30	Llibres i altres publicacions	200,00		
2	**2**	**0**		**Material d'oficina**		**5.089,17**	
2	2	1	00	Energia elèctrica	3.440,00		
2	2	1	20	Carburants per a locomoció	1.200,00		
2	2	1	90	Altres subministraments	2.000,00		
2	**2**	**1**		**Subministraments**		**6.640,00**	
2	2	2	00	Serveis telefònics	3.574,00		
2	2	2	10	Serveis postals i telegràfics	100,00		
2	**2**	**2**		**Comunicacions**		**3.674,00**	
2	2	4	00	Primes d'assegurances. Responsabilitat civil	629,15		
2	2	4	20	Primes d'assegurances. Vehicles i ginys	243,47		
2	**2**	**4**		**Primes d'assegurances**		**872,62**	
2	2	5	20	Tributs estatals	50,00		
2	**2**	**5**		**Tributs**		**50,00**	
2	2	6	10	Atencions protocol.làries i de representació	2.000,00		
2	2	6	13	Desenvolupament software	1.000,00		
2	2	6	60	Reunions, Conferències i seminaris	17.000,00		
2	2	6	80	Promoció cultural	4.000,00		
2	2	6	81	Promoció educativa	4.000,00		
2	2	6	90	Altres despeses	2.000,00		
2	**2**	**6**		**Altres serveis**		**30.000,00**	
2	2	7	30	Treb. realitz.per empreses. Processament de dades	2.000,00		
2	2	7	40	Treb. realitz.per empr. Impressions i publicacions	1.000,00		
2	2	7	60	Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics	20.598,20		
2	2	7	70	Treb. realitz.per assessorament jurídic	19.453,88		
2	**2**	**7**		**Treballs realitzats per altres empreses**		**43.052,08**	
2	2			Material, subministraments i altres			89.377,87
2	3	1	00	Locomoció i desplaçament de la Institució del Raonador del Ciutadà	15.000,00		
2	**3**	**1**		**Locomoció**		**15.000,00**	
2	3			Indemnitzacions per serveis			15.000,00
2				**Consum de béns corrents i serveis**			**146.481,65**
3	4	9	00	Altres despeses financeres	300,00		
3	**4**	**9**		**Altres despeses financeres**		**300,00**	
3	4			De dipòsits, fiances i altres			300,00
3				**Despeses financeres**			**300,00**

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE.	DESCRIPCIÓ	DESPESES		
4	1	2	00	Al Consell General	323.693,00		
4	**1**	**2**		**Al Consell General**		**323.093,00**	
4	1			Al Consell General			323.693,00
4	9	2	00	Transferències corrents a l'exterior	5.875,00		
4	**9**	**2**		**Transferències corrents a l'exterior**		**5.875,00**	
4	9			A l'exterior			5.875,00
4				**A l'exterior**			**5.875,00**
6	0	3	20	Instal·lacions elèctriques	1.500,00		
6	**0**	**3**		**Maquinària, instal·lacions i equipament**		**1.500,00**	
6	0	5	00	Mobiliari	1.000,00		
6	0	5	10	Equipaments d'oficina	1.000,00		
6	**0**	**5**		**Mobiliari i estris**		**2.000,00**	
6	0	6	10	Equipaments per a processos d'informació	12.663,81		
6	**0**	**6**		**Equipaments per a processos d'informació**		**12.663,81**	
6	0			Inversions noves			16.163,81
6				**Inversions reals**			**16.163,81**
				TOTAL PROJECTE			778.800,03

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

SECCIÓ: 01 Raonador del Ciutadà
SUBSECCIÓ: 001 Raonador del Ciutadà

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
1					**Despeses de personal**				**286.286,57**	
1	0				Despeses de remuneració				63.308,69	
1	**0**	**0**			**Despeses de remuneració**			**63.308,69**		
1	0	0	00		Despeses de gratificació		63.308,69			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		63.308,69			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	63.308,69			
1	1				Personal fix				174.326,37	
1	**1**	**0**			**Remun. bàsiques i altres rem. pers. fix**			**174.326,37**		
1	1	0	00		Sou base personal fix		174.326,37			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		174.326,37			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	174.326,37			
1	3				Personal eventual				4.233,16	
1	**3**	**0**			**Remun. bàsiques i altres rem. pers. Eventual**			**4.233,16**		
1	3	0	00		Sou base personal eventual		4.233,16			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		4.233,16			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	4.233,16			
1	6				Quot. prest.i desp.socials a càrrec de l'empleador				44.418,35	
1	**6**	**0**			**Quotes seguretat social**			**37.489,57**		
1	6	0	00		Quotes seguretat social, despeses de remuneració		9.812,85			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		9.812,85			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	9.812,85			
1	6	0	10		Quotes seguretat social, personal fix		27.020,59			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		27.020,59			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	27.020,59			
1	6	0	30		Quotes seguretat social, personal eventual		656,13			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		656,13			

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES: SUBCONCEPTE	DESPESES: CONCEPTE	DESPESES: ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	656,13			
1	6	3			**Despeses socials del personal**			6.928,78		
1	6	3	00		Formació i perfeccionament del personal		6.928,78			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		6.928,78			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	6.928,78			
2					**Consum de béns corrents i serveis**				145.655,45	
2	0				Lloguers				37.113,79	
2	0	2			**Lloguer edificis i altres construccions**			37.113,79		
2	0	2	00		Lloguer edificis i altres construccions		37.113,79			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		37.113,79			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	37.113,79			
2	1				Reparació, manteniment i conservació				4.990,00	
2	1	3			**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**			3.300,00		
2	1	3	00		Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.		3.300,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		3.300,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	3.300,00			
2	1	4			**Reparació i conservació material de transport**			390,00		
2	1	4	00		Reparació i conservació material de transport		390,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		390,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	390,00			
2	1	6			**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**			1.300,00		
2	1	6	00		Reparació i conservació d'equipaments informàtics		1.300,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		1.300,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	1.300,00			
2	2				Material, subministraments i altres				89.377,87	

Placeta Sant Esteve s/n. Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
2	**2**	**0**			**Material d'oficina**			**5.089,17**		
2	2	0	00		Material d'oficina ordinari		3.989,17			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		3.989,17			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	3.989,17			
2	2	0	10		Petit mobiliari i estris		200,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		200,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	200,00			
2	2	0	20		Premsa i revistes		700,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		700,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	700,00			
2	2	0	30		Llibres i altres publicacions		200,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		200,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	200,00			
2	**2**	**1**			**Subministraments**			**4.990,00**		
2	2	1	00		Energia elèctrica		3.440,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		3.440,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	3.440,00			
2	2	1	20		Carburants per a locomoció		1.200,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		1.200,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	1.200,00			
2	2	1	90		Altres subministraments		2.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		2.000,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	2.000,00			
2	**2**	**2**			**Comunicacions**			**3.674,00**		
2	2	2	00		Serveis telefònics		3.574,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		3.574,00			
				1	Raonador del Ciutadà	P2025	3.574,00			
2	2	2	10		Serveis postals i telegràfics		100,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		100,00			

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SUBPARTIDA	DESCRIPCIÓ		DESPESES: SUBCONCEPTE	DESPESES: CONCEPTE	DESPESES: ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	100,00			
2	**2**	**4**			**Primes d'assegurances**			**872,62**		
2	2	4	00		Primes d'assegurances. Responsabilitat civil		629,15			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		629,15			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	629,15			
2	2	4	20		Primes d'assegurances. Vehicles i ginys		243,47			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		243,47			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	243,47			
2	**2**	**5**			**Tributs**			**50,00**		
2	3	5	20		Tributs estatals		50,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		50,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	50,00			
2	**2**	**6**			**Altres serveis**			**30.000,00**		
2	2	6	10		Atencions protocol·làries i de representació		2.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		2.000,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	2.000,00			
2	2	6	13		Desenvolupament software		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		1.000,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	1.000,00			
2	2	6	60		Reunions, conferències i seminaris		17.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		17.000,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	17.000,00			
2	2	6	80		Promoció cultural		4.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		4.000,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	4.000,00			
2	2	6	81		Promoció educativa		4.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		4.000,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	4.000,00			
2	2	6	90		Altres despeses		2.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		2.000,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	2.000,00			

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES: SUBCONCEPTE	DESPESES: CONCEPTE	DESPESES: ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
2	**2**	**7**			**Treballs realitzats per altres empreses**			**43.052,08**		
2	2	7	30		Treb. realitz.per empreses. Processament de dades		2.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		2.000,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	2.000,00			
2	2	7	40		Treb. realitz.per empr. Impressions i publicacions		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		1.000,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	1.000,00			
2	2	7	60		Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics		20.598,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		20.598,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	20.598,00			
2	2	7	70		Treb. realitz.per assessorament jurídic		19.453,88			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		19.453,88			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	19.453,88			
2	3				Indemnitzacions per serveis				15.000,00	
2	**3**	**1**			**Locomoció**			**15.000,00**		
2	3	1	00		Locomoció i desplaçament de la Institució del Raonador del Ciutadà		15.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		15.000,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	15.000,00			
3					**Despeses financeres**				**300,00**	
3	4				De dipòsits, fiances i altres				300,00	
3	**4**	**9**			**Altres despeses financeres**			**300,00**		
3	4	9	00		Altres despeses financeres		300,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		300,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	300,00			
4					**Al Consell General**				**323.693,00**	
4	1				Al Consell General				323.693,00	
4	**1**	**2**			**Al Consell General**			**323.693,00**		
4	1	2	00		Al Consell General		323.693,00			

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Baurò · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBC.TE	SUBARTI.	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		323.693,00			
				001	Raonador del Ciutadà		323.693,00			
4	9				A l'exterior				5.875,00	
4	9	2			**Transferències a l'exterior**			5.875,00		
4	9	2	00		Transferències a l'exterior		5.875,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		5.875,00			
				001	Raonador del Ciutadà		5.875,00			
6					**Inversions reals**				**16.163,81**	
6	0				Inversions noves				16.163,81	
6	0	3			**Maquinària, instal·lacions i equipament**			1.500,00		
6	0	3	20		Instal·lacions elèctriques		1.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		1.500,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	1.500,00			
6	0	5			**Mobiliari i estris**			2.000,00		
6	0	5	00		Mobiliari		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		1.000,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	1.000,00			
6	0	5	10		Equipaments d'oficina		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		1.000,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	1.000,00			
6	0	6			**Equipaments per a processos d'informació**			12.663,81		
6	0	6	10		Equipaments per a processos d'informació		12.663,81			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		12.663,81			
				001	Raonador del Ciutadà	P2025	12.663,81			
TOTAL PROJECTE									778.800,03	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

Exercici:	2025	
Secció	01	Raonador del Ciutadà
Subsecció	001	Raonador del Ciutadà
Projecte:	PROJ-0001	Projecte Gral. Raonador del Ciutadà

OBJECTIUS

Codi	Descripció abreujada	Descripció detallada
O1	Raonador del Ciutadà	Defensar els drets i les llibertats de les persones en relació amb l'actuació de les Administracions públiques i privades.

ACTIVITATS

Codi	Descripció abreujada	Descripció detallada
O1 - 01	Raonador del Ciutadà	a) Informar els ciutadans dels drets i les llibertats que la Constitució els reconeix, i vetllar pel seu compliment. b) Vetllar perquè l'actuació de les administracions públiques, en general i en sentit ampli, s'adeqüi als principis fonamentals de defensa i protecció dels drets i les llibertats establerts a la Constitució. c) Vetllar perquè l'actuació de les administracions públiques, en general i en sentit ampli, serveixi amb objectivitat l'interès general i se subjecti als principis de jerarquia, eficàcia, transparència i plena submissió a la Constitució i a la resta de l'ordenament jurídic. d) Informar i aconsellar els menors d'edat sobre els drets i les llibertats que la Convenció sobre els drets de l'infant, adoptada per l'Assemblea General de les Nacions Unides el 20 de novembre de 1989, i els protocols opcionals o addicionals d'aquesta convenció que formin part de l'ordenament jurídic andorrà, els reconeix, i vetllar pel seu compliment. En aquest àmbit el raonador del ciutadà proporciona informació, ajuda i assistència als menors d'edat, i intervé quan ho considera necessari. En concret, si arran de les investigacions que porta a terme conclou que hi pot haver indicis de la comissió d'infraccions penals, ho fa saber al Ministeri Fiscal. e) Vetllar perquè l'actuació de les persones o les entitats públiques o privades, inclosos els mitjans de comunicació, respectin la igualtat de totes les persones, i perquè s'adoptin les mesures necessàries per evitar qualsevol tipus de discriminació, directa o indirecta, per raó de naixement, raça, nacionalitat, origen nacional o ètnic, color, sexe, religió, opinió filosòfica, política o sindical, discapacitat física o mental, mode de vida, costums, llengua, edat, gènere, identitat o orientació sexual, o qualsevol altra condició personal o social. També té per funció lluitar contra les actituds racistes, discriminatòries, xenòfobes, antisemites i intolerants. f) Informar, ajudar i aconsellar les persones amb discapacitat dels drets que el Conveni relatiu als drets de les persones discapacitades, adoptat per l'Assemblea General de les Nacions Unides el 13 de desembre del 2006, i els protocols opcionals o addicionals d'aquest Conveni que formin part de l'ordenament jurídic andorrà, els reconeixen, i vetllar pel seu compliment.

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

INDICADORS

Codi	Descripció abreujada	Descripció detallada
	Raonador del Ciutadà	Enquesta: Tràmits realitzats.

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

b) Classificació Funcional.

INSTITUCIÓ:	Raonador del Ciutadà
ORGANISME:	001 Raonador del Ciutadà
SERVEI:	001 Raonador del Ciutadà
PROGRAMA:	AAAA Raonador del Ciutadà
PROJECTE:	**PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà**

1. COMPARATIU DE DESPESES PROJECTE / CAPÍTOL

DESPESES DEL PROJECTE	2024	2025	% Variació
1 - Despeses de personal	279.850	286.287	2,30%
2 - Consum de béns corrents i serveis	134.112	146.482	9,22 %
3 - Despeses financeres	500	300	(40 %)
4 - Transferències corrents	-	329568	100 %
6 - Inversions reals	16.164	16.164	-
7 - Transferències de capital	-	-	-
8 - Actius financers	-	-	-
9 - Passius financers	-	-	-
TOTAL	**430.626**	**778.800,03**	**80,85 %**

2. ACTIVITATS

- Realitzar tots els procediments necessaris per rebre, tramitar i resoldre totes les queixes que arribin a la Institució.

3.OBJECTIUS/INDICADORS

Objectius:

- Defensar i protegir els drets i llibertats fonamentals reconeguts a la Constitució, la supervisió del compliment i la defensa dels drets reconeguts en els convenis internacionals signats i ratificats pel Principat d'Andorra en els termes que estableix aquesta llei, en particular sobre els drets dels infants, de les persones amb discapacitat, i també la lluita contra la discriminació de tot tipus i contra les actituds racistes, xenòfobes, antisemites i intolerants.

Indicadors:

- Enquesta

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

c) Classificació Administrativa

MINISTERI	DESPESES DE PERSONAL	CONSUM DE BENS I SERVEIS	A L'EXTERIOR	DESPESES FINANCERES	DESPESES DE FUNCIONAMENT	INVERSIÓ	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	DESPESES DE CAPITAL	ACTIUS FINANCERS	PASSIUS FINANCERS	VARIACIÓ FINANCERA ACTIUS I PASSIUS	TOTALS
Raonador del Ciutadà	286.286,57	146.481,65	329.568	300,00	762.636,22	16.163,81	----	16.163,81	----	----	----	778.800,03
TOTAL	**286.286,57**	**146.481,65**	**329.568**	**300,00**	**762.636,22**	**16.163,81**	**----**	**16.163,81**	**----**	**----**	**----**	**778.800,03**

18

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

(4) Memòria explicativa

Un detall del projecte de pressupost de despeses de l'exercici 2025 per capítols amb xifres comparatives amb els pressupostos dels exercicis 2024 i 2025 es presenta a continuació:

Capítol	Capítols pressupostaris de despesa	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Variació absoluta 2024-2025	Variació % 24-25
1	Despeses de personal	279.850	286.287	6.437	2,30%
2	Consum de béns corrents i serveis	134.112	146.482	12.370	9,22 %
3	Despeses financeres	500	300	(200)	(40,00%)
4	A l'exterior		329.568	329568	100,00%
6	Inversions reals	16.164	16.164	-	-
	Total Pressupost de despeses	430.626	778.800	348.174	80,85 %

Euros

- Anàlisis de l'evolució del pressupost de despeses

  - Evolució global de les despeses de pressupost

En els darrers anys, el pressupost de l'Estat ha estat sotmès a una gran exigència degut a un context d'alta inestabilitat. En els anys 2020 i 2021 el país va viure una forta crisi econòmica provocada per la COVID-19, amb un impacte significatiu en els àmbits sanitaris, econòmics i socials. L'actuació de l'Estat per ajudar a contenir els efectes de la crisi va tenir com a resultat uns dèficits públics elevats en aquells exercicis. Es van aprovar crèdits extraordinaris i suplements de crèdit per poder desplegar les mesures necessàries per ajudar tant els agents econòmics i productius com els ciutadans del país. Aquest esforç de les finances públiques va comportar resultats negatius molt significatius, així com nivells d'endeutament per sobre dels fixats per la Llei de sostenibilitat financera i estabilitat pressupostària (LSFEP). L'increment notable de les despeses de l'Estat, combinat amb la caiguda de la recaptació pública, explica el deteriorament dels comptes públics en l'època de la COVID.

Encara que la fi de la crisi de la COVID-19 va permetre recuperar nivells de creixement econòmics molt importants, altres elements d'incertesa van acabar condicionant els comptes públics. A inicis del 2022 va esclatar un conflicte bèl·lic entre la Federació Russa i Ucraïna que s'allarga fins a l'actualitat. Aquest conflicte ha contribuït a potenciar un altre dels problemes més significatius que condicionen el bon comportament de l'economia. L'augment generalitzat de preus va iniciar la tendència alcista a partir del 2022 i no ha estat fins al segon trimestre del 2023 quan ha començat a moderar-se. Aquests dos grans factors, el creixement econòmic i l'evolució dels preus, van tenir un fort impacte en la configuració dels pressupostos del 2023 i del 2024 degut a l'elevat grau d'incertesa que introduïa en les estimacions.

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

És important posar èmfasi en el fet que el context per elaborar el pressupost del 2025 presenta notables similituds amb el que va envoltar el pressupost del 2024. En aquest sentit, hi ha alguns elements específics que incideixen significativament en la preparació d'aquest Projecte de llei. Cal fer un esment especial de la pèrdua de poder adquisitiu de la ciutadania (associat a l'augment de preus) i, en particular, de les tensions generades en el mercat de l'habitatge de lloguer. Un altre dels elements que condicionaran el proper pressupost és el relacionat amb el context internacional, ja que al ja existent conflicte bèl·lic entre la Federació Russa i Ucraïna s'hi ha afegit recentment la guerra a Gaza. I, en relació amb la inflació, s'observa que encara es manté per sobre dels nivells desitjables en les principals economies mundials, fet que obliga els bancs centrals a continuar situant els tipus d'interès en valors elevats. Tot i tractar-se d'una mesura efectiva per contenir el creixement dels preus, alhora també modera els nivells d'activitat i impacta sobre els creixements econòmics.

Tenint en compte els condicionants que tindrà el pressupost de l'Estat per a l'exercici del 2025, convé fer un exercici de racionalització de la despesa pública tant en el pressupost de l'Administració general com en el de les entitats dependents a fi d'optimitzar els recursos públics.

L'IPC previst per elaborar el pressupost se situa, per aplicació de l'exercici 2025, en el 2,3% (percentatge provisional), tot i això, l'increment de la subvenció per despeses corrents és del 9,02 % mentre que l'import de la subvenció per despeses de capital ha de mantenir-se en els mateixos nivells del pressupost del 2024.

- Capítol 1: Despeses de personal

El capítol de despeses de personal correspon principalment als sous i salaris, despeses de gratificació, cotitzacions a la seguretat social i despeses de formació i perfeccionament del raonador del ciutadà i del personal d'administració.

L'estructura de la plantilla per a l'exercici 2024 correspon a:

- Raonador del Ciutadà
- Secretària General.
- Secretària administrativa.
- Atenció al públic.
- Personal de neteja (*).

(*) Correspon a personal amb jornada per hores.

- Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis

El capítol de consums de béns corrents i serveis correspon principalment a les despeses de lloguer, despeses de representació per l'assistència a les reunions dels diferents organismes internacionals del que forma part, despeses per l'elaboració de la memòria d'activitats anuals i assessoraments externs que la Institució contracta per seguir funcionant amb la mínima estructura pròpia.

Placeta Sant Esteve s/n, Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

En el projecte de pressupost de l'exercici 2025 s'han reestructurat les partides, creant de noves, a fi de que cada despesa quedi clarament representada en la seva corresponent partida.

Amb la voluntat de donar continuïtat amb la iniciativa efectuada el 2024 pel nou Raonador, s'ha considerat oportú crear una partida específica destinada a la celebració de Seminaris i I Conferències sobre temàtiques relacionades amb la defensa dels drets i llibertat dels ciutadans, i procedir al seguiment i supervisió acurada i proactiva del Conveni relatiu als drets de les persones amb discapacitat i continuar amb la idea de realitzar aquests seminaris i conferències, tal i com es va procedir l'any anterior, amb diverses accions preventives i de conscienciació. Així mateix, s'ha previst efectuar una promoció cultural de caràcter general destinada a tota la ciutadania i una altra educativa destinada als infants a fi de promocionar els drets humans.

- Capítol 3: Despeses Financeres

  El capítol de despeses financeres correspon a interessos i comissions cobrats per les entitats bancàries en el funcionament diari de la Institució. Aquest capítol s'ha reduït en un 40% respecte al 2024.

- Capítol 4: A l'exterior

  El capítol de despeses a l'exterior correspon a les cotitzacions anuals de les inscripcions en les diferents Associacions internacionals de Ombudsmans. Aquest capítol s'ha creat de nou, reduint l'import del concepte Atencions protocol·làries del capítol 2.

- Capítol 6: Inversions reals

  Per al projecte de pressupost de 2025 es manté el mateix nivell de despesa pel present capítol, tot i que s'ha efectuat una reorganització entre les diferents partides ja que tenim la voluntat de procedir a la digitalització del funcionament de la Institució.

(5) Estat de situació financera estimada a 31/12/24 i 31/12/25

El balanç de situació estimat pels exercicis anuals acabats a 31/12/2024 i 31/12/2025 es presenta en l'annex I que forma part integrant d'aquest apartat. Es presenten d'acord amb els nous models que estableixen les NICSP.

(6) Estat de rendiment financer estimat a 31/12/24 i 31/12/25

El compte d'explotació estimat pels exercicis anuals acabats a 31/12/2024 i 31/12/2025 es presenta en l'annexi II que forma part integrant d'aquest apartat. Es presenten d'acord amb els nous models que estableixen les NICSP.

(7) Estat de de fluxos d'efectiu estimat a 31/12/24 i 31/12/25

Es mostra el moviments d'efectiu estimats per a l'exercici anual acabat a l'exercici 31/12/2024 i 31/12/2025 es presenta a l'annex III i forma part integrant d'aquest apartat.

Placeta Sant Esteve s/n. Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ
Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

(8) Finançament estimat a 31/12/24 i 31/12/25

La Institució no preveu cap tipus de finançament extern per a l'exercici 2025, sinó que les despeses previstes seran sufragades mitjançant les subvencions del Consell General i els romanents de tresoreria propis.

(9) Pla d'inversions a 5 anys

El pla d'inversió a 5 anys en l'annex IV, inclou renovar el mobiliari i els equips per a processos d'informació que es vagin deteriorant.

(10) Comparativa per conceptes del projecte de pressupost 2025 amb l'exercici anterior

En l'annex V es mostra la comparativa del projecte de pressupost de 2025 amb el pressupost aprovat de l'exercici 2024, així com les variacions entre ambdós.

Andorra la Vella, 17 de Juliol de 2024

Xavier Cañada Bonaetxea
Raonador del Ciutadà

Placeta Sant Esteve s/n. Casa Bauró · AD500 Andorra la Vella · Principat d'Andorra · Tel.: (+376) 810 585 · raonadordelciutada@andorra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Annex I

Balanços de situació estimats a 31 de desembre de 2025 i 2024
(Expressat en euros)

Estats financers	Euros	
	2025	**2024**
Actius		
Actius corrents		
Efectiu i equivalents d'efectiu	92.500	91.442
Comptes a cobrar de transaccions amb contraprestació	-	-
Comptes a cobrar de transaccions sense contraprestació	-	-
Porció a curt termini dels comptes a	-	-
cobrar a llarg termini	-	-
Inventaris	-	-
Inversions	-	-
Total Actius corrents	***92.500***	***91.442***
Actius no corrents		
Propietat, planta i equipament	53,863	52.700
Inversions	-	-
Actius intangibles	-	-
Inversions en propietats	-	-
Comptes a cobrar a llarg termini de	5.000	5.000
Transaccions amb contraprestació	-	-
Total Actius no corrents	***58.863***	***57.700***
Total Actius	**151.363**	**149.142**
Passius		
Passius corrents		
Comptes a pagar	-	323.693
Dipòsits reemborsables de clients	-	-
Provisions corrents	-	-
Obligacions d'arrendaments financers	-	-
Préstecs	-	-
Ingressos diferits	-	-
Prestacions als treballadors	-	-
Pagaments rebuts per anticipat	-	-
Impostos	-	-
Total Passius corrents	***-***	***323.693***
Passius no corrent		
Prestacions als jubilats	-	-
Provisions no corrents	24.100	26.109
Préstecs	-	-
Concessió de serveis	-	-
Passiu per impost diferit	-	-
Total Passius no corrents	***24.100***	***26.109***
Total Passius	**34.100**	**36.109**
Actiu net/Patrimoni		

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Capital aportat	-	-
Romanent		216.298
Resultat de l'exercici	103.266	(103.266)
Interessos minoritaris	-	-
Total Actiu net/Patrimoni	***113.032***	***113.032***
Actius i Passius total nets	**151.363**	**149.142**

Forma part integrant de l'apartat 5 del projecte de pressupost de l'exercici 2025 de la Institució

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ Annex II

Compte de pèrdues i guanys estimats pels exercicis acabats a 31 de desembre de 2025 i 2024

Resultat Financer	Euros	
	2025	2024
Ingressos sense contraprestació		
Ingressos de taxes a la propietat	-	-
Cotitzacions socials	-	-
Multes, sancions i gravàmens	-	-
Llicències i permisos	-	-
Transferències, subvencions i donacions	455.107	311.196
Altres ingressos	-	8.651
Total	455.107	319.848
Ingressos amb contraprestació		
Prestació de serveis	-	-
Venda d'aigua i electricitat	-	-
Ingressos d'arrendament d'instal·lacions i equipament	-	-
	-	-
Ingressos financers - inversions estrangeres	-	-
Ingressos financers – deutors	-	-
Honoraris d'agència	-	-
Altres ingressos	-	-
Total	-	-
Ingressos Totals	**455.107,03**	**319.848**
Despeses		
Compres a l'engròs	-	-
Despeses de personal	206.234	(208.372)
Remuneració al Consell d'Administració i alta direcció	73.122	(71.478)
Amortització i depreciació	9.651	(8.651)
Reparacions i manteniment	4.800	(4.888)
Contractació de serveis	42.364	(43.035)
Ajuts i subvencions	-	-
Despeses generals	86.500	(86.189)
Despeses financeres	300	(500)
Cost de recaptació	-	-
Total despeses	432.622	(423.114)
Altres guanys/ (pèrdues)		
Guanys procedents de la venda d'actius	-	-
Guanys en transaccions estrangeres	-	-
Guanys no realitzats en el valor raonable de les inversions	-	-
Pèrdues per deteriorament	-	-
Resultat abans d'impostos	323.693	(103.266)

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Impostos	-	-
Resultat després d'impostos	**323.693**	**(103.266)**

Forma part integrant de l'apartat 6 del projecte de pressupost de l'exercici 2025 de la Institució

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Estat de Fluxos d'efectiu estimats per a l'exercici anual acabat el 31 de desembre de 2025.
(Expressat en euros)

Estat de fluxos d'efectiu	*Euros* 2.025	2.024
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'OPERACIÓ		
Cobraments	**351.841**	**327.360**
Impostos	-	-
Venda de béns i serveis	-	-
Subvencions	351.841	327.360
Interessos rebuts	-	-
Altres cobraments	-	-
Pagaments	**455.107**	**(419.451**
Costos dels treballadors	299.118	(277.527)
Pensions	-	-
Proveïdors	146.500	(131.789)
Interessos pagats	300	(500)
Altres pagaments	9.850	(9.635)
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'operació	**103.266**	**(92.091)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
Compra de planta i equipament	(16.164)	(16.164)
Cobraments per venda de planta i equipament	-	-
Cobraments per venda d'inversions	-	-
Compra de valors en moneda estrangera	-	-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'inversió	**(16.164)**	**(16.164)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT	-	-
Efectiu rebut per préstecs	-	-
Reemborsament de préstecs	-	-
Distribució/dividends al govern	-	-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats de finançament	-	-
Increments/(Disminució) neta en l'efectiu i equivalents a l'efectiu	**102.226**	**(108.255)**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al principi del període	**205.426**	**199.697**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al final del període	**103.200**	**91.442**

Forma part integrant de l'apartat 7 del projecte de pressupost de l'exercici 2025 de la Institució

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Annex IV

Pla d'inversions a 5 anys estimats

(Expressat en euros)

PLA D'INVERSIONS		2025	2026	2027	2028	2029
Detall						
Instal·lacions elèctriques	TC IP	1.500	5.000	5.000	5.000	5.000
Mobiliari	TC IP	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
Equipaments d'Oficina	TC IP	1000	1.000	1.000	1.000	1.000
Equips Processos d'informació	TC IP	12.663,81	2.500	2.500	2.500	2.500
Total		16.164	11.000	11.000	11.000	11.000
Tranferències de capital Ingressos propis		16.164	11.000	11.000	11.000	11.000

Forma part integrant de l'apartat 9 del projecte de pressupost de l'exercici 2025 de la Institució

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Annex V

Comparativa pressupost 2025 i 2024
(Expressat en euros)

SECCIÓ: Raonador del Ciutadà
SUBSECCIÓ: Raonador del Ciutadà

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES			
					Projecte de pressupost 2025	Pressupost 2024	Variació absoluta	Variació relativa
1	0	0	00	Despeses de gratificació	63.308,69	61.885,33	1.423,36	2,30%
1	**0**	**0**		**Despeses de remuneració**	**63.308,69**	**61.885,33**	**1.423,36**	2,30%
1	**0**			**Despeses de remuneració**	**63.308,69**	**61.885,33**	**1.423,36**	2,30%
1	1	0	00	Sou base personal fix	174.326,37	170.407,00	3.919,37	2,30%
1	**1**	**0**		**Remun. bàsiques i altres rem. pers. fix**	**174.326,37**	**170.407,00**	**3.919,37**	2,30%
1	**1**			**Personal fix**	**174.326,37**	**170.407,00**	**3.919,37**	2,30%
1	3	0	00	Sou base personal eventual	4.233,16	4.137,98	95,18	2,30%
1	**3**	**0**		**Remun. bàsiques i altres rem. pers. Eventual**	**4.233,16**	**4.137,98**	**95,18**	2,30%
1	**1**			**Personal fix**	**4.233,16**	**4.137,98**	**95,18**	2,30%
1	6	0	00	Quotes seguretat social, despeses de remuneració	9.812,85	9.592,23	220,62	2,30%
1	6	0	10	Quotes seguretat social, personal fix	27.020,59	26.413,09	607,50	2,30%
1	6	0	30	Quotes seguretat social, personal eventual	656,13	641,39	14,74	2,30%
1	**6**	**0**		**Quotes seguretat social**	**37.489,57**	**36.646,70**	**842,87**	2,30%
1	6	3	00	Formació i perfeccionament del personal	6.928,78	6.773,00	155,78	2,30%
1	**6**	**3**		**Despeses socials del personal**	**6.928,78**	**6.773,00**	**155,78**	2,30%
1	**6**			**Quot. prest.i desp.socials a càrrec de l'empleador**	**44.418,35**	**43.419,70**	**998,65**	2,30%
1				**Despeses de personal**	**286.286,57**	**279.850,02**	**6.436,55**	2,30%
2	0	2	00	Lloguer edificis i altres construccions	37.113,79	35.475,84	1.637,95	4,62%
2	**0**	**2**		**Lloguer edificis i altres construccions**	**37.113,79**	**35.475,84**	**1.637,95**	4,62%
2	**0**			**Lloguers**	**37.113,79**	**35.475,84**	**1.637,95**	4,62%
2	1	3	00	Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.	3.300,00	4.888,28	(1.588,28)	(32,49%)
2	**1**	**3**		**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**	**3.300,00**	**4.888,28**	**(1.588,28)**	(32,49%)
2	1	4	00	Repar.i conservació material de transport	390,00		**390,00**	100,00%
2	**1**	**4**		**Repar. i conservació material de transport**	**390,00**		**390,00**	100,00%
2	1	6	00	Repar.i conservació. D'equips informàtics	1.300,00		**1.300,00**	100,00%
2	**1**	**6**		**Repar. i conservació d'eqips informàtics**	**1.300,00**		**1.300,00**	100,00%
2	**1**			**Reparació, manteniment i conservació**	**4.990,00**	**4.888,28**	**101,72**	2,08%
2	2	0	00	Material d'oficina ordinari	3.989,17	3.899,48	89,69	2,30%
2	2	0	10	Petit mobiliari i estris	200,00	415,45	(215,45)	(51,86%)
2	2	0	20	Premsa i revistes	700,00	1.126,13	(426,13)	(37,84%)

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

2	2	0	30	Llibres i altres publicacions	200,00	524,56	(324,56)	(61,87%)
2	**2**	**0**		**Material d'oficina**	**5.089,17**	**5.965,62**	**(876,45)**	**(14,69%)**
2	2	1	00	Energia elèctrica	3.440,00	2.638,34	801,66	30,38%
2	2	1	20	Carburants per a locomoció	1.200,00	312,60	887,40	283,88%
2	2	1	90	Altres subministraments	2.000,00	2.127,03	(127,03)	(5,97%)
2	**2**	**1**		**Subministraments**	**6.640,00**	**5.077,98**	**1.562,02**	**30,76%**
2	2	2	00	Serveis telefònics	3.574,00	2.871,75	702,25	24,45%
2	2	2	10	Serveis postals i telegràfics	100,00	312,60	(212,60)	(68,01%)
2	**2**	**2**		**Comunicacions**	**3.674,00**	**3.184,35**	**489,65**	**15,38%**
2	2	4	00	Primes d'assegurances. Responsabilitat civil	629,15	550,98	78,17	14,19%
2	2	4	20	Primes d'assegurances. Vehicles i ginys	243,47	242,91	0,56	0,23%
2	**2**	**4**		**Primes d'assegurances**	**872,62**	**793,89**	**78,73**	**9,92%**
2	2	5	20	Tributs estatals	50,00	-	50,00	100,00%
2	**2**	**5**		**Tributs**	**50,00**	**-**	**50,00**	**100,00%**
2	2	6	10	Atencions protocol.làries i de representació	2.000,00	9.586,40	(7.586,40)	(79,14%)
2	2	6	13	Desenvolupament software	1.000,00	8.336,00	(7.336,00)	(88,00%)
2	2	6	60	Reunions, conferències i seminaris	17.000,00		17.000,00	100,00%
2	2	6	80	Promoció cultural	4.000,00	-	4.000,00	100,00%
2	2	6	81	Promoció educativa	4.000,00		4.000,00	100,00%
2	2	6	90	Altres despeses	2.000,00	2.605,00	(605,00)	(23,22%)
2	**2**	**6**		**Altres serveis**	**30.000,00**	**20.527,40**	**9.472,60**	**46,15%**
2	2	7	30	Treb. realitz.per empreses. Processament de dades	2.000,00	2.500,80	(500,80)	(20,03%)
2	2	7	40	Treb. realitz.per empr. Impressions i publicacions	1.000,00	2.500,80	(1.500,80)	(60,01%)
2	2	7	60	Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics	20.598,20	19.016,50	1.581,70	8,32%
2	2	7	70	Treballs realitzats per assessoraments jurídics	19.453,88	19.016,50	437,38	2,30%
2	**2**	**7**		**Treballs realitzats per altres empreses**	**43.052,08**	**43.034,60**	**17,48**	**0,04%**
2	**2**			**Material, subministraments i altres**	**89.377,87**	**78.583,83**	**10.794,04**	**13,74%**
2	3	1	00	Locomoció i desplaçament de la Institució del Raonador del Ciutadà	15.000,00	15.164,23	(164,23)	(1,08%)
2	**3**	**1**		**Locomoció**	**15.000,00**	**15.164,23**	**(164,23)**	**(1,08%)**
2	**3**			**Indemnitzacions per serveis**	**15.000,00**	**15.164,23**	**(164,23)**	**(1,08%)**
2				**Consum de béns corrents i serveis**	**146.481,65**	**134.112,18**	**12.369,47**	**9,22%**
3	4	9	00	Altres despeses financeres	300,00	500,00	-	-
3	**4**	**9**		**Altres despeses financeres**	**300,00**	**500,00**	**-**	**-**
3	**4**			**De dipòsits, fiances i altres**	**300,00**	**500,00**	**-**	**-**
3				**Despeses financeres**	**300,00**	**500,00**	**-**	**-**
4	1	2	00	Al Consell General	323.693,00		323.693,00	100,00%
4	**1**	**2**		**Al Consell General**	**323.693,00**		**323.693,00**	**100,00%**
4	**1**			**Al Consell General**	**323.693,00**		**323.693,00**	**100,00%**
4	9	2	00	Transferències a l'exterior	5.875,00		5.875,00	100,00%
4	**9**	**2**		**Transferències a l'exterior**	**5.875,00**		**5.875,00**	**100,00%**
4	**9**			**A l'exterior**	**5.875,00**		**5.875,00**	**100,00%**
4				**A l'exterior**	**329.568,00**		**329.568,00**	**100,00%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

6	0	3	40	Altres instal·lacions	1.500,00	9.655,80	(8.155,80)	(84,47%)
6	0	3		**Maquinària, instal·lacions i equipament**	**1.500,00**	**9.655,80**	**5.875,00**	(84,47%)
6	0	5	0	Mobiliari	1.000,00	3.620,93	(2.620,93)	(72,38%)
6	0	5	10	Equipaments d'oficina	1.000,00	1.206,98	(206,98)	(17,15%)
6	0	5		**Mobiliari i estris**	**2.000,00**	**4.827,2%**	**5.875,00**	(58,57%)
6	0	6	10	Equipaments per a processos d'informació	12.663,81	1.680,11	10.983,70	653,75%
6	0	6		**Equipaments per a processos d'informació**	**12.663,81**	**1.680,11**	**5.875,00**	653,75%
6	0			Inversions noves	16.163,81	16.163,81	-	-
6				**Inversions reals**	**16.163,81**	**16.163,81**	-	-
				TOTAL PROJECTE	778.800,03	430.626,01	348.174,02	80,85%

Forma part integrant de l'apartat 10 del projecte de pressupost de l'exercici 2025 de la Institució

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Annex V

Comparativa pressupost 2025 i 2024
(Expressat en euros)

SECCIÓ: Raonador del Ciutadà
SUBSECCIÓ: Raonador del Ciutadà

CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	INGRESSOS			
					Projecte de pressupost 2025	Pressupost 2024	Variació absoluta	Variació relativa
4	0	0	0	Del Consell General		311.196,20	8.181,40	2,70%
4	**0**	**0**		**Del Consell General**		**311.196,20**	**8.181,40**	**2,70%**
4	0			Del Consell General		311.196,20	8.181,40	2,70%
4				**Transferències corrents**		**311.196,20**	**8.181,40**	**2,70%**
7	0	0	0	Del Consell General		16.163,81	(,00)	(0,00%)
7	**0**	**0**		**Del Consell General**		**16.163,81**	**(,00)**	**(0,00%)**
7	0			Del Consell General		16.163,81	(,00)	(0,00%)
7				**Transferències de capital**		**16.163,81**	**(,00)**	**(0,00%)**
8	7	0	0	Romanents de tresoreria		103.266,00	15.792,84	18,05%
8	**7**	**0**		**Romanents de tresoreria**		**103.266,00**	**15.792,84**	**18,05%**
8	7			Romanents de tresoreria		103.266,00	15.792,84	18,05%
8				**Actius Financers**		**103.266,00**	**15.792,84**	**18,05%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=022458e3-a7ec-48d4-9d1f-0e4a837f8679 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Annex 2
TRIBUNAL DE COMPTES

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

PROJECTE DE PRESSUPOST

EXERCICI 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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

PROJECTE DE PRESSUPOST - EXERCICI 2025

ÍNDEX

Classificació econòmica. Per capítols 3
Classificació econòmica d'ingressos per subconceptes 4
Classificació econòmica de despeses per subconceptes 5
Memòria....8
Fitxes descriptives....10
Quadre comparatiu despeses 18
Altra documentació....20

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

PROJECTE DE PRESSUPOST DEL TRIBUNAL DE COMPTES EXERCICI 2025

Classificació econòmica. Per capítols.
(Imports en euros)

Ingressos

3 Taxes i altres ingressos	1,00
4 Transferències corrents	1.586.872,00
5 Ingressos patrimonials	0,00
7 Transferències de capital	42.400,00
8 Actius financers	261.147,00
Total pressupost d'ingressos	**1.890.420,00**

Despeses

1 Despeses de personal	1.218.189,00
2 Consum de béns corrents i serveis	365.934,00
3 Despeses financeres	350,00
4 Transferències corrents	263.547,00
Despeses de funcionament	**1.858.020,00**
6 Inversions reals	42.400,00
Despeses d'inversió	**42.400,00**
Total pressupost de despeses	**1.890.420,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Classificació econòmica d'ingressos per subconceptes

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

PROJECTE DE PRESSUPOST D'INGRESSOS PER A L'EXERCICI 2025

DADES EN EUROS

ENTITAT: 01 Tribunal de Comptes
DEPARTAMENT: 001 Tribunal de Comptes

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	DESCRIPCIÓ	INGRESSOS			PLURIENNALS
					SUBCONCEPTE	CONCEPTE	CAPÍTOL / ARTICLE	
3				**Taxes i altres ingressos**			**1,00**	
3	**4**			**Altres ingressos**			**1,00**	
3	**4**	**0**		**Sancions**		**1.00**		
3	4	0	00	Sancions	1,00			
4				**Transferències corrents**			**1.586.872,00**	
4	**0**			**Del Consell General**			**1.586.872,00**	
4	**0**	**0**		**Del Consell General**		**1.586.872,00**		
4	0	0	00	Del Consell General	1.586.872,00			
5				**Ingressos patrimonials**			**0,00**	
5	**2**			**Interessos de dipòsits i comptes bancàris**			**0,00**	
5	**2**	**0**		**Interessos de comptes bancàris**		**0,00**		
5	2	0	00	De comptes corrents	0,00			
7				**Transferències de capital**			**42.400,00**	
7	**0**			**Del Consell General**			**42.400,00**	
7	**0**	**0**		**Del Consell General**		**42.400,00**		
7	0	0	00	Del Consell General	42.400,00			
8				**Actius financers**			**261.147,00**	
8	**7**			**Romanents de tresoreria**			**261.147,00**	
8	**7**	**0**		**Romanents de tresoreria**		**261.147,00**		
8	7	0	00	Romanents de tresoreria	261.147,00			
				Total pressupost d'ingressos			**1.890.420,00**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Classificació econòmica de despeses per subconceptes

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

PROJECTE DE PRESSUPOST DE DESPESES PER A L'EXERCICI 2025

DADES EN EUROS

ENTITAT: 01 Tribunal de Comptes
DEPARTAMENT: 001 Tribunal de Comptes

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES			PLURIENNALS
					SUBCONCEPTE	CONCEPTE	CAPÍTOL / ARTICLE	
1				**Despeses de personal**			**1.218.189,00**	
1	**0**			**Despeses de remuneració**			**272.883,00**	
1	**0**	**0**		**Despeses de remuneració**		**272.883,00**		
1	0	0	20	Despeses de remuneració	272.883,00			
1	**1**			**Personal fix**			**735.327,00**	
1	**1**	**0**		**Remun. bàsiques i altres rem. pers. fix**		**735.327,00**		
1	1	0	00	Sou base personal fix	675.400,00			
1	1	0	10	Triennis	59.202,00			
1	1	0	60	Primes matrimoni i naixement	725,00			
1	**3**			**Personal eventual**			**1,00**	
1	**3**	**0**		**Rem. bàsiq. i altres remuneracions personal eventual**		**1,00**		
1	3	0	00	Sou base personal eventual	1,00			
1	**6**			**Quot. prest. i desp.socials a càrrec de l'empleador**			**209.978,00**	
1	**6**	**0**		**Quotes seguretat social**		**156.277,00**		
1	6	0	00	Quotes seguretat social, despeses de remuneració	42.300,00			
1	6	0	10	Quotes seguretat social, personal fix	113.976,00			
1	6	0	50	Quotes seguretat social, personal eventual	1,00			
1	**6**	**1**		**Prestacions socials**		**20.000,00**		
1	6	1	00	Pensions de jubilació	20.000,00			
1	**6**	**3**		**Despeses socials del personal**		**33.701,00**		
1	6	3	00	Formació i perfeccionament del personal	30.811,00			
1	6	3	01	Dietes per formació i perfeccionament del personal	1.000,00			
1	6	3	20	Altres prestacions al personal. Revisions mèdiques	1.890,00			
2				**Consum de béns corrents i serveis**			**365.934,00**	
2	**0**			**Lloguers**			**1.474,00**	
2	**0**	**2**		**Lloguer edificis i altres construccions**		**15,00**		
2	0	2	00	Lloguer edificis i altres construccions	15,00			
2	**0**	**3**		**Lloguer de maquinària, instal·lacions i equipaments**		**295,00**		
2	0	3	00	Lloguer de maquinària, instal·lacions i equipaments	295,00			
2	**0**	**6**		**Lloguer d'equipaments per a informàtica**		**1.164,00**		
2	0	6	00	Lloguer d'equipaments per a informàtica	1.164,00			
2	**1**			**Reparació, manteniment i conservació**			**13.608,00**	
2	**1**	**2**		**Reparació i conservació. Edificis i altres constr.**		**500,00**		
2	1	2	00	Reparació i conservació. Edificis i altres constr.	500,00			
2	**1**	**3**		**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**		**4.289,00**		
2	1	3	00	Repar. i conservació. Maquinària, instal. i equip.	4.289,00			
2	**1**	**5**		**Reparació i conservació. Mobiliari i efectes**		**300,00**		
2	1	5	00	Reparació i conservació. Mobiliari i efectes	300,00			
2	**1**	**6**		**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**		**300,00**		
2	1	6	00	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	300,00			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES			PLURIENNALS
					SUBCONCEPTE	CONCEPTE	CAPÍTOL / ARTICLE	
2	**1**	**9**		**Reparació i conservació. Altre material immobilitzat**		**8.219,00**		
2	1	9	00	Reparació i conservació. Altre material immobilitzat	8.219,00			
2	**2**			**Material, subministraments i altres**			**338.852,00**	
2	**2**	**0**		**Material d'oficina**		**5.053,00**		
2	2	0	00	Material d'oficina ordinari	2.000,00			
2	2	0	01	Impressió de documents	400,00			
2	2	0	10	Petit mobiliari i estris	500,00			
2	2	0	20	Premsa i revistes	653,00			
2	2	0	30	Llibres i altres publicacions	500,00			
2	2	0	40	Material d'informàtica	1.000,00			
2	**2**	**1**		**Subministraments**		**6.020,00**		
2	2	1	00	Energia elèctrica	4.120,00			
2	2	1	10	Aigua	90,00			
2	2	1	30	Carburants per a calefacció	1.160,00			
2	2	1	60	Productes farmacèutics i sanitaris	300,00			
2	2	1	80	Productes de neteja	150,00			
2	2	1	90	Altres subministraments	200,00			
2	**2**	**2**		**Comunicacions**		**5.700,00**		
2	2	2	00	Serveis telefònics	4.700,00			
2	2	2	10	Serveis postals i telegràfics	1.000,00			
2	**2**	**3**		**Transport**		**300,00**		
2	2	3	10	Missatgers	300,00			
2	**2**	**4**		**Primes d'assegurances**		**2.366,00**		
2	2	4	00	Primes d'assegurances. Responsabilitat civil	2.366,00			
2	**2**	**6**		**Altres serveis**		**2.250,00**		
2	2	6	10	Atencions protocol.làries i de representació	1.000,00			
2	2	6	20	Divulgació i publicacions	600,00			
2	2	6	21	Traduccions i correccions	350,00			
2	2	6	60	Reunions, conferències i cursets	300,00			
2	**2**	**7**		**Treballs realitzats per altres empreses**		**317.163,00**		
2	2	7	00	Treb. realitz. per empreses de neteja i sanejament	10.470,00			
2	2	7	10	Treb. realitz. per empreses de seguretat	960,00			
2	2	7	30	Treb. realitz. per empreses. Processament de dades	5.866,00			
2	2	7	40	Treb. realitz. per empr. Impressions i publicacions	1.100,00			
2	2	7	60	Treb. realitz. per empr. Estudis i treballs tècnics	298.767,00			
2	**3**			**Indemnitzacions per serveis**			**12.000,00**	
2	**3**	**0**		**Reemborsament de dietes**		**8.000,00**		
2	3	0	30	Reemborsament de dietes altre personal	8.000,00			
2	**3**	**1**		**Locomoció**		**4.000,00**		
2	3	1	00	Locomoció i desplaçament de personal	4.000,00			
3				**Despeses financeres**			**350,00**	
3	**4**			**De dipòsits, fiances i altres**			**350,00**	
3	**4**	**9**		**Altres despeses financeres**		**350,00**		
3	4	9	00	Altres despeses financeres	50,00			
3	4	9	10	Comissions serveis bancaris	300,00			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES			PLURIENNALS
					SUBCONCEPTE	CONCEPTE	CAPÍTOL / ARTICLE	
4				**Transferències corrents**			**263.547,00**	
4	**1**			**A organismes autònoms administratius i parapúbliques**			**261.147,00**	
4	**1**	**2**		**A organismes autònoms administratius**		**261.147,00**		
4	1	2	11	Consell General	261,147,00			
4	**9**			**A l'exterior**			**2.400,00**	
4	**9**	**2**		**A l'exterior**		**2.400,00**		
4	9	2	00	A l'exterior	2.400,00			
6				**Inversions reals**			**42.400,00**	
6	**0**			**Inversions noves**			**31.650,00**	
6	**0**	**2**		**Edificis i altres construccions**		**2.000,00**		
6	0	2	10	Construccions d'edificis administratius	2.000,00			
6	**0**	**3**		**Maquinària, instal·lacions i equipament**		**2.000,00**		
6	0	3	40	Altres instal·lacions	2.000,00			
6	**0**	**5**		**Mobiliari i estris**		**20.750,00**		
6	0	5	00	Mobiliari	20.750,00			
6	**0**	**6**		**Equipaments per a processos d'informació**		**6.400,00**		
6	0	6	10	Equipaments per a processos d'informació	6.400,00			
6	**0**	**8**		**Altre immobilitzat material**		**500,00**		
6	0	8	10	Equipament cultural	500,00			
6	**1**			**Inversions de reposició**			**9.000,00**	
6	**1**	**5**		**Mobiliari i estris**		**1.000,00**		
6	1	5	00	Reposició i millora de mobiliari	500,00			
6	1	5	20	Equipaments per a processos d'impressió	500,00			
6	**1**	**6**		**Equipaments per a processos d'informació**		**8.000,00**		
6	1	6	10	Reposició i millora d'equipaments informàtics	8.000,00			
6	**4**			**Immobilitzat immaterial**			**1.750,00**	
6	**4**	**0**		**Immobilitzat immaterial**		**1.750,00**		
6	4	0	50	Aplicacions informàtiques	1.750,00			
				Total pressupost de despeses			**1.890.420,00**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

MEMÒRIA

El present projecte de pressupost s'ha elaborat tenint en compte les directrius de data 10 de juny d'enguany rebudes per carta, amb una anàlisi i ajustament generalitzat de la totalitat de les partides que el componen, per respondre a les necessitats del Tribunal.

El projecte de pressupost presenta un increment en l'apartat de despeses del 29,19% (427.089 euros) i un de despeses de funcionament del 29,11% (416.704 euros).

En l'apartat de despeses, el capítol 1 de Despeses de personal presenta un augment del 20,43% (206.657 euros) respecte del pressupost de l'exercici 2024 corresponent bàsicament a la previsió d'increment d'IPC d'un 2,3%, dels triennis, de la creació de tres nous llocs de treball (dos responsables de treballs en fiscalització i d'un tècnic júnior en fiscalització), d'acord amb l'objectiu estratègic del Tribunal, disminuint el subconcepte 22760 Treballs Realitzats per Empreses del capítol 2. Aquest increment del capítol 1, també es conseqüencia de l'aplicació de l'article 1 *Modificació de la disposició addicional quarta* de la Llei 8/2024, del 27 de maig, qualificada de modificació de la Llei 23/2014, del 30 d'octubre, qualificada de creació i de regulació del Pla de pensions de la funció pública, on s'indica que són considerats partícips del pla de pensions de la funció pública, i assimilats a tots els efectes en aquesta matèria, els funcionaris del Tribunal de Comptes, fet que comporta un augment de la massa salarial del 2,0% per sobre del previst.

El capítol 2 de Consum de béns corrents i serveis presenta un decrement del 12,25% (51.100 euros), corresponent bàsicament a la disminució del subconcepte 22760 Treb. realitz. per empreses. Estudis i treballs tècnics d'un 15,23% (53.673 euros).

El capítol 3 de Despeses financeres presenta una variació del 0%.

El capítol 4 de Transferències corrents presenta un augment de 261.147 euros corresponent a l'aplicació de les directrius rebudes en data 12 de juny d'enguany per part del Consell General pel que fa al procediment del retorn de les transferències no utilitzades i del romanent de tresoreria dels organismes adscrits.

El Capítol 6 d'Inversions reals presenta un increment del 32,44% (10.385 euros) corresponent bàsicament a l'adquisició d'equips informàtics pel nou personal; i a la renovació d'alguns elements informàtics del personal ja existents.

Pel que fa a l'apartat d'ingressos, fins al projecte de pressupost 2024, i per tal de donar compliment a les previsions de les successives lleis del pressupost, en el sentit que, les entitats beneficiàries de transferències nominatives, *"un cop aprovada la liquidació de comptes de les entitats beneficiàries de transferències nominatives per part dels òrgans competents de les dites entitats, i sempre que no s'hagi compromès el total de la despesa pressupostada, aquests organismes han de retornar al Govern* (en el cas del Tribunal de Comptes al Consell General) *els ingressos obtinguts amb la transferència i no utilitzats durant l'exercici pressupostari*. *El Govern* (en el cas del Tribunal de Comptes el Consell General)*, abans de ser aprovada la liquidació de comptes de les entitats beneficiàries de transferències nominatives per part dels seus*

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

òrgans competents, amb sol·licitud prèvia de l'entitat beneficiària, pot autoritzar la dita entitat a mantenir els ingressos obtinguts amb la transferència i no utilitzats durant l'exercici pressupostari perquè no està afectada per finançar diferències de venciment entre els drets i les obligacions durant l'exercici, sempre que l'entitat acrediti al Govern (en el cas del Tribunal de Comptes al Consell General) *aquestes necessitats de tresoreria i per finançar romanents de tresoreria negatius",* el Tribunal incloïa el romanent de tresoreria afectat amb aquesta finalitat en el darrer exercici tancat com a previsió d'ingressos del proper exercici, fet que comportava una disminució per un import equivalent en la transferència a efectuar per part del Consell General. Així doncs, tots els romanents anteriors a l'exercici 2023 han estat retornats per aquest mecanisme.

Per tal de donar compliment a les directrius rebudes en data 12 de juny d'enguany per part del Consell General pel que fa al procediment del retorn de les transferències no utilitzades i del romanent de tresoreria dels organismes adscrits; el Tribunal ha inclòs al romanent de tresoreria l'import de la partida de despesa corresponent al retorn de les transferències rebudes per un import de 146.102 euros que es desprèn del tancament de comptes de l'exercici 2023 i de la previsió de tancament de l'exercici 2024 per un import de 115.045 euros. L'import de romanent de tresoreria a incorporar en el pressupost del 2025 és doncs de 261.147 euros.

El capítol 4 d'ingressos (Transferències corrents) presenta un increment del 17,03% (230.933 euros) i el capítol 7 (Transferències de capital) reflecteix un augment del 32,44% (10.385 euros).

A més d'aquestes explicacions que, amb caràcter general s'han donat en aquesta part introductiva, s'inclou a continuació una fitxa detallada de cadascun dels subconceptes que componen el projecte de pressupost, així com un quadre comparatiu de despeses entre el pressupost pel 2024 amb el projecte de pressupost pel 2025, amb els percentatges de variació de cadascuna de les partides contemplades en ell, així com els estats financers provisionals.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Fitxes descriptives
Exercici: **2025**
Entitat: **01** **Tribunal de Comptes**
Departament: **001** **Tribunal de Comptes**

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
1				**Despeses de personal**	**1.218.189,00**	
1	**0**			**Despeses de remuneració**	**272.883,00**	
1	**0**	**0**		**Despeses de remuneració**	**272.883,00**	
1	0	0	20	Despeses de remuneració	272.883,00	Remuneració dels membres.
1	**1**			**Personal fix**	**735.327,00**	
1	**1**	**0**		**Remun. bàsiques i altres rem. pers. fix**	**735.327,00**	
1	1	0	00	Sou base personal fix	675.400,00	Salari base del personal fix més tres noves incorporacions - Tècnics en fiscalitzacions: 131.446 euros.
1	1	0	10	Triennis	59.202,00	Recull la percepció de triennis per part del personal fix.
1	1	0	60	Primes matrimoni i naixement	725,00	Previsió de dues primes.
1	**3**			**Personal eventual**	**1,00**	
1	**3**	**0**		**Rem. bàsiq. i altres rem. personal eventual**	**1,00**	
1	3	0	00	Sou base personal eventual	1,00	
1	**6**			**Quot. prest. i desp. socials a càrrec de l'empleador**	**209.978,00**	
1	**6**	**0**		**Quotes seguretat social**	**156.277,00**	
1	6	0	00	Quotes seguretat social, despeses de remuneració	42.300,00	Cotització patronal del concepte 100.
1	6	0	10	Quotes seguretat social, personal fix	113.976,00	Cotització patronal del concepte 110.
1	6	0	50	Quotes seguretat social, personal eventual	1,00	Cotització patronal del concepte 130.
1	**6**	**1**		**Prestacions socials**	**20.000,00**	
1	6	1	00	Pensions de jubilació	20.000,00	Aportacions per part del Tribunal al Pla de pensions.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Fitxes descriptives
Exercici: **2025**
Entitat: **01** **Tribunal de Comptes**
Departament: **001** **Tribunal de Comptes**

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
1	**6**	**3**		**Despeses socials del personal**	**33.701,00**	
1	6	3	00	Formació i perfeccionament del personal	30.811,00	Formació en fiscalitzacions del sector públic (dret públic, hisenda pública, tècniques d'auditoria, Intosai, Eurosai, Aisccuf, etc.).
1	6	3	01	Dietes per formació i perfeccionament del personal	1.000,00	Dietes per desplaçaments relacionades amb la formació.
1	6	3	20	Altres prestacions al personal. Revisions mèdiques	1.890,00	Revisions mèdiques del personal.
2				**Consum de béns corrents i serveis**	**365.934,00**	
2	**0**			**Lloguers**	**1.474,00**	
2	**0**	**2**		**Lloguer edificis i altres construccions**	**15,00**	
2	0	2	00	Lloguer edificis i altres construccions	15,00	Lloguer dels despatxos segons conveni amb el Consell General.
2	**0**	**3**		**Lloguer de maquinària, instal·lacions i equip.**	**295,00**	
2	0	3	00	Lloguer de maquinària, instal·lacions i equip.	295,00	Lloguer maquinària.
2	**0**	**6**		**Lloguer d'equipaments per a informàtica**	**1.164,00**	
2	0	6	00	Lloguer d'equipaments per a informàtica	1.164,00	Lloguer boques SW segons conveni amb el Consell General. Lloguer equip pàgina web.
2	**1**			**Reparació, manteniment i conservació**	**13.608,00**	
2	**1**	**2**		**Reparació i conservació. Edificis i altres constr.**	**500,00**	
2	1	2	00	Reparació i conservació. Edificis i altres constr.	500,00	Manteniment dels despatxos.
2	**1**	**3**		**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**	**4.289,00**	
2	1	3	00	Repar. i conservació. Màquinària, instal. i equip.	4.289,00	Manteniment de la maquinària i els equipaments.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Fitxes descriptives
Exercici: **2025**
Entitat: **01** **Tribunal de Comptes**
Departament: **001** **Tribunal de Comptes**

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
2	**1**	**5**		**Reparació i conservació. Mobiliari i efectes**	**300,00**	
2	1	5	00	Reparació i conservació. Mobiliari i efectes	300,00	Reparacions del mobiliari.
2	**1**	**6**		**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**	**300,00**	
2	1	6	00	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	300,00	Reparació del material informàtic.
2	**1**	**9**		**Reparació i conservació. Altre material immob.**	**8.219,00**	
2	1	9	00	Reparació i conservació. Altre material immob.	8.219,00	Manteniment dels programes informàtics.
2	**2**			**Material, subministraments i altres**	**338.852,00**	
2	**2**	**0**		**Material d'oficina**	**5.053,00**	
2	2	0	00	Material d'oficina ordinari	2.000,00	Material d'oficina no inventariable.
2	2	0	01	Impressió de documents	400,00	Despeses de paper imprés, targetes de visita, etc.
2	2	0	10	Petit mobiliari i estris	500,00	Despeses de petit mobiliari que per la seva quantia o característica no siguin inversió.
2	2	0	20	Premsa i revistes	653,00	Revistes tècniques.
2	2	0	30	Llibres i altres publicacions	500,00	Llibres i publicacions de caràcter periòdic.
2	2	0	40	Material d'informàtica	1.000,00	Petit material d'informàtica.
2	**2**	**1**		**Subministraments**	**6.020,00**	
2	2	1	00	Energia elèctrica	4.120,00	Consum de l'energia elèctrica segons conveni amb el Consell General.
2	2	1	10	Aigua	90,00	Consum d'aigua corrent segons conveni amb el Consell General.
2	2	1	30	Carburants per a calefacció	1.160,00	Consum de carburant per a calefacció segons conveni amb el Consell General.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Fitxes descriptives
Exercici: **2025**
Entitat: **01** **Tribunal de Comptes**
Departament: **001** **Tribunal de Comptes**

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
2	2	1	60	Productes farmacèutics i sanitaris	300,00	Material farmacèutic de primera necessitat.
2	2	1	80	Productes de neteja	150,00	Material de neteja.
2	2	1	90	Altres subministraments	200,00	Adquisició de material de consum no previst als subconceptes anteriors.
2	**2**	**2**		**Comunicacions**	**5.700,00**	
2	2	2	00	Serveis telefònics	4.700,00	Serveis telefònics.
2	2	2	10	Serveis postals i telegràfics	1.000,00	Serveis postals i telegràfics.
2	**2**	**3**		**Transport**	**300,00**	
2	2	3	10	Missatgers	300,00	Tramesa de documentació per missatgers.
2	**2**	**4**		**Primes d'assegurances**	**2.366,00**	
2	2	4	00	Primes d'assegurances. Responsabilitat civil	2.366,00	Assegurança de responsabilitat civil general, instal·lacions, material, robatori i viatges del personal per compte del Tribunal.
2	**2**	**6**		**Altres serveis**	**2.250,00**	
2	2	6	10	Atencions protocol·làries i de representació	1.000,00	Actes de protocol i representació.
2	2	6	20	Divulgació i publicacions	600,00	Publicacions BOPA.
2	2	6	21	Traduccions i correccions	350,00	Traduccions i correccions.
2	2	6	60	Reunions, conferències i cursets	300,00	Reunions de treball a Andorra.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Fitxes descriptives
Exercici: **2025**
Entitat: **01** **Tribunal de Comptes**
Departament: **001** **Tribunal de Comptes**

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
2	**2**	**7**		**Treballs realitzats per altres empreses**	**317.163,00**	
2	2	7	00	Treb. realitz. per empreses de neteja i sanejament	10.470,00	Despeses de neteja dels locals segons conveni amb el Consell General.
2	2	7	10	Treb. realitz. per empreses de seguretat	960,00	Despeses per serveis de seguretat segons conveni amb el Consell General.
2	2	7	30	Treb. realitz. per empreses. Processament de dades	5.866,00	Despeses de serveis informàtics. Actualització de la web, contracte de manteniment suport informàtic, gestió de la seguretat de la tecnologia de la informació, etc.
2	2	7	40	Treb. realitz. per empr. Impressions i publicacions	1.100,00	Impressió d'informes.
2	2	7	60	Treb. realitz. per empr. Estudis i treballs tècnics	298.767,00	Realització d'auditories de regularitat, específiques de transferències als comuns i estudis complementaris: 1. Consell General i òrgans vinculats, Administració General i entitats parapúbliques. 119.816,00 euros. 2. Comuns (Comptes propis, entitats participades i transferències) 110.606,00 euros. 3. Altres fiscalitzacions, estudis i assessoraments 46.995,00 euros. 4. Processos de selecció de personal 7.350,00 euros. 5. Procediment sancionador 5.000,00 euros. 6. Prevenció de riscos laborals i seguretat en el treball 3.000,00 euros. 7. Trasllat 6.000,00 euros TOTAL 298.767,00 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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Fitxes descriptives
Exercici: **2025**
Entitat: **01** **Tribunal de Comptes**
Departament: **001** **Tribunal de Comptes**

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
2	**3**			**Indemnitzacions per serveis**	**12.000,00**	
2	**3**	**0**		**Reemborsament de dietes**	**8.000,00**	
2	3	0	30	Reemborsament de dietes altre personal	8.000,00	Reemborsament de dietes per assistència a reunions fora d'Andorra : - reunions Eurosai / Intosai. - reunions grups de treball tècnic Eurosai / Intosai. - reunió de treball bilateral (Tribunal de Comptes països veïns). - relació amb el Tribunal de Comptes Europeu. - assistència Congressos de l'Aisccuf.
2	**3**	**1**		**Locomoció**	**4.000,00**	
2	3	1	00	Locomoció i desplaçament de personal	4.000,00	Despeses de transport per assistència a les reunions previstes en el subconcepte 23030.
3				**Despeses financeres**	**350,00**	
3	**4**			**De dipòsits, fiances i altres**	**350,00**	
3	**4**	**9**		**Altres despeses financeres**	**350,00**	
3	4	9	00	Altres despeses financeres	50,00	Despeses financeres sobre serveis bancaris.
3	4	9	10	Comissions serveis bancaris	300,00	Despeses de comissions bancàries.
4				**Transferències corrents**	**263.547,00**	
4	**1**			**A organismes autònoms administratius i parapúbliques**	**261.147,00**	
4	**1**	**2**		**A organismes autònoms administratius**	**261.147,00**	
4	1	2	11	Consell General	261.147,00	Retorn de l'import de les transferències no utilitzades i del romanent de tresoreria.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Fitxes descriptives
Exercici: **2025**
Entitat: **01** **Tribunal de Comptes**
Departament: **001** **Tribunal de Comptes**

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
4	**9**			**A l'exterior**	**2.400,00**	
4	**9**	**2**		**A l'exterior**	**2.400,00**	
4	9	2	00	A l'exterior	2.400,00	Quota de participació a organismes internacionals: - Aisccuf .....800,00 euros. - Intosai .....500,00 euros. - Eurosai.....600,00 euros. - Altres .....500,00 euros. TOTAL 2.400,00 euros.
6				**Inversions reals**	**42.400,00**	
6	**0**			**Inversions noves**	**31.650,00**	
6	**0**	**2**		**Edificis i altres construccions**	**2.000,00**	
6	0	2	10	Construccions d'edificis administratius	2.000,00	Reorganització nous espais de lloguer.
6	**0**	**3**		**Maquinària, instal·lacions i equipament**	**2.000,00**	
6	0	3	40	Altres instal·lacions	2.000,00	Instal·lacions noves als nous espais de lloguer.
6	**0**	**5**		**Mobiliari i estris**	**20.750,00**	
6	0	5	00	Mobiliari	20.750,00	Mobiliari nou per nous espais de lloguer.
6	**0**	**6**		**Equipaments per a processos d'informació**	**6.400,00**	
6	0	6	10	Equipaments per a processos d'informació	6.400,00	Equips informàtics per a les noves incorporacions.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

Fitxes descriptives
Exercici: **2025**
Entitat: **01** **Tribunal de Comptes**
Departament: **001** **Tribunal de Comptes**

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
6	**0**	**8**		**Altre immobilitzat material**	**500,00**	
6	0	8	10	Equipament cultural	500,00	Adquisició de llibres destinats a la biblioteca del Tribunal (especialment en els àmbits de comptabilitat, hisenda pública, dret administratiu, dret pressupostari, auditoria, etc.).
6	**1**			**Inversions de reposició**	**9.000,00**	
6	**1**	**5**		**Mobiliari i estris**	**1.000,00**	
6	1	5	00	Reposició i millora de mobiliari	500,00	Mobiliari de reposició.
6	1	5	20	Equipaments per a processos d'impressió	500,00	Equipaments de reposició.
6	**1**	**6**		**Equipaments per a processos d'informació**	**8.000,00**	
6	1	6	10	Reposició i millora d'equipaments informàtics	8.000,00	Renovació d'equips informàtics.
6	**4**			**Immobilitzat immaterial**	**1.750,00**	
6	**4**	**0**		**Immobilitzat immaterial**	**1.750,00**	
6	4	0	50	Aplicacions informàtiques	1.750,00	Adquisició d'aplicacions informàtiques.
				TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	**1.890.420,00**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST 2025

Quadre comparatiu despeses

	DENOMINACIÓ	ANY 2024	ANY 2025	DIFERÈNCIA	%
1	Despeses de personal	1.011.532,00	1.218.189,00	206.657,00	20,43%
10	Despeses de remuneració	265.700,00	272.883,00	7.183,00	2,70%
100	Despeses de remuneració	265.700,00	272.883,00	7.183,00	2,70%
10020	Despeses de remuneració	265.700,00	272.883,00	7.183,00	2,70%
11	Personal fix	590.604,00	735.327,00	144.723,01	24,50%
110	Remuneracions bàsiques i altres remuneracions personal fix	590.604,00	735.327,00	144.723,01	24,50%
11000	Sou base personal fix	537.100,00	675.400,00	138.300,00	25,75%
11010	Triennis	52.800,00	59.202,00	6.402,00	12,13%
11060	Primes matrimoni i naixement	704,00	725,00	21,00	2,98%
13	Personal eventual	1,00	1,00	0,00	0,00%
130	Remuneracions bàsiques i altres remu. personal eventual	1,00	1,00	0,00	0,00%
13000	Sou base personal eventual	1,00	1,00	0,00	0,00%
16	Quotes de prestació i despeses socials a càrrec de l'empleador	155.227,00	209.978,00	54.751,00	35,27%
160	Quotes seguretat social	132.737,00	156.277,00	23.539,99	17,73%
16000	Quotes seguretat social, despeses de remuneració	41.190,00	42.300,00	1.110,00	2,69%
16010	Quotes seguretat social, personal fix	91.546,00	113.976,00	22.429,99	24,50%
16050	Quotes seguretat social, personal eventual	1,00	1,00	0,00	0,00%
161	Prestacions socials	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00%
16100	Pensions de jubilació	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00%
163	Despeses socials del personal	22.490,00	33.701,00	11.211,00	49,85%
16300	Formació i perfeccionament del personal	21.490,00	30.811,00	9.321,00	43,37%
16301	Dietes per formació i perfeccionament del personal	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
16320	Altres prestacions al personal. Revisions mèdiques	0,00	1.890,00	1.890,00	0,00%
2	Consum de béns corrents i serveis	417.034,00	365.934,00	-51.100,00	-12,25%
20	Lloguers	1.456,00	1.474,00	18,00	1,24%
202	Lloguer edificis i altres construccions	15,00	15,00	0,00	0,00%
20200	Lloguer edificis i altres construccions	15,00	15,00	0,00	0,00%
203	Lloguer de maquinària, instal·lacions i equipaments	288,00	295,00	7,00	2,43%
20300	Lloguer de maquinària, instal·lacions i equipaments	288,00	295,00	7,00	2,43%
206	Lloguer d'equipaments per a informàtica	1.153,00	1.164,00	11,00	0,95%
20600	Lloguer d'equipaments per a informàtica	1.153,00	1.164,00	11,00	0,95%
21	Reparació, manteniment i conservació	10.950,00	13.608,00	2.658,00	24,27%
212	Reparació i conservació edificis i altres construccions	500,00	500,00	0,00	0,00%
21200	Reparació i conservació edificis i altres construccions	500,00	500,00	0,00	0,00%
213	Reparació i conservació maquinària, instal·lació i equipament	3.862,00	4.289,00	427,00	11,06%
21300	Reparació i conservació maquinària, instal·lació i equipament	3.862,00	4.289,00	427,00	11,06%
215	Reparació i conservació mobiliari i efectes	300,00	300,00	0,00	0,00%
21500	Reparació i conservació mobiliari i efectes	300,00	300,00	0,00	0,00%
216	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	300,00	300,00	0,00	0,00%
21600	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	300,00	300,00	0,00	0,00%
219	Reparació i conservació altre material immobilitzat	5.988,00	8.219,00	2.231,00	37,26%
21900	Reparació i conservació altre material immobilitzat	5.988,00	8.219,00	2.231,00	37,26%
22	Material, subministrament i altres	392.628,00	338.852,00	-53.776,00	-13,70%
220	Material d'oficina	8.167,00	5.053,00	-3.114,00	-38,13%
22000	Material d'oficina ordinari	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
22001	Impressió de documents	400,00	400,00	0,00	0,00%
22010	Petit mobiliari i estris	500,00	500,00	0,00	0,00%
22020	Premsa i revistes	3.767,00	653,00	-3.114,00	-82,67%
22030	Llibres i altres publicacions	500,00	500,00	0,00	0,00%
22040	Material d'informàtica	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
221	Subministraments	5.235,00	6.020,00	784,99	15,00%
22100	Energia elèctrica	3.522,00	4.120,00	598,00	16,98%
22110	Aigua	75,00	90,00	15,00	20,01%
22130	Carburants per a calefacció	988,00	1.160,00	172,00	17,41%
22160	Productes farmacèutics i sanitaris	300,00	300,00	0,00	0,00%
22180	Productes de neteja	150,00	150,00	0,00	0,00%
22190	Altres subministraments	200,00	200,00	0,00	0,00%
222	Comunicacions	5.700,00	5.700,00	0,00	0,00%
22200	Serveis telefònics	4.700,00	4.700,00	0,00	0,00%
22210	Serveis postals i telegràfics	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
223	Transport	300,00	300,00	0,00	0,00%
22310	Missatgers	300,00	300,00	0,00	0,00%
224	Primes d'assegurances	2.206,00	2.366,00	160,00	7,25%
22400	Primes d'assegurances. Responsabilitat civil	2.206,00	2.366,00	160,00	7,25%
226	Altres serveis	2.250,00	2.250,00	0,00	0,00%
22610	Atencions protocol·làries i de representació	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
22620	Divulgació i publicacions	600,00	600,00	0,00	0,00%
22621	Traduccions i correccions	350,00	350,00	0,00	0,00%
22660	Reunions, conferències i cursets	300,00	300,00	0,00	0,00%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

	DENOMINACIÓ	ANY 2024	ANY 2025	DIFERÈNCIA	%
227	Treballs realitzats per altres empreses	368.770,00	317.163,00	-51.607,00	-13,99%
22700	Treb. realitz. per empreses de neteja i sanejament	8.283,00	10.470,00	2.187,00	26,40%
22710	Treb. realitz. per empreses de seguretat	827,00	960,00	133,00	16,08%
22730	Treb. realitz. per empreses. Processament de dades	6.720,00	5.866,00	-854,00	-12,71%
22740	Treb. realitz. per empreses. Impressions i publicacions	500,00	1.100,00	600,00	120,00%
22760	Treb. realitz. per empreses. Estudis i treballs tècnics	352.440,00	298.767,00	-53.673,00	-15,23%
23	Indemnitzacions per serveis	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00%
230	Reemborsament de dietes	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00%
23030	Reemborsament de dietes altre personal	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00%
231	Locomoció	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%
23100	Locomoció i desplaçament de personal	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%
3	Despeses financeres	350,00	350,00	0,00	0,00%
34	De dipòsits, fiances i altres	350,00	350,00	0,00	0,00%
349	Altres despeses financeres	350,00	350,00	0,00	0,00%
34900	Altres despeses financeres	50,00	50,00	0,00	0,00%
34910	Comissions serveis bancaris	300,00	300,00	0,00	0,00%
4	Transferències corrents	2.400,00	263.547,00	261.147,00	10.881,13%
41	A organismes autònoms administratius i parapúbliques	0,00	261.147,00	261.147,00	0,00%
412	A organismes autònoms administratius	0,00	261.147,00	261.147,00	0,00%
41211	Consell General	0,00	261.147,00	261.147,00	0,00%
49	A l'exterior	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00%
492	A l'exterior	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00%
49200	A l'exterior	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00%
	DESPESES DE FUNCIONAMENT	**1.431.316,00**	**1.848.020,00**	**416.704,00**	**29,11%**
6	Inversions reals	32.015,00	42.400,00	10.385,00	32,44%
60	Inversions noves	25.650,00	31.650,00	6.000,00	23,39%
602	Edificis i altres construccions	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00%
60210	Construccions d'edificis administratius	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00%
603	Maquinària, instal·lacions i equipament	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00%
60340	Altres instal·lacions	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00%
605	Mobiliari i estris	24.750,00	20.750,00	-4.000,00	-16,16%
60500	Mobiliari	24.750,00	20.750,00	-4.000,00	-16,16%
60510	Equipament d'oficina	0,00	0,00	0,00	0,00%
606	Equipaments per a processos d'informació	400,00	6.400,00	6.000,00	1.500,00%
60610	Equipaments per a processos d'informació	400,00	6.400,00	6.000,00	1.500,00%
608	Altre immobilitzat material	500,00	500,00	0,00	0,00%
60810	Equipament cultural	500,00	500,00	0,00	0,00%
61	Inversions de reposició	4.815,00	9.000,00	4.185,00	86,92%
615	Mobiliari i estris	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
61500	Reposició i millora de mobiliari	500,00	500,00	0,00	0,00%
61520	Equipaments per a processos d'impressió	500,00	500,00	0,00	0,00%
616	Equipaments per a processos d'informació	3.815,00	8.000,00	4.185,00	109,70%
61610	Reposició i millora d'equipaments informàtics	3.815,00	8.000,00	4.185,00	109,70%
64	Immobilitzat immaterial	1.550,00	1.750,00	200,00	12,90%
640	Immobilitzat immaterial	1.550,00	1.750,00	200,00	12,90%
64050	Aplicacions informàtiques	1.550,00	1.750,00	200,00	12,90%
	DESPESES D'INVERSIÓ	**32.015,00**	**42.400,00**	**10.385,00**	**32,44%**
	Total pressupost de despeses	**1.463.331,00**	**1.890.420,00**	**427.089,00**	**29,19%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

ALTRA DOCUMENTACIÓ

Estat de situació financera previst per a l'exercici 2025 comparatiu amb el tancament previst 2024

Estat de situació financera previst	Euros	
	31/12/2025	31/12/2024
Actius		
Actius corrents		
Efectiu i equivalents d'efectiu	145.296	426.156
Altres actius financers	2.558	2.500
Comptes a cobrar	-	-
Total	147.854	428.656
Actius no corrents		
Propietat, planta i equipament	63.370	51.513
Actius intangibles	2.082	1.236
Total	65.452	52.749
Total Actius	**213.306**	**481.405**
Passius		
Passius corrents		
Comptes a pagar	146.658	151.761
Passius financers	20.106	14.015
Total	166.764	165.776
Passius no corrents		
Passius financers	-	-
Total	-	-
Total Passius	**166.764**	**165.776**
Actiu net/Patrimoni		
Resultat acumulat	54.482	372.809
Resultat exercici	-7.940	-57.180
Total	46.542	315.629
Actius i Passius total nets	**213.306**	**481.405**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Estat del rendiment financer previst per a l'exercici 2025 comparatiu amb el tancament previst 2024

Estat del rendiment financer previst	Euros	
	2025	2024
Ingressos sense contraprestació		
Multes i sancions	1	1
Transferències, subvencions i donacions	1.629.272	1.387.954
Total	1.629.273	1.387.955
Ingressos amb contraprestació		
Ingressos financers - Deutors	-	-
Altres ingressos	-	-
Total	-	-
Total ingressos	**1.629.273**	**1.387.955**
Despeses		
Despeses de personal	1.218.189	1.011.532
Amortització i depreciació	29.697	17.295
Reparacions i manteniment	13.608	10.950
Contractació de serveis	337.806	365.294
Ajuts i subvencions	2.400	2.400
Despeses generals	35.513	37.664
Total despeses	**1.637.213**	**1.445.135**
Altres guanys/(pèrdues)		
Resultat abans d'impostos	**-7.940**	**-57.180**
Impostos	-	-
Resultat després d'impostos	**-7.940**	**-57.180**

Estat de fluxos d'efectiu previst per a l'exercici 2025 comparatiu amb el tancament previst 2024

	2025	2024
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'OPERACIÓ		
Cobraments		
Subvencions	1.629.272	1.387.954
Interessos rebuts	-	-
Altres cobraments	1	1
Pagaments		
Costos dels treballadors	1.218.189	1.011.532
Proveïdors	388.397	411.875
Altres pagaments	-	-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'operació	**22.687**	**-35.452**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
Compra de planta i equipament	-42.400	-32.015
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'inversió	**-42.400**	**-32.015**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
Fluxos d'efectiu nets de les activitats de finançament	**-261.147**	**-**
Increments/(Disminució) neta en l'efectiu i equivalents a l'efectiu	**-280.860**	**-67.467**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al principi del període	**426.156**	**493.623**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al final del període	**145.296**	**426.156**

(Imports en 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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Variació del fons de maniobra previst comparatiu amb el tancament previst 2024

	Exercici 2025	Exercici 2024
Actius corrents		
Efectiu i equivalents d'efectiu	145.296	426.156
Altres actius financers	2.558	2.500
Comptes a cobrar	-	-
Total	147.854	428.656
Passius corrents		
Comptes a pagar	146.658	151.761
Passius financers	20.106	14.015
Total	166.764	165.776
Fons de maniobra previst	**-18.911**	**262.880**
Variació fons de maniobra previst	**-281.791**	**-71.900**

(Imports en euros)

Pla d'inversió a 5 anys

	2025	2026	2027	2028	2029
Total inversió	42.400	42.400	42.400	42.400	42.400

(Imports en euros)

Evolució de les magnituds i ratis principals

Es presenta a continuació l'evolució de les magnituds i ratis principals de la gestió economicofinancera de l'entitat. En negre es pot apreciar els pressupostos tancats, en blau el pressupost en curs/execució prevista, i en verd el pressupost previst:

Resum pressupost inicial d'ingressos

Pressupost d'ingressos	Pressupost 2018	Pressupost 2019	Pressupost 2020	Pressupost 2021	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025
3. Taxes i altres ingressos	-	-	-	-	-	3.000	1	1
4. Transferències corrents	1.056.769	914.064	1.004.076	900.103	947.365	1.144.537	1.355.939	1.586.872
Ingressos corrents	***1.056.769***	***914.064***	***1.004.076***	***900.103***	***947.365***	***1.147.537***	***1.355.940***	***1.586.873***
7. Transferències de capital	14.800	10.900	10.150	7.815	14.315	32.015	32.015	42.400
8. Actius financers	2.256	196.750	129.259	227.521	235.881	143.532	75.376	261.147
Ingressos de capital	***17.056***	***207.650***	***139.409***	***235.336***	***250.196***	***175.547***	***107.391***	***303.547***
Total ingressos	**1.073.825**	**1.121.714**	**1.143.485**	**1.135.439**	**1.197.561**	**1.323.084**	**1.463.331**	**1.890.420**

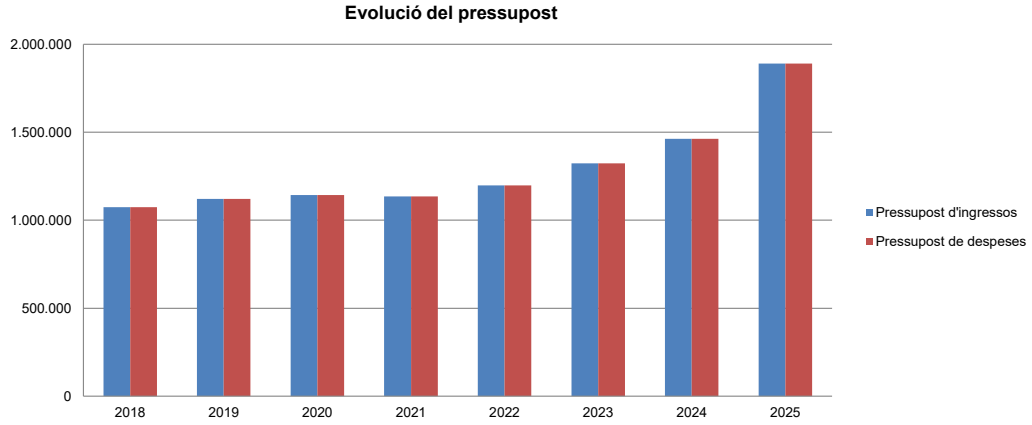
(Imports en euros)

Resum pressupost inicial de despeses

Pressupost de despeses	Pressupost 2018	Pressupost 2019	Pressupost 2020	Pressupost 2021	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Pressupost 2025
1. Despeses de personal	572.615	623.798	699.325	757.829	807.210	882.066	1.011.532	1.218.189
2. Consum de béns corrents i serveis	483.860	484.466	431.460	367.045	374.286	406.253	417.034	365.934
3. Despeses financeres	150	150	150	350	350	350	350	350
4. Transferències corrents	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	263.547
Despeses corrents	***1.059.025***	***1.110.814***	***1.133.335***	***1.127.624***	***1.184.246***	***1.291.069***	***1.431.316***	***1.848.020***
6. Inversions reals	14.800	10.900	10.150	7.815	14.315	32.015	32.015	42.400
Despeses de capital	***14.800***	***10.900***	***10.150***	***7.815***	***14.315***	***32.015***	***32.015***	***42.400***
Total despeses	**1.073.825**	**1.121.714**	**1.143.485**	**1.135.439**	**1.198.561**	**1.323.084**	**1.463.331**	**1.890.420**

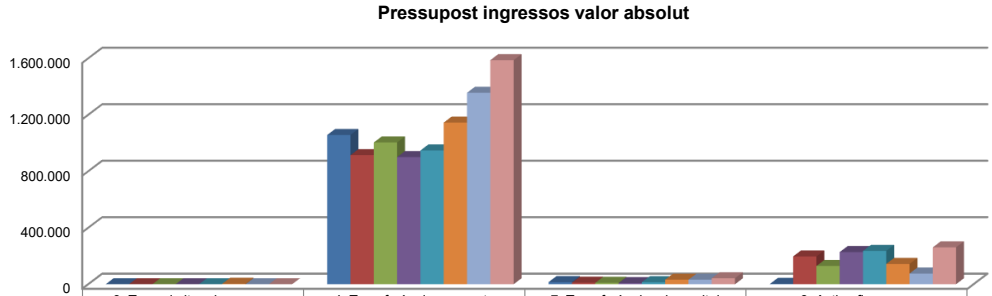
(Imports en euros)

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.



(Imports en euros)

La distribució dels pressupostos d'ingressos i despeses dels darrers exercicis es representa gràficament en els quadres següents:

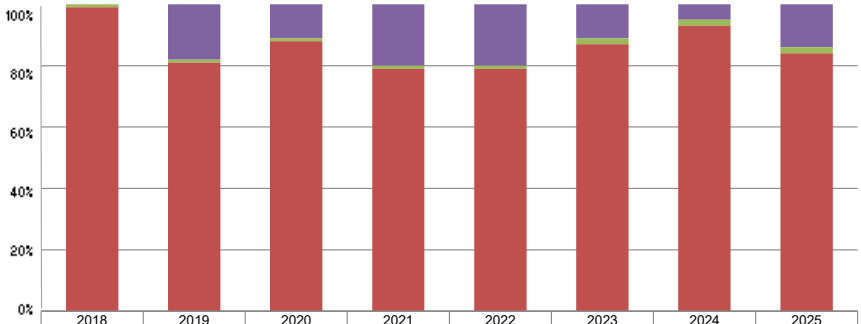


	3. Taxes i altres ingressos	4. Transferències corrents	7. Transferències de capital	8. Actius financers
2018	-	1.056.769	14.800	2.256
2019	-	914.064	10.900	196.750
2020	-	1.004.076	10.150	129.259
2021	-	900.103	7.815	227.521
2022	-	947.365	14.315	235.881
2023	3.000	1.144.537	32.015	143.532
2024	1	1.355.939	32.015	75.376
2025	1	1.586.872	42.400	261.147

(Imports en euros)

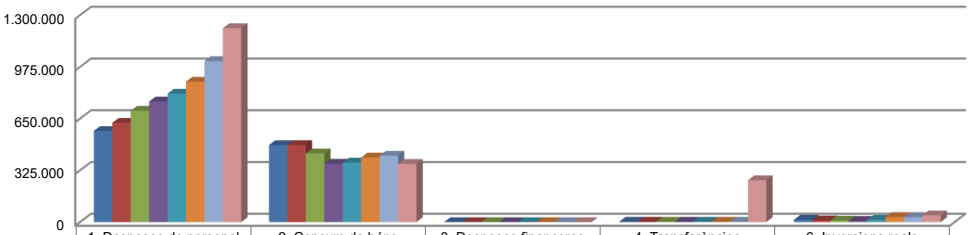
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Pressupost ingressos valor relatiu



	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
3. Taxes i altres ingressos	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
4. Transferències corrents	99%	81%	88%	79%	79%	87%	93%	84%
7. Transferències de capital	1%	1%	1%	1%	1%	2%	2%	2%
8. Actius financers	0%	18%	11%	20%	20%	11%	5%	14%

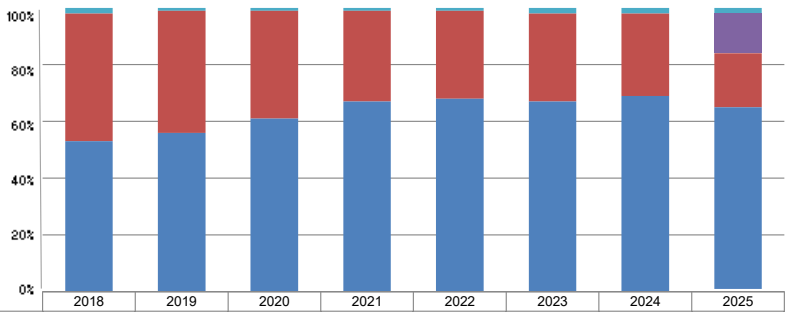
Pressupost de despeses valor absolut



	1. Despeses de personal	2. Consum de béns corrents i serveis	3. Despeses financeres	4. Transferències corrents	6. Inversions reals
2018	572.615	483.860	150	2.400	14.800
2019	623.798	484.466	150	2.400	10.900
2020	699.325	431.460	150	2.400	10.150
2021	757.829	367.045	350	2.400	7.815
2022	807.210	374.286	350	2.400	14.315
2023	882.066	406.253	350	2.400	32.015
2024	1.011.532	417.034	350	2.400	32.015
2025	1.218.189	365.934	350	263.547	42.400

(Imports en euros)

Pressupost despeses valor relatiu



	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Despeses de personal	53%	56%	61%	67%	68%	67%	69%	64%
2. Consum de béns corrents i serveis	45%	43%	38%	32%	31%	31%	29%	19%
3. Despeses financeres	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
4. Transferències corrents	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	14%
6. Inversions reals	2%	1%	1%	1%	1%	2%	2%	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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Indicadors i ratis

Indicadors pressupostaris			Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2023	Exercici 2024	Exercici 2025
% que representen les despeses de personal (% que representen les despeses de personal sobre el total de despeses de l'exercici)	=	Obligacions previstes capítol 1 / Obligacions previstes totals	66,7%	67,3%	66,7%	69,1%	64,4%
% que representen les despeses corrents (% que representen les despeses en béns corrents i serveis de titularitat de l'entitat sobre el total de despeses de l'exercici)	=	Obligacions previstes capítol 2 / Obligacions previstes totals	32,3%	31,2%	30,7%	28,5%	19,4%
% que representen les despeses per transferències corrents	=	Obligacions previstes capítol 4 / Obligacions previstes totals	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	13,9%
Esforç inversor (% de despeses que corresponen a la realització d'inversions en l'exercici. La realització d'inversions es troba relacionada amb l'adquisició, ampliació, conservació o millora de les infraestructures i béns de capital)	=	Obligacions previstes capítol 6 / Obligacions previstes totals	0,7%	1,2%	2,4%	2,2%	2,2%
Autonomia (Capacitat de finançament sense transferències externes. No inclosos capítols 4 i 7. Incorpora l'autofinançament amb el romanent de tresoreria)	=	Drets previstos totals - Transferències / Drets previstos totals	20,0%	19,7%	11,1%	5,2%	13,8%

Ratis de liquiditat			Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2023	Exercici 2024	Exercici 2025
Fons de maniobra (Hauria de tenir valor positiu)	=	Actiu corrent - Passiu corrent	590.218	492.739	334.780	262.880	-18.910
Rati de liquiditat (El valor hauria de fluctuar entre el 150% i 200%)	=	Actiu corrent / Passiu corrent	808,8%	636,1%	307,5%	258,6%	88,7%
Rati de tresoreria (Valor pròxim al 100%)	=	Efectiu i altres actius líquids equivalents / Passiu corrent	806,3%	633,8%	305,9%	257,1%	87,1%

(Import en 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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Annex 3
AGÈNCIA DE PROTECCIÓ DE DADES

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

apda Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de Pressupost de l'exercici 2025

19 de juliol de 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=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

apda Agència Andorrana de Protecció de dades

ÍNDEX

1 Introducció

2 Projecte de pressupost de despeses de l'any 2025

a) Classificació Econòmica

b) Classificació Funcional

c) Classificació Administrativa

3 Projecte de pressupost d'ingressos de l'any 2025

4 Memòria explicativa

5 Estats de situació financera i de rendiment financer estimats a 31/12/2024 i 31/12/2025

6 Estat de fluxos d'efectiu i variació del fons de maniobra estimats per els anys 2024 i 2025

7 Pla d'inversions a 5 anys

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

1) Introducció

a) Informació general i objectius de l'APDA per l'exercici 2025

El projecte de pressupost de l'Agència Andorrana de Protecció de Dades (APDA) per a l'exercici 2025 que s'adjunta en aquest document a la consideració del Consell General, tal com s'estableix a l'article 47 de la Llei 29/2021, del 28 d'octubre, qualificada de protecció de dades personals (LQPD), quantifica les necessitats monetàries bàsiques que l'Agència utilitzarà per al seu funcionament diari durant l'exercici 2025.

L'APDA és una institució independent que té per missió vetllar per tal que les dades personals dels ciutadans, tractades i recollides per les organitzacions privades i les administracions públiques, s'adeqüin als principis i garanties previstos a la LQPD.

Per tal d'assolir aquest objectiu, l'Agència té dins del seu àmbit d'actuació competències de vigilància del compliment d'aquesta Llei, de proposta de millores en la normativa de protecció de dades personals, de redacció eventual d'informes facultatius i consultius previs als tractaments, d'informació, de consulta, de registre, de control, d'inspecció, d'investigació, de decisió, de resolució i de sanció, i també de cooperació amb altres autoritats de control. En aquest sentit, són funcions de l'APDA: controlar i garantir l'aplicació d'aquesta Llei; promoure la sensibilització del públic i la seva comprensió dels riscos dictant les instruccions i les recomanacions necessàries per adequar els tractaments de dades personals als principis de la legislació vigent en matèria de protecció de dades personals; emetre informes, amb caràcter consultiu, en el cas de ser sol·licitats, de projectes de llei, projectes de disposicions normatives que elabora el Govern en virtut de delegació legislativa, projectes de reglaments o disposicions de caràcter general que afecten la protecció de dades de caràcter personal; emetre les seves opinions entorn a altres lleis o normes que afecten la privacitat de les persones físiques i els tractaments i la seguretat de les dades de caràcter personal; respondre per escrit en el termini màxim de 15 dies hàbils, de conformitat amb les condicions que s'estableixin reglamentàriament, les consultes que li formulen les administracions públiques, les entitats públiques i privades i la ciutadania sobre l'aplicació de la legislació de protecció de dades de caràcter personal; i cooperar amb altres autoritats de control; atendre les peticions que li formulen les persones interessades; proporcionar informació sobre els drets de les persones en matèria de protecció de dades personals; en particular mitjançant les campanyes de difusió que es considerin adients i, a aquest efecte, establir les previsions pressupostàries que corresponen; atendre les consultes relatives a les comunicacions

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

internacionals de dades personals a països o organitzacions internacionals que no ofereixen un nivell de protecció adequat; requerir als responsables del tractament i als encarregats del tractament de dades personals l'adopció de les mesures necessàries per adequar el tractament de dades personals a la legislació vigent; tractar les reclamacions que se li formulen, investigar, en la mesura oportuna, el motiu de la reclamació i informar a la persona reclamant sobre el curs i el resultat de la investigació en un termini raonable, en particular, en cas de ser necessàries noves investigacions; incoar, instruir i resoldre els expedients escaients; instar judicialment, si escau, el cessament dels tractaments, com a mesura cautelar o mesura definitiva; elaborar i publicar una memòria anual relativa a la seva activitat, promoure l'elaboració de codis de conducta en protecció de dades per part de les entitats.

El maig del 2022 es va celebrar el primer any de l'entrada en vigor de la LQPD. Amb aquesta normativa el país adopta una visió més moderna i actual del tractament de dades, tenint en compte l'ús de les noves tecnologies de la informació i la comunicació que caracteritza l'era digital. Una regulació que permet un millor control de les dades per part dels ciutadans alhora que el seu compliment ajuda les entitats a dotar de més confiança, augmentar-ne la seguretat, millorar-ne la gestió de les dades i actuar amb transparència i s'assimila més a la regulació establerta pel marc europeu en matèria de protecció de dades. D'aquesta manera, l'entrada en vigor d'aquesta nova llei, ha suposat grans canvis a l'Agència, a més d'una transformació en l'estructura i en la manera de treballar. Aquests canvis es refereixen principalment a l'augment de les responsabilitats i les tasques assignades a l'Agència per garantir el compliment de les disposicions de la LQPD. Això implica la necessitat de més personal qualificat i especialitzat en protecció de dades per dur a terme les tasques de supervisió, inspecció i aplicació de la llei. A més, l'Agència es troba immersa en el desenvolupament i implementació de nous processos i procediments interns per assegurar-se el compliment del seu mandat legal establert en la LQPD.

Aquests canvis van acompanyats inevitablement d'un augment de despeses i recursos en l'APDA per la complexitat i l'ampli abast de les noves normatives i requisits de la LQPD. Per complir amb aquests requeriments, l'autoritat de control ha de realitzar activitats com la gestió de les diferents notificacions que han de fer les entitats del país (designació davant de l'autoritat de control del Delegat de Protecció de Dades, designació dels representants establerts al Principat, promoció i acreditació de codis de conducta, revisió i assessorament pel que fa les avaluacions d'impacte de dades personals), supervisió dels procediments de consentiment, investigació de queixes i violacions de seguretat de dades personals, i imposició de sancions en cas de no compliment, i un

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

ampli ventall de funcions inherents a totes aquestes accions, com la digitalització dels processos o la integració de processos per la gestió de la qualitat.

En aquest context, cal recordar que totes aquestes noves exigències establertes a la LQPD també han d'anar acompanyades d'una gestió i organització interna adequada per donar-hi una resposta efectiva i diligent. És crucial reconèixer que totes les exigències de la LQPD necessiten anar acompanyades dels recursos perquè l'Agència pugui complir adequadament les seves responsabilitats i garantir una protecció de dades efectiva. A més d'això, és necessària una renovació de l'estructura de l'autoritat de control per adaptar-se als desafiaments de l'era digital i assegurar una gestió més moderna, eficient i efectiva.

La LQPD conté disposicions detallades i requisits tècnics complexos. Per a una aplicació eficaç, l'autoritat de control ha de tenir recursos per comprendre i interpretar aquestes normes, incloent-hi personal addicional i capacitació especialitzada. A més, és necessari realitzar actualitzacions constants per seguir el ritme dels canvis normatius i adaptar-se a les noves tecnologies i pràctiques de tractament de dades.

En l'era digital és essencial que l'autoritat de control pugui adaptar-se als canvis tecnològics i comprendre les implicacions que aquests tenen per a la protecció de dades. Això requereix inversions en tecnologies avançades i capacitació en àmbits com la intel·ligència artificial, l'anàlisi de dades i la ciberseguretat. Alhora requereix més presència internacional de l'Agència, ja que és en aquest entorn on es comencen a debatre i a regular aquestes tecnologies.

És fonamental que l'APDA disposi de professionals amb coneixements especialitzats en protecció de dades, però també en la resta d'àrees funcionals. Això implica una gestió més professionalitzada de les diferents àrees de l'autoritat de control, amb l'adquisició de talent qualificat, la formació contínua i l'adopció de pràctiques de treball més eficients.

L'Agència no només ha de complir amb la seva funció de supervisió i imposició de sancions, sinó que també ha d'assessorar i donar suport a les empreses i als ciutadans en matèria de protecció de dades. Això implica una major interacció amb les parts interessades, l'elaboració de materials divulgatius, campanyes de sensibilització, l'organització de xarrades i formacions i la prestació de serveis de suport, que requereixen recursos addicionals.

Per tant, per garantir una implementació eficaç de la LQPD i una protecció de dades efectiva és imprescindible que totes les exigències vagin acompanyades dels recursos necessaris. Això permetrà que l'autoritat de control pugui abordar els reptes actuals i futurs en matèria de protecció de dades i garantir una protecció efectiva dels drets i les llibertats individuals en el context digital.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Amb tot plegat, cal recordar que des de l'aprovació de la LQPD i totes les exigències que comporta, l'Agència ha estat confrontada a una situació preocupant des de l'any 2022: només ha disposat d'una única inspectora operativa. L'escassetat de personal ha provocat una acumulació de feina i una limitació en la capacitat de resposta de l'Agència. L'àrea d'inspecció ha hagut de prioritzar les investigacions i les actuacions, deixant en segon pla altres qüestions importants que requereixen atenció i que no sempre han permès garantir que el dret de protecció de dades de tots els ciutadans estiguin protegits. Això també ha suposat un desequilibri en la distribució de recursos i una falta de capacitat per abordar totes les àrees pertinents de manera adequada. A més, cal destacar que l'equip també s'ha d'encarregar de gestionar àrees funcionals com les d'administració, comptabilitat, finances, qualitat, gestió de projectes, desenvolupament i digitalització dels processos, etc. Així mateix, al 2024, amb l'aplicació del Programa de control pressupostari per a l'exercici del 2024 de Sindicatura, l'APDA ha hagut d'invertir pràcticament tots els recursos i dedicació a donar resposta als requeriments d'Intervenció General, això ha implicat que la feina de l'àrea d'administració s'hagi vist incrementada de manera exponencial, exigint un esforç i dedicació extraordinaris per part de tot l'equip.

És evident que disposar d'un equip reduït per assumir aquest nou mandat és inviable i perjudicial per a l'autoritat de control. Aquesta situació dificulta centrar-se en les tasques essencials de supervisió, inspecció i aplicació de la llei, i impedeix un nivell adequat de professionalització en les diverses àrees de responsabilitat. A més, cal tenir en compte que l'entorn tecnològic actual està experimentant canvis ràpids i l'ús de noves tecnologies, com la intel·ligència artificial, l'ús de sistemes biomètrics o la geolocalització, està en augment. Aquests canvis tecnològics requereixen una presència més destacada de l'autoritat de control per garantir una protecció adequada de les dades personals. L'autoritat ha de tenir recursos per comprendre i adaptar-se a aquestes noves tecnologies, i també ha de tenir la capacitat d'assessorar les administracions públiques en la contractació de serveis que incorporen aquestes tecnologies, assegurant així una protecció de dades efectiva.

D'aquesta manera, l'APDA té la necessitat urgent de disposar dels recursos materials i humans adequats per fer front a les exigències de la LQPD. És important que es tingui en compte la importància d'una estructura moderna, digitalitzada i professionalitzada, que permeti una protecció efectiva de les dades personals i asseguri el compliment de la LQPD. Només així l'Agència podrà exercir les seves funcions de manera eficient, garantint una protecció de dades adequada per als ciutadans i les entitats.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Actualment, l'equip de l'APDA compta amb un tècnic superior de difusió i comunicació, un tècnic bàsic jurista, un inspector i la Cap, es preveu que al 2025, es pugui contractar un tècnic bàsic per l'àrea Internacional per tal de professionalitzar totes les àrees de l'APDA. La incorporació d'aquest perfil també vindria justificada per l'eventual implementació de l'Acord Associació amb la Unió Europea que requeriria un esforç suplementari per al desenvolupament de l'àrea internacional, ja que la transposició de les directives/reglaments/normatives europees s'haurien d'adaptar en el context de la protecció de dades. L'Agència també hauria d'incorporar un inspector més. Finalment, i vist l'increment de la feina de l'àrea d'administració a causa de la fiscalització, l'APDA també hauria de comptar amb un tècnic bàsic administratiu. Amb aquesta nova configuració i aprofitant el context de transformació que està vivint l'Agència, per al 2025 es plantegen noves accions amb afectació a tots els nivells.

Internament, es continuarà treballant amb la definició dels valors, la missió i la visió de l'Agència, s'elaborarà el codi ètic a fi de facilitar la presa de decisions en tots els nivells i conformar la cultura organitzacional amb uns principis compartits en el nou equip. Se seguirà amb el desenvolupament de la guia de gestió de persones per afavorir la planificació interna, el clima organitzacional i regular aspectes com el teletreball o la capacitació de la plantilla.

En aquesta línia, la formació del personal intern actual i futur és un dels eixos estratègics de l'Agència, ja que la plantilla, a més de ser corresponsable amb l'interès públic, haurà d'estar preparada i adquirir les competències, els coneixements i les habilitats que li permetin treballar per garantir els drets relatius a la protecció de dades en un entorn canviant sobretot pel que fa la gestió de les dades en àmbits d'innovació i tecnologia.

L'Agència continuarà treballant en l'administració electrònica per a la digitalització dels seus processos tant interns com externs. També, prenent la millora continua com a principi fonamental i propòsit comú dels membres de la institució, es treballarà per establir un sistema de gestió de la qualitat que permeti mesurar la qualitat del servei i la satisfacció del ciutadà amb la institució. Es vol que aquest procés de digitalització s'implementi de forma paral·lela a la revisió dels actuals i l'establiment de nous paràmetres de seguretat informàtica, partint d'una primera auditoria i treballant per la integració de les mesures de ciberseguretat imprescindibles per una agència que vetlla per a la protecció de dades personals.

Pel que fa l'àrea de comunicació, es continuarà treballant en el desenvolupament i en la creació de continguts gràfics, guies informatives, models de document per a la seva difusió en xarxes socials i pàgina web. En aquest context, l'Agència continuarà promovent la sensibilització del públic

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

a través de formacions i campanyes de conscienciació. L'any 2025, l'APDA celebrarà el seu 20è aniversari i aprofitarà aquesta ocasió per organitzar una jornada especial amb ponents experts en àrees emergents com podria ser la intel·ligència artificial, les neurodades o altres avenços tecnològics amb influència en la protecció de dades dels ciutadans i en la societat en general. Aquesta celebració no només marcarà dues dècades de dedicació, sinó que també oferirà una visió capdavantera sobre els reptes i oportunitats que ens esperen en els pròxims anys.

En l'àmbit internacional, al 2024 la Comissió Europea ha emès el seu informe favorable per al manteniment de la decisió d'adequació del 2010 que estableix Andorra com un país amb un nivell de protecció adequat. Aquesta resolució d'adequació està subjecta a avaluacions continuades per part de la Comissió Europa. El Reglament Europeu de Protecció de Dades preveu la supervisió de manera continuada dels esdeveniments en països tercers com ara Andorra per a l'aplicació efectiva de la llei de protecció de dades. En el context de modificació de la LQPD que s'ha donat al 2024, es preveu que la Comissió Europea haurà de conèixer aquests canvis per avaluar si Andorra continua mantenint el mateix nivell de protecció. Aquesta situació generarà una feina addicional per respondre als requeriments d'informació que puguin sorgir. Cal destacar que un dels eixos que s'avaluen en aquesta adequació és la capacitat d'inspecció que disposa l'Agència, sent dos el nombre mínim d'inspectors per donar una resposta adequada i diligent a la supervisió del compliment de la Llei.

L'APDA continuarà participant a la Comissió Nacional de Videovigilància, al Consell Andorrà d'Estadística i a la Comissió Nacional d'Accés i Avaluació de la Documentació.

L'APDA també vol treballar per reforçar els vincles internacionals, concretament amb el Consell d'Europa, la Global Privacy Assembly, l'Associació de la Francofonia de Protecció de Dades (AFAPDP) i la Xarxa Iberoamericana de Protecció de Dades (RIPD), entre d'altres, per compartir coneixements i generar eines de treball més eficients i concretes als nous reptes que apareixeran en el futur. La incorporació del tècnic internacional durant el 2025 també ajudarà a l'Agència a tenir més presència i participació en el marc d'aquests organismes.

Per tot plegat, es preveu que en els propers anys l'Agència experimenti un procés de transformació com a conseqüència de la seva professionalització i canvis en la estructura. Amb la nova normativa, la institució haurà de créixer per donar un servei de qualitat, adaptar-se als nous temps, digitalitzar-se, avaluar la qualitat dels seus serveis, millorar la seva capacitat de gestió i tenir més presència internacional.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

b) Presentació del pressupost de 2025

Donant compliment amb el que disposa l'article 47 de la Llei 29/2021, del 28 d'octubre, qualificada de protecció de dades personals, on s'estableix que "L'Agència Andorrana de Protecció de Dades es finança exclusivament de les partides pressupostàries que cada any estableix per al seu funcionament el pressupost del Consell General", el projecte de pressupost és on es quantifiquen les necessitats de l'Agència per a l'exercici 2025.

Des de l'inici de les funcions encomanades per la Llei de l'Agència, les seves tasques han estat en continu creixement i continua treballant per desenvolupar les funcions assignades a la LQPD, adaptant anualment les despeses corrents que necessita pel seu funcionament diari.

Tal i com s'estableix en la comunicació rebuda en data 12 de juny de 2024 del Molt Il·lustre Senyor Carles ENSENYAT REIG, Síndic General, enguany el pressupost de l'Agència recull el retorn dels ingressos obtinguts amb les transferències del Consell General no utilitzades durant els exercicis precedents i que l'Agència any rere any ha anat registrant en un compte comptable específic anomenat *Deute amb el Consell General* i que a 31 de desembre de 2023 ascendia a 200.023,53 euros. En el present projecte de pressupost aquesta partida de despesa es troba recollida en la partida de despesa de Transferències corrents al Consell General i ascendeix a 200.023,53 euros. Si s'aïlla aquesta transferència i es compara el pressupost de 2024 amb el projecte de pressupost de l'exercici 2025 s'observa com l'increment és de 33.546,84 euros.

En els darrers exercicis, l'Agència ha arribat a disposar d'un pressupost mínim que li permet executar les seves funcions. En els darrers anys l'Agència també ha procedit a autofinançar-se amb romanents de tresoreria que representaven al voltant del 40% del pressupost. Aquest any però i seguint les instruccions abans mencionades l'Agència ha optat per retornar la integritat del deute que tenia contret amb el Consell General i per aquest motiu i a manca d'autofinançament s'ha vist obligada a demanar un increment de transferències corrents, superiors a les marcades per les directrius rebudes per elaborar el projecte de pressupost per a l'exercici 2025 de data 6 de juny de 2024.

L'APDA sempre ha realitzat uns pressupostos ajustats, arribant actualment als mínims necessaris per tal de fer front a les obligacions que la Llei de Protecció de Dades imposa a l'Agència. L'Agència sempre ha adaptat el pressupost anual a les seves necessitats, realistes i ajustades, tant en l'elaboració del projecte com en la liquidació 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=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

2) Projecte de pressupost de despeses de l'exercici 2025

El projecte de pressupost de despeses corresponent a l'exercici 2025, es presenta a continuació en cadascuna de les classificacions establertes en la legislació vigent:

a) Classificació Econòmica.

b) Classificació Funcional.

c) Classificació Administrativa.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

a) Classificació Econòmica.

SECCIÓ: Agència Andorrana de Protecció de Dades
SUBSECCIÓ: Agència Andorrana de Protecció de Dades

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL
1	0	0	10	Personal de relació especial	124.896,49		
1	**0**	**0**		**Retribucions bàsiques i altres remun. d'alts càrrecs**		**124.896,49**	
1	0			Despeses de remuneració			124.896,49
1	2	0	00	Sou base personal contractual	63.835,20		
1	**2**	**0**		**Remun. Bàsiq. i altres rem. pers. contract.**		**63.835,20**	
1	2			Personal contractual caràcter indefinit			63.835,20
1	3	0	00	Sou base personal eventual	59.712,51		
1	**3**	**0**		**Remun. bàsiq. i altres rem. pers. eventual.**		**59.712,51**	
1	3			Personal contractual caràcter eventual			59.712,51
1	6	0	05	Quotes seguretat social, personal relació especial	19.358,96		
1	6	0	10	Quotes seguretat social, personal fix	9.894,46		
1	6	0	50	Quotes seguretat social, personal eventual	9.255,44		
1	**6**	**0**		**Quotes seguretat social**		**38.508,85**	
1	6	3	00	Formació i perfeccionament del personal	17.542,12		
1	6	3	01	Dietes per formació i perfeccionament del personal	500,00		
1	**6**	**3**		**Despeses socials del personal**		**18.042,12**	
1	6			Quot. prest.i desp.socials a càrrec de l'empleador			56.550,97
1				**Despeses de personal**			**304.995,18**
2	0	2	00	Lloguer edificis i altres construccions	204,60		
2	**0**	**2**		**Lloguer edificis i altres construccions**		**204,60**	
2	0	6	00	Lloguer d'equipaments per a informàtica	1.000,00		
2	**0**	**6**		**Lloguer d'equipaments per a informàtica**		**1.000,00**	
2	0			Lloguers			1.204,60
2	1	3	00	Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.	1.500,00		
2	**1**	**3**		**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**		**1.500,00**	
2	1	6	00	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	0,00		
2	**1**	**6**		**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**		**0,00**	
2	1	7	00	Reparació i conservació béns destinats a utilitz.	0,00		
2	**1**	**7**		**Reparació i conservació béns destinats a utilitz.**		**0,00**	
2	1			Reparació, manteniment i conservació			1.500,00

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

SECCIÓ: Agència Andorrana de Protecció de Dades
SUBSECCIÓ: Agència Andorrana de Protecció de Dades

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL
2	2	0	00	Material d'oficina ordinari	500,00		
2	2	0	01	Impressió de documents	1.000,00		
2	2	0	10	Petit mobiliari i estris	0,00		
2	2	0	20	Premsa i revistes	1.500,00		
2	2	0	30	Llibres i altres publicacions	0,00		
2	2	0	40	Material d'informàtica	511,50		
2	**2**	**0**		**Material d'oficina**		**3.511,50**	
2	2	1	00	Energia Elèctrica	1.336,72		
2	2	1	10	Aigua	28,55		
2	2	1	20	Carburants per a locomoció	305,88		
2	2	1	30	Carburants per a calefacció	334,18		
2	2	1	50	Productes alimentaris	2.500,00		
2	2	1	60	Productes farmacèutics i sanitaris	50,00		
2	2	1	80	Productes de neteja	50,00		
2	2	1	90	Altres subministraments	112,84		
2	**2**	**1**		**Subministraments**		**4.718,17**	
2	2	2	00	Serveis telefònics	2.500,00		
2	2	2	10	Serveis postals i telegràfics	55,70		
2	**2**	**2**		**Comunicacions**		**2.555,70**	
2	2	3	10	Missatgers	500,00		
2	**2**	**3**		**Transport**		**500,00**	
2	2	4	00	Primes d'assegurances. Responsabilitat Civil	2.339,26		
2	2	4	20	Primes d'assegurances. Vehicles i ginys	389,88		
2	**2**	**4**		**Primes d'assegurances**		**2.729,14**	
2	2	5	20	Tributs estatals	111,39		
2	**2**	**5**		**Tributs**		**111,39**	
2	2	6	10	Atencions protocol·làries i de representació	5.000,00		
2	2	6	21	Traduccions i correccions	0,00		
2	2	6	60	Reunions, conferències i cursets	5.000,00		
2	2	6	70	Publicitat i propaganda	0,00		
2	**2**	**6**		**Altres serveis**		**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=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

apda Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

SECCIÓ: Agència Andorrana de Protecció de Dades
SUBSECCIÓ: Agència Andorrana de Protecció de Dades

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL
2	2	7	00	Treb. realitz.per empreses de neteja i sanejament	4.455,74		
2	2	7	10	Treb. realitz.per empreses de seguretat	445,57		
2	2	7	30	Treb. realitz.per empreses. Processament de dades	11.246,80		
2	2	7	40	Treb. realitz.per empr. Impressions i publicacions	0,00		
2	2	7	60	Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics	24.032,42		
2	2	7	70	Treballs realitzats per assessoraments jurídics	23.500,00		
2	2	7	90	Altres treballs a l'exterior	511,50		
2	**2**	**7**		**Treballs realitzats per altres empreses**		**64.192,03**	
2	2			Material, subministraments i altres			88.317,93
2	3	1	00	Locomoció i desplaçament de personal	9.180,00		
2	**3**	**1**		**Locomoció**		**9.180,00**	
2	3			Indemnitzacions per serveis			9.180,00
2				**Consum de béns corrents i serveis**			**100.202,53**
3	4	9	00	Altres despeses financeres	521,00		
3	**4**	**9**		**Altres despeses financeres**		**521,00**	
3	4			De dipòsits, fiances i altres			521,00
3				**Despeses financeres**			**521,00**
4	0	3	00	Consell General	200.023,53		
4	**0**	**3**		**A Administracions Públiques**		**200.023,53**	
4	0			Als coprínceps, Consell General i Tribunal Constitucional			200.023,53
4	9	2	00	A l'exterior	2.700,00		
4	**9**	**2**		**A l'exterior**		**2.700,00**	
4	9			A l'exterior			2.700,00
4				**Transferències corrents**			**202.723,53**
6	0	3	20	Instal·lacions elèctriques	1.000,00		
6	**0**	**3**		**Maquinària, instal·lacions i equipament**		**1.000,00**	
6	0	5	10	Equipaments d'oficina	3.000,00		
6	**0**	**5**		**Mobiliari i estris**		**3.000,00**	
6	0	6	10	Equipaments per a processos d'informació	3.000,00		
6	**0**	**6**		**Equipaments per a processos d'informació**		**3.000,00**	
6	0			Inversions noves			7.000,00
6	4	0	50	Aplicacions informàtiques	1.000,00		
6	**4**	**0**		**Immobilitzat immaterial**		**1.000,00**	
6	4			Immobilitzat immaterial			1.000,00
6				**Inversions reals**			**8.000,00**
				TOTAL PROJECTE			**616.442,23**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

SECCIÓ: 01 Agència Andorrana de Protecció de Dades
SUBSECCIÓ: 001 Agència Andorrana de Protecció de Dades

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
1					**Despeses de personal**				**304.995,18**	
1	0				Alts Càrrecs				124.896,49	
1	**0**	**0**			**Retribucions bàsiques i altres remun. d'alts càrrecs**			**124.896,49**		
1	0	0	10		Personal de relació especial		124.896,49			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		124.896,49			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	124.896,49			
1	2				Personal contractual				63.835,20	
1	**2**	**0**			**Remun. bàsiq. i altres rem. pers. contract.**			**63.835,20**		
1	2	0	00		Sou base personal contractual		63.835,20			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		63.835,20			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	63.835,20			
1	3				Personal eventual				59.712,51	
1	**3**	**0**			**Rem. bàsiq. i altres rem. Personal eventual**			**59.712,51**		
1	3	0	00		Sou base personal eventual		59.712,51			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		59.712,51			
					Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	59.712,51			
1	6				Quot. prest.i desp.socials a càrrec de l'empleador				56.550,97	
1	**6**	**0**			**Quotes seguretat social**			**38.508,85**		
1	6	0	05		Quotes seguretat social, despeses de remuneració		19.358,96			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		19.358,96			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	19.358,96			
1	6	0	10		Quotes seguretat social, personal fix		9.894,46			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		9.894,46			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	9.894,46			
1	6	0	50		Quotes seguretat social, personal eventual		9.255,44			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		9.255,44			
					Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	9.255,44			
1	**6**	**3**			**Despeses socials del personal**			**18.042,12**		
1	6	3	00		Formació i perfeccionament del personal		17.542,12			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		17.542,12			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	17.542,12			
1	6	3	01		Dietes per formació i perfeccionament del personal		500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	500,00			
2					**Consum de béns corrents i serveis**				**100.202,53**	
2	0				Lloguers				1.204,60	
2	**0**	**2**			**Lloguer edificis i altres construccions**			**204,60**		
2	0	2	00		Lloguer edificis i altres construccions		204,60			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		204,60			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	204,60			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

SECCIÓ: 01 Agència Andorrana de Protecció de Dades
SUBSECCIÓ: 001 Agència Andorrana de Protecció de Dades

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
2	**0**	**6**			**Lloguer d'equipaments per a informàtica**			**1.000,00**		
2	0	6	00		Lloguer d'equipaments per a informàtica		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		1.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	1.000,00			
2	1				Reparació, manteniment i conservació				1.500,00	
2	**1**	**3**			**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**			**1.500,00**		
2	1	3	00		Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.		1.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		1.500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	1.500,00			
2	**1**	**6**			**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**			**0,00**		
2	1	6	00		Reparació i conservació d'equipaments informàtics		0,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		0,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	0,00			
2	**1**	**7**			**Reparació i conservació béns destinats a utilitz.**			**0,00**		
2	1	7	00		Reparació i conservació béns destinats a utilitz.		0,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		0,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	0,00			
2	2				Material, subministraments i altres				88.317,93	
2	**2**	**0**			**Material d'oficina**			**3.511,50**		
2	2	0	00		Material d'oficina ordinari		500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	500,00			
2	2	0	01		Impressió de documents		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		1.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	1.000,00			
2	2	0	10		Petit mobiliari i estris		0,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		0,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	0,00			
2	2	0	20		Premsa i revistes		1.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		1.500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	1.500,00			
2	2	0	30		Llibres i altres publicacions		0,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		0,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	0,00			
2	2	0	40		Material d'informàtica		511,50			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		511,50			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	511,50			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

SECCIÓ: 01 Agència Andorrana de Protecció de Dades
SUBSECCIÓ: 001 Agència Andorrana de Protecció de Dades

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
2	**2**	**1**			**Subministraments**			**4.718,17**		
2	2	1	00		Energia Elèctrica		1.336,72			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		1.336,72			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	1.336,72			
2	2	1	10		Aigua		28,55			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		28,55			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	28,55			
2	2	1	20		Carburants per a locomoció		305,88			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		305,88			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	305,88			
2	2	1	30		Carburants per a calefacció		334,18			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		334,18			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	334,18			
2	2	1	50		Productes alimentaris		2.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		2.500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	2.500,00			
2	2	1	60		Productes farmacèutics i sanitaris		50,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		50,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	50,00			
2	2	1	80		Productes de neteja		50,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		50,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	50,00			
2	2	1	90		Altres subministraments		112,84			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		112,84			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	112,84			
2	**2**	**2**			**Comunicacions**			**2.555,70**		
2	2	2	00		Serveis telefònics		2.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		2.500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	2.500,00			
2	2	2	10		Serveis postals i telegràfics		55,70			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		55,70			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	55,70			
2	**2**	**3**			**Transport**			**500,00**		
2	2	3	10		Missatgers		500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	500,00			
2	**2**	**4**			**Primes d'assegurances**			**2.729,14**		
2	2	4	00		Primes d'assegurances. Responsabilitat Civil		2.339,26			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		2.339,26			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	2.339,26			
2	2	4	20		Primes d'assegurances. Vehicles i ginys		389,88			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		389,88			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	389,88			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

SECCIÓ: 01 Agència Andorrana de Protecció de Dades
SUBSECCIÓ: 001 Agència Andorrana de Protecció de Dades

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
2	**2**	**5**			**Tributs**			**111,39**		
2	2	5	20		Tributs estatals		111,39			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		111,39			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	111,39			
2	**2**	**6**			**Altres serveis**			**10.000,00**		
2	2	6	10		Atencions protocol.làries i de representació		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		5.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	5.000,00			
2	2	6	21		Traduccions i correccions		0,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		0,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	0,00			
2	2	6	60		Reunions, conferències i cursets		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		5.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	5.000,00			
2	2	6	70		Publicitat i propaganda		0,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		0,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	0,00			
2	**2**	**7**			**Treballs realitzats per altres empreses**			**64.192,03**		
2	2	7	00		Treb. realitz.per empreses de neteja i sanejament		4.455,74			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		4.455,74			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	4.455,74			
2	2	7	10		Treb. realitz.per empreses de seguretat		445,57			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		445,57			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	445,57			
2	2	7	30		Treb. realitz.per empreses. Processament de dades		11.246,80			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		11.246,80			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	11.246,80			
2	2	7	40		Treb. realitz.per empr. Impressions i publicacions		0,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		0,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	0,00			
2	2	7	60		Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics		24.032,42			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		24.032,42			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	24.032,42			
2	2	7	70		Treballs realitzats per assessoraments jurídics		23.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		23.500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	23.500,00			
2	2	7	90		Altres treballs a l'exterior		511,50			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		511,50			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	511,50			
2	3				Indemnitzacions per serveis				9.180,00	
2	**3**	**1**			**Locomoció**			**9.180,00**		
2	3	1	00		Locomoció i desplaçament de personal		9.180,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		9.180,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	9.180,00			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

SECCIÓ: 01 Agència Andorrana de Protecció de Dades
SUBSECCIÓ: 001 Agència Andorrana de Protecció de Dades

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
3					**Despeses financeres**				**521,00**	
3	4				De dipòsits, fiances i altres				521,00	
3	**4**	**9**			**Altres despeses financeres**			**521,00**		
3	4	9	00		Altres despeses financeres		521,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		521,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	521,00			
4					**Transferències corrents**				**202.723,53**	
4	0				Consell General				200.023,53	
4	**0**	**3**			**A Administracions Públiques**			**200.023,53**		
4	0	3	00		Als coprínepes, Consell General i Tribunal Constitucional		200.023,53			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		200.023,53			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	200.023,53			
4	9				A l'exterior				2.700,00	
4	**9**	**2**			**A l'exterior**			**2.700,00**		
4	9	2	00		A l'exterior		2.700,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		2.700,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	2.700,00			
6					**Inversions reals**				**8.000,00**	
6	0				Inversions noves				7.000,00	
6	**0**	**3**			**Maquinària, instal·lacions i equipament**			**1.000,00**		
6	0	3	20		Instal·lacions elèctriques		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		1.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	1.000,00			
6	**0**	**5**			**Mobiliari i estris**			**3.000,00**		
6	0	5	10		Equipaments d'oficina		3.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		3.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	3.000,00			
6	**0**	**6**			**Equipaments per a processos d'informació**			**3.000,00**		
6	0	6	10		Equipaments per a processos d'informació		3.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		3.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	3.000,00			
6	4				Immobilitzat immaterial				1.000,00	
6	**4**	**0**			**Immobilitzat immaterial**			**1.000,00**		
6	4	0	50		Aplicacions informàtiques		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		1.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2025	1.000,00			
					TOTAL PROJECTE				**616.442,23**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

apda Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

Exercici :	2025	
Institució :	01	Agència Andorrana de Protecció de Dades
Servei :	001	Agència Andorrana de Protecció de Dades
Projecte :	PROJ-0001	Projecte Gral. Protecció de Dades

OBJECTIUS

Codi	Descripció abreujada	Descripció detallada
O1	Registre públic de delegats de protecció de dades	Tramitar i registrar les altes, baixes i modificacions de les dades de contacte de delegats de protecció de dades. Publicar al web les dades de contacte de delegats de protecció de dades.
O2	Funció consultiva	Respondre a consultes d'administracions i entitats públiques, privades i la ciutadania. Emetre informes d'adequació a la normativa de protecció de dades a particulars i administracions.
O3	Funció d'inspecció i control	Tractar les reclamacions formulades a l'Agència. Incoar, instruir i resoldre els expedients escaients. Controlar i garantir l'aplicació de la normativa de protecció de dades.
O4	Funció formativa	Promoure la sensibilització del públic i la comprensió de la normativa de protecció de dades. Proporcionar informació sobre els drets de les persones en matèria de protecció de dades personals. Organitzar xerrades, conferències i formacions.
O5	Funció normativa	Dictar les instruccions i les recomanacions necessàries. Emetre opinions entorn a altres lleis o normes que afecten la privacitat de les persones físiques i els tractaments i la seguretat de les dades de caràcter personal.
O6	Recepció i resolució de notificacions	Rebre i resoldre les notificacions de violacions de seguretat i per l'avaluació de transferències internacionals de dades a països tercers. Aprovar o revocar projectes de codis de conducta, les modificacions i/o ampliacions. Rebre i registrar les designacions dels representants establerts al Principat d'Andorra.
O7	Acreditacions d'organismes supervisors	Acreditar o revocar els organismes supervisors del compliment de codis de conducta.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

OBJECTIUS		
Codi	**Descripció abreujada**	**Descripció detallada**
O8	Internacional	Assistir i participar a esdeveniments internacionals. Resoldre les qüestions plantejades per la Comissió Europea pel que fa la determinació d'Andorra com a país amb un nivell de protecció adequat. Fer el seguiment i adoptar les normes, directrius internacionals, en particular del Reglament General de Protecció de Dades (RGPD) i el Comitè Europeu de Protecció de Dades (EDPS)

ACTIVITATS		
Codi	**Descripció abreujada**	**Descripció detallada**
O1 - A1	Registre públic de delegats de protecció de dades	Resposta a consultes d'administracions i entitats públiques, privades i la ciutadania. Emissió d'informes d'adequació a la normativa de protecció de dades a particulars i administracions.
O2 - A2	Funció consultiva	Evacuació dels informes d'adequació a la normativa de PD a particulars i administracions
O3 - A3	Funció d'inspecció i control	Resolució de reclamacions formulades a l'Agència.
O4 - A4	Funció formativa	Promoció de la sensibilització del públic i la comprensió de la normativa de protecció de dades a través de xerrades, formacions i campanyes de difusió.
O5 - A5	Funció normativa	Emissió d'instruccions i les recomanacions necessàries per adequar els tractaments de dades personals als principis de la legislació vigent en matèria de protecció de dades personals. Emissió d'opinions entorn a altres lleis o normes que afecten la privacitat de les persones físiques i els tractaments i la seguretat de les dades de caràcter personal.
O6 - A6	Recepció i resolució de notificacions	Recepció i resolució de les notificacions de violacions de seguretat. Recepció, avaluació i resolució de les sol·licituds d'avaluació de transferències internacionals de dades a països tercers. Aprovació o revocació de projectes de codis de conducta. Aprovació de les modificacions i/o ampliacions de codis de conducta. Recepció i registre de les designacions dels representants establerts al Principat d'Andorra.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

ACTIVITATS		
Codi	**Descripció abreujada**	**Descripció detallada**
O7 - A7	Acreditacions d'organismes supervisors	Acreditació o revocació dels organismes supervisors del compliment de codis de conducta.
O8 - 08	Internacional	Assistència i participació a esdeveniments internacionals. Resolució de les qüestions plantejades per la Comissió Europea pel que fa a la determinació d'Andorra com a país amb un nivell de protecció adequat. Seguiment i adopció de normes i directrius internacionals, en particular del Reglament General de Protecció de Dades (RGPD) i el Comitè Europeu de Protecció de Dades (EDPS).

INDICADORS		
Codi	**Descripció abreujada**	**Descripció detallada**
O1 - I1	Registre públic de delegats de protecció de dades	Nombre d'informes d'adequació a la normativa de protecció de dades a particulars i administracions. Nombre de consultes escrites resoltes.
O2 - I2	Funció consultiva	Número d'informes d'adequació a la normativa de PD a particulars i administracions
O3 - I3	Funció d'inspecció i control	Nombre d'expedients d'ofici tramitats a entitats privades i públiques. Nombre d'expedients de denuncies a entitats privades i públiques.
O4 - I4	Funció formativa	Nombre de xerrades, conferències i formacions. Nombre de guies publicades. Nombre de campanyes de difusió realitzades.
O5 - I5	Funció normativa	Nombre d'instruccions i recomanacions publicades. Nombre d'opinions emeses.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

apda Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

INDICADORS		
Codi	**Descripció abreujada**	**Descripció detallada**
O6 - I6	Recepció i resolució de notificacions	Nombre de notificacions de violacions de seguretat rebudes. Nombre de notificacions per l'avaluació de transferències internacionals de dades a països tercers rebudes. Nombre de projectes de codis de conducta aprovats o revocats. Nombre de modificacions/ampliacions de codis de conducta. Nombre de designacions dels representants establerts al Principat d'Andorra registrats.
O7 - I7	Acreditacions d'organismes supervisors	Nombre d'organismes supervisors del compliment de codis de conducta acreditats o revocats.
O8 - O8	Internacional	Nombre d'esdeveniments internacionals als que ha assistit l'Agència. Nombre de presentacions realitzades per l'Agència en esdeveniments internacionals. Nombre de respostes emeses de la Comissió Europea respecte la determinació d'Andorra com a país amb un nivell de protecció adequat. Nombre de normes i directrius internacionals adoptades.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

b) Classificació Funcional.

INSTITUCIÓ:	Agència Andorrana de Protecció de Dades
ORGANISME:	001 Agència Andorrana de Protecció de Dades
SERVEI:	001 Agència Andorrana de Protecció de Dades
PROGRAMA:	AAAA Agència Andorrana de Protecció de Dades
PROJECTE:	**PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades**

1. COMPARATIU DE DESPESES PROJECTE/CAPÍTOL

DESPESES DEL PROJECTE	2025	2024	% Variació
1 - Despeses de personal	304.995,18	247.994,33	22,98%
2 - Consum de béns corrents i serveis	100.202,53	120.656,53	-16,95%
3 - Despeses financeres	521,00	521,00	0,00%
4 - Transferències corrents	202.723,53	700,00	28.860,50%
6 - Inversions reals	8.000,00	13.000,00	-38,46%
7 - Transferències de capital	-	-	-
8 - Actius financers	-	-	-
9 - Passius financers	-	-	-
TOTAL	**616.442,23**	**382.871,86**	**61,00%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

apda Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

c) Classificació Administrativa.

PROJECTE	DESPESES DE PERSONAL	CONSUM DE BÉNS I SERVEIS	DESPESES FINANCERES	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	DESPESES DE FUNCIONAMENT	INVERSIÓ	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	DESPESES DE CAPITAL	ACTIUS FINANCERS	PASSIUS FINANCERS	VARIACIÓ FINANCERA ACTIUS I PASSIUS	TOTALS
Agència Andorrana de Protecció de Dades	304.995,18	100.202,53	521,00	202.723,53	608.442,23	8.000,00	----	8.000,00	----	----	----	616.442,23
TOTAL	**304.995,18**	**100.202,53**	**521,00**	**202.723,53**	**608.442,23**	**8.000,00**	**----**	**8.000,00**	**----**	**----**	**----**	**616.442,23**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

3) Projecte de pressupost d'ingressos de l'exercici 2025

Tal i com estableix la Llei 29/2021, del 28 d'octubre, qualificada de protecció de dades personals, l'Agència es finança exclusivament de les partides pressupostàries que cada any estableixi per al seu funcionament el pressupost del Consell General i que l'Agència rep en forma de transferència.

Un detall del projecte de pressupost d'ingressos de l'exercici 2025 per capítols es presenta a continuació:

Capítol	Capítols pressupostaris d'ingrés	Euros
4	Transferències corrents	408.418,70
7	Transferències de capital	8.000,00
8	Romanent de tresoreria	200.023,53
	Total Pressupost d'ingressos	616.442,23

Tal i com ja s'ha exposat a l'inici d'aquest document en l'elaboració del projecte de pressupost d'ingressos de l'exercici 2025, l'Agència ha inclòs un import de 200.023,53 euros sota el capítol "Romanent de tresoreria" corresponent a ingressos obtinguts mitjançant transferències realitzades pel Consell General i no utilitzades durant exercicis anteriors i que, tal i com ho preveu l'article 14 de la Llei de pressupost, així com la comunicació del Consell General de data 12 de juny de 2024 l'Agència procedeix a retornar íntegrament. Aquest fet ha provocat que l'Agència, a diferència dels anys anteriors no pugui autofinançar-se i es veu obligada a sol·licitar una transferència de funcionament al Consell General superior a la dels exercicis anteriors

Per altra banda la transferència de capital sol·licitada és un -38% inferior a l'exercici precedent.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

SECCIÓ: 01 Agència Andorrana de Protecció de Dades
SUBSECCIÓ: 001 Agència Andorrana de Protecció de Dades

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
4					**Transferències corrents**			**408.418,70**	
4	0				Del Consell General			408.418,70	
4	**0**	**0**			**Del Consell General**		**408.418,70**		
4	0	0	00		Del Consell General	408.418,70			
7					**Transferències de capital**			**8.000,00**	
7	0				Del Consell General			8.000,00	
7	**0**	**0**			**Del Consell General**		**8.000,00**		
7	0	0	00		Del Consell General	8.000,00			
8					**Actius Financers**			**200.023,53**	
8	0				Romanents de Tresoreria			200.023,53	
8	**7**	**0**			**Romanents de Tresoreria**		**200.023,53**		
8	7	0	00		Romanents de Tresoreria	200.023,53			
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS								**616.442,23**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2025

4) Memòria explicativa

Un detall del projecte de pressupost de despeses de l'exercici 2025 per capítols amb xifres comparatives amb els pressupostos dels exercicis 2008 i 2024 es presenta a continuació:

		Euros					
Capítol	Capítols pressupostaris de despesa	Pressupost 2008	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Variació absoluta 2024-2025	Variació % 24-25	Variació % 08-25
1	Despeses de personal	228.500,00	247.994,33	304.995,18	57.000,85	22,98%	33,48%
2	Consum de béns corrents i serveis	228.210,00	120.656,53	100.202,53	(20.454,00)	(16,95%)	(56,09%)
3	Despeses financeres	250,00	521,00	521,00	-	-	108,40%
4	Transferències corrents	3.000,00	700,00	202.723,53	202.023,53	28860,50%	6657,45%
6	Inversions reals	70.000,00	13.000,00	8.000,00	(5.000,00)	(38,46%)	(88,57%)
	Total Pressupost de despeses	529.960,00	382.871,86	616.442,23	233.570,37	61,00%	16,32%

- Anàlisi de l'evolució del pressupost de despeses

  - Evolució Global del pressupost

    Els criteris per elaborar el projecte de pressupost per a l'exercici 2025 fet arribar pel Govern estima un IPC del 2,3% mentre que el projecte de pressupost de l'Agència es presenta amb un increment del 61% en el seu total respecte al pressupost de l'exercici 2024. Aquest fet es degut a que l'Agència ha pressupostat el retorn de històric de romanents de tresoreria i que ascendeixen a 200.023,53 euros.

  - Compliment de la Llei de Sostenibilitat de les Finances Públiques i d'Estabilitat Pressupostària i Fiscal

    - L'IPC previst per elaborar el pressupost se situa, per aplicació a l'exercici 2025, en un 2,3%.
    - En el pressupost presentat, la despesa de capital (capítol 6) disminueix en 5.000 euros. Aquesta partida s'ha ajustat a valors previs al 2022. Els pressuposts 2022 i 2023 estaven destinats a cobrir la necessitat de l'Agència de reposició de maquinària per a les noves incorporacions així com a la inversió en l'adequació dels despatxos per la seva ampliació. Durant l'exercici 2022 ja s'ha finalitzat l'adequació de l'Agència.
    - La subvenció sol·licitada per despeses de capital disminueix un -38%.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

- Capítol 1 : Despeses de Personal

El capítol de despeses de personal correspon als salaris, cotitzacions a la seguretat social i formació i perfeccionament del personal de l'Agència.

L'article 47 de la Llei 29/2021, del 28 d'octubre, qualificada de protecció de dades personals disposa que "L'Agència Andorrana de Protecció de Dades" estarà integrada per:

a) El cap de l'Agència.

b) Els inspectors , que depenen del cap de l'Agència.

El cap de l'Agència i els inspectors de protecció de dades són designats pel Consell General.

Per la seva part els articles 56 i 57 de la Llei 29/2021, del 28 d'octubre, qualificada de protecció de dades personals disposa que tant el cap de l'Agència com els inspectors, tenen la consideració d'autoritats públiques en l'exercici de les seves funcions.

Pel pressupost 2025 la despesa de personal continua preveient la remuneració de la Cap de l'Agència, així com de dos inspectors. S'hi inclou també la retribució de la tècnica de difusió i comunicació i del tècnic superior jurista, ambdós contractats com a personal fix. Addicionalment, s'ha previst la contractació d'un perfil tècnic administratiu i d'un tècnic internacional per tal de fer front a totes les necessitats burocràtiques i administratives associades a l'activitat de l'Agència.

Per una altra banda es preveu un lleuger increment en la despesa respecte a la formació i perfeccionament del personal de l'Agència, així com de les noves incorporacions. Aquestes formacions contribueixen a una permanent actualització dels coneixements del personal de l'Agència.

D'aquesta manera, aquest capítol del pressupost ha experimentat un increment del 22,98%, 57.000,85 euros en termes absoluts, degut a la previsió de les remuneracions d'un nou tècnic administratiu i un nou tècnic internacional.

- Capítol 2 : Consum de béns corrents i serveis

El capítol de consums de béns corrents i serveis correspon principalment a les despeses de lloguer, primes d'assegurances, despeses de comunicació, campanyes de publicitat per sensibilitzar la societat envers a la protecció de dades, despeses de manteniment i assessoraments externs que l'Agència contracta per seguir funcionant amb la mínima estructura pròpia.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Aquest capítol inclou, a més, les despeses previstes per celebrar, el 2025, el 20è aniversari de l'Agència Andorrana de Protecció de Dades. Tot i així, s'ha pogut mantenir una despesa ajustada a les liquidacions pressupostàries dels exercicis precedents, reduint algunes partides i aplicant l'IPC en aquelles partides que s'ha considerat convenient.

També s'han recollit pressupostàriament els principals eixos estratègics de l'Agència que es detallen en l'apartat 1.1 que en termes generals corresponen a la contractació de solucions de seguretat informàtica, serveis de digitalització de l'administració de l'Agència i la contractació d'assessors externs experts en protecció de dades personals.

El capítol presenta una variació del -16,95%, - 20.454 euros en termes absoluts.

- Capítol 3 : Despeses Financeres

  El capítol de despeses financeres correspon a interessos i comissions cobrats per les entitats bancàries pel funcionament bancari de l'Agència.

  Aquest capítol s'ha mantingut respecte l'any anterior.

- Capítol 4 : Transferències corrents

  El capítol de transferències corrents correspon a les quotes d'adhesió que l'Agència ha de liquidar per pertànyer a organismes internacionals del seu sector.

  Enguany també s'inclou la transferència que l'Agència realitzarà al Consell General dels romanents històrics de tresoreria i que ascendeixen a 200.023,53 euros. Aquest fet particular, explicat en punts anteriors, ha provocat que l'import d'aquest epígraf hagi patit un increment elevat.

- Capítol 6 : Inversions reals

  El capítol d'inversions reals correspon a inversions en equipaments d'oficina i equipaments de processos d'informació per a les noves incorporacions. També s'ha previst una partida pressupostària de 1.000 euros en aplicacions informàtiques, pels possibles canvis que es puguin esdevenir a nivell informàtic, tal i com ha anunciat el Consell General.

  En total aquest capítol ha patit un decrement de 5.000 euros respecte l'exercici anterior, donada la finalització de les obres d'ampliació de l'Agència.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

5) Estats de situació financera i estat de rendiment financer estimats a 31/12/2024 i 31/12/2025

Els estats de situació financera i de rendiment financer estimats pels exercicis anuals acabats a 31/12/2024 i 31/12/2025 es presenten en els annexos I i II que formen part integrant d'aquest apartat.

6) L'estat de fluxos d'efectiu i variació del fons de maniobra estimats a 31/12/2024 i 31/12/2025

L'estat de fluxos d'efectiu i la variació del fons de maniobra estimats per als exercicis anuals acabats el 31/12/2024 i 31/12/2025 es presenten en els annexos III i IV i formen part integrant d'aquest apartat.

7) Pla d'inversions a 5 anys

Els articles 56 i 57 de la LQPD preveuen que la durada del mandat dels Inspectors i del Cap de l'Agència és per un període de 4 anys que pot ser renovable. Atesa la operativa diària de l'Agència, no es pot proposar un pla d'inversions a 5 anys. No obstant per el present any i els següents, les inversions a realitzar seran merament de reposició per donar continuïtat a l'activitat ordinària de l'Agència.

Reshma HARISH PUNJABI
Cap de l'Agència

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Estats de situació financera estimats a 31 de desembre de 2025 i 2024

(Expressat en euros)

	Euros	
ACTIUS	**2025**	**2024**
Actius corrents	**42.967,63**	**47.995,70**
Efectius i equivalents a l'efectiu	42.967,63	47.995,70
Actius financers	-	-
Comptes a cobrar	-	-
Inventaris	-	-
Pagaments anticipats	-	-
Actius en estat de venda	-	-
Actius no corrents	**11.631,23**	**14.354,25**
Actius financers	-	-
Propietats d'inversió	-	-
Propietat, planta i equipament	11.631,23	14.354,25
Actius intangibles	-	-
Actius totals	**54.598,86**	**62.349,95**
PASSIUS		
Passius corrents	**20.224,12**	**20.452,20**
Comptes a pagar	20.224,12	20.452,20
Passius financers	-	-
Provisions a curt termini	-	-
Ingressos diferits	-	
Beneficis als treballadors	-	-
Pensions	-	-
Cobraments anticipats	-	-
Passius no corrents	**-**	**-**
Passius financers	-	-
Provisions a llarg termini	-	-
Beneficis als treballadors	-	-
Pensions	-	-
Passius totals	**20.224,12**	**20.452,20**
ACTIUS NETS/PATRIMONI		
Capital	-	-
Romanent	33.897,77	212.519,63
Resultats d'exercicis anteriors	-	-
Resultat de l'exercici	476,98	(170.621,86)
Interessos minoritaris	-	-
Ajustos per canvi de valor	-	-
Total actius nets/patrimoni	**34.374,74**	**41.897,76**
Total passiu i patrimoni	**54.598,86**	**62.349,95**

Forma part integrant de l'apartat 5 del projecte de pressupost de l'exercici 2025 de l'APDA.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

apda Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Estats de rendiment financer estimats per als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2025 i 2024

	Euros	
	2025	**2024**
Ingressos		
Impostos	-	-
Quotes, multes, penalitzacions i llicències	-	-
Ingressos per transaccions amb contraprestació	-	-
Transferències d'altres entitats governamentals	416.418,70	212.250,00
Ingressos financers	-	-
Altres ingressos	-	-
Ingressos totals	**416.418,70**	**212.250,00**
Despeses		
Sous, salaris i beneficis als treballadors	(304.995,18)	(247.994,33)
Subvencions i altres pagaments per transferències	(2.700,00)	(700,00)
Subministraments i material pel consum	-	-
Altres despeses de gestió ordinària	(100.202,53)	(120.656,53)
Despeses de depreciació i amortització	(7.523,02)	(5.399,70)
Deteriorament del valor de propietats, planta i equipament	-	-
Altres despeses	-	-
Despeses financeres	(521,00)	(521,00)
Despeses totals	**(415.941,72)**	**(375.271,56)**
Participació en resultat positiu (estalvi) d'associades	-	-
Resultat (estalvi o desestalvi) del període	**476,98**	**(163.021,56)**

Forma part integrant de l'apartat 5 del projecte de pressupost de l'exercici 2025 de l'APDA.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

L'Estat de fluxos d'efectiu estimats
als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2025 i 2024

(Expressat en euros)

	Euros	
	2025	**2024**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'OPERACIÓ		
Cobraments	**408.418,70**	**199.250,00**
Impostos	-	-
Venda de béns i serveis	-	-
Subvencions	408.418,70	199.250,00
Interessos rebuts	-	-
Altres cobraments		-
Pagaments	**(405.446,78)**	**(340.850,30)**
Costos dels treballadors	(304.995,18)	(247.994,33)
Pensions	-	-
Proveïdors	-	-
Interessos pagats	(521,00)	(521,00)
Altres pagaments	(99.930,61)	(92.334,97)
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'operació	**2.971,92**	**(141.600,30)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
Compra de planta i equipament	(8.000,00)	(13.000,00)
Cobraments per venda de planta i equipament	-	-
Cobraments per venda d'inversions	-	-
Compra de valors en moneda estrangera	-	-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'inversió	**(8.000,00)**	**(13.000,00)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
Efectiu rebut per préstecs	-	-
Reemborsament de préstecs	-	-
Distribució / dividends al Govern	-	-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats de finançament	**-**	**-**
Increments/(Disminució) neta en l'efectiu i equivalents a l'efectiu	**(5.028,08)**	**(154.600,30)**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al principi del període	**47.995,71**	**202.596,01**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al final del període	**42.967,63**	**47.995,71**

Forma part integrant de l'apartat 6 del projecte de pressupost de l'exercici 2025 de l'APDA.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Variació del fons de maniobra estimats
als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2025 i 2024

(Expressat en euros)

	Euros			
	2025		2024	
	Augments	Disminucions	Augments	Disminucions
3) Creditors	4.551	-	-	16.021
6) Altres comptes no bancaris	-	-	-	-
7) Tresoreria	-	5.028	-	154.600
8) Ajustaments per periodificació	-	-	-	-
Total	4.551	5.028	-	170.622
Variació del capital circulant	-	(477)	-	(170.622)

Forma part integrant de l'apartat 6 del projecte de pressupost de l'exercici 2025 de l'APDA.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1a404c75-180c-44ec-9d16-bed4db142d75 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Annex 4
AGÈNCIA DE QUALITAT DE L'ENSENYAMENT SUPERIOR D'ANDORRA

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: Pressupost Consell General 2025+Adscrits
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000046429
ESTAT D'ELABORACIÓ: Esborrany amb document

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: S1.1.2.0-0199/2024 - 12/06/2024 13:01, C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE DE SORTIDA: 0410-2024 - 02/10/2024 15:20

AVANTPROJECTE PRESSUPOST 2025

Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra (AQUA)

COMITÈ DIRECTOR

18 de juliol 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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

1. INTRODUCCIÓ

1.1. ENTITAT

L'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra (en endavant AQUA) va ser creada per la Llei 9/2016, del 28 de juny, de creació de l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra (AQUA); que ha estat actualitzada per la Llei 14/2020, de 12 de novembre, de modificació de la Llei 9/2016, del 28 de juny, de creació de l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra (AQUA).

És una institució de dret públic que ajusta la seva activitat al dret administratiu. Adscrita al Consell General, el seu règim de comptabilitat és la comptabilitat pública i sotmesa al control financer del Tribunal de Comptes i a la fiscalització al control pressupostari amb la modalitat de control financer, del control de legalitat, del control d'oportunitat econòmica i del control d'eficàcia per la intervenció del Consell General.

El seu objecte és avaluar, acreditar i certificar la qualitat de l'ensenyament superior a Andorra d'acord amb els principis de l'Espai Europeu d'Ensenyament Superior (EEES), i els Estàndards i directrius per a l'assegurament de la qualitat en l'EEES (ESG).

1.2. MARC NORMATIU

La legislació que regula fonamentalment l'activitat economicofinancera, pressupostària i comptable de l'AQUA. És la següent:

- Decret de 27 de gener de 1999, pel qual s'aprova el Pla general de comptabilitat pública.
- Decret legislatiu del 20-5-2015 de publicació del text refós de la Llei general de les finances públiques, del 19 de desembre de 1996.
- Decret del 22-12-2016 d'aprovació del Reglament relatiu a l'adopció de les Normes internacionals de comptabilitat del sector públic amb el caràcter de Pla marc per al sector públic estatal del Principat d'Andorra.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

- Llei 9/2016, del 28 de juny, de creació de l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra (AQUA).
- Llei 14/2020, de 12 de novembre, de modificació de la Llei 9/2016, del 28 de juny, de creació de l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra (AQUA).
- Llei 23/2021, del 14 d'octubre, de taxes de l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra (AQUA).
- Edicte del 17 de gener de 2024 pel qual es publica el programa de control pressupostari, aprovat per sindicatura.

1.3. ENTORN ECONÒMIC

El sistema d'ensenyament superior a Andorra segueix experimentant un creixement que comporta un increment de l'activitat de l'AQUA.

Actualment, hi ha 50 títols estatals d'ensenyament superior, que s'imparteixen en 6 universitats: Universitat d'Andorra, Universitas Europaea IMF, Universitat Carlemany, UNIPRO Universitat Digital, Western Europe University, Tech Global University.

Per al 2025 es preveu seguir amb un nombre considerable d'avaluacions de plans d'estudis, com a resultat de l'inici progressiu de l'activitat de les noves institucions d'ensenyament superior. La previsió de títols per a l'exercici 2025 és com segueix:

- 37 aprovacions de plans d'estudis;
- 10 modificacions de plans d'estudis;
- 2 renovacions de plans d'estudis;
- 3 seguiments de plans d'estudis;
- 2 avaluacions de plans estratègics de noves institucions;
- 24 comissions d'avaluacions;
- 2 apel·lacions de plans d'estudis.

També es preveu continuar amb l'activitat d'acompanyament, formació i assessorament per a la millora de l'ensenyament superior.

Per altra banda, al 2025 l'AQUA imputarà taxes a les seves activitats d'avaluació. Tal i com estableix la Llei 23/2021 del 14 d'octubre, de taxes de l'Agencia 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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra. Aquestes taxes permetran finançar una part de les activitats d'avaluació previstes.

2. PRESSUPOST EXERCICI 2025

2.1. INTRODUCCIÓ

El Capítol III de la LGFP estableix les normes pressupostàries.

Així el pressupost inclou:

- Els estats d'ingressos, que comprenen les estimacions dels diversos drets econòmics a liquidar durant l'exercici.
- Els estats de despeses, que relacionen els crèdits necessaris per al compliment de les obligacions.
- Els estats de recursos i dotacions, amb les corresponents estimacions i avaluació de necessitats per a l'exercici, tant d'explotació com de capital.

L'exercici pressupostari coincideix amb l'any natural.

El pressupost general s'ajusta a les estructures que aprova el Govern a proposta del ministre de Finances.

L'estat de despeses es presenta amb sengles classificacions administrativa, econòmica i funcional.

- La classificació administrativa agrupa els crèdits segons els diferents òrgans encarregats de la gestió de la despesa.
- La classificació econòmica atén la naturalesa de les despeses dins de la classificació administrativa, diferenciades en despeses corrents, despeses de capital i variació d'actius i passius financers. Els crèdits s'ordenen per capítols, articles, conceptes i subconceptes.
- La classificació funcional pren en consideració la finalitat de les despeses i agrupa les àrees d'actuació. Els crèdits s'ordenen en grups, en funcions, en subfuncions, en programes i en projectes. Respon a un sistema d'objectius que serveix de marc a la gestió pressupostària i permet conèixer-ne l'acompliment.

La realització d'inversions reals exigeix la formalització d'una fitxa o registre informàtic que expressi i relacioni les dades següents:

PÀGINA: 154 de 174 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 03/10/2024 08:47
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

- Justificació de la inversió i objectiu o objectius a atènyer amb la realització del projecte.
- Sistema de càlcul emprat per avaluar el projecte.
- Estimació de la despesa d'inversió real per a la totalitat del projecte.
- Nombre d'unitats físiques, segons la naturalesa de la inversió real que ha de crear o sobre la qual ha de reposar el projecte.
- Localització del projecte, si escau.
- Estimació de l'import de despeses corrents que originarà el funcionament de cada projecte un cop realitzat.
- Especificació de si es tracta d'inversió real nova o d'inversió de reposició.
- Especificació si es tracta de despeses plurianuals i, quan sigui el cas, del grau d'execució de la inversió.

Recau al Comitè Director l'aprovació de l'avantprojecte del pressupost per posteriorment trametre'l al Consell General.

El Govern va aprovar en la sessió del 5 de juny del 2024, les directrius per elaborar el projecte de pressupost per a l'exercici 2025.

D'acord amb l'article 19 LGFP l'avantprojecte del pressupost inclourà a més de l'estat d'ingressos i depeses per l'exercici 2025, comparats amb l'aprovat a l'exercici 2024, incloent la variació absoluta i variació relativa, la següent informació annexa:

- Una memòria explicativa que justifiqui les variacions més importants respecte al pressupost anterior, a més de l'explicació de les dotacions proposades per al projecte de pressupost 2023.
- L'estat de situació financera.
- L'estat de Rendiment Financer.
- L'Estat de Fluxos d'Efectiu.
- Variació dels fons de maniobra.
- Pla d'inversions a cinc anys.
- Qualsevol altra informació que el Govern estimi convenient.

PÀGINA: 155 de 174 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 03/10/2024 08:47
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

2.2. ESTAT GENERAL DEL PRESSUPOST CLASSIFICACIÓ ADMINISTRATIVA

2.2.1. ESTAT DE DESPESES

Atès que l'entitat no disposa de departaments, seccions o altres divisions administratives, la classificació administrativa és única, sense perjudici de com ho consideri dins el seu pressupost el Consell General.

ÒRGAN	Despeses de personal	Consum de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions Reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius Financers	TOTAL
AQUA	300.985,53	192.174,00	2.000,00	66.880,52	7.200,00	0,00	0,00	0,00	569.240,05
TOTAL	**300.985,53**	**192.174,00**	**2.000,00**	**66.880,52**	**7.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**569.240,05**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

2.3. ESTAT GENERAL DEL PRESSUPOST CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

2.3.1. ESTAT DE DESPESES

L'estat general del pressupost de despeses per l'exercici 2025 és detalla en el quadre següent:

CAP.	ART.	CONC.	SBCN.	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	DESPESES			
					SUBCON.	CONCEPTE	ARTICLE	CAPÍTOL
1				**Despeses de personal**				**300.985,53**
1	**0**			**Alts càrrecs, personal de relació especial i altre personal**			**70.102,52**	
1	0	0		Remuneracions d'alts càrrecs, pers. de relació especial i altre personal		70.102,52		
1	*0*	*0*	*10*	*Personal relació especial*	*65.095,20*			
1	*0*	*0*	*90*	*Increment despeses de gratificació*	*5.007,32*			
1	**4**			**Altre personal**			**171.001,17**	
1	4	0		Altre personal		171.001,17		
1	4	0	0	*Contractes administratius*	*158.839,04*			
1	*4*	*0*	*90*	*Increment remuneració d'altre personal*	*12.162,13*			
1	**6**			**Quotes de prestació i despeses socials a càrrec de l'empleador**			**59.881,84**	
1	6	0		Quotes seguretat social		38.598,67		
1	*6*	*0*	*50*	*Quotes de seguretat social, personal de relació especial*	*10.865,89*			
1	*6*	*0*	*90*	*Quotes de seguretat social, altre personal*	*27.732,78*			
1	*6*	*1*		Prestacions socials		*4.963,17*		
1	*6*	*1*	*0*	*Pensions de jubilació*	*4.963,17*			
1	6	3		Despeses socials del personal		16.320,00		
1	*6*	*3*	*0*	*Formació i perfeccionament del personal*	*8.400,00*			
1	6	3	10	Altres prestacions del personal. Beneficis socials	*7.920,00*			
2				**Consum de béns corrents i serveis**				**192.174,00**
2	**0**			**Lloguers**			**3.549,00**	
2	0	2		Lloguer edificis i altres construccions		24,00		
2	*0*	*2*	*0*	*Lloguer edificis i altres construccions*	*24,00*			
2	0	5		Lloguer de mobiliari i efectes		375,00		
2	*0*	*5*	*0*	*Lloguer de mobiliari i efectes*	*375,00*			
2	0	6		Lloguer d'equipaments per informàtica		3.150,00		
2	*0*	*6*	*0*	*Lloguer d'equipaments per informàtica*	*3.150,00*			
2	**1**			**Reparació, manteniment i conservació**			**3.250,00**	
2	1	3		Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipaments		3.250,00		
2	*1*	*3*	*0*	*Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipaments*	*3.250,00*			
2	**2**			**Material, subministraments i altres**			**176.375,00**	
2	2	0		Material d'oficina		1.900,00		
2	*2*	*0*	*0*	*Material d'oficina ordinari*	*200,00*			
2	*2*	*0*	*1*	*Impressió de documents*	*500,00*			
2	*2*	*0*	*10*	*Petit mobiliari i estris*	*500,00*			
2	*2*	*0*	*30*	*Llibres i altres publicacions*	*200,00*			
2	*2*	*0*	*40*	*Material d'informàtica*	*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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

2	2	1		Subministraments	1.225,00	
2	*2*	*1*	*0*	*energia elèctrica*	*950,00*	
2	*2*	*1*	*10*	*Aigua*	*25,00*	
2	*2*	*1*	*30*	*carburant per a calefacció*	*250,00*	
2	2	2		Comunicacions	900,00	
2	*2*	*2*	*0*	*Serveis telefònics*	*900,00*	
2	2	3		Transport	100,00	
2	*2*	*3*	*10*	*Missatgers*	*100,00*	
2	2	4		Primes d'assegurances	450,00	
2	*2*	*4*	*0*	*Primes d'assegurances respons. Civil*	*450,00*	
2	2	6		Altres serveis	7.500,00	
2	*2*	*6*	*21*	*Traduccions i correccions*	*3.000,00*	
2	*2*	*6*	*60*	*Reunions, conferencies i cursets*	*4.500,00*	
2	2	7		Treballs realitzats per altres empreses	164.300,00	
2	2	7	0	*Treball realitzats per empreses de neteja i sanejament*	*2.100,00*	
2	*2*	*7*	*10*	*Treballs realitzats per empreses de seguretat*	*200,00*	
2	*2*	*7*	*60*	*Treballs realitzats per empreses. Estudis i treballs tècnics*	*162.000,00*	
2	**3**			**Indemnització per serveis**		**9.000,00**
2	3	0		Reemborsament de dietes	5.000,00	
2	*3*	*0*	*15*	*Reemborsament de dietes al personal de relació especial*	*2.800,00*	
2	*3*	*0*	*20*	*Reemborsament de dietes Agent administració de caràcter eventual*	*2.200,00*	
2	3	1		Locomoció	4.000,00	
2	*3*	*1*	*0*	*Locomoció i desplaçament del personal*	*4.000,00*	
3				**Despeses financeres**		**2.000,00**
3	**4**			**De dipòsits, finances i altres**		**2.000,00**
3	4	9		Altres despeses financeres	2.000,00	
3	*4*	*9*	*0*	*Altres despeses financeres*	*2.000,00*	
4				**Transferències corrents**		**66.880,52**
4	**0**			**Als coprínceps, Consell General i Tribunal Constitucional**		**62.230,52**
4	0	3		A Administracions Públiques	62.230,52	
4	*0*	*3*	*0*	*Consell General*	*62.230,52*	
4	**9**			**A l'exterior**		**4.650,00**
4	9	2		A l'exterior	4.650,00	
4	*9*	*2*	*6*	*A organismes internacionals*	*4.650,00*	
6				**Inversions reals**		**7.200,00**
6	**0**			**Inversions noves**		**3.500,00**
6	0	5		Mobiliari i estris	2.000,00	
6	*0*	*5*	*0*	*Mobiliari*	*2.000,00*	
6	0	6		Equipament per a processos d'informació	1.500,00	

ACTA CONSELL GENERAL 2025 - PRESSUPOST

AGÈNCIA DE QUALITAT DE L'ENSENYAMENT SUPERIOR D'ANDORRA

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

6	*0*	*6*	*10*	*Equipaments per a processos d'informació*	*1.500,00*		
6	**4**			**Immobilitzat Immaterial**			**3.700,00**
6	4	0		Immobilitzat Immaterial		3.700,00	
6	*4*	*0*	*50*	*Aplicacions Informàtiques*	*3.700,00*		
8				**Actius financers**			**0,00**
8	**7**			**Romanent de tresoreria**			**0,00**
8	7	0		Romanent de tresoreria		0,00	
8	*7*	*0*	*0*	*Romanent de tresoreria*	*0,00*		
				TOTAL PROJECTE			**569.240,05**

2.3.2. ESTAT D'INGRESSOS

Tal i com estableix la Llei 14/2020, de 12 de novembre, de modificació de la Llei 9/2016, del 28 de juny, de creació de l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra (AQUA), l'Agència es finança essencialment de les partides pressupostàries que cada any estableixi per al seu funcionament el pressupost del Consell General, si bé, l'article 6 de la predita llei l'habilita per a que pugui cercar noves fonts de finançament a través de la percepció de recursos econòmics facilitats pels organismes avaluats o assessorats en funció de les tasques desenvolupades.
La proposició de llei de taxes de l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra l'habilita per a percebre recursos econòmics facilitats pels organismes avaluats o assessorats en funció de les tasques desenvolupades.

A continuació es presenta un detall del projecte de pressupost d'ingressos de l'exercici 2025 per capítols:

CAP.	ART.	CONC.	SBCN.	DESCRIPCIÓ	INGRESSOS SUBCON.	CONCEPTE	ARTICLE	CAPÍTOL
3				**Taxes i altres serveis**				**132.100,00**
3	**1**			**Taxes**			**132.100,00**	
3	1	0		Serveis Administratius		132.100,00		
3	*1*	*0*	*0*	*Serveis administratius*	*132.100,00*			
4				**Transferències corrents**				**367.709,53**
4	**0**			**del Consell General**			**367.709,53**	
4	0	0		del Consell General		367.709,53		
4	*0*	*0*	*0*	*del Consell General*	*367.709,53*			
				Ingressos corrents				**499.809,53**
7				**Transferències de capital**				**7.200,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

7	**0**			**del Consell General**		**7.200,00**
7	0	0		del Consell General	7.200,00	
7	*0*	*0*	*0*	*del Consell General*	*7.200,00*	
				Ingressos de capital		**7.200,00**
8				**Actius financers**		**62.230,52**
8	**7**			**Romanent de Tresoreria**		**62.230,52**
8	7	0		Romanent de Tresoreria	62.230,52	
8	*7*	*0*	*0*	*Romanent de Tresoreria*	*62.230,52*	
				TOTAL PROJECTE		**569.240,05**

2.3.3. MEMÒRIA EXPLICATIVA

Detall del projecte de pressupost de despeses i ingressos de l'exercici 2025per capítols amb xifres comparatives amb el pressupost de l'exercici 2024.

- **Despeses**

CAP.	ART.	CONC.	SBCN.	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	2025	2024	Variació absoluta 2025-2024	Variació relativa 2025-2024
1				**Despeses de personal**	**300.985,53**	**233.615,11**	**67.370,42**	**28,84%**
1	**0**			**Alts càrrecs, personal de relació especial i altre personal**	**70.102,52**	**67.329,23**	**2.773,29**	**4,12%**
1	0	0		Remuneracions d'alts càrrecs, pers. de relació especial i altre personal	70.102,52	67.329,23	2.773,29	4,12%
1	0	0	10	Personal relació especial	65.095,20	62.520,00	2.575,20	4,12%
1	*0*	*0*	*90*	*Increment despeses de gratificació*	*5.007,32*	*4.809,23*	*198,09*	*4,12%*
1	**4**			**Altre personal**	**171.001,17**	**124.070,20**	**46.930,97**	**37,83%**
1	4	0		Altre personal	171.001,17	124.070,20	46.930,97	37,83%
1	4	0	00	Contractes administratius	158.839,04	109.757,33	49.081,71	44,72%
1	*4*	*0*	*90*	*Increment remuneració d'altre personal*	*12.162,13*	*14.312,87*	*-2.150,74*	*-15,03%*
1	**6**			**Quotes de prestació i despeses socials a càrrec de l'empleador**	**59.881,84**	**42.215,68**	**17.666,16**	**41,85%**
1	6	0		Quotes seguretat social	38.598,67	30.273,68	8.324,99	27,50%
1	*6*	*0*	*50*	*Quotes de seguretat social, personal de relació especial*	*10.865,89*	*10.654,44*	211,45	1,98%
1	*6*	*0*	*90*	*Quotes de seguretat social, altre personal*	*27.732,78*	*19.619,24*	8.113,54	41,36%
1	*6*	*1*		*Prestacions socials*	*4.963,17*	*0,00*	4.963,17	-
1	*6*	*1*	*00*	*Pensions de jubilació*	*4.963,17*	*0,00*	4.963,17	-
1	6	3		Despeses socials del personal	16.320,00	11.942,00	8.324,99	*27,50%*
1	*6*	*3*	*00*	*Formació i perfeccionament del personal*	*8.400,00*	*7.000,00*	*8.324,99*	*27,50%*
1	*6*	*3*	*10*	*Altres prestacions socials. Benefici Social*	*7.920,00*	*4.942,00*	*8.324,99*	*27,50%*
2				**Consum de béns corrents i serveis**	**192.174,00**	**217.124,00**	**-24.950,00**	**-11,49%**
2	**0**			**Lloguers**	**3.549,00**	**3.399,00**	**150,00**	**4,41%**
2	0	2		Lloguer edificis i altres construccions	24,00	24,00	0,00	0,00%
2	*0*	*2*	*00*	*Lloguer edificis i altres construccions*	*24,00*	*24,00*	*0,00*	*0,00%*
2	0	5		Lloguer de mobiliari i efectes	375,00	375,00	0,00	0,00%
2	*0*	*5*	*00*	*Lloguer de mobiliari i efectes*	*375,00*	*375,00*	*0,00*	*0,00%*
2	0	6		Lloguer d'equipaments per informàtica	3.150,00	3.000,00	150,00	5,00%
2	*0*	*6*	*00*	*Lloguer d'equipaments per informàtica*	*3.150,00*	*3.000,00*	*150,00*	*5,00%*

AVANT PROJECTE PRESSU 5T 2025 | 18 de juliol 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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

2	**1**			**Reparació, manteniment i conservació**	**3.250,00**	**1.700,00**	**1.550,00**	**91,18%**
2	1	3		Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipaments	3.250,00	1.700,00	1.550,00	91,18%
2	*1*	*3*	*00*	*Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipaments*	*3.250,00*	*1.700,00*	*1.550,00*	*91,18%*
2	**2**			**Material, subministraments i altres**	**176.375,00**	**203.025,00**	**-26.650,00**	**-13,13%**
2	2	0		Material d'oficina	1.900,00	4.900,00	-3.000,00	-61,22%
2	*2*	*0*	*00*	*Material d'oficina ordinari*	*200,00*	*200,00*	*0,00*	0,00%
2	*2*	*0*	*10*	*Impressió de documents*	*500,00*	*1.500,00*	*-1.000,00*	-66,67%
2	*2*	*0*	*10*	*Petit mobiliari i estris*	*500,00*	*500,00*	*0,00*	0,00%
2	*2*	*0*	*30*	*Llibres i altres publicacions*	*200,00*	*200,00*	*0,00*	0,00%
2	*2*	*0*	*40*	*Material d'informàtica*	*500,00*	*2.500,00*	*-2.000,00*	*-80,00%*
2	2	1		Subministraments	*1.225,00*	*1.200,00*	*25,00*	-
2	*2*	*1*	*00*	*energia elèctrica*	*950,00*	*950,00*	*0,00*	-
2	*2*	*1*	*10*	*Aigua*	*25,00*	*25,00*	*0,00*	-
2	*2*	*1*	*30*	*carburant per a calefacció*	*250,00*	*225,00*	*25,00*	-
2	2	2		Comunicacions	900,00	1.150,00	-250,00	-21,74%
2	*2*	*2*	*00*	*Serveis telefònics*	*900,00*	*1.150,00*	*-250,00*	*-21,74%*
2	*2*	*2*	*10*	*Serveis postals i telegràfics*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-
2	2	3		Transport	100,00	100,00	0,00	-
2	*2*	*3*	*10*	*Missatgers*	*100,00*	*100,00*	*0,00*	-
2	2	4		Primes d'assegurances	450,00	425,00	25,00	5,88%
2	*2*	*4*	*00*	*Primes d'assegurances respons. Civil*	*450,00*	*425,00*	*25,00*	*5,88%*
2	2	6		Altres serveis	7.500,00	8.000,00	-500,00	-6,25%
2	*2*	*6*	*21*	*Traduccions i correccions*	*3.000,00*	*6.000,00*	*-3.000,00*	*-50,00%*
2	*2*	*6*	*60*	*Reunions, conferencies i cursets*	*4.500,00*	*2.000,00*	*2.500,00*	*125,00%*
2	2	7		Treballs realitzats per altres empreses	164.300,00	187.250,00	-22.950,00	-12,26%
2	2	7	00	*Treball realitzats per empreses de neteja i sanejament*	*2.100,00*	*2.050,00*	*50,00*	*2,44%*
2	*2*	*7*	*10*	*Treballs realitzats per empreses de seguretat*	*200,00*	*200,00*	*0,00*	*0,00%*
2	*2*	*7*	*60*	*Treballs realitzats per empreses. Estudis i treballs tècnics*	*162.000,00*	*185.000,00*	*-23.000,00*	*-12,43%*
2	**3**			**Indemnització per serveis**	**9.000,00**	**9.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	3	0		Reemborsament de dietes	5.000,00	2.500,00	2.500,00	100,00%
2	*3*	*0*	*15*	*Reemborsament de dietes al personal de relació especial*	*2.800,00*	*1.250,00*	*1.550,00*	*124,00%*
2	*3*	*0*	*20*	*Reemborsament de dietes Agent administració de caràcter eventual*	*2.200,00*	*1.250,00*	*950,00*	*76,00%*
2	3	1		Locomoció	4.000,00	6.500,00	-2.500,00	-38,46%
2	*3*	*1*	*00*	*Locomoció i desplaçament del personal*	*4.000,00*	*6.500,00*	*-2.500,00*	*-38,46%*
3				**Despeses financeres**	**2.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**100,00%**
3	**4**			**De dipòsits, finances i altres**	**2.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**100,00%**
3	4	9		Altres despeses financeres	2.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00%
3	*4*	*9*	*00*	*Altres despeses financeres*	*2.000,00*	*1.000,00*	*1.000,00*	*100,00%*
4				**Transferències corrents**	**66.880,52**	**5.100,00**	**61.780,52**	**1211,38%**
4	**0**			**Als coprínceps, Consell General i Tribunal Constitucional**	**62.230,52**	**0,00**	**62.230,52**	**-**
4	0	3		A Administracions Públiques	62.230,52	0,00	62.230,52	-
4	*0*	*3*	*0*	*Consell General*	*62.230,52*	*0,00*	*62.230,52*	-
4	**9**			**A l'exterior**	**4.650,00**	**5.100,00**	**-450,00**	**-8,82%**
4	9	2		A l'exterior	4.650,00	5.100,00	-450,00	-8,82%
4	*9*	*2*	*06*	*A organismes internacionals*	*4.650,00*	*5.100,00*	*-450,00*	*-8,82%*
6				**Inversions reals**	**7.200,00**	**7.500,00**	**-300,00**	**-4,00%**
6	**0**			**Inversions noves**	**3.500,00**	**5.000,00**	**-1.500,00**	**-30,00%**
6	0	5		Mobiliari i estris	2.000,00	3.000,00	-1.000,00	-33,33%

VIGENT EL PRESSUPOST 2025 (18/12/2024)

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

6	*0*	*5*	*00*	*Mobiliari*	*2.000,00*	*3.000,00*	*-1.000,00*	*-33,33%*
6	*0*	*5*	*10*	*Equipament d'oficina*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-
6	0	6		Equipament per a processos d'informació	1.500,00	2.000,00	-500,00	-25,00%
6	*0*	*6*	*10*	*Equipaments per a processos d'informació*	*1.500,00*	*2.000,00*	*-500,00*	*-25,00%*
6	**4**			**Immobilitzat Immaterial**	**3.700,00**	**2.500,00**	**1.200,00**	**48,00%**
6	4	0		Immobilitzat Immaterial	3.700,00	2.500,00	1.200,00	48,00%
6	*4*	*0*	*50*	*Aplicacions Informàtiques*	*3.700,00*	*2.500,00*	*1.200,00*	*48,00%*
8				**Actius financers**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
8	**7**			**Romanent de tresoreria**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
8	7	0		Romanent de tresoreria	0,00	0,00	0,00	-
8	*7*	*0*	*00*	*Romanent de tresoreria*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-
				TOTAL PROJECTE	**569.240,05**	**464.339,11**	**104.900,94**	**22,59%**

- Ingressos

CAP.	ART.	CONC.	SBCN.	DESCRIPCIÓ	2025	2024	Variació absoluta 2025-2024	Variació relativa 2025-2024
3				**Taxes i altres Ingressos**	**132.100,00**	**123.900,00**	**8.200,00**	**6,62%**
3	**1**			**Taxes i altres Ingressos**	**132.100,00**	**123.900,00**	**8.200,00**	**6,62%**
3	1	0		Serveis Administratius	132.100,00	123.900,00	8.200,00	6,62%
3	*1*	*0*	*0*	Serveis Administratius	*132.100,00*	*123.900,00*	*8.200,00*	*6,62%*
4				**Transferències corrents**	**367.709,53**	**332.939,11**	**34.770,42**	**10,44%**
4	**0**			**del Consell General**	**367.709,53**	**332.939,11**	**34.770,42**	**10,44%**
4	0	0		del Consell General	367.709,53	332.939,11	34.770,42	10,44%
4	*0*	*0*	*0*	*del Consell General*	*367.709,53*	*332.939,11*	*34.770,42*	*10,44%*
4	0	1		Altres Organismes	0,00	0,00	0,00	0,00%
4	*0*	*1*	*0*	*Projecte INQAAHE*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00%*
7				**Transferències de capital**	**7.200,00**	**7.500,00**	**-300,00**	**-4,00%**
7	**0**			**del Consell General**	**7.200,00**	**7.500,00**	**-300,00**	**-4,00%**
7	0	0		del Consell General	7.200,00	7.500,00	-300,00	-4,00%
7	*0*	*0*	*0*	*del Consell General*	*7.200,00*	*7.500,00*	*-300,00*	*-4,00%*
8				**Actius financers**	**62.230,52**	**0,00**	**62.230,52**	**-**
8	**7**			**Romanet de tresoreria**	**62.230,52**	**0,00**	**62.230,52**	**-**
8	7	0		Romanet de tresoreria	62.230,52	0,00	62.230,52	-
8	*7*	*0*	*00*	*del Consell General*	*62.230,52*	*0,00*	*62.230,52*	-
				TOTAL PROJECTE	**569.240,05**	**464.339,11**	**104.900,94**	**22,59%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

- **Resum pressupost 2025 comparatiu amb pressupost 2024 per capítols**

INGRESSOS

		PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2024	PES	VAR PRESS
I	IMPOSTOS DIRECTES	0,00	0,00	0,00%	0%
II	IMPOSTOS INDIRECTES	0,00	0,00	0,00%	0%
III	TAXES I ALTRES INGRESSOS	132.100,00	123.900,00	23,21%	6,62%
IV	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	367.709,53	332.939,11	64,60%	10,44%
V	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0,00%	0%
	INGRESSOS CORRENTS	**499.809,53**	**456.839,11**	**87,80%**	**9,41%**
VI	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00	0,00	0,00%	0%
VII	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	7.200,00	7.500,00	1,26%	-4,00%
VIII	ACTIUS FINANCERS	62.230,52	0,00	10,93%	-
IX	PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00%	0%
	INGRESSOS DE CAPITAL	**69.430,52**	**7.500,00**	**12,20%**	**825,74%**
		569.240,05	**464.339,11**	**100%**	**22,59%**

DESPESES

		PRESSUPOST 2025	PRESSUPOST 2024	PES	VAR PRESS
I	DESPESES DE PERSONAL	300.985,53	233.615,11	52,87%	28,84%
II	CONSUMS DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	192.174,00	217.124,00	33,76%	-11,49%
III	DESPESES FINANCERES	2.000,00	1.000,00	0,35%	100,00%
IV	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	66.880,52	5.100,00	11,75%	1211,38%
	DESPESES CORRENTS	**562.040,05**	**456.839,11**	**98,74%**	**23,03%**
VI	INVERSIONS REALS	7.200,00	7.500,00	1,26%	-4,00%
VII	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			0,00%	0%
VIII	ACTIUS FINANCERS			0,00%	0%
IX	PASSIUS FINANCERS			0,00%	0%
	DESPESES DE CAPITAL	**7.200,00**	**7.500,00**	**1,26%**	**-4,00%**
		569.240,05	**464.339,10**	**100%**	**22,59%**

PÀGINA: 163 de 174 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 03/10/2024 08:47
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

- Anàlisi de l'evolució del pressupost de despeses

  - Evolució Global del pressupost.

    En el moment d'elaborar l'avantprojecte de pressupost per a l'any 2025, s'ha tingut en compte les instruccions segons la carta rebuda el passat mes de juliol. L'AQUA ha previst un increment de l'IPC del 2,3% segons les instruccions per l'elaboració del avantprojecte del pressupost 2025 aprovat en la sessió de govern del passat 05 de juny de 2024.

  - Compliment de la Llei de Sostenibilitat de les Finances Públiques i d'Estabilitat Pressupostària i Fiscal.

    - La despesa màxima Permesa (DMP) obliga a limitar la despesa corrent i de funcionament amb la taxa de creixement anyal del PIB pressupostat.

      En el pressupost presentat, la despesa corrent (capítols 1-4) augmenta d'un 23,03%

- Anàlisi de l'evolució del pressupost de ingressos

  - L'augment dels ingressos del capítol 3 taxes i altres ingressos, ve donat pel fet explicat en l'apartat 1.3, on s'indica l'augment de la previsió d'avaluacions que ha de fer front l'entitat.

  - L'augment dels ingressos del capítol 4 transferències corrents, ve donat pel fet explicat en l'apartat 1.3, on s'indica que l'oferta de l'ensenyament superior a crescut. Per poder prestar aquest servei, caldran més recursos, per tant, també es necessari un augment dels ingressos.

  - A més a més amb data 12 de juny de 2024 vam rebre una carta per part de sindicatura on es demana el retorn dels romanents de l'entitat, per aquesta raó incorporem la partida del capítol 8 sense disminuir la transferència corrent que rebem per part del Consell General.

PÀGINA: 164 de 174 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 03/10/2024 08:47
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

- Anàlisi de l'evolució del pressupost de despeses

Capítol 1: Despesa de Personal

El capítol de despeses de personal correspon principalment als sous i salaris, despeses de gratificació, cotitzacions a la seguretat social i despeses de formació i perfeccionament dels assalariats de l'Agència.

Aquest capítol ha experimentat un augment del 28,84%. Segons la nova guia de gestió de persones aprovada pel Comitè Director, s'aplica les noves graelles salarials, per tant, hi haurà un augment de salaris tant del director com del personal tècnic. També marcat per la nova guia es preveu l'aplicació d'un variable per objectius. Es preveuen 2 beneficis socials per al personal de l'entitat, el primer la contribució de 80€ nets per a una assegurança complementària de la seguretat social i 30€ nets per al foment de l'esport, també marcat en la guia de gestió de persones.

Com a novetat, seguint la Llei 8/2024, del 27 de maig, qualificada de modificació de la Llei 23/2014, del 30 d'octubre, qualificada de creació i de regulació del Pla de pensions de la funció pública, es preveu una aportació del 3% del salari anual a un pla de jubilació a l'equip tècnic.

Per una altra banda, es contempla el salari de la tècnica en excedència.

El variable per objectiu correspon com a màxim a l'import equivalent a una mensualitat aplicable a la totalitat del personal, com s'indica a la guia de gestió de persones.

L'entitat aposta per la formació i perfeccionament del personal i, per aquesta raó, dedica una part important en les despeses socials del personal.

No és preveu cap incorporació per a l'exercici 2025, ja que al 2024 és va contractar a dues tècniques júniors.

Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis

El capítol de consums de béns corrents i serveis correspon principalment a les despeses de lloguer, subministraments, despeses de representació per l'assistència a les reunions dels diferents organismes internacionals del que forma part l'Agència, altres despeses i serveis realitzats per altres empreses, bàsicament l'assessorament econòmic fiscal i altres assessoraments externs, així com la contractació d'experts externs que emeten informes d'avaluació externs.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Aquest capítol ha disminuït d'un 11,49% respecte l'exercici anterior.

Les partides pressupostàries que tenen una variació més significativa són les següents:

- Variacions d'augment:

    i. 21300 Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipaments informàtics, degut a la renovació de les llicències office i al manteniment informàtic de tot el personal de l'entitat que ha passat de ser 3 assalariats a 5.

- Variacions de disminució:

    i. 22000 Material d'oficina i 22040 Material d'informàtica, degut a la implementació del nou programari per dur a terme el seguiment pressupostari, el 95% del seguiment es realitzar amb signatura digital, per tant, hi ha un estalvi en la compra de paper de tòners.

    ii. 22621 Traduccions i correccions, degut a que per l'exercici 2025, no hi ha haurà la despesa de correcció i traducció per l'avaluació d'ENQA per tal de poder ser membres de ple dret.

    iii. 22760 Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics, tot i la previsió d'augmentar l'activitat avaluativa de l'AQUA i les corresponents despeses aquesta partida disminueix en 23.000€, és a dir un 13% aproximadament. Això és dona a causa de la diferencia, per una part, de la previsió de l'avaluació d'ENQA per poder ser membres de ple dret i així poder formar part del registre d'agències europeu (EQAR) al 2024 i, per l'altre part, de l'avaluació que es durà a terme de les bones pràctiques de SIACES, conjuntament amb l'estudi Via Universitària de Xarxa Vives.

PÀGINA: 166 de 174 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 03/10/2024 08:47
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

Capítol 3: Despeses Financeres

El capítol de despeses financeres correspon a interessos i comissions cobrats per l'entitat bancària en el funcionament diari de l'AQUA.

Aquest capítol augmenta un 100% en comparació al 2024 degut a l'augment de transferències internacionals que realitza l'entitat per l'augment de la seva activitat i a l'increment de les tarifes de l'entitat bancària. Es preveu el doble de despesa que per a l'exercici anterior.

Capítol 4: Transferències corrents.

Aquest capítol inclou l'afiliació a diferents organismes internacionals del que forma part l'Agència, i no es preveu cap increment pel 2025.

A més a més, tal i com s'ha comentat en l'apartat de l'evolució dels ingressos, de de sindicatura es demana el retorn dels romanents de l'entitat, que es preveu que serà de 62.230,52€ per aquesta raó hi ha tanta variació entre exercicis.

Capítol 6: Inversions Reals

El capítol d'inversions reals correspon a inversions en ofimàtica, equipaments d'oficina i mobiliari específics pel desenvolupament de les activitats de l'Agència.

Aquest capítol ha disminuït respecte l'any anterior en un 4%.

2.4. ESTAT GENERAL DEL PRESSUPOST CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL

Tal com hem mencionat a la introducció l'objecte de l'AQUA és avaluar, acreditar i certificar la qualitat de l'ensenyament superior a Andorra d'acord amb els principis de l'Espai Europeu d'Ensenyament Superior, i els criteris establerts en les Guies europees estàndards de garantia de qualitat (European Standard Guidelines for Quality Assurance).

Correspon a l'AQUA les funcions següents:

- L'avaluació, acreditació i certificació de la qualitat dels ensenyaments conduents a l'obtenció dels títols oficials i dels diferents processos que

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

poden afectar als centres d'ensenyament superior, amb especial atenció en el marc de l'espai europeu de la qualitat.

- L'avaluació, acreditació i certificació de l'activitat de recerca bàsica i aplicada de les universitats.
- La definició de les directrius, dels criteris i dels indicadors per a l'avaluació de la qualitat, en els àmbits de l'ensenyament superior i la recerca en línia amb els estàndards europeus i internacionals.
- L'elaboració d'estudis per a la millora i la innovació dels processos d'avaluació, de certificació i acreditació del sistema d'ensenyament superior.
- L'emissió d'informes d'avaluació adreçats als centres d'ensenyament superior, a l'Administració educativa, als agents socials i a la societat en general.
- L'assessorament de l'Administració educativa, dels centres d'ensenyament superior i d'altres institucions en l'àmbit propi de les seves funcions.
- L'establiment de vincles de cooperació i protocols de col·laboració amb altres agències estrangeres que tinguin atribuïdes funcions d'avaluació, d'acreditació i de certificació.
- La creació, modificació o supressió de taxes i preus públics, corresponent-li així mateix la seva gestió i cobrament, d'acord amb el que s'estableixi reglamentàriament.
- Aquelles altres funcions derivades de la seva activitat o que li siguin delegades per llei.

PÀGINA: 168 de 174 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 03/10/2024 08:47
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

2.4.1. ESTAT DE DESPESES - Classificació Funcional:

INSTITUCIÓ:	Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra
ORGANISME:	001 Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra
SERVEI:	001 Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra
PROGRAMA:	AAA Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra
PROJECTE:	**PROJ-0001 Projecte Gral. AQUA**

1.- COMPARATIU DE DEPESES PROJECTE / CAPÍTOL

DESPESES DEL PROJECTE		2025	2024	Var. %
1	Despeses personal	300.985,53	233.615,11	28,84%
2	Consum de béns corrents i serveis	192.174,00	217.124,00	-11,49%
3	Despeses financeres	2.000,00	1.000,00	100,00%
4	Transferències corrents	66.880,52	5.100,00	100,00%
6	Inversions reals	7.200,00	7.500,00	-4,00%
7	Transferències de capital	0,00	0,00	-
8	Actius financers	0,00	0,00	-
9	Passius financers	0,00	0,00	-
TOTAL		**569.240,05**	**464.339,10**	**22,59%**

2.- ACTIVITATS

Tasques i activitats necessàries per avaluar i millorar la qualitat de l'ensenyament superior a Andorra.

3.- OBJECTIUS

Avaluar, acreditar i certificar la qualitat de l'ensenyament superior a Andorra

4.- INDICADORS

Els informes d'avaluacions de les diferents titulacions

AVANTPROJECTE PRESSUPOST 2025 | 18 de juliol 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=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

2.5. ALTRES ESTATS ECONÒMICS

2.5.1. ESTAT DE SITUACIÓ FINANCERA

Núm compte	ACTIUS	2025	2024
	Actius corrents	139.941,04	143.271,88
556, 57X	Efectius i equivalents a l'efectiu	139.941,04	143.271,88
53X, 54X, 565, 566, (593), (594), (595), (596), (597), (598)	Actius financers	0,00	0,00
43X, 44X, 45X, 47X, 550, 555, 558, (490)	Comptes a cobrar	0,00	0,00
30X, 31X, 32X, 33X, 34X, 35X, 36X, 37X, (39X)	Inventaris	0,00	0,00
480, 567	Pagaments anticipats	0,00	0,00
38, (398)	Actius en estat de venda	0,00	0,00
	Actius no corrents	23.528,77	14.162,66
24X, 25X, 26X, (293), (294), (295), (296), (297), (298)	Actius financers	-	-
22X, 23X, (282), (292)	Propietats d'inversió	-	-
21X, 23X (281), (291)	Propietat, planta i equipament	23.528,77	14.162,66
20X, (280), (290)	Actius intangibles	0,00	-
	Actius totals	163.469,81	157.434,54

Núm compte	PASSIUS	2025	2024
	Passius corrents	38.807,04	35.992,18
4000, 4001, 401, 405, 406, 41X, 550, 554, 559, 47X	Comptes a pagar	38.807,04	35.992,18
50X, 51X, 52X, 4002, 4003	Passius financers	0,00	0,00
58X	Provisions a curt termini	0,00	0,00
4XX	Beneficis als treballadors	0,00	0,00
4XX	Pensions	0,00	0,00
485, 568	Cobraments anticipats	0,00	0,00
	Passius no corrents	0,00	0,00
15X, 17X, 16X	Passius financers	0,00	0,00
14X	Provisions a llarg termini	0,00	0,00
14X	Beneficis als treballadors	0,00	0,00
14X	Pensions	0,00	0,00
	Passius totals	38.807,04	35.992,18

Núm compte	ACTIUS NETS/PATRIMONI	2025	2024
10X	Capital	0,00	0,00
11X	Reserves		0,00
120	Resultats d'exercicis anteriors	121.442,36	118.738,33
129	Resultat de l'exercici	3.220,41	2.704,03
	Interessos minoritaris	-	-
13X	Ajustos per canvi de valor	-	-
	Total actius nets/patrimoni	124.662,77	121.442,36
	Total passiu i patrimoni	163.469,81	157.434,54

PÀGINA: 170 de 174 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 03/10/2024 08:47
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

2.5.2. ESTAT DEL RENDIMENT FINANCER

		PRESSUPOST **2025**	PRESSUPOST **2024**
Núm compte	**Ingressos**		
75X	Transferències d'altres entitats governamentals	374.909,53	340.439,11
77X, 78X, 79X	Altres ingressos	132.100,00	123.900,00
	Ingressos totals	507.009,53	464.339,11
	Despeses		
(64X)	Sous, salaris i beneficis als treballadors	(300.985,53)	(233.615,11)
(62X), (63X)	Altres despeses de gestió ordinària	(196.824,00)	(222.224,00)
(68X)	Despeses de depreciació i amortització	(3.979,59)	(4.795,97)
(67X)	Despeses financeres	(2.000,00)	(1.000,00)
	Despeses totals	(503.789,12)	(461.635,08)
	Participació en resultat positiu (estalvi) d'associades	0,00	0,00
	Resultat (estalvi o desestalvi) del període	3.220,41	2.704,03
	Atribuïble a:		
	Propietaris de l'entitat controladora	3.220,41	2.704,03
	Interessos minoritaris	0,00	0,00
		3.220,41	2.704,03

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

2.5.3. ESTAT DE FLUX D'EFECTIU

	PRESSUPOST **2025**	PRESSUPOST **2024**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'OPERACIÓ		
Cobraments		
Impostos	132.100,00	123.900,00
Venda de béns i serveis	0,00	0,00
Transferències i Subvencions	367.709,53	332.939,11
Interessos rebuts	0,00	0,00
Altres cobraments	7.200,00	7.500,00
Pagaments		
Costos dels treballadors	(300.985,53)	(233.615,11)
Pensions	0,00	0,00
Proveïdors	(126.612,64)	(244.476,70)
Interessos pagats	(2.000,00)	(1.000,00)
Altres pagaments	(66.880,52)	(13.739,48)
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'operació	10.530,84	(28.492,18)
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
Compra de planta i equipament	(7.200,00)	(7.500,00)
Cobraments per venda de planta i equipament	0,00	0,00
Cobraments per venda d'inversions	0,00	0,00
Compra de valors en moneda estrangera	0,00	0,00
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'inversió	(7.200,00)	(7.500,00)
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
Efectiu rebut per préstecs	(-)	(-)
Reemborsament de préstecs	0,00	0,00
Distribució/dividends al govern	0,00	0,00
Fluxos d'efectiu nets de les activitats de finançament	0,00	0,00
Increments/(Disminució) neta en l'efectiu i equivalents a l'efectiu	3.330,84	(35.992,18)
Efectiu i equivalents a l'efectiu al principi del període	143.271,88	107.279,70
Efectiu i equivalents a l'efectiu al final del període	139.941,04	143.271,88

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

2.5.4. QUADRES DE FINANÇAMENT I DE VARIACIÓ DEL FONS DE MANIOBRA ESTIMATS

FONS APLICATS	PRESSUPOST **2025**	PRESSUPOST **2024**
Recursos aplicats en operacions de gestió		
Serveis exteriors	259.054,52	222.224,00
Despeses de personal	300.985,53	233.615,11
Despeses financeres	2.000,00	1.000,00
Total recursos aplicats en operac. de gestió	562.040,05	456.839,11
Adquisicions i altres altes d'immobilitzat		
Immobilitzacions materials	7.200,00	7.500,00
Total adquisicions i altres altes d'immobilitzat	7.200,00	7.500,00
Total d'aplicacions	569.240,05	464.339,11
Excés d'orígens sobre aplicacions (augment de cap. Circul.)	-	-

FONS OBTINGUTS	PRESSUPOST **2025**	PRESSUPOST **2024**
Recursos procedents en operacions de gestió		
Transferències i subvencions	429.940,05	332.939,11
Ingressos financers	0,00	0,00
Altres ingressos de gestió corrent i ingressos excepcionals	132.100,00	123.900,00
Total recursos procedents d'operac. de gestió	562.040,05	456.839,11
Transferències i Subvencions de capital	7.200,00	7.500,00
Total d'aplicacions	569.240,05	464.339,11
Excés d'aplicacions sobre orígens (disminució de cap. Circul.)	-	-

PÀGINA: 173 de 174 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 03/10/2024 08:47
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.

2.5.5. PLA D'INVERSIONS A 5 ANYS

Per a l'exercici 2025, es preveu l'adquisició d'equips per a processos d'informació, la compra de petit mobiliari per adequar l'espai de l'AQUA i la renovació de llicències de l Microsoft Office.

Adjuntem quadre de pla d'inversió per els propers 5 anys.

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Intangible	3.700,00€	3.700,00€	3.700,00€	3.700,00€	3.700,00€	-
Instal·lacions	-	-	-	-	-	-
Mobiliari	2.000€	3.000,00€	-	-	-	-
Equips Proc. Informació	1.500,00€	4.500,00€	-	-	-	-
Totals	**7.200,00€**	**11.200,00**	**3.700,00€**	**3.700,00€**	**3.700,00€**	**0,00 €**

3. RESUM EXECUTIU

El projecte de pressupost de l'exercici 2025 ascendeix a 569.240,05 euros; 104,900,94 euros més que el pressupost corresponent a l'exercici 2024, equivalent a 22,59%. D'aquest augment se'n destaquen els 62.230,52€, que equivalen al retorn del romanent que es demana des de Sindicatura del Consell General. Sense tenir en compte el romanent, l'increment del pressupost 2025 respecte al del 2024 és del 9,19%.

La voluntat d'aquest projecte és la d'ajustar les partides pressupostàries a les necessitats reals de l'Agència, amb un control molt acurat de la despesa, adaptant-se en tot moment a l'establert en la llei de finances públiques, a la llei de contractació pública i als criteris exposats pel Tribunal de Comptes.

PÀGINA: 174 de 174 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 03/10/2024 08:47
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=998079e5-abf8-47b0-89e3-2a7cf44e32e2 emprant el codi segur de verificació.