DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

AVANTPROJECTE PRESSUPOST 2026

Aprovat pel Consell Directiu

SAAS
SERVEI ANDORRÀ
D'ATENCIÓ SANITÀRIA

DATA: 08/10/2025

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Índex

AVANTPROJECTE PRESSUPOST 2026 1
Introducció 3
Resum per capítols 8
Pressupost de despeses 9
Pressupost d'ingressos 11
Memòria explicativa dels continguts dels conceptes pressupostaris 13
Despeses 13
Capítol 1 – Despeses de personal 13
Capítol 2 – Despeses corrents: béns i serveis 19
Capítol 3 – Despeses financeres 24
Capítol 6 – Inversions reals 25
Ingressos 33
Capítol 4 – Transferències corrents 33
Capítol 5 – Ingressos patrimonials 33
Capítol 7 – Transferències de capital 36
Pla d'inversions a 5 anys i plurianuals 37
Capítol 2 – Despeses corrents: Bens i Serveis 37
Capítol 6 – Inversions Reals 37
Estat del rendiment financer 38
Estat de situació financera 39
Estat de canvis en el patrimoni net 41
Estat de fluxos d'efectiu 428
Variació del fons de maniobra 39

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

Introducció

El pressupost públic és una eina que permet planificar les activitats del SAAS, incorporant aspectes qualitatius i quantitatius per traçar el curs a continuar durant un any fiscal amb base en els projectes, programes i objectius analitzats prèviament.

Dins de les característiques del pressupost, destaquem les següents:

- Anticipació: El pressupost és sempre una previsió que tracta de recollir les operacions del sector públic en un període futur.
- Quantificació: S'utilitza un llenguatge comptable, amb la corresponent classificació administrativa, econòmica i funcional.
- Obligatorietat: El sector públic està obligat legalment a complir el pressupost. Les autoritzacions pressupostàries tenen un caràcter limitador, i no poden superar-se excepte per circumstàncies específiques legalment previstes. En el cas dels ingressos aquests poden superar o no les projeccions estimades.
- Regularitat: El pressupost s'elabora i s'executa en intervals determinats de temps. L'exercici pressupostari té una durada anual.

Respecte de les finalitats, el pressupost del SAAS compleix amb els següents objectius o finalitats:

- Preveure ingressos i despeses futures per anticipar-se a les seves necessitats.
- Transformar les polítiques del govern en programes d'acció per mitjà de l'assignació de recursos.
- Proveir l'estructura per als comptes públics i la comptabilitat fiscal.
- Permetre l'avaluació periòdica de la gestió portada a terme.
- Facilitar el procés administratiu.
- Proveir la base legal per a la realització de la despesa pública.
- Complir amb els objectius dins l'Administració General.
- Coordinar les decisions polítiques, econòmiques i socials.
- Establir una relació entre els fins per complir i els mitjans amb què assolir-los.
- Minimitzar costos, en donar-li el millor ús als recursos.
- Facilitar el control.
- Facilitar la delegació d'autoritat i fixar la responsabilitat financera.
- Donar a conèixer els projectes i programes que es portaran a terme, en el marc de la sanitat pública.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Importància i abast del pressupost que es presenta:

- És un instrument per complir l'acció que ha de portar a terme el SAAS dins l'Administració General, per tant, ha de formular-se i executar-se en forma tal que asseguri l'assoliment dels objectius previstos en el mateix.
- És una eina d'administració, planificació, control i gestió.
- Ofereix un espai per a la coordinació de les accions relatives a assumptes polítics, econòmics i socials.
- Serveix de suport per a l'assignació de recursos i proveeix la base legal per a la realització de la despesa pública.
- És un instrument per a la presa de decisions en el sector públic.
- Delimita i especifica amb claredat les unitats o funcionaris responsables d'executar els programes i projectes, establint així la base per vigilar el compliment dels mandats establerts en el pressupost.

Respecte de l'abast Econòmic i Financer:

- Efecte econòmic: l'ingrés públic té una funció de contenció de la demanda i un efecte de redistribució dels recursos.
- Efecte financer: el pressupost significa origen i destinació de fluxos financers.

Respecte de l'abast Jurídic:

- S'estableixen normes que regulen l'execució i avaluació i fixen responsabilitats per la gestió del pressupost.

La Sanitat, com d'altres sectors, està immersa en una profunda transformació: en primer punt el repte de la prevenció secundària: aquella que ens permet detectar la malaltia en una fase inicial mitjançant proves diagnòstiques, assolint un tractament curatiu de forma que disminueix l'impacte en el risc vital del pacient, i permet abaratir els costos dels tractaments; en segon punt el repte de l'envelliment de la població amb una esperança de vida cada cop més llarga que presenta malalties agudes que fins fa poc no podien ser resoltes amb èxit i que ara s'aconsegueixen cronificar, fet que també augmenta les proves de seguiment i tractaments crònics en aquests pacients així com la necessitat de recursos sociosanitaris; i en tercer punt el repte de la sostenibilitat econòmica del sistema sanitari: l'aplicació d'equipaments d'última generació, teràpies avançades, medicaments cada cop més sofisticats, que permeten assolir millors resultats de salut fent disminuir la taxa de mortalitat que és el nostre gran èxit, això si, a expenses de major inversió en proves, tractaments i/o cirurgies, que alhora afavoreixen la supervivència dels pacients que s'hi sotmeten, assumint més cronicitat.

PÀGINA: 4 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

El 2025 ha estat l'any en que el SAAS ha fet un reforç important en l'àrea de Salut Mental i Ministeri de Salut ha iniciat la implementació del PISMA. S'ha finalitzat amb èxit el projecte del nou dispositiu extra hospitalari al Ròdol, així com per reforçar i consolidar els equips de professionals dedicats a tota la Salut Mental en les 3 àrees d'assistència: ambulatòria, hospitalària i comunitària, així com reforçar la col·laboració amb els psicòlegs convencionats amb la CASS conjuntament amb l'entrada en cartera de serveis de la neuropsicologia.

El SAAS té la ferma intenció de seguir treballant en la medicina centrada en el pacient i el seu entorn, en un context com el d'Andorra això passa per facilitar al màxim l'accés, in situ, a proves diagnòstiques i tractaments per als usuaris del sistema, en aquest sentit estem treballant pel 2026:

- Hem iniciat ja la cirurgia del càncer de mama, i estem en vies de crear i consolidar la Unitat de Mama ja que ara, disposem de la possibilitat d'oferir gran part del procés amb professionals al País, reduint la necessitat d'assistència fora d'Andorra a certes indicacions quirúrgiques, l'accés al tractament pròpiament de la radioteràpia i/o participació en assajos clínics que puguin representar un avantatge terapèutic envers els pacients.
- Iniciem el treball per al "Nou Hospital" i amb la voluntat d'impulsar l'oncologia, hem detectat la necessitat de País d'un espai únic on es pugui realitzar el seguiment i el tractament multidisciplinar que requereix aquesta tipologia de persona usuària, de forma que els professionals treballin conjuntament i en sinèrgia per optimitzar els resultats terapèutics alhora que es redueixin les disfuncions inherents actualment a la segmentació en diferents àrees del conjunt hospitalari o de consultes externes. És per això que considerem de vital importància habilitar l'espai de la planta -3, en un Dispositiu Ambulatori d'Oncologia que englobi: Hospital de Dia i Consultes Externes, incloent oncologia mèdica com radioterapèutica, infermeria de gestió de casos, administració, hospital de dia per realitzar el tractament, psico-oncologia, nutrició i treball social amb la voluntat de posar la persona usuària al centre de l'assistència.
- Continuant amb el projecte del "Nou Hospital", ja s'està remodelant l'espai de la -2 que s'ha pogut alliberar després de múltiples trasllats a àrees internes i externes, amb la finalitat d'incorporar el servei d'hemodinàmica cardíaca per aquells procediments programats i subaguts que actualment s'estan realitzant principalment a Barcelona. Les obres s'estima que finalitzin el 2026 i per tant serà en el pressupost 2026 on s'hauran d'executar les contractacions per aquesta nova prestació de la cartera de serveis del SAAS.
- Seguint amb les obres necessàries per ordenar i modernitzar tant els serveis com els dispositius visualitzant el "Nou Hospital" i fruit de l'obra d'Hemodinàmia, el servei d'Anatomia Patològica ha pogut cohesionar les dues àrees en les que es trobava i ara disposarà d'un únic espai. Aquesta unificació ha permès optimitzar els circuits i ha estat el pas previ i imperatiu per poder avançar en els projectes que plantegem pel 2026: la digitalització del diagnòstic en vista a poder aplicar

PÀGINA: 5 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

eines d'IA que ja s'estan consolidant i homologant en aquest camp, així com incorporar la Biologia Mol·lecular, tecnologia imprescindible per poder fer un pas de gegant en el tractament del càncer conegut com a "oncologia de precisió".

- Amb l'objectiu d'atraure talent a nivell d'especialistes quirúrgics i en la conjuntura de manca de professionals tant a Andorra com a la resta d'Europa, disposar de les tecnologies més avançades com la Cirurgia Robòtica hauria de ser una eina fonamental d'atracció i captació de talent, que afavoriria la vinculació al país de professionals amb coneixements actualitzats. Això permetria alhora ampliar cartera de serveis quirúrgics com, per exemple, la cirurgia de càncer de pròstata.
- Continuant amb l'objectiu de captació i retenció de professionals: la negociació finalitzada amb èxit del nou Conveni Col·lectiu, que va ser ratificada amb la participació del 62% de la plantilla i amb un suport del 90%, que entrarà en vigor l'any vinent, ha de contribuir a millorar la competitivitat retributiva dels professionals i també a alinear l'organització amb objectius d'implementació de polítiques sanitàries, meritocràcia, qualitat assistencial, eficiència i equitat.
- Finalment davant la manca de professionals, el SAAS hauria de poder disposar de les eines per planificar adequadament la contractació de professionals mèdics anticipant la jubilació en els propers anys de múltiples facultatius per compte propi.
- Fomentar la cultura de la recerca i la innovació, també amb col·laboració amb la Ud'A, l'ARI, i el futur institut de recerca en ciències de la salut.
- Incorporar el LOINC (Logical Observation Identifiers Names and Codes) a la Història Clínica Compartida d'Andorra (HCCA) amb la finalitat d'homogeneïtzar i parametritzar les analítiques realitzades arreu dels laboratoris nacionals. Això permetrà automatitzar la codificació d'algunes patologies i construir indicadors de salut en el seguiment i tractament de les patologies més prevalents afavorint la qualitat assistencial i la eficiència, mitjançant l'estudi de les dades.
- Ampliar l'ús de l'aplicació AndSalut com l'eina principal de comunicació entre el ciutadà i el sistema públic de salut mitjançant la incorporació progressiva de noves funcionalitats vinculades també amb la CASS, el COMA i el Ministeri de Salut.
- Personalitzar les necessitats terapèutiques de la gent gran amb serveis específics.
- Optimització del bloc quirúrgic: disposar del quadre de comandament per tal d'optimitzar la gestió i eficient adaptada a les necessitats tant dels professionals com dels pacients.
- Requerim continuar la renovació progressiva de la infraestructura i els equipaments assistencials. Destacar pel 2026 les obres per resoldre infiltracions a l'heliport, que malmeten dependències contigües com Salut Mental Infantojuvenil i que van ser recentment reformades. Així com les obres d'aïllament del vial entre urgències i consultes externes, que comporten recurrents inundacions a dependències que podrien ser espais de potencial creixement abans

PÀGINA: 6 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

que arribi l'ampliació del Nou Hospital, així com condicionant la construcció de les dues sales d'aïllament previstes fa temps en el pla d'infraestructures.

PÀGINA: 7 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Resum per capítols

El total de despeses i ingressos per l'any 2026 és de 130.236.570 euros, que representa un increment del 14,4% respecte al total pressupostat 2025

Resum del pressupost de despeses	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Plurianual	Variació	Variació %
Capítol 1 - Despeses de personal	62.493.350	72.247.131	12.500	9.753.781	15,6%
Capítol 2 - Despeses corrents: béns i serveis	47.185.807	53.257.095	43.269.252	6.071.287	12,9%
Capítol 3 - Despeses financeres	70.400	70.400	-	-	-
Capítol 4 - Transferències corrents	-	-	-	-	-
Capítol 6 - Inversions reals	4.094.419	4.661.944	7.987.125	567.525	13,9%
Total del pressupost de despeses	113.843.976	130.236.570	51.268.877	16.392.593	14,4%

Resum del pressupost d'ingressos	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Plurianual	Variació	Variació %
Capítol 4 - Transferències corrents	41.548.413	49.009.410	-	7.460.997	18,0%
Capítol 5 - Ingressos patrimonials	68.201.144	76.565.216	-	8.364.072	12,3%
Capítol 7 - Transferències de capital	4.094.419	4.661.944	-	567.525	13,9%
Total del pressupost d'ingressos	113.843.976	130.236.570	-	16.392.593	14,4%

Resultat pressupostari	*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=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Pressupost de despeses

	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció subconcepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
1	11	110	11000	Sou base personal contractual	42.001.520	45.198.662	3.197.142	7,6%
			11010	Triennis	3.503.079	4.268.421	765.343	21,8%
			11020	Permanències, primes i especialitats	202.177	207.680	5.503	2,7%
			11040	Guàrdies i presència efectiva	3.042.961	5.314.229	2.271.268	74,6%
			11050	Compensació treball suplementari i festius	922.910	1.848.560	925.651	100,3%
			11060	Primes matrimoni i naixement	20.569	21.021	452	2,2%
			11070	Complements de desenvolupament professional	2.083.891	2.636.917	553.026	26,5%
			11080	Noves contractacions	1.326.975	1.179.792	(147.183)	(11,1)%
		Total Concepte 110 - Remuneracions bàsiques i altres remuneracions personal contractual			**53.104.082**	**60.675.283**	**7.571.201**	**14,3%**
	Total Article 11 - Personal contractual				**53.104.082**	**60.675.283**	**7.571.201**	**14,3%**
	13	130	13000	Sou base personal eventual	-	785.317	-	-
			13020	Guàrdies personal eventual	-	-	-	-
			13030	Primes personal eventual	-	-	-	-
			13040	Suplements personal eventual	-	-	-	-
			13050	Hores extraordinàries personal eventual	-	-	-	-
		Total Concepte 130 - Remuneracions bàsiques i altres remuneracions personal eventual			**-**	**785.317**	**-**	**-**
	Total Article 13 - Personal eventual				**-**	**785.317**	**-**	**-**
	16	160	16010	Quotes seguretat social, personal fix	8.157.677	9.369.537	1.211.860	14,9%
			16040	Quotes seguretat social, pers. contractual noves contractacions	205.681	182.995	(22.686)	(11,0)%
			16050	Quotes seguretat social, personal eventual normal	-	121.724	-	-
		Total Concepte 160 - Quotes seguretat social			**8.363.359**	**9.674.257**	**1.189.174**	**14,2%**
		163	16300	Formació i perfeccionament del personal	399.737	475.364	75.626	18,9%
			16310	Altres prestacions al personal i beneficis socials	626.172	636.910	10.738	1,7%
		Total Concepte 163 - Despeses socials del personal			**1.025.909**	**1.112.273**	**86.364**	**8,4%**
	Total Article 16 - Quotes de prestació i despeses socials a càrrec empleador				**9.389.268**	**10.786.530**	**1.275.538**	**13,6%**
Total Capítol 1 - DESPESES DE PERSONAL					**62.493.350**	**72.247.131**	**8.846.740**	**14,2%**

	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció subconcepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
2	20	202	20200	Lloguers d'edificis i altres construccions	927.084	917.243	(9.842)	(1,1)%
		Total Concepte 202 - Lloguers de terrenys i béns naturals			**927.084**	**917.243**	**(9.842)**	**(1,1)%**
		203	20300	Lloguer de maquinària, instal·lacions i equipaments	305.386	333.041	27.655	9,1%
		Total Concepte 203 - Lloguer de maquinària, instal·lacions i equipaments			**305.386**	**333.041**	**27.655**	**9,1%**
		206	20600	Lloguer d'equipaments per a informàtica	236.368	236.679	311	0,1%
		Total Concepte 206 -Lloguer d'equipaments per a informàtica			**236.368**	**236.679**	**311**	**0,1%**
		208	20805	Renovació de llicències	1.264.636	1.369.334	104.698	8,3%
		Total Concepte 208 - Lloguer altre immobilitzat immaterial			**1.264.636**	**1.369.334**	**104.698**	**8,3%**
	Total Article 20 - Lloguers				**2.733.475**	**2.856.297**	**122.822**	**4,5%**
	21	212	21200	Reparació i conservació. edificis i construccions	261.765	241.041	(20.725)	(7,9)%
		Total Concepte 212 - Reparació d'edificis i construccions			**261.765**	**241.041**	**(20.725)**	**(7,9)%**
		213	21300	Reparació i conservació. maquinària, instal·lacions i equipament	958.717	1.009.405	50.688	5,3%
		Total Concepte 213 - Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipaments			**958.717**	**1.009.405**	**50.688**	**5,3%**
		214	21400	Reparació i conservació. Material de transport	60.000	70.311	10.311	17,2%
		Total Concepte 214 - Reparació i conservació. Material de Transport			**60.000**	**70.311**	**10.311**	**17,2%**
		216	21600	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	1.708.163	1.678.448	(29.715)	(1,7)%
		Total Concepte 216 - Reparació i conservació d'equipaments informàtics			**1.708.163**	**1.678.448**	**(29.715)**	**(1,7)%**
		218	21800	Reparació i conservació d'aparells i instruments mèdics	485.821	485.079	(742)	(0,2)%
		Total Concepte 218 - Reparació i conservació d'aparells i instruments mèdics			**485.821**	**485.079**	**(742)**	**(0,2)%**
	Total Article 21 - Reparació, manteniment i conservació				**3.474.467**	**3.484.283**	**9.817**	**0,3%**
	22	220	22000	Material d'oficina ordinari	105.000	91.000	(14.000)	(13,3)%
			22010	Petit mobiliari	21.000	28.000	7.000	33,3%
			22030	Llibres i altres publicacions	4.092	7.170	3.078	75,2%
			22040	Material d'informàtica	37.000	37.000	-	-
			22050	Material didàctic	2.000	2.000	-	-
		Total Concepte 220 - Material d'oficina			**169.092**	**165.170**	**(3.922)**	**(2,3)%**
		221	22100	Energia elèctrica	850.000	917.100	67.100	7,9%
			22110	Aigua	100.000	101.900	1.900	1,9%
			22120	Carburants per a locomoció	33.418	45.855	12.437	37,2%
			22130	Carburants per a calefacció	450.000	509.500	59.500	13,2%
			22140	Vestuari	126.044	151.044	25.000	19,8%
			22160	Productes farmacèutics i sanitaris	24.591.886	29.520.182	4.928.296	20,0%
			22180	Productes de neteja	78.200	82.200	4.000	5,1%
			22190	Altres subministraments	13.400	10.300	(3.100)	(23,1)%
		Total Concepte 221 - Subministraments			**26.242.948**	**31.338.081**	**5.095.133**	**19,4%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció subconcepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
		222	22200	Serveis telefònics	240.000	240.000	0	0,0%
			22210	Serveis postals i telegràfics	20.000	17.000	(3.000)	(15,0)%
		Total Concepte 222 - Comunicacions			**260.000**	**257.000**	**(3.000)**	**(1,2)%**
		223	22300	Transport de mercaderies	253.696	205.000	(48.696)	(19,2)%
		Total Concepte 223 - Transport			**253.696**	**205.000**	**(48.696)**	**(19,2)%**
		224	22400	Primes d'assegurances. responsabilitat civil	583.720	583.720	-	-
			22460	Primes d'assegurances. multirisc-incendi	108.972	108.972	-	-
			22420	Primes d'assegurances, Vehicles i ginys	40.000	40.000	-	-
			22410	Primes d'assegurances, Accidents individuals	60.000	60.400	400	0,7%
			22490	Primes d'assegurances, Altres	0	12.000	12.000	-
		Total Concepte 224 - Primes d'assegurances			**792.692**	**805.092**	**12.400**	**1,6%**
		225	22520	Tributs estatals	36.033	34.200	(1.833)	(5,1)%
		Total Concepte 225 - Tributs			**36.033**	**34.200**	**(1.833)**	**(5,1)%**
		226	22630	Jurisdicció i contenciós	-	-	-	-
			22670	Publicitat i propaganda	64.539	69.633	5.094	7,9%
			22690	Altres despeses	25.000	35.000	10.000	40,0%
		Total Concepte 226 - Altres serveis			**89.539**	**104.633**	**15.094**	**16,9%**
		227	22700	Treballs realitzats per empreses de neteja i sanejaments	1.855.634	1.859.142	3.508	0,2%
			22710	Treballs realitzats per empreses de seguretat	355.014	373.987	18.973	5,3%
			22750	Treballs de restauració	-	-	-	-
			22760	Treballs realitzats per empreses. estudis i treballs tècnics	589.678	536.435	(53.244)	(9,0)%
			22790	Altres treballs a l'exterior	10.296.883	11.200.776	903.892	8,8%
		Total Concepte 227 - Treballs realitzats per altres empreses			**13.097.209**	**13.970.339**	**873.130**	**6,7%**
		229	22900	Imprevists o insuficiències	-	-	-	-
		Total Concepte 229 - Imprevists o insuficiències			**-**	**-**	**-**	**-**
	Total Article 22 - Material, subministraments i altres				**40.941.208**	**46.879.515**	**5.938.307**	**14,5%**
	23	230	23010	Reemborsament de dietes a personal contractual	-	-	-	-
		Total Concepte 230 - Reemborsament de dietes			**-**	**-**	**-**	**-**
		231	23100	Locomoció i desplaçaments de personal	36.658	37.000	342	0,9%
		Total Concepte 231 - Locomoció			**36.658**	**37.000**	**342**	**0,9%**
	Total Article 23 - Indemnitzacions per serveis				**36.658**	**37.000**	**342**	**0,9%**
Total Capítol 2 - DESPESES CORRENTS: BÉNS I SERVEIS					**47.185.807**	**53.257.095**	**6.071.287**	**12,9%**

	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció subconcepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
	34	349	34900	Altres despeses financeres	70.400	70.400	-	-
			34910	Comissions serveis bancaris	-	-	-	-
		Total Concepte 349 - Altres despeses financeres			**70.400**	**70.400**	**-**	**-**
	Total Article 34 - De dipòsits, fiances i altres				**70.400**	**70.400**	**-**	**-**
	35	350	35000	Diferències negatives de canvi	-	-	-	-
		Total Concepte 350 - Diferències de canvi			**-**	**-**	**-**	**-**
	Total Article 35 - Diferències de canvi				**-**	**-**	**-**	**-**
Total Capítol 3 - DESPESES FINANCERES					**70.400**	**70.400**	**-**	**-**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció subconcepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
6	60	602	60200	Adquisicions d'edificis i altres construccions	-	-	-	-
			60210	Millores d'edificis (remodelacions)	685.000	320.000	(365.000)	(53,3)%
		Total Concepte 602 - Millores d'edificis			**685.000**	**320.000**	**(365.000)**	**(53,3)%**
		603	60300	Instal·lacions de seguretat	-	-	-	-
			60310	Instal·lacions de calefacció i climatització	315.000	190.000	(125.000)	(39,7)%
			60320	Instal·lacions elèctriques	10.000	60.000	50.000	500,0%
			60330	Instal·lacions i equipaments contra-incendi	-	-	-	-
			60340	Altres instal·lacions	-	-	-	-
			60350	Equipament mèdic i de rehabilitació	200.000	684.000	484.000	242,0%
			60351	Instrumental i utillatge	10.000	40.000	30.000	300,0%
			60352	Mobiliari clínic	-	-	-	-
			60380	Maquinària i equipament industrial	-	-	-	-
			60390	Altre maquinària	-	-	-	-
		Total Concepte 603 - Maquinària, instal·lacions i equipament			**535.000**	**974.000**	**439.000**	**82,1%**
		604	60400	Vehicles	262.000	0	(262.000)	(100,0)%
		Total Concepte 604 - Material de transport			**262.000**	**-**	**(262.000)**	**(100,0)%**
		605	60500	Mobiliari	52.350	168.400	116.050	221,7%
			60510	Equipaments d'oficina	-	-	-	-
			60520	Equipaments d'impressió i reproducció	-	0	-	-
			60530	Mobiliari clínic	4.750	63.200	58.450	1.230,5%
		Total Concepte 605 - Mobiliari i estris			**57.100**	**231.600**	**174.500**	**305,6%**
		606	60610	Equipaments per a processos d'informació	20.000	20.000	-	-
		Total Concepte 606 - Equipaments per a processos d'informació			**20.000**	**20.000**	**-**	**-**
		608	60890	Altre immobilitzat material	-	-	-	-
		Total Concepte 608 - Altre immobilitzat material			**-**	**-**	**-**	**-**
		609	60910	Estudis i projectes	-	-	-	-
		Total Concepte 609 - Estudis i projectes			**-**	**-**	**-**	**-**
	Total Article 60 - Inversions noves				**1.559.100**	**1.545.600**	**(13.500)**	**(0,9)%**
	61	612	61200	Millora d'edificis	8.000	-	(8.000)	(100,0)%
		Total Concepte 612 - Edificis i altres construccions			**8.000**	**-**	**(8.000)**	**(100,0)%**
		613	61300	Reposició i millora de material d'instal·lacions	243.000	444.000	201.000	82,7%
			61301	Reposició i millora d'instal·lacions de calefacció i climatització	386.000	375.000	(11.000)	(2,8)%
			61310	Reposició i millora de material i equipaments	285.000	715.000	430.000	150,9%
			61350	Reposició de material mèdic i de rehabilitació	575.000	855.125	280.125	48,7%
			61351	Reposició d'instrumental i utillatge	25.000	55.000	30.000	120,0%
			61352	Reposició de mobiliari clínic	-	-	-	-
		Total Concepte 613 - Maquinària, instal·lacions i equipaments			**1.514.000**	**2.444.125**	**930.125**	**61,4%**
		614	61400	Reposició i millora de material de transport	40.000	90.000	50.000	125,0%
		Total Concepte 614 - Material de transport			**40.000**	**90.000**	**50.000**	**125,0%**
		615	61500	Reposició i millora de mobiliari	34.150	2.300	(31.850)	(93,3)%
			61510	Reposició d'equipaments d'oficina	-	-	-	-
			61520	Reposició d'equipaments per a processos de reproducció	-	-	-	-
			61530	Reposició de mobiliari clínic	141.850	-	(141.850)	(100,0)%
		Total Concepte 615 - Mobiliari i estris			**176.000**	**2.300**	**(173.700)**	**(98,7)%**
		616	61610	Reposició i millora d'equipaments informàtics	242.300	242.300	-	-
		Total Concepte 616 - Equipaments informàtics			**242.300**	**242.300**	**-**	**-**
		619	61900	Altre immobilitzat material	-	-	-	-
		Total Concepte 619 - Altre immobilitzat material			**-**	**-**	**-**	**-**
	Total Article 61 - Inversions reposició				**1.980.300**	**2.778.725**	**798.425**	**40,3%**
	64	640	64000	Patents i marques	-	-	-	-
			64050	Aplicacions informàtiques	555.019	337.619	(217.400)	(39,2)%
		Total Concepte 640 - Aplicacions informàtiques			**555.019**	**337.619**	**(217.400)**	**(39,2)%**
	Total Article 64 - Altres				**555.019**	**337.619**	**(217.400)**	**(39,2)%**
Total Capítol 6 - INVERSIONS REALS					4.094.419	4.661.944	567.525	13,9%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Pressupost d'ingressos

	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció subconcepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
4	41	411	41111	Sanitat	41.548.413	49.009.410	7.460.996	18,0%
		Total Concepte 411 - Altres subvencions de l'administració de l'Estat			**41.548.413**	**49.009.410**	**7.460.996**	**18,0%**
	Total Article 41 - De l'Estat				**41.548.413**	**49.009.410**	**7.460.996**	**18,0%**
Total Capítol 4 - TRANSFERÈNCIES CORRENTS					41.548.413	49.009.410	7.460.996	18,0%

	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció subconcepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
5	57	570	57000	Hospitalització	23.353.309	24.538.221	1.184.913	5,1%
			57010	Urgències	4.013.163	4.419.380	406.217	10,1%
			57020	Consultes externes	1.725.883	2.106.743	380.860	22,1%
			57030	Ambulatori	37.981.080	43.979.171	5.998.091	15,8%
			57040	Altres ingressos	1.127.708	1.521.700	393.992	34,9%
		Total Conc 570 - Resultats d'operacions comercials			**68.201.144**	**76.565.216**	**8.364.072**	**12,3%**
	Total Article 57 - Resultats d'operacions comercials				**68.201.144**	**76.565.216**	**8.364.072**	**12,3%**
Total Capítol 5 - INGRESSOS PATRIMONIALS					68.201.144	76.565.216	8.364.072	12,3%

	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció subconcepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
7	76	761	76111	Ministeri de Salut	4.094.419	4.661.944	567.525	13,9%
		Total Concepte 761 - Ministeri de Salut			**4.094.419**	**4.661.944**	**567.525**	**13,9%**
	Total Article 76 - Ministeri de Salut				**4.094.419**	**4.661.944**	**567.525**	**13,9%**
Total Capítol 7 - TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL					4.094.419	4.661.944	567.525	13,9%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Memòria explicativa dels continguts dels conceptes pressupostaris

Despeses

El total de despeses previstes per l'any 2026 és de 130.236.570 euros, que representa un augment del 14,4% (16.392.593 euros) respecte al pressupost 2025.

Capítol 1 – Despeses de personal

El total de despeses de personal previstes per l'any 2026 és de 72.247.131 euros, un increment del 15,6% (9.753.781 euros) respecte al pressupost 2025.

	Article	Concepte	Concepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
1	11	110	Remuneracions bàsiques i altres remuneracions personal contractual	53.104.082	60.675.283	7.571.201	14,3%
	Total Article 11 - Personal contractual			**53.104.082**	**60.675.283**	**7.571.201**	**14,3%**
	13	130	Remuneracions bàsiques i altres remuneracions personal eventual	-	785.317	785.317	-
	Total Article 13 - Personal eventual			**-**	**785.317**	**785.317**	**-**
	16	160	Quotes seguretat social	8.363.359	9.674.257	1.310.898	15,7%
		163	Despeses socials del personal	1.025.909	1.112.273	86.364	8,4%
	Total Article 16 - Quotes de prestació i despeses socials a càrrec empleador			**9.389.268**	**10.786.530**	**1.397.262**	**14,9%**
Total Capítol 1 - DESPESES DE PERSONAL				**62.493.350**	**72.247.131**	**9.753.781**	**15,6%**

Aquest augment de 9.753.131 d'euros és degut, principalment, a les variacions que es detallen a continuació:

- 7 milions d'euros que es l'impacte principal d'aquest any que es correspon als compromisos acordats i, per tant, incorporats al nou Conveni Col·lectiu 2026 – 2030, resultants de la negociació col·lectiva entre la Direcció i els membres del Comitè d'Empresa.

Impacte acumulat	Pressupost 2026	Pressupost 2027	Pressupost 2028	Pressupost 2029	Pressupost 2030
Conveni Col.lectiu	6.985	3.677	450	171	172
Total general	**6.985**	**3.677**	**450**	**171**	**172**

* imports en milers d'euros

- 1,5 milions d'euros referent al Impacte IPC 2026 +1,9% i Diferencial 2025 entre +2,60% real i +2,30 % Pressupost 2025.
- 0,6 milions d'euros per la consolidació anual de les contractacions realitzades en el decurs de l'any 2025.
- 0,2 milions d'euros d'estalvi de la desdotació de -4 places vinculades al Laboratori Nacional d'Epidemiologia com a conseqüència de la seva extinció prevista.
- 1,3 milions d'euros en les noves contractacions (+ 35,2 places), amb el següent detall per categoria laboral:
  - Facultatiu/va: 8,25 places

PÀGINA: 13 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

- Infermer/a: 10 places
- Tècnics especialistes: 3 places
- Tècnic Transport sanitari: 1 plaça
- Educador/a socials: 2,8 places
- TCAI: 4,6 places
- Auxiliar magatzem: 2 places
- Administratiu/va: 2,5 places
- Analista de sistemes: 1 plaça

En resum, l'efecte net de noves places al SAAS es de +31,2 places.

El detall de les propostes de noves contractacions associades a les diferents àrees, són les següents:

Noves contractacions – millores Conveni Col·lectiu del SAAS:

L'import de la proposta de noves contractacions derivades de les millores propostes dins el Conveni Col·lectiu del SAAS pel pressupost 2026 ascendeix a **289.285,40 €,** cost CASS inclòs**,** corresponent a les següents 8 posicions:

- 5 places d'infermer/a – previsió incorporació 01/01/2026
- 2 places de tècnics en cures auxiliars d'infermeria – previsió incorporació 01/01/2026
- 1 tècnic/a en transport sanitari - previsió incorporació 01/01/2026

Noves contractacions adscrites a la Direcció Assistencial del SAAS:

L'import de la proposta de noves contractacions 2025 per creixement anual SAAS de la Direcció Assistencial ascendeix a **802.487,70 €**, cost CASS inclòs corresponent a les següents posicions:

- ***Noves contractacions per canvis organitzatius:***
  - 1 plaça de facultatiu/va nivell IV - previsió incorporació 01/01/2026
  - 1 CRA – director/a (mèdic/a) - previsió incorporació 01/01/2026
  - 3 CRA - caps de dispositius - previsió incorporació 01/07/2026

- ***Noves contractacions Àrea Mèdica:***
  - ***Servei de Salut Mental***
    - 0,25 plaça de facultatiu/va nivell IV – psicòleg/òloga clínica - previsió incorporació 01/01/2026

PÀGINA: 14 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

- 0,50 plaça de Facultatiu/va nivell IV – psicòleg/òloga clínic/a infantil - previsió incorporació 01/07/2026
- 2,50 places d'educadors/es socials - previsió incorporació 01/01/2026
- CRA referent d'administració - previsió incorporació 01/01/2026

- ***Servei d'Especialitats de Medicina***
  - 1 plaça de facultatiu/va nivell IV especialista en reumatologia - previsió incorporació 01/04/2026

➢ ***Noves contractacions Àrea Quirúrgica:***

- ***Servei de Cirurgia General i de l'Aparell digestiu***
  - 1 plaça de facultatiu/va nivell IV especialista en cirurgia general i de l'aparell digestiu - previsió incorporació 01/04/2026
- ***Servei d'Especialitats Quirúrgiques***
  - 0,50 plaça de facultatiu/va nivell IV especialista en cirurgia pediàtrica - previsió incorporació 01/04/2026
  - 1 plaça de facultatiu/va nivell IV especialista en urologia - previsió incorporació 01/04/2026
  - 1 plaça de facultatiu/va nivell IV especialista en urologia - previsió incorporació 01/07/2026

➢ ***Noves contractacions Àrea de Crítics, Urgències, i Anestesiologia:***

- CRA de responsable de tècnics/ques en transport sanitari - previsió incorporació 01/07/2026

➢ ***Noves contractacions Àrea Serveis Centrals:***

- 1 plaça de facultatiu/va nivell IV - biòleg/òloga – previsió incorporació 01/01/2026
- 1 plaça de facultatiu/va nivell IV – farmacèutic – previsió incorporació 01/07/2026
- 1 plaça de tècnic/ca especialista en anatomia patològica – previsió incorporació 01/04/2026
- 1 plaça de tècnic/ca especialista en anatomia patològica – previsió incorporació 01/07/2026
- 1 plaça de tècnic/a especialista en diagnòstic per a la imatge – previsió incorporació 01/04/2026
- 1 plaça d'auxiliar de magatzem (FAR) – previsió incorporació 01/01/2026

PÀGINA: 15 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Noves contractacions adscrites a la Direcció d'Infermeria del SAAS:

L'import de la proposta de noves contractacions 2026 per creixement anual SAAS de la Direcció d'Infermeria ascendeix a **175.246,12 €,** cost CASS inclòs, corresponent a les següents posicions:

- ***Noves contractacions Direcció d'Infermeria***
  - 1 plaça de tècnic/a en cures auxiliars d'infermeria – previsió incorporació 01/07/2026
  - CRA coordinació de tècnics/ques en cures auxiliars d'infermeria – previsió incorporació 01/07/2026
- ***Noves contractacions Àrea Ambulatòria***
  - 2,50 places d'infermers/eres - previsió incorporació 01/07/2026
- ***Noves contractacions Àrea Quirúrgica***
  - 1 plaça d'infermer/a – previsió incorporació 01/10/2026
  - 1 plaça de tècnic/ca en cures auxiliars d'infermeria – previsió incorporació 01/04/2026
- ***Noves contractacions Centre Sociosanitari el Cedre***
  - 0,50 plaça d'infermer/a - - previsió incorporació 01/07/2026
  - 0,10 plaça de tècnic/a en cures auxiliars d'infermeria - previsió incorporació 01/07/2026
  - 0,325 plaça d'educar/a social - previsió incorporació 01/07/2026
  - CRA referent d'infermeria (688hores/any)
- ***Noves contractacions Àrea Atenció Primària***
  - 1 plaça d'infermer/a - previsió incorporació 01/07/2026
  - 1 plaça d'administratiu/va - previsió incorporació 01/07/2026
- ***Noves contractacions de adscrites a Salut Laboral:***
  - 0,50 plaça de tècnic/a en cures auxiliar d'infermeria- previsió incorporació 01/07/2026

Noves contractacions adscrites a la Direcció Econòmica i de Recursos Generals del SAAS:

L'import de la proposta de noves contractacions de la Direcció Econòmica i de Recursos Generals pel pressupost 2026 ascendeix a **70.233 €,** cost CASS inclòs**,** corresponent a les següents posicions:

- ***Noves contractacions Àrea d'Infraestructures, Sostenibilitat i Recursos Generals:***
  - 1 plaça d'administratiu/va – previsió incorporació 01/07/2026
  - 1 plaça d'auxiliar de magatzem – previsió incorporació 01/01/2026
- ***Noves contractacions Àrea de Finances:***
  - 0,50 placa de tècnic/a administratiu/va – previsió incorporació 01/07/2026

PÀGINA: 16 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

- ***Noves contractacions Àrea de Sistemes de la Informació:***
  - 1 plaça d'analista de sistemes – previsió incorporació 01/07/2026

Els crèdits comptabilitzats sota el capítol 1 – *Despeses de personal* han de tenir caràcter de crèdits ampliables perquè són despeses de difícil previsió, per la seva naturalesa (vist l'article 25 de la LGFP). Tal i com ja s'ha previst per aquest 2025, aquesta particularitat ha de quedar recollida de forma expressa en el text articulat de la Llei del pressupost general per a l'exercici 2026.

També ha de tenir caràcter de crèdit ampliable el subconcepte *11080 – Noves contractacions personal fix* ja que també són despeses de difícil previsió, per la seva naturalesa (vist l'article 25 de LGFP) i aquesta particularitat no s'havia previst pel 2025 però hauria de quedar recollida de forma expressa en el text articulat de la Llei del pressupost general per a l'exercici 2026.

Modificació de l'article 18.

Considerem que tal i com consta actualment redactat l'article 18, caldria diferenciar aquelles disposicions que estan adreçades a Govern en tant que administració general, i aquelles que estan adreçades a entitats parapúbliques com el SAAS, atès que el personal de l'administració general es regeix per la Llei de la funció pública i el de les entitats parapúbliques pel Codi de relacions laborals vigent.

En aquest sentit convindria plantejar un article o apartat específic per aquelles disposicions aplicables per a l'administració general i un altre per aquelles aplicables al SAAS als efectes de fer-lo més entenedor i coherent.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

D'altra banda, tingui lloc o no el plantejament i la inclusió d'un article específic relatiu a la contractació de personal en el nou text de la llei de pressupost per al proper exercici 2026, tenint en compte la importància del bon funcionament del SAAS i del sistema sanitari en general, caldria preveure la facultat d'aquesta parapública de poder cobrir de manera excepcional, baixes o permisos administratius amb reserva de plaça de tot el seu personal (assistencial i corporatiu) a comptar del primer dia en que queda en suspensió el contracte de la persona que causa baixa o obté un permís administratiu. Tot això, amb el benentès que la contractació de la persona a substituir s'instrumentarà mitjançant un contracte d'interinitat o substitució temporal, tal i com preveu l'article 18 de la llei 31/2018 de relacions laborals vigent.

Per aquest motiu tant necessari, plantegem mantenir el redactat de l'article 18.8.b) de la Llei de pressupost del proper exercici quedant redactat com segueix:

"b) Servei Andorrà d'Atenció Sanitària: personal del SAAS. Per motius d'urgència sanitària o sociosanitària, el director general del Servei Andorrà d'Atenció Sanitària pot autoritzar la cobertura de baixes o permisos administratius amb reserva de plaça dels col·lectius de personal del SAAS (assistencial i corporatiu), amb l'informe previ del Servei de Recursos Humans. Posteriorment, ha d'informar el Consell Directiu del Servei Andorrà d'Atenció Sanitària d'aquestes contractacions, amb la justificació corresponent. S'autoritza a cobrir una plaça durant l'absència del seu titular amb més d'una persona, sempre que no s'excedeixi la jornada laboral del titular de la plaça."

Aquesta modificació es proposa atès que el redactat actual, limita la cobertura de baixes o permisos administratius exclusivament al col·lectiu de personal assistencial, fet que impossibilita la cobertura de baixes o permisos administratius del personal del SAAS que no pertany al col·lectiu assistencial.

Cal recordar que la plantilla del SAAS està formada també per personal corporatiu no assistencial quina tasca que desenvolupa també és important pel bon funcionament de la organització i en un moment donat, la manca d'aquest té incidència en l'activitat assistencial.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Capítol 2 – Despeses corrents: béns i serveis

Les despeses corrents de béns i serveis previstes per l'any 2026 són de 53.257.095 euros, que representa un augment del 12,9 % (6.071.288 euros) respecte al pressupost 2025.

Aquest import inclou diferents impactes:

- Increment en les partides de compra de fàrmacs i material sanitari, amb impacte a l'increment d'ingressos del capítol 5.
- Increment en la partida de Treballs realitzats per altres empreses per 644 milers d'euros per la previsió del increment preu/hora de l'Helicòpter en el nou concurs que ha licitat Govern.
- IPC estimat de l'exercici 2026, que representa 180 milers d'euros.

La dotació pressupostària d'aquest capítol es desglossa per articles tal i com segueix:

	Article	Concepte	Concepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
2	20	202	Lloguers de terrenys i béns naturals	927.084	917.243	(9.842)	(1,1)%
		203	Lloguer de maquinària, instal·lacions i equipaments	305.386	333.041	27.655	9,1%
		206	Lloguer d'equipaments per a informàtica	236.368	236.679	311	0,1%
		208	Lloguer altre immobilitzat immaterial	1.264.636	1.369.334	104.698	8,3%
	Total Article 20 - Lloguers			**2.733.475**	**2.856.297**	**122.822**	**4,5%**
	21	212	Reparació i conservació. edificis i construccions	261.765	241.041	(20.725)	(7,9)%
		213	Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipaments	958.717	1.009.405	50.688	5,3%
		214	Reparació i conservació. Material de transport	60.000	70.311	10.311	17,2%
		216	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	1.708.163	1.678.448	(29.715)	(1,7)%
		218	Reparació i conservació d'aparells i instruments mèdics	485.821	485.079	(742)	(0,2)%
	Total Article 21 - Reparació, manteniment i conservació			**3.474.467**	**3.484.283**	**9.817**	**0,3%**
	22	220	Material d'oficina	169.092	165.170	(3.922)	(2,3)%
		221	Subministraments	26.242.948	31.338.081	5.095.133	19,4%
		222	Comunicacions	260.000	257.000	(3.000)	(1,2)%
		223	Transport	253.696	205.000	(48.696)	(19,2)%
		224	Primes d'assegurances	792.692	805.092	12.400	1,6%
		225	Tributs	36.033	34.200	(1.833)	(5,1)%
		226	Altres serveis	89.539	104.633	15.094	16,9%
		227	Treballs realitzats per altres empreses	13.097.209	13.970.339	873.130	6,7%
		229	Imprevists o insuficiències	-	-	-	-
	Total Article 22 - Material, subministraments i altres			**40.941.208**	**46.879.515**	**5.938.307**	**14,5%**
	23	230	Reembolsament de dietes a personal contractual	-	-	-	-
		231	Locomoció	36.658	37.000	342	0,9%
	Total Article 23 - Indemnitzacions per serveis			**36.658**	**37.000**	**342**	**0,9%**
Total Capítol 2 - DESPESES CORRENTS: BÉNS I SERVEIS				**47.185.807**	**53.257.095**	**6.071.287**	**12,9%**

Article 20 – Lloguers

La despesa total per aquest article prevista al projecte del pressupost 2026 és de 2.856.297 euros, que representa un augment del 4,5% respecte al pressupost 2025, degut bàsicament:

- Increment per IPC, del pressupostat al 2026 que és d'un 1,9%
- Increment del numero de llicencies informàtiques.

El detall per subconceptes és el següent:

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

Article	Concepte	Subconcepte	Descripció subconcepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
20	202	20200	Lloguers d'edificis i altres construccions	927.084	917.243	(9.842)	(1,1)%
	Total Concepte 202 - Lloguers de terrenys i béns naturals			**927.084**	**917.243**	**(9.842)**	**(1,1)%**
	203	20300	Lloguer de maquinària, instal·lacions i equipaments	305.386	333.041	27.655	9,1%
	Total Concepte 203 - Lloguer de maquinària, instal·lacions i equipaments			**305.386**	**333.041**	**27.655**	**9,1%**
	206	20600	Lloguer d'equipaments per a informàtica	236.368	236.679	311	0,1%
	Total Concepte 206 -Lloguer d'equipaments per a informàtica			**236.368**	**236.679**	**311**	**0,1%**
	208	20805	Renovació de llicències	1.264.636	1.369.334	104.698	8,3%
	Total Concepte 208 - Lloguer altre immobilitzat immaterial			**1.264.636**	**1.369.334**	**104.698**	**8,3%**
Total Article 20 - Lloguers				**2.733.475**	**2.856.297**	**122.822**	**4,5%**

Dins d'aquest article, destaca el lloguer de l'edifici on s'ubica el Centre Sociosanitari El Cedre llogat al Fons de Reserva i Jubilació per un import de 571.255 euros.

S'ha d'incloure en l'article de les Despeses pluriennals que s'estenen durant un període superior als 5 anys, tal com recull de forma expressa en el text articulat de la Llei del pressupost general per a l'exercici 2026, el següent detall de contractes amb pluriennals superiors a cinc any per lloguer

Servei Andorrà d'Atenció Sanitària						
Partida Pressupostària / Cost total del contracte / Previsió de les quotes pluriennals a 15 anys						
Subconcepte: 20200- LLOGUERS EDIFICIS						
Data inici	**26/04/2007**	Data fi	**31/12/2041**			
26D00032 - LLOGUER EDIFICI HOTEL CERQUEDA-CSS						
Exercici	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	
Import	571.255 €	571.255 €	571.255 €	571.255 €	571.255 €	
Exercici	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**	
Import	571.255 €	571.255 €	571.255 €	571.255 €	571.255 €	
Exercici	**2037**	**2038**	**2039**	**2040**	**2041**	Cost total
Import	571.255 €	571.255 €	571.255 €	571.255 €	571.255 €	8.568.832 €

Servei Andorrà d'Atenció Sanitària						
Partida Pressupostària / Cost total del contracte / Previsió de les quotes pluriennals a 15 anys						
Subconcepte: 20200- LLOGUERS EDIFICIS						
Data inici	**01/06/2025**	Data fi	**31/12/2041**			
26M00090 - LLOGUER LOCAL SERVEIS CORP. - COMPRES						
Exercici	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	
Import	112.825 €	112.825 €	112.825 €	112.825 €	112.825 €	
Exercici	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**	
Import	112.825 €	112.825 €	112.825 €	112.825 €	112.825 €	
Exercici	**2037**	**2038**	**2039**	**2040**	**2041**	Cost total
Import	112.825 €	112.825 €	112.825 €	112.825 €	112.825 €	1.692.371 €

Servei Andorrà d'Atenció Sanitària						
Partida Pressupostària / Cost total del contracte / Previsió de les quotes pluriennals a 15 anys						
Subconcepte: 20200- LLOGUERS EDIFICIS						
Data inici	**01/10/2020**	Data fi	**31/12/2041**			
26M00080 - LLOGUER LOCAL SERVEIS CORP.						
Exercici	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	
Import	112.733 €	112.733 €	112.733 €	112.733 €	112.733 €	
Exercici	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**	
Import	112.733 €	112.733 €	112.733 €	112.733 €	112.733 €	
Exercici	**2037**	**2038**	**2039**	**2040**	**2041**	Cost total
Import	112.733 €	112.733 €	112.733 €	112.733 €	112.733 €	1.691.000 €

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Servei Andorrà d'Atenció Sanitària						
Partida Pressupostària / Cost total del contracte / Previsió de les quotes pluriennals a 15 anys						
Subconcepte: 20200- LLOGUERS EDIFICIS						
Data inici	**28/02/2024**	Data fi	**31/12/2041**			
26D00039 - LLOGUER LOCAL SALUT MENTAL						
Exercici	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	
Import	104.280 €	104.280 €	104.280 €	104.280 €	104.280 €	
Exercici	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**	
Import	104.280 €	104.280 €	104.280 €	104.280 €	104.280 €	
Exercici	**2037**	**2038**	**2039**	**2040**	**2041**	Cost total
Import	104.280 €	104.280 €	104.280 €	104.280 €	104.280 €	1.564.200 €

Servei Andorrà d'Atenció Sanitària						
Partida Pressupostària / Cost total del contracte / Previsió de les quotes pluriennals a 15 anys						
Subconcepte: 20200- LLOGUERS EDIFICIS						
Data inici	**01/04/2003**	Data fi	**31/12/2041**			
26D00033 - LLOGUER PLANTA-XAN						
Exercici	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	
Import	13.877 €	13.877 €	13.877 €	13.877 €	13.877 €	
Exercici	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**	
Import	13.877 €	13.877 €	13.877 €	13.877 €	13.877 €	
Exercici	**2037**	**2038**	**2039**	**2040**	**2041**	Cost total
Import	13.877 €	13.877 €	13.877 €	13.877 €	13.877 €	208.152 €

Article 21 – Reparació, manteniment i conservació

La despesa total per aquest article prevista al projecte del pressupost 2026 és de 3.484.283 euros, que representa una disminució del 0,3% respecte al pressupost 2025. El detall per subconceptes és el següent:

Article	Concepte	Subconcepte	Descripció subconcepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
21	212	21200	Reparació i conservació. edificis i construccions	261.765	241.041	(20.725)	(7,9)%
	Total Concepte 212 - Reparació d'edificis i construccions			**261.765**	**241.041**	**(20.725)**	**(7,9)%**
	213	21300	Reparació i conservació. maquinària, instal·lacions i equipament	958.717	1.009.405	50.688	5,3%
	Total Concepte 213 - Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipaments			**958.717**	**1.009.405**	**50.688**	**5,3%**
	214	21400	Reparació i conservació. Material de transport	60.000	70.311	10.311	17,2%
	Total Concepte 214 - Reparació i conservació. Material de Transport			**60.000**	**70.311**	**10.311**	**17,2%**
	216	21600	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	1.708.163	1.678.448	(29.715)	(1,7)%
	Total Concepte 216 - Reparació i conservació d'equipaments informàtics			**1.708.163**	**1.678.448**	**(29.715)**	**(1,7)%**
	218	21800	Reparació i conservació d'aparells i instruments mèdics	485.821	485.079	(742)	(0,2)%
	Total Concepte 218 - Reparació i conservació d'aparells i instruments mèdics			**485.821**	**485.079**	**(742)**	**(0,2)%**
Total Article 21 - Reparació, manteniment i conservació				**3.474.467**	**3.484.283**	**9.817**	**0,3%**

Aquest article engloba el manteniment integral de les instal·lacions del SAAS (climatització, calefacció, aigua, ascensors, i altres), el manteniment d'aparells d'electromedicina i d'equipaments informàtics.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Els crèdits comptabilitzats sota els conceptes 213 –.Reparació i conservació de maquinària i instal·lacions, 216 – Reparació i conservació d'equipaments informàtics i 218 – Reparació i conservació d'aparells i instruments mèdics han de tenir caràcter de crèdits ampliables perquè són despeses de difícil previsió i que, en qualsevol cas, s'hagi d'efectuar alguna reparació urgent es pugui fer ja que es tracta d'un servei públic que requereix una immediata restitució del servei (vist l'article 25 de la LGFP). Tal i com ja s'ha previst per aquest 2025, aquesta particularitat ha de quedar recollida de forma expressa en el text articulat de la Llei del pressupost general per a l'exercici 2026.

Article 22 – Material, subministrament i altres

El projecte del pressupost 2026 preveu 46.879.515 euros pel que fa a les despeses de material, subministraments i altres, que representa un increment del 14,5%. El detall per subconceptes és el següent:

	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció subconcepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
	22	220	22000	Material d'oficina ordinari	105.000	91.000	(14.000)	(13,3)%
			22010	Petit mobiliari	21.000	28.000	7.000	33,3%
			22030	Llibres i altres publicacions	4.092	7.170	3.078	75,2%
			22040	Material d'informàtica	37.000	37.000	-	-
			22050	Material didàctic	2.000	2.000	-	-
		Total Concepte 220 - Material d'oficina			**169.092**	**165.170**	**(3.922)**	**(2,3)%**
		221	22100	Energia elèctrica	850.000	917.100	67.100	7,9%
			22110	Aigua	100.000	101.900	1.900	1,9%
			22120	Carburants per a locomoció	33.418	45.855	12.437	37,2%
			22130	Carburants per a calefacció	450.000	509.500	59.500	13,2%
			22140	Vestuari	126.044	151.044	25.000	19,8%
			22160	Productes farmacèutics i sanitaris	24.591.886	29.520.182	4.928.296	20,0%
			22180	Productes de neteja	78.200	82.200	4.000	5,1%
			22190	Altres subministraments	13.400	10.300	(3.100)	(23,1)%
		Total Concepte 221 - Subministraments			**26.242.948**	**31.338.081**	**5.095.133**	**19,4%**
		222	22200	Serveis telefònics	240.000	240.000	0	0,0%
			22210	Serveis postals i telegràfics	20.000	17.000	(3.000)	(15,0)%
		Total Concepte 222 - Comunicacions			**260.000**	**257.000**	**(3.000)**	**(1,2)%**
		223	22300	Transport de mercaderies	253.696	205.000	(48.696)	(19,2)%
		Total Concepte 223 - Transport			**253.696**	**205.000**	**(48.696)**	**(19,2)%**
		224	22400	Primes d'assegurances. responsabilitat civil	583.720	583.720	-	-
			22460	Primes d'assegurances. multirisc-incendi	108.972	108.972	-	-
			22420	Primes d'assegurances, Vehicles i ginys	40.000	40.000	-	-
			22410	Primes d'assegurances, Accidents individuals	60.000	60.400	400	0,7%
			22490	Primes d'assegurances, Altres	-	12.000	12.000	-
		Total Concepte 224 - Primes d'assegurances			**792.692**	**805.092**	**12.400**	**1,6%**
		225	22520	Tributs estatals	36.033	34.200	(1.833)	(5,1)%
		Total Concepte 225 - Tributs			**36.033**	**34.200**	**(1.833)**	**(5,1)%**
		226	22630	Jurisdicció i contenciós	-	-	-	-
			22670	Publicitat i propaganda	64.539	69.633	5.094	7,9%
			22690	Altres despeses	25.000	35.000	10.000	40,0%
		Total Concepte 226 - Altres serveis			**89.539**	**104.633**	**15.094**	**16,9%**
		227	22700	Treballs realitzats per empreses de neteja i sanejaments	1.855.634	1.859.142	3.508	0,2%
			22710	Treballs realitzats per empreses de seguretat	355.014	373.987	18.973	5,3%
			22750	Treballs de restauració	-	-	-	-
			22760	Treballs realitzats per empreses. estudis i treballs tècnics	589.678	536.435	(53.244)	(9,0)%
			22790	Altres treballs a l'exterior	10.296.883	11.200.776	903.892	8,8%
		Total Concepte 227 - Treballs realitzats per altres empreses			**13.097.209**	**13.970.339**	**873.130**	**6,7%**
		229	22900	Imprevists o insuficiències	-	-	-	-
		Total Concepte 229 - Imprevists o insuficiències			**-**	**-**	**-**	**-**
	Total Article 22 - Material, subministraments i altres				**40.941.208**	**46.879.515**	**5.938.307**	**14,5%**

PÀGINA: 22 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Les variacions més significatives, que no siguin provocades per l'impacte de l'IPC, les trobem als conceptes:

- 221 – *Subministraments*, que s'incrementa en 5.095 mil d'euros, un 19,4% més que l'any anterior i es correspon a:
  - S'ha pressupostat un increment de 4 milions d'euros a la partida de productes farmacèutics.
  - Un increment d'1.095 milers d'euros en la compra de material hospitalari i pròtesis relacionat a l'increment d'activitat.

  En aquest sentit, cal assenyalar que aquesta estimació està basada en la millor estimació possible de les estades dels pacients, el nombre i naturalesa de les intervencions i, per tant, la necessitat de proveïment de productes farmacèutics i de material sanitari i fungible, entre altres.

- I al 227 – *Treballs realitzats per altres empreses*, amb un augment de 873.130 euros que principalment es correspon principalment a;
  - Increment de 644 milers d'euros per la previsió del increment preu/hora de l'Helicòpter en el nou concurs que ha licitat Govern.
  - Impacte de l'IPC suposa un increment de 70 mil euros.

Els crèdits comptabilitzats sota el subconcepte 22040 – Material d'informàtica i sota els conceptes 221 – Primes d'assegurances i 227 – Treballs realitzats per altres empreses han de tenir caràcter de crèdits ampliables perquè són despeses de difícil previsió, per la seva naturalesa (vist l'article 25 de la LGFP). Tal i com ja s'ha previst per aquest 2025, aquesta particularitat ha de quedar recollida de forma expressa en el text articulat de la Llei del pressupost general per a l'exercici 2026.

Respecte al concepte Subministraments, 224 recordem que també ha de tenir caràcter de crèdit ampliable perquè són despeses de difícil previsió, per la seva naturalesa (vist l'article 25 de la LGFP), per aquet motiu aquesta particularitat ha de quedar recollida de forma expressa en el text articulat de la Llei del pressupost general per a l'exercici 2026.

PÀGINA: 23 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Article 23 – Indemnitzacions per serveis

La despesa total per aquest article prevista per l'any 2026 és de 37.000 euros, que no representa cap variació significativa respecte al pressupost 2025. El detall per subconceptes és el següent:

	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció subconcepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
		231	23100	Locomoció i desplaçaments de personal	36.658	37.000	342	0,9%
		Total Concepte 231 - Locomoció			**36.658**	**37.000**	**342**	**0,9%**
	Total Article 23 - Indemnitzacions per serveis				**36.658**	**37.000**	**342**	**0,9%**

En aquest article es comptabilitzen les despeses de locomoció i desplaçament del personal.

Capítol 3 – Despeses financeres

Les despeses financeres previstes per l'any 2026 són de 70.400 euros, que no representa cap variació respecte al pressupost 2025.

	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció subconcepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
	34	349	34900	Altres despeses financeres	70.400	70.400	-	-
			34910	Comissions serveis bancaris	-	-	-	-
		Total Concepte 349 - Altres despeses financeres			**70.400**	**70.400**	-	-
	Total Article 34 - De dipòsits, fiances i altres				**70.400**	**70.400**	-	-
Total Capítol 3 - DESPESES FINANCERES					**70.400**	**70.400**	-	-

PÀGINA: 24 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Capítol 6 – Inversions reals

Les inversions reals previstes per l'any 2026 són de 4.661.944 euros, que representa un augment del 13,9% (567.525 euros) respecte al pressupost 2025.

	Article	Concepte	Concepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
6	60	602	Edificis i altres construccions	685.000	320.000	(365.000)	(53,3)%
		603	Maquinària, instal·lacions i equipament	535.000	974.000	439.000	82,1%
		604	Material de transport	262.000	0	(262.000)	(100,0)%
		605	Mobiliari i estris	57.100	231.600	174.500	305,6%
		606	Equipaments per a processos d'informació	20.000	20.000	-	-
		608	Altre immobilitzat material	-	-	-	-
		609	Estudis i projectes	-	0	-	-
	Total Article 60 - Inversions noves			**1.559.100**	**1.545.600**	**(13.500)**	**(0,9)%**
	61	612	Edificis i altres construccions	8.000	-	(8.000)	(100,0)%
		613	Maquinària, instal·lacions i equipaments	1.514.000	2.444.125	930.125	61,4%
		614	Material de transport	40.000	90.000	50.000	125,0%
		615	Mobiliari i estris	176.000	2.300	(173.700)	(98,7)%
		616	Equipaments per a processos d'informació	242.300	242.300	-	-
		619	Altre immobilitzat material	-	-	-	-
	Total Article 61 - Inversions de reposició			**1.980.300**	**2.778.725**	**798.425**	**40,3%**
	64	640	Immobilitzat immaterial	555.019	337.619	(217.400)	(39,2)%
	Total Article 64 - Altres			**555.019**	**337.619**	**(217.400)**	**(39,2)%**
Total Capítol 6 - INVERSIONS REALS				**4.094.419**	**4.661.944**	**567.525**	**13,9%**

A continuació es detallen les inversions per l'any 2026:

Subconcepte	Detall	Avantprojecte pressupost 2026
	REFORMES DEPENDENCIES EDIFICIS DEL SAAS	200.000
	COMISSIÓ GESTIO D'ESPAIS	50.000
	HOSPITALS SOSTENIBLES: SEPARAR CALDERES DE PRODUCCIO ACS/CALEFACCIO	25.000
	CANVI TERRE PER ADAPTACIÓ AL SERVEIS QUE OCUPEN ELS ESPAIS	25.000
	VINILS ANTIIRRADIACIÓ SERVEIS	20.000
Total 60210		**320.000**
60310	RENOVACIÓ CANONADES ACS, AFS, ASCINCENDIS	60.000
	IMPERMEABILITZACIÓ LOCAL DIPOSITS GASOIL; SEPARADOR DE GREIXOS	50.000
	CLIMA CAP ESCALDES	45.000
	ELEMENTS DE CONTROL D'APARELLS	25.000
	SISTEMA CONDICIONAMENT DE COMPRESSORS (BUGADERIA, LABORATORI)	10.000
Total 60310		**190.000**
60320	EQUIPS D'IL.LUMINACIÓ	60.000
Total 60320		**60.000**
60350	ANATOMIA PATOLOGICA DIGITAL	530.000
	BRESSOL TÈRMIC EQUIP DE SUPORT A BLO	30.000
	ECG ECG AMB CONNEXIÓ A PACS (6)	30.000
	MOTORS QUIRÚRGICS AMPLIAR DOTACIÓ EXISTENT	20.000
	SISTEMA VISION CONTROL DE QUALITAT ROBOT DE MEDICACIÓ	20.000
	DENSITÒMETRE AMPLIACIÓ DE PRESTACIONS	15.000
	SOFTWARE ADICIONA ECÒGRAFS AMPLIACIÓ DE PRESTACIONS	15.000
	EQUIP PIM/PEM EQUIP PER VALORAR MUSCULS RESPIRATORIS	10.000
	MICROSCOPI AMPLIAR DOTACIÓ EXISTENT	10.000
	MÒDUL X1 MONITOR DE CONSTANTS PER QUIRÒFAN HDI	4.000
Total 60350		**684.000**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Subconcepte	Detall	Avantprojecte pressupost 2026
60351	EQUIPAMENT BQ5	15.000
	INSTRUMENTAL NOU BLQ	10.000
	INSTRUMENTAL REPOSICIO BLQ	10.000
	EINES VARIES	5.000
Total 60351		**40.000**
60500	MOBLES ONCOLOGIA	40.000
	MOBLES HEMODINAMIA	36.000
	EQUIPAMENT HOSPITAL DIA/DESPATXOS 4A PL	20.000
	CADIRES DESPATX	15.750
	BARRES TÈCNIQUES UCI, URGÈNCIES (4)	10.000
	BUTAQUES PACIENTS	6.000
	ALFOMBRES ANTIBACTERIS BLQ	5.000
	AMPLIACIO MOBILIARI RODOL	5.000
	BANY ASSISTIT	5.000
	MOBILIARI ATENCIO PRIMARIA	5.000
	MOBILIARI NOUS LLOCS TREBALL	3.500
	ARXIVADORS BLOCS	3.000
	MOBILIARI NOU ESPAI	2.500
	MOBILIARI NOU ESPAI FARMACIA	2.500
	MOBILIARI NOUS ESPAIS APT	2.500
	TAULES MENJAR	2.400
	CADIRES RODES	1.750
	CADIRES RODES PACIENT	1.500
	ARMARIS CONSULTES	1.000
Total 60500		**168.400**
60530	CARROS MEDICACIO	14.750
	CARROS CURES	14.250
	LLITERES CONSULTES	11.400
	GRUA BIOEDESTACIO	5.500
	GRUA BIPEDESTACIO	5.500
	TAULES MAYO	7.500
	LLITERES ELECTRIQUES	2.800
	CADIRES RODES PACIENT	1.500
Total 60530		**63.200**
60610	NOUS EQUIPAMENTS PER NOUS LLOCS DE TREBALL	20.000
Total 60610		**20.000**
61300	PLA RENOVE STMA CONTRA INCENDIS PROT ACTIVA: PORTES SCI, BIES APARCAMEI	150.000
	MODERNITZACIÓ URGENCIES/PRIMARIA PAS DE LA CASA/RAMPA_ PORTA ACCÉS	60.000
	SAIS (6/15) SUBSTITUCIÓ ELEMENTS, NOUS SAIS	60.000
	PRESSES OXÍGEN	35.000
	FAXTUB: CENTRAL I 2/14 ESTACIONS	30.000
	SISTEMA INTERCOMUNICACIÓ PACIENT-ENFERMERA CEDRE, HNSM	25.000
	GASOS SCI_EXTINTORS	20.000
	INSTAL.LACIÓ ELECTRICA I DADES: INTERRUPTORS GENERALS, CONEXIONS RACKS	30.000
	CANVI DE LES BARRES TÈCNIQUES	12.000
	QUADRES ELECTRICS PLA RENOVE	12.000
	SOSTENIBILITAT, LLUMINARIA CONTROL PRESENCIA, CREPUSCULAR	10.000
Total 61300		**444.000**
61301	PLA RENOVE CLIMATITZACIÓ	200.000
	MÀQUINES REVERSIBLES DE CLIMA (13/130)	55.000
	QUADRES SIEMENS ACTUALITZACIÓ:INTEGRACIO NEVERES 10 CAPS	50.000
	MOTORS CLIMA (15/72) PRINCIPALMENT ELS DEL CEDRE, CAMBRA FRIGORIFICA DE I	35.000
	ELEMENTS CONTROL CONDICIONS AMBIENTALS HABITACIONS	20.000
	AÏLLAMENT SISTEMA CALEFACCIÓ TESTO TÈRMIC, PLEC 2020	15.000
Total 61301		**375.000**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Subconcepte	Detall	Avantprojecte pressupost 2026
61310	GRUP ELECTROGEN HNSM PEL FRED, CUINA I BUGADERIA	180.000
	GRUP ELECTROGEN CEDRE ASCENSORS, CALOR, FRED, CUINA, BUGADERIA	175.000
	ASCENSORS PASSADISSOS (5/17)	150.000
	CALDERA OLI TERMIC	100.000
	CONGELADOR EXITUS BACKUP	60.000
	FANCOILS (43/311): SISTEMA CONTROL I TERMOSTAT	50.000
Total 61310		**715.000**
61350	SALA INTERVENCIONISME RENOVACIÓ EQUIP ACTUAL	350.000
	AUTOCLAU DE VAPOR RENOVACIÓ EQUIPS ACTUALS (2)	70.000
	ARC D'ESCÒPIA PETITES ARTICULACIONS RENOVACIÓ EQUIP ACTUAL	50.000
	TAULES QUIRÚRGIQUES RENOVACIÓ EQUIPS ACTUALS (3)	50.000
	ENDOSCOPIS RENOVACIÓ EQUIPS ACTUALS (4)	40.000
	EQUIPAMENT VARIS RENOVACIÓ APARELLATGE OFTALMOLOGIA	40.000
	ELECTROBISTURÍ LIGASURE RENOVACIÓ EQUIPS ACTUALS	35.000
	ELECTROBISTURÍ UROLOGIA RENOVACIÓ EQUIPS ACTUALS	30.000
	EQUIPS DONATS DE BAIXA RENOVACIÓ EQUIPAMENT	30.000
	EQUIPS D'ANESTÈSIA RENOVACIÓ EQUIPS ACTUALS (2)	26.125
	CONGELADORS I NEVERES RENOVACIÓ EQUIP ACTUAL	20.000
	ENVASADORA DE PASTILLES RENOVACIÓ EQUIP ACTUAL	18.000
	MONITORS DE CONSTANTS MONITORS DE CONSTANTS PER HOSPITALITZACIÓ	18.000
	MONITOR-DESFIBRIL·LADOR MONITOR-DESFIBRILADOR DE TRANSPORT	15.000
	POTENCIALS AUDITIUS RENOVACIÓ EQUIP ACTUAL	15.000
	DISPENSADOR DE PARAFINA RENOVACIÓ EQUIP ACTUAL	15.000
	RESPIRADOR DE TRANSPORT RENOVACIÓ EQUIP ACTUAL	13.000
	SISTEMA PRE-TRACTAMENT EQUIPAMENT PER LA PLANTA D'AIGÜES	10.000
	EQUIP GASTO CARDÍAC RENOVACIÓ EQUIP ACTUAL	10.000
Total 61350		**855.125**
61351	INSTRUMENTAL I ACCESSORIS BLQ DIFERENTS ACCESSORIS DE CIRURGIA	20.000
	INSTRUMENTAL BLQ	15.000
	INSTR. I UTILL. SUB. RP	10.000
	MATERIAL RADIOPROTECCIO	10.000
Total 61351		**55.000**
61400	RENOVACIÓ FLOTA VEHICLES XCS	90.000
Total 61400		**90.000**
61500	NEVERES MEDICACIO	2.300
Total 61500		**2.300**
61610	EQUIPS REPEPOSICIÓ MICROINFORMÀTICA	140.000
	EQUIPS REPOSICIÓ DE COMUNICACIÓ	34.000
	SWITCH	25.000
	TELEFONIA IP	15.000
	WIFI SAAS	15.000
	GESTIO CUES - TOTHEM	6.800
	SUPORT DELS EQUIPS ALLS LLOCS DE TREBALL PER ERGONOMETRIA	6.500
Total 61610		**242.300**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Subconcepte	Detall	Avantprojecte pressupost 2026
64050	PROGRAMA INF SUM	33.648
	PROGRAMASIST EMBARC	33.648
	GESTIO DOCUMENTAL + INTRANET	28.823
	PROJECTES COMANDES FASE III	22.000
	NOVES FUNCIONALITATS JDE	20.000
	NOVES INTEGRACIONS DELS SISTEM	20.000
	INTEGRACIONS FARMACIES	20.000
	MIGRACIÓ SALUT ESCOLAR	19.500
	AMPLIACIÓ LLIC. BASE NOUS LLOCS	17.000
	MICROPROJECTES DESENVOLUPAMENT	15.000
	MILLORES FACTURACIÓ	15.000
	MILLORES INTEGRHO	15.000
	PROGRAMES ENVELLIMENT I SALUT	14.500
	FACTURACIÓ ELECTRONICA GOVERN	15.000
	LLIC. SHAREPOINT GESTIÓ DOCUMENTAL	15.000
	LLICENCIES GESCOT/MILLORES	10.000
	BIOMETRICS - CONSENTIMENTS INF	10.000
	SISTEMA SIEM SEGURETAT LÒGICA FASE 3	7.500
	PROJECTE PAM	6.000
Total 64050		**337.619**
Total general		**4.661.944**

Les inversions previstes per l'any 2026 són les següents:

Sistemes d'informació

La línia de treball de l'àrea de sistemes d'informació per l'any 2025 anirà orientada principalment als projectes:

Projectes Generals SAAS:

- Amb la creació del departament de la dada, es continuarà amb el projecte del subministraments de dades consolidades i quadres de comandament.
- Creació de quadre de comandament diari, mensual, indicadors de direcció i indicadors de cada servei.
- Implantació del projecte de gestió documental.
- Implantació de la nova intranet corporativa.

Projectes Assistencials:

- Noves funcionalitats de la nova versió de la HCCA.
  - Durant el 2025 es va estabilitzar la nova versió i durant l'any 2026 crearem noves funcionalitats per als diferents col·lectius usuaris de la HCCA.

PÀGINA: 28 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

- Automatitzar processos assistencials.
- Incorporar col·lectius que encara no estàn utlitzant la HCCA, crean perfils concrets.
- Automatismes des de la HCCA amb Ministeri de Salut i la CASS.
- Reunions periòdiques amb el COMA per millorar l'eina de la HCCA.
- Continuïtat amb el grup de treball per millorar la usabilitat de la nova versió.

- Continuïtat e Implantació amb el programari informàtic del Servei d'Urgències Mediques. Tant per l'embarcada d'ambulàncies com el call center del SUM. Aquest implantació anirà relacionada amb el nou projecte de l país del 112.
- Continuació amb l'ampliació de funcionalitats de l'APP Salut.
- Canvi a noves versions dels programaris assistencials.
- Continuar amb els projectes de país en l'àmbit de la digitalització de la salut.

Projectes Ministeri de Salut:

- Continuïtat en la implantació de la HCCA amb altres col·lectius del Principat. (psicologia, odontologia, etc..).
- Ampliar les integracions entre els sistemes CASS - Ministeri – SAAS.
- Continuïtat amb la recepta electrònica de medicaments. (Catàleg, prescripció i dispensació).
- Digitalització dels programes nacionals (Cribratges, etc.).

Serveis corporatius:

- Es donarà continuïtat als projectes de reforç a les aplicacions no assistencials.
- Continuïtat amb la següent fase del projecte de l'ERP i ajustos als requeriments derivats de la nova Llei de contractació pública i creació de integracions i digitalització de l'àrea financera.
- Nou projecte del govern d'Andorra per les factures electròniques.
- Continuïtat del projecte de la nova plataforma de l'àrea de persones amb nous mòduls.

PÀGINA: 29 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Àrea d'infraestructures, sostenibilitat i serveis externs

La línia de treball de l'àrea d'infraestructures, sostenibilitat i serveis externs, durant l'any 2026 anirà orientada a quatre tipologies d'inversions diferents:

1. **Pla Renove:**

Projectes relacionats amb el pla de renovació de les infraestructures i instal·lacions del SAAS, amb l'objectiu de reduir els riscos de l'obsolescència, funcionament i criticitat, en base a l'indicador: "Prioritat de renovació" (PR) que s'extreu de l'algoritme dissenyat per l'equip tècnic del SAAS, per determinar la renovació de les instal·lacions del SAAS segons la seva PR, sigui baixa, mitja o alta.

Aquest pla comporta la substitució progressiva dels diferents equips/instal·lacions: munta lliteres, climatitzadors o components essencials dels mateixos, calderes, lluminàries, interruptor de corrent dels quadres generals elèctrics, quadres de gestió de maniobres d'equips.

Concretament per l'exercici 2026, està previst:

- ✓ Renovació del segon ascensor portalliteres núm. 12 d'hospitalització, doncs afecta directament a la seguretat de les persones.
- ✓ Renovació dels elements de control de temperatura (termòstat, vàlvules de dos vies, elements auxiliars) de les habitacions dels pacients, el sistema actual està descatalogat i no hi ha peces de recanvi.
- ✓ Renovació del conjunt o dels components principals dels climatitzadors prioritaris (climatitzadors dels quiròfans 1,2,3 i 4; climatitzador d'hemodinàmica; climatitzador de salut mental de la planta -3; climatitzador del Centre de processament de dades del edifici de consultes.
- ✓ Renovació del parc de vehicles: 2 unitats.
- ✓ Renovació de la caldera de gasoil de l'edifici de consultes.
- ✓ Renovació del sistema de comunicació pacient-infermera del bloc obstètric i UCI.
- ✓ Adquisició de un nou grup electrogen pel Cedre i per l'hospital, com equips de contingència dels existents i per augmentar les prestacions de funcionament en cas de parada elèctrica.
- ✓ Pintura de l'aparcament.

PÀGINA: 30 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

2. **Projectes estratègics:**

- ✓ Àrea quirúrgica: convertir l'antic magatzem de material quirúrgic, ubicat en el passadís net, en un nou quiròfan Iso 7, amb els seus circuits normatius corresponents.
- ✓ Obra de reforma d'anatomia patològica i compres de la planta -3, per unificar el servei d'anatomia i crear una zona compartida amb el laboratori clínic i el de recerca.
- ✓ Desenvolupament del plec de bases conjunt: projecte+ construcció, del nou centre hospitalari, composat per: la reforma de l'edifici existent i la construcció d'un de nou; Amb col·laboració amb el Ministeri d'Urbanisme i Territori.
- ✓ Reorganització i remodelació de la planta 4a d'hospitalització d'adults del Servei de Salut mental. Increment de 5 noves habitacions d'hospitalització.
- ✓ Sales d'aïllament (2 sales) ; Amb col·laboració amb el Ministeri d'Urbanisme i Territori.
- ✓ Execució del projecte d'oncologia a la planta -3, on actualment es troba el servei de consultes externes de salut mental; Amb col·laboració amb el Ministeri d'Urbanisme i Territori.
- ✓ Execució del projecte d'hemodinàmica cardiovascular; Amb col·laboració amb el Ministeri d'Urbanisme i Territori.

3. **Sostenibilitat:**

Desenvolupament dels estàndards dels Objectius de desenvolupament sostenible (ODS), en edificis sanitaris per donar compliment a l'Agenda 2030 i al compromís de corresponsabilitat dels estaments parapúblics.

Desplegament d'accions sostenibles per a reduir la petjada de CO2, disminuir el consum energètic i millorar la salut ambientals dels edificis, d'acord amb la Xarxa internacional de la que som membres des del 2024, Global Green and Healthy Hospitals.

4. **Projectes reglamentaris:**

- ✓ Substitució de les portes tallafocs de sectorització de l'HNSM. Pla de substitució de 5 anys de duració.
- ✓ Impermeabilització del terra i de les juntes de dilatació de la sala de dipòsits de gasoil evitant filtracions de gasoil no desitjades.
- ✓ Renovació de l'aïllament del sistema de calefacció pel control tèrmic. Assolint un estalvi en la compra de combustible de combustió.
- ✓ Renovació del sistema de producció i distribució de vapor i oli tèrmic, al haver arribat al final de la vida útil d'alguns dels seus components.
- ✓ Centralització dels comptadors d'energia, al sistema de control i gestió integral del SAAS.
- ✓ Realització d'un simulacre d'incendi segons els nous plans de seguretat contra incendi, amb la posterior correcció de les incidències que puguin sorgir.

PÀGINA: 31 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

5. Funcionament:

- ✓ Degut a la tendència en l'increment de l'activitat assistencial, es preveu un creixement d'un 10% en el consum de materials fungibles emprats en activitats assistencials: material hospitalari, vascular, pròtesis, artroscòpies, entre altres. Aquest fet comporta un increment pressupostari.
- ✓ Nou contracte de manteniment del software de control i gestió centralitzada, al incrementar-se de forma significativa, la quantitat d'instal·lacions integrades al mateix.

PÀGINA: 32 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Ingressos

El total d'ingressos previstos en el projecte del pressupost 2026 és de 130.236.570 euros, que representa un augment del 14,4% (16.392.593 euros) respecte al pressupost 2025.

Capítol 4 – Transferències corrents

Les transferències corrents previstes per l'any 2026 són de 49.009.410 euros, que representa un increment de 18,0 % (7.460.996 euros) respecte al pressupost 2025.

	Article	Concepte	Concepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
4	41	411	Altres subvencions de l'administració de l'Estat	41.548.413	49.009.410	7.460.996	18,0%
	Total Article 41 - De l'Estat			41.548.413	49.009.410	7.460.996	18,0%
Total Capítol 4 - TRANSFERÈNCIES CORRENTS				41.548.413	49.009.410	7.460.996	18,0%

Les transferències corrents corresponent a la subvenció a l'explotació que el SAAS rep del Ministeri de Salut per equilibrar el dèficit operatiu.

Aquest increment principalment correspon principalment, al finançament del conveni col·lectiu 2026-2030 aprovat.

Capítol 5 – Ingressos patrimonials

Els ingressos patrimonials són els corresponents a la facturació que generen les unitats organitzatives del SAAS. Aquest capítol augmenta un 12,3 % (8.364.072 euros) respecte del pressupost 2025 per fixar-se en 76.565.216 euros.

	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció subconcepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
5	57	570	57000	Hospitalització	23.353.309	24.538.221	1.184.913	5,1%
			57010	Urgències	4.013.163	4.419.380	406.217	10,1%
			57020	Consultes externes	1.725.883	2.106.743	380.860	22,1%
			57030	Ambulatori	37.981.080	43.979.171	5.998.091	15,8%
			57040	Altres ingressos	1.127.708	1.521.700	393.992	34,9%
		Total Conc 570 - Resultats d'operacions comercials			68.201.144	76.565.216	8.364.072	12,3%
	Total Article 57 - Resultats d'operacions comercials				68.201.144	76.565.216	8.364.072	12,3%
Total Capítol 5 - INGRESSOS PATRIMONIALS					68.201.144	76.565.216	8.364.072	12,3%

Aquesta previsió s'ha realitzat tenint en compte la facturació del primer semestre de l'any 2025.

Aquestes previsions poden veure's afectades si intervenen variacions de tarifes i també si es modifiquen els condicionants socioeconòmics que afecten a la demanda de serveis assistencials (població, població activa, freqüentació turística, virulència de malalties estacionals, climatologia, accidentalitat, etc.).

S'exposen a continuació les principals consideracions que afecten a la previsió d'ingressos.

PÀGINA: 33 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

CENTRE HOSPITALARI ANDORRÀ I CENTRE SOCIOSANTITARI

Hospitalització

Inclou els ingressos relatius a les estades hospitalàries de pacients, tals com les estades hospitalàries de pacients aguts, de pacients crònics, unitat de cures intensives, actes diagnòstics de pacients hospitalitzats, farmàcia, drets de quiròfan i drets de sala de parts, actes quirúrgics, honoraris mèdics en concepte d'intervencions quirúrgiques i de consultes a pacients hospitalitzats, entre d'altres.

Els ingressos corresponents a aquest règim assistencial sumen 24.538.221 euros. Es preveu, doncs, un increment dels ingressos en aquest apartat respecte al pressupost 2026 del 5,1 % (1.183.114 euros). Aquesta variació es deu principalment a:

- Increment d'activitat associada al pacient crònic complexe, en 200 mil euros.
- Increment de l'activitat associada a forfets complexes tant de medicina com quirúrgics: 300 mil euros.
- Increment de l'activitat de Cirurgia Major ambulatòria, en 517 mil euros.

Urgències

Inclou els ingressos per visites mèdiques, actes de diagnòstic i proves complementàries dels pacients que accedeixen per la via urgent.

El pressupost d'ingressos per l'any 2026 s'ha fixat en 4.419.380 euros. Es preveu un increment d'un 10,1% respecte al 2025 (406.217 euros).

Consultes externes

Inclou els ingressos procedents de l'activitat realitzada en el dispositiu de consultes externes adjacent a l'hospital i que realitza seguiment dels pacients amb visites programades, aquesta activitat per l'any 2026 s'ha fixat en 2.106.743 euros, que suposa un increment del 22,1% (380.860 euros) degut a la reorganització del dispositiu realitzat en els darrers anys.

Ambulatori

Inclou els ingressos procedents dels actes diagnòstics i terapèutics que es realitzen a pacients no hospitalitzats i que es poden classificar en serveis assistencials centrals (actes de laboratori, farmàcia, diagnòstic per la imatge, anatomia patològica, rehabilitació), consultes externes, tractaments d'hemodiàlisi, tractaments en quiròfan ambulatori, revisions mèdiques, tractaments de quimioteràpia i tractaments de cirurgia sense ingrés.

PÀGINA: 34 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

El pressupost d'ingressos per l'activitat d'ambulatori per l'any 2026 s'ha fixat en 43.979.171 euros, que suposa un increment del 15,8% (5.998.091 euros) en relació al pressupost 2025 (37.981.080 euros) degut, bàsicament, a l'efecte del increment de proves de laboratori i medicaments de dispensació ambulatòria.

Altres Ingressos

El subconcepte d'altres ingressos agrupa tots aquells ingressos no relacionats de manera directa amb l'activitat assistencial de l'hospital. Com poden ser:

- lloguers de consultoris mèdics i d'aparells mèdics
- cànons variables de restauració per l'explotació de la cafeteria de l'Hospital Nostra Senyora de Meritxell i del Cedre
- ingressos de l'aparcament de l'Hospital
- ingressos pels serveis assistencials de professionals sanitaris del SAAS a altres entitats
- venda de medicació i material sanitari a altres clients externs, i
- altres ingressos poc significatius

El pressupost d'altres ingressos per l'any 2026 s'ha fixat en 1.521.700 euros, amb un increment del 34,9% (393.992 euros) respecte al pressupost 2025 degut a un increment de l'activitat no assistencial.

SERVEIS D'ATENCIÓ PRIMÀRIA

Aquesta és una unitat organitzativa que té un paper molt important pel que fa a la continuïtat assistencial i a la proximitat als usuaris.

PÀGINA: 35 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Capítol 7 – Transferències de capital

Les transferències de capital previstes per l'any 2026 són de 4.661.944 euros, que representa un augment del 13,9% (567.525 euros) respecte al pressupost 2025.

	Article	Concepte	Concepte	Pressupost 2025	Avantprojecte pressupost 2026	Variació	Variació %
7	76	761	Ministeri de Salut	4.094.419	4.661.944	567.525	13,9%
Total Article 76 - Ministeri de Salut				**4.094.419**	**4.661.944**	**567.525**	**13,9%**
Total Capítol 7 - TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL				**4.094.419**	**4.661.944**	**567.525**	**13,9%**

Els ingressos per transferències de capital corresponen al finançament directe de les inversions reals del SAAS.

PÀGINA: 36 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Pla d'inversions a 5 anys i plurianuals

Capítol 1 – Despeses de personal

El total de plurianuals per l'any 2026 del capítol 1 és de 12.500 euros i el detall és el que segueix:

Subconcepte	Pressupost 2027	Pressupost 2028	Pressupost 2029	Pressupost 2030	Pressupost 2031	Total plurianuals
16300	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	12.500
Total general	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**12.500**

Capítol 2 – Despeses corrents: Bens i Serveis

El total de plurianuals per l'any 2026 del capítol 2 és de 43.269.252 euros i el detall és el que segueix:

Subconcepte	Pressupost 2027	Pressupost 2028	Pressupost 2029	Pressupost 2030	Pressupost 2031	Total pluriennals
20200	2.744.911	2.744.911	2.744.911	2.744.911	2.744.911	13.724.555
20600	16.679	16.679	16.679	16.679	16.679	83.395
20805	1.018.521	1.018.521	1.018.521	1.018.521	1.018.521	5.092.603
21600	424.895	424.895	424.895	424.895	424.895	2.124.474
21800	120.459	145.050	145.050	145.050	145.050	700.659
22160	1.065.828	440.828	440.828	440.828	440.828	2.829.140
22760	79.000	79.000	79.000	79.000	79.000	395.000
22790	4.740.368	4.740.368	4.740.368	2.049.161	2.049.161	18.319.426
Total general	**10.210.660**	**9.610.251**	**9.610.251**	**6.919.045**	**6.919.045**	**43.269.252**

Capítol 6 – Inversions Reals

El total de plurianuals per l'any 2026 del capítol 6 és de 7.987.125 euros i el detall és el que segueix:

Subconcepte	Pressupost 2027	Pressupost 2028	Pressupost 2029	Pressupost 2030	Total pluriennals
60210	465.000	300.000	310.000	300.000	1.375.000
60310	60.000	70.000	60.000	20.000	210.000
60320	60.000	60.000	60.000	60.000	240.000
60350	320.000	120.000		300.000	740.000
60500	90.000	90.000		90.000	270.000
60520	150.000				150.000
61300	204.000	204.000	204.000	194.000	806.000
61301	440.000	330.000	305.000	305.000	1.380.000
61310	650.000	300.000	300.000	300.000	1.550.000
61350	306.125	50.000	50.000		406.125
61400	40.000	40.000	40.000	40.000	160.000
64050	500.000	200.000			700.000
Total general	**3.285.125**	**1.764.000**	**1.329.000**	**1.609.000**	**7.987.125**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

Estat del rendiment financer

	Avantprojecte pressupost 2026	Previsió tancament 2025
Ingressos		
Ingressos sense contraprestació	**53.671.354**	**47.986.810**
Ingressos de taxes a la propietat	-	-
Cotitzacions socials	-	-
Multes, sancions i gravàmens	-	-
Llicències i permisos	-	-
Transferències, subvencios i donacions	53.671.354	47.986.810
Ingressos amb contraprestació	**76.565.216**	**74.435.064**
Prestació de serveis	75.043.516	72.913.364
Venda d'aigua i electricitat	-	-
Ingressos d'arrendaments d'instal.lacions i equipament	-	-
Ingressos firnancers - inversions estrangeres	-	-
Ingressos financers - deutors	-	-
Honoraris d'agència	-	-
Altres ingressos	1.521.700	1.521.700
Ingressos totals	**130.236.569**	**122.421.874**
Despeses		
Compres a l'engròs	(44.829.759)	(45.002.244)
Despeses de personal	(72.247.131)	(62.971.315)
Remuneració al Consell D'Administració i alta direcció	-	-
Amortització i depreciació	(3.985.024)	(3.785.024)
Reparacions i manteniment	(3.484.283)	(2.248.642)
Contractació de serveis	-	-
Ajusts i subvencions	-	-
Despeses generals	(5.589.631)	(8.351.713)
Despeses financeres	(70.400)	(47.796)
Cost de recaptació	-	-
Despeses totals	**(130.206.227)**	**(122.406.734)**
Altres guanys / (pèrdues)	**-**	**-**
Guanys procedents de la venda d'actius	-	-
Guanys en transaccions estrangeres	-	-
Guanys no realitzats en el valor raonable de les inversio	-	-
Pèrdues per deteriorament	-	-
Resultats abans d'impostos	**30.343**	**15.140**
Impostos	-	-
Resultat després d'impostos	**30.343**	**15.140**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Estat de situació financera

PÀGINA: 39 de 44 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:02
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

ACTIUS	Avantprojecte pressupost 2026	Previsió tancament 2025
Actius corrents	**8.326.873**	**7.583.879**
Efectius i equivalents a l'efectiu	2.074.236	1.547.800
Comptes a cobrar de transaccions amb contraprestació	3.348.697	3.457.300
Comptes a cobrar de transaccions sense contraprestació	358.740	255.412
Porció a curt termini dels comptes a cobrar a llarg termini	-	-
Inventaris	2.545.200	2.323.367
Inversions	-	-
Actius no corrents	**27.407.880**	**28.792.657**
Propietat, planta i equipament	23.255.744	25.187.878
Inversions	0	-
Actius intangibles	4.134.817	3.587.459
Inversions en propietats	0	-
Comptes a cobrar a llarg termini	17.320	17.320
Transaccions amb contraprestacions	-	-
Actius totals	35.734.753	36.376.536
PASSIUS		
Passius corrents	**7.062.791**	**7.734.917**
Comptes a pagar	4.488.896	5.127.450
Diposits reemborsables de clients	388.446	358.504
Provisions corrents	-	-
Obligacions d'arrendaments financers	-	-
Préstecs	-	-
Ingressos diferits	-	-
Prestacions als treballadors	-	-
Pagaments rebuts per anticipat	-	-
Impostos	2.185.449	2.248.963
Passius no corrents	**592.073**	**592.073**
Pretacions als jubilats	-	-
Provisions no corrents	553.519	553.519
Préstecs	38.554	38.554
Concessió de serveis	-	-
Passius per impost diferits	-	-
Passius totals	**7.654.865**	**8.326.990**
ACTIUS NETS/PATRIMONI		
Capital aportat	52.843	52.843
Reserves	24.816.502	24.816.502
Resultat acumulat d'exercicis anteriors	3.180.201	3.165.061
Resultat de l'exercici	30.343	15.140
Interessos minoritaris	-	-
Total actius nets/patrimoni	**28.079.889**	**28.049.546**
Total passiu i patrimoni	35.734.754	36.376.536

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

Estat de canvis en el patrimoni net

	Atribuïble a propietaris de l'entitat controladora						Interessos minoritaris	Total actius nets/ patrimoni
	Capital aportat	Altres reserves	Reserva de conversió	Resultats Acumulats (estalvi o desestalvi)	Resultats de l'exercici (estalvi o desestalvi)	Total		
Saldo a 31 de desembre de 2024	**52.843**	**24.816.502**	**0**	**2.408.239**	**756.822**	**28.034.406**	**0**	**28.034.406**
Canvis en polítiques comptables	-	-	-	-		-	-	-
Saldo reexpressat	**52.843**	**24.816.502**	**0**	**2.408.239**	**756.822**	**28.034.406**	**0**	**28.034.406**
Canvis en els actius nets/patrimoni per al 2025	**-**	**-**	**-**			**-**	**-**	**-**
Guanys per la revaluació de propietats, planta i equipament	-	-	-	-	-	-	-	-
Pèrdues per revaluació d'inversions	-	-	-	-	-	-	-	-
Diferències de canvi al convertir negocis a l'estranger	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingressos nets reconeguts directament en els actius nets/patrimoni	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultat negatiu (desestalvi) del període	-	-	-	-	15.140	15.140	-	15.140
Ingressos i despeses totals reconeguts durant el període	**-**		**-**	**756.822**	**(756.822)**	**0**	**-**	**0**
Saldo a 31 de desembre de 2025 diferit	**52.843**	**24.816.502**	**-**	**3.165.061**	**15.140**	**28.049.546**	**-**	**28.049.546**
Saldo a 31 de desembre de 2025 anticipat	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**
Canvis en els actius nets/patrimoni per al 2026	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**
Pèrdues per revaluació de propietats, planta i equips	-	-	-	-	-	-	-	-
Pèrdues per revaluació d'inversions	-	-	-	-	-	-	-	-
Diferències de canvi al convertir negocis a l'estranger	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingressos nets reconeguts directament en els actius nets/patrimoni	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultat positiu (estalvi) del període	-	-	-	-	30.343	30.343	-	30.343
Ingressos i despeses totals reconeguts durant el període	**-**	**-**	**-**	**15.140**	**(15.140)**	**0**	**-**	**0**
Saldo a 31 de desembre de 2026	52.843	24.816.502	-	3.180.201	30.343	28.079.889	-	28.079.889

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Estat de fluxos d'efectiu

FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'OPERACIÓ	Avantprojecte pressupost 2026	Previsió tancament 2025
Cobraments		
Impostos	-	-
Venda de béns i serveis	76.673.819	69.456.064
Subvencions	53.671.354	45.486.810
Interessos rebuts	-	2.162
Altres cobraments		-
Pagaments		
Costos dels treballadors	(72.247.132)	(64.371.315)
Pensions		-
Proveïdors	(52.909.660)	(53.047.520)
Interessos pagats		-
Altres pagaments		-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'operació	**5.188.381**	**(2.473.799)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
Compra de planta i equipament	(4.661.944)	(2.397.400)
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	**(4.661.944)**	**(2.397.400)**
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	**526.436**	**(4.871.199)**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al principi del període	**1.547.800**	**6.418.999**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al final del període	2.074.236	1.547.800

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 11 Pressupost 2026_Servei Andorrà d'Atenció Sanitària.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058167
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
MERITXELL COSAN CANUT: 14/10/2025 17:19
HELENA MAS SANTURÉ: 15/10/2025 09:51
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Variació del fons de maniobra

VARIACIÓ DEL FONS DE MANIOBRA	Previst 01/01/2026	Previst 31/12/2026
1. CAPITALS PERMANENTS	**28.641.619**	**28.671.962**
Recursos Propis	28.641.619	28.671.962
Recursos Prestats	-	-
2. ACTIU FIX NET	**28.792.657**	**27.407.880**
3. FONS DE MANIOBRA NET	**151.038**	**(1.264.082)**
4. CIRCULANT NO FINANCER	**(151.038)**	**1.264.082**
Actius d'Explotació	7.583.879	8.326.873
Passius d'Explotació	7.734.917	7.062.791
5. CIRCULANT FINANCER	**0**	**0**
Tresoreria Actiu	-	-
Tresoreria Passiu	-	-
6. FONS DE MANIOBRA NET	**(151.038)**	**1.264.082**
VARIACIÓ DEL FONS DE MANIOBRA		1.415.119

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.

RESOLUCIÓ del **Consell Directiu del SAAS** de data 08/10/2025

APROVADA EN L'ACTA DE MATEIXA DATA

S'AUTORITZA

La sol·licitud presentada i l'EXECUCIÓ IMMEDIATA

M.I. Sra. Helena MAS SANTURÉ
Presidenta del Consell Directiu

Dra. Meritxell COSAN CANUT
Secretària del Consell Directiu

Es DENEGA la sol·licitud presentada

M.I. Sra. Helena MAS SANTURÉ
Presidenta del Consell Directiu

Dra. Meritxell COSAN CANUT
Secretària del Consell Directiu

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=5c92b117-faef-443f-8a0c-e0fca710c75d emprant el codi segur de verificació.