DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

CAIXA ANDORRANA DE SEGURETAT SOCIAL

AVANTPROJECTE DE PRESSUPOST

2024

PÀGINA: 1 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

ÍNDEX

I. MEMÒRIA EXPLICATIVA 4
1. MEMÒRIA 5
1.1.Consideracions generals 5
1.2.Ingressos i despeses: perspectiva global 6
1.2.1 Organització dels crèdits pressupostaris 6
1.2.2 Evolucions i fets rellevants per branques 8
1.2.3 Resum executiu de pressupost 2024 15
1.2.4 Quadre executiu de pressupost per branques 19
1.2.5 Finançament de l'Administració General 21
2. PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2024. ESTAT GENERAL 22
3. PRESSUPOST D'INGRESSOS 25
3.1.Pressupost d'ingressos consolidat 25
3.2. Pressupostos d'ingressos per branques 26
3.2.1. Serveis generals 26
3.2.2. Branca general 26
3.2.3. Branca jubilació 27
4. PRESSUPOST DE DESPESES CONSOLIDAT PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA ... 28
5. PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL 32
5.1. Classificació econòmica i funcional de la despesa i dels ingressos 33
5.2. Programes 34
5.2.1. Programa 4611: serveis generals 34
5.2.2. Programa 4612: branca general 38
5.2.3. Programa 4613: branca jubilació 40
5.3. Projectes 42
5.3.1. Projecte 4612: branca general 42
5.3.2. Projecte 4613: branca jubilació 43
6. ANÀLISI DEL PRESSUPOST PER PROGRAMA 44
PROGRAMA 4611: SERVEIS GENERALS (PRESSUPOST DE DESPESES) 44
Capítol 1: Despeses de personal 44
Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis 48
Capítol 4: Transferències corrents 54
Capítol 6: Inversions reals 55
PROGRAMA 4612: BRANCA GENERAL (PRESSUPOST DE DESPESES) 57
Capítol 1: Despeses de personal 57
Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis 59
Capítol 4: Transferències corrents 63
Capítol 6: Inversions reals 69
PROGRAMA 4612: BRANCA GENERAL (PRESSUPOST D'INGRESSOS) 72
Capítol 1: Impostos directes i cotitzacions socials 72
Capítol 4: Transferències corrents 74
Capítol 8: Actius financers 75
PROGRAMA 4613: BRANCA JUBILACIÓ (PRESSUPOST DE DESPESES) 76
Capítol 1: Despeses de personal 76
Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis 78
Capítol 4: Transferències corrents 80
Capítol 6: Inversions reals 83
Capítol 7: Transferències de capital 83
PROGRAMA 4613: BRANCA JUBILACIÓ (PRESSUPOST D'INGRESSOS) 84
Capítol 1: Impostos directes i cotitzacions socials 84
Capítol 3: Taxes i altres ingressos 85

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítol 5: Ingressos patrimonials 87
7. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMICO - PATRIMONIAL 88
8. QUADRE DE FINANÇAMENT I FONS DE MANIOBRA.....89
9. PLA D'INVERSIÓ I DESPESES PLURIANUALS 90
II. ANNEXOS 91
Annex 0: Índex de fitxes de projectes d'inversió real.....92
(Art.18.2.d LGFP).....92
Annex 2: Fitxes dels projectes d'inversió del Servei de Béns Immobles, Compres i Instal·lacions 116
Annex 3: Fitxes de dotació de places de personal 117
Annex 3: Explicació d'abreviatures.....125

PÀGINA: 3 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

I. MEMÒRIA EXPLICATIVA

PÀGINA: 4 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

1. MEMÒRIA

1.1.Consideracions generals

El projecte de pressupost, per a l'exercici 2024 de la CASS, presenta una evolució continuista dins el marc legislatiu que regula la protecció social andorrana, fonamentada en modificacions dinàmiques dels pilars essencials de la seguretat social, tal i com preveuen la Llei 6/2014, de 24 d'abril, de serveis socials i sociosanitaris, la reforma en curs del sistema de salut, la Llei 18/2014, del 24 de juliol, de modificació de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social, les Lleis 6/2019 i 9/2019 de modificació de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social i les diferents modificacions legislatives mitjançant les successives lleis del pressupost.

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

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

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

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

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

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

PÀGINA: 5 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

1.2.Ingressos i despeses: perspectiva global

L'avantprojecte de pressupost 2024 de la seguretat social es presenta formalment equilibrat pel que fa a ingressos i despeses del sistema i despeses per a la seva gestió.

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

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

Per al 2024, en el marc del pressupost d'ingressos corrents de l'entitat, les cotitzacions es xifren en 363.749.082 euros, aquest import representa el 88% del conjunt dels ingressos que financen el pressupost de l'entitat; l'epígraf de les transferències rebudes de l'Administració General per finançar prestacions no contributives i per cobrir el dèficit de la branca general representen un 11,0% i la seva quantia ascendeix a 45.513.300 d'euros. El finançament es complementa amb altres rúbriques d'ingressos per taxes i deutes de convenis internacionals que representen un 1,0%, per un import de 3.945.919 d'euros. (vegeu punt 2 de l'índex).

En el marc del pressupost de despesa, per al 2024, el pes de la despesa de funcionament (despesa de personal, despesa corrent, transferències corrents i inversions reals, dels capítols 1 al 6), representa un 94,4% de l'import total del pressupost de despesa, calculat en 392.236.567 d'euros. El 4,3% del pressupost de despesa de l'entitat es destina a transferències de fons a l'entitat Fons de Reserva de Jubilació, per a aportacions a l'activitat del fons, per un import de 17.835.122 d'euros, procedent dels fluxos de caixa de la branca jubilació. El 0,8% del total restant correspon a la liquidació de les bestretes de convenis internacionals procedents de les persones assegurades d'altres organismes de seguretat social dels països veïns, per un import de 3.136.612,00 d'euros. (vegeu xifres del punt 2 de l'índex).

1.2.1 Organització dels crèdits pressupostaris

Per a l'exercici 2024, el pressupost s'ajusta als models de classificació administrativa, econòmica i funcional de l'Administració Pública, descrits en la Llei general de les finances públiques, del 19 de desembre de 1996 i s'ha realitzat d'acord amb la legislació en vigor, especialment l'article 18 de la LGFP on s'indica que *l'estat de despeses es presenti amb sengles classificacions administrativa, econòmica i funcional*.

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

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

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

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

Projectes: 4612 Projecte branca general
4613 Projecte branca jubilació

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

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

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

PÀGINA: 7 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

1.2.2 Evolucions i fets rellevants per branques

El primer semestre de 2023 es constata una rellevant activitat econòmica, tant a Andorra com als països de l'entorn, per sobre de les previsions de recuperació previstes al pressupost d'enguany.

Aquesta conjuntura positiva es manté a finals de l'any 2023 i es recondueix amb una previsió d'alentiment durant l'any 2024 per a les economies europees condicionades per l'evolució cap a la moderació de la inflació, en correlació amb l'estabilització dels preus de l'energia i de matèries primeres i, a més, per la dissipació dels colls d'ampolla dels subministraments claus industrials. El context d'alleujament inflacionari i d'estabilització dels tipus d'interès, arreu del nostre entorn, propiciaria la recuperació de marges empresarials i del poder adquisitiu de salaris. Per a l'exercici 2024, s'estima un escenari de creixement econòmic gradual.

Durant els primers cinc mesos de 2023, s'observa un rellevant creixement del nombre de cotitzants respecte a 2022, d'un 6,2% fins a arribar a 46.727 de cotitzants assalariats de mitjana mensual. Quant als comptes propis, s'incrementen en 8.380 el nombre de cotitzants de mitjana mensual, que en relació amb 2022 és un 7,8% més.

Per a la previsió pressupostària 2024, s'han avaluat les estimacions comunicades pel Govern en relació amb l'increment de l'IPC, del 4,2%, les informacions de revisió continuada dels avaluadors internacionals, i l'estimació de l'evolució de la massa salarial.

Pel que fa a l'evolució de la massa salarial, la previsió realitzada per a l'exercici pressupostari 2024 és d'un increment global del 4,2% respecte a l'estimat pel tancament 2023. Cal assenyalar que el 2023 la massa salarial estimada se situa en el llindar d'un 9,0% respecte a l'execució de 2022.

L'evolució de la recaptació d'ingressos liquidats per cotitzacions de manera global s'estima en un 5,1% de millora en l'exercici 2024 en comparació amb l'estimació feta el 2023, fins a un import total de 363,749 milions d'euros.

PÀGINA: 8 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

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

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

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

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

PÀGINA: 9 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Branca General

Els ingressos pressupostaris operatius previstos dels capítols 1 “Cotitzacions socials i impostos”, 3 “Taxes i altres ingressos” i 8 “Actius financers” corresponents a la branca general són d’un import de 174.175.619 euros, als quals s’han d’agregar 36.362.019 euros en transferències de Govern per al finançament del dèficit previst a la branca general, per als complements al 100% en assistència sanitària per recursos econòmics insuficients d’assegurats actius i pensionistes i per als complements no contributius de les pensions d’invalidesa.

A les despeses s’integren les despeses de prestacions, les despeses de funcionament d’aquesta branca, inclòs el 75% de les despeses i ingressos de funcionament dels serveis generals, totalitzant 214.271.331,75 euros, d’aquesta manera el dèficit de caixa previst per equilibrar el pressupost de la branca general és de 31.196.256 euros.

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

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

Prestacions de reemborsament assistència sanitària	gràfica d'evolució	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	INC Exe.21/ Exe.20	INC Exe.22/ Exe.21	INC Est.23/ Pres.23	INC Pres.24/ Est.23	INC Pres.24/ Pres.23	%Pes Exe. 2021	%Pes Exe. 2022	%Pes Pres. 2023	%Pes Est. 2023	%Pes Pres. 2024
42111 Reembossament malaltia		87.265.756	100.200.131	107.408.994	113.773.152	116.350.408	120.896.354	14,8%	7,2%	2,3%	3,9%	6,3%	91,3%	91,4%	91,4%	92,4%	92,4%
42112 Reembossament accident de treball		2.040.477	2.263.008	2.087.420	2.277.002	2.395.603	2.496.218	10,9%	-7,8%	5,2%	4,2%	9,6%	2,1%	1,8%	1,8%	1,9%	1,9%
42113 Reembossament maternitat		1.573.669	1.398.258	1.524.887	1.607.508	1.344.125	1.400.578	-11,1%	9,1%	-16,4%	4,2%	-12,9%	1,3%	1,3%	1,3%	1,1%	1,1%
42142 Complement Demandes 100%		3.352.336	3.734.721	4.014.822	4.386.047	3.301.830	3.440.507	11,4%	7,5%	-24,7%	4,2%	-21,6%	3,4%	3,4%	3,5%	2,6%	2,6%
42143 Complement al 100% rec.econòmics Insuficients		1.837.835	2.185.952	2.421.388	2.425.892	2.504.680	2.609.877	18,9%	10,8%	3,2%	4,2%	7,6%	2,0%	2,1%	1,9%	2,0%	2,0%
Total despesa sanitària		96.070.073	109.782.070	117.457.511	124.469.601	125.896.646	130.843.534	14,3%	7,0%	1,1%	3,9%	5,1%	100%	100%	100%	100%	100%

Les **prestacions de reemborsament d’assistència sanitària**, per a l’exercici 2023, representen el 65,5% del total de la despesa per a prestacions de la branca general, que globalment està xifrada en 192.075.065 euros.

Per a l’any 2024, en aquest concepte, es considera un increment del 5,1% respecte a l’estimació 2023 fins a un import de 130.843.534 euros. Aquest estimat se situa en un 7,1%, superior a l’execució de 2022, i marca un nou llindar de despesa conseqüència de diferents factors, com ara, la dimensió i envelliment progressiu de la població, l’encariment dels tractaments i fàrmacs, de nous circuits assistencials i les novetats que afegeix la cartera de serveis sanitaris amb finançament públic - el transport no medicalitzat per assegurats amb dificultat de mobilitat, la reproducció assistida i les prestacions realitzades per psicòlegs -.

Cal esmentar que durant 2023 s’implanta la modalitat de reemborsament de “tercer pagador” amb l’objectiu de facilitar l’accés als fàrmacs necessaris per als col·lectius més vulnerables. La disposició final del Decret 336/2023, del 28-6-2023, de modificació del Decret de l’1-8-2018 d’aprovació del Reglament de l’accés a l’assistència sanitària pública, regula l’entrada en vigor d’aquest règim de tercer pagador pel que fa a la prestació farmacèutica per a les persones

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

majors de 65 anys, amb entrada en vigor el 18 de setembre del 2023, i per a les persones amb discapacitat, que ho fa el 20 de novembre del 2023.

Tanmateix, tant per a l'exercici 2023 com per a 2024, en el marc del Pla estratègic 2022-2025 de la CASS (eix núm.04), s'integra l'optimització de despesa i de la millora contínua dels processos assistencials, amb la implantació del conveni marc amb la consultoria especialista ORGACONSULTING,S.L. Aquesta consultoria disposa d'una plataforma de serveis especialitzats en la gestió i negociació de preus de pròtesis quirúrgiques i d'altres materials sanitaris necessaris en les intervencions hospitalàries en Espanya. S'estima un estalvi de mitjana d'un 30% en aquest tipus de materials, el perfil MAT representa, avui dia, uns costos anuals de 3,245 milions d'euros per uns 1.470 actes.

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

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

La durada d'aquest tipus de prestació s'amplia, a comptar de l'1 de febrer del 2019, de 16 a 20 setmanes per a la maternitat i de 2 setmanes a 4 setmanes per a la paternitat, conseqüència del canvi normatiu establert en la Llei 31/2018, del 6 de desembre, de relacions laborals, i en el cas dels comptes propis, es basa en l'article 160 de la Llei 17/2008 modificat per la Llei 2/2020, del 27 de febrer, del pressupost per a l'exercici del 2020.

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

milers d'euros

Prestacions econòmiques incapacitats laborals	gràfica d'evolució	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	INC Exe.21/ Exe.20	INC Exe.22/ Exe.21	INC Est.23/ Pres.23	INC Pres.24/ Est.23	INC Pres.24/ Pres.23	%Pes Exe. 2021	%Pes Exe. 2022	%Pes Pres. 2023	%Pes Est. 2023	%Pes Pres. 2024
42121 Salaris malaltia		25.816.005	25.013.713	26.006.969	25.479.178	25.382.387	26.448.447	-3,1%	4,0%	-0,4%	4,2%	3,8%	56%	62%	63%	61%	60%
42122 Salaris accident de treball		6.586.075	6.162.278	5.171.840	4.711.766	5.532.859	6.709.239	-6,4%	-16,1%	17,4%	21,3%	42,4%	14%	12%	12%	13%	15%
42123 Salaris maternitat		5.524.161	4.772.438	5.425.924	4.787.726	4.763.949	4.964.035	-13,6%	13,7%	-0,5%	4,2%	3,7%	11%	13%	12%	12%	11%
42125 Salaris pandèmia SARS-Cov-2		5.915.505	3.430.019	287.604	0	132.538	0	-42,0%	-91,6%		-100,0%		8%	1%	0%	0%	0%
42128 Cotització Patronal Prest.Salari SAR-Cov-2		867.960	485.251	44.418	0	20.543	0	-44,1%	-90,8%		-100,0%		1%	0%	0%	0%	0%
42129 Cotització Patronal Prestacions Salari		5.445.106	5.171.924	5.270.400	5.421.694	5.530.275	5.762.547	-5,0%	1,9%	2,0%	4,2%	6,3%	11%	12%	13%	13%	13%
Total despesa per incapacitats		50.154.812	45.035.623	42.207.155	40.400.364	41.362.551	43.884.268	-10,2%	-6,3%	2,4%	6,1%	8,6%	100%	100%	100%	100%	100%

Les prestacions per incapacitat temporal relatives a les contingències de malaltia comuna i accident no laboral, d'accident laboral i malaltia professional, maternitat i paternitat, representen, l'any 2022, el 18,6% del total de la despesa per prestacions de la branca general, amb un import de 35.679.195 euros (excloses les cotitzacions a càrrec de la CASS associades a les bases de les prestacions).

PÀGINA: 11 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

L'any 2024 es preveu un increment global del 6,8% respecte a l'estimació 2023 dels conceptes de prestacions de salaris fins a un import de 38.121.721 euros (excloses les cotitzacions a càrrec de la CASS associades a les bases de les prestacions) pel creixent nombre d'assalariats tot i que amb bases salarials ajustades.

Prestacions invalidesa. Les prestacions econòmiques d'invalidesa malaltia, accident laboral, reversió d'orfenesa representen, en el pressupost 2024, el 12,2% de la despesa de la branca general en prestacions. L'evolució i distribució de les prestacions econòmiques que es preveu en aquest àmbit es mostra a continuació:

milers d'euros

Prestacions econòmiques Pensions d'invalidesa	gràfica d'evolució	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	INC Exe.21/ Exe.20	INC Exe.22/ Exe.21	INC Est.23/ Pres.23	INC Pres.24/ Est.23	INC Pres.24/ Pres.23	%Pes Exe. 2021	%Pes Exe. 2022	%Pes Pres. 2023	%Pes Est. 2023	%Pes Pres. 2024
42130 Pensió Invalidesa malaltia		12.961.661	12.837.301	13.108.434	13.558.101	13.591.717	13.863.551	-1,0%	2,1%	0,2%	2,0%	2,3%	59%	59%	59%	58%	56%
42131 Pensions derivades d'AT		4.172.250	3.809.249	3.772.537	3.784.113	3.840.382	3.917.190	-8,7%	-1,0%	1,5%	2,0%	3,5%	18%	17%	16%	16%	16%
42133 Pensions reversió d'orfenesa		1.234.623	1.221.052	1.363.200	1.324.843	1.551.927	1.617.108	-1,1%	11,6%	17,1%	4,2%	22,1%	6%	6%	6%	7%	7%
42134 Pensió NC Invalidesa malaltia		1.036.986	1.191.845	1.325.950	1.555.912	1.536.773	1.721.186	14,9%	11,3%	-1,2%	12,0%	10,6%	6%	6%	7%	7%	7%
42135 Cplm pensions malaltia LP18/2019 art.25bis		194.384	362.675	461.283	604.699	745.268	834.700	86,6%	27,2%	23,2%	12,0%	38,0%	2%	2%	3%	3%	3%
42139 Cotització Patronal Pensions d'Invalidesa		2.004.075	2.003.118	2.083.288	2.101.506	2.189.459	2.462.742	-0,0%	4,0%	4,2%	12,5%	17,2%	9%	9%	9%	9%	10%
42141 Capital defunció		165.651	156.734	197.299	239.751	148.290	154.518	-5,4%	25,9%	-38,1%	4,2%	-35,6%	1%	1%	1%	1%	1%
Total despesa per pensions invalidesa		**21.769.630**	**21.581.974**	**22.311.991**	**23.168.925**	**23.603.816**	**24.570.995**	**-0,9%**	**3,4%**	**1,9%**	**4,1%**	**6,1%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

S'ha de remarcar que en l'àmbit dels capitals i pensions per invalidesa, la Llei 17/2008 estipula canvis significatius en referència als criteris d'atorgament i càlcul, i es disposa:

* De períodes de carència segons el tipus de prestació (malaltia o accident no laboral) més exigents pel que fa a períodes de contribució al sistema amb un mínim d'una anualitat per a menors de 21 anys, en el cas de malaltia comuna o accident no laboral. No hi ha cap carència per a les prestacions d'accident de treball o malaltia professional.

* Una agrupació més simplificada per a les pensions d'invalidesa comuna o accident no laboral.

* Fórmula diferenciada per al càlcul de bases que s'apliquen als diferents coeficients segons el grau d'invalidesa per a cada tipus de prestació (accident laboral o malaltia comuna).

* Es determina un llindar màxim per a l'import de la pensió d'invalidesa d'accident de treball i malaltia comuna de 2,5 vegades el salari mínim (SM) i una prestació mínima no contributiva.

* Compatibilitats entre pensions d'invalidesa o combinacions per assoliment d'ambdues cobertures.

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

- l'article 105 de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social, "sobre la cotització de *les persones beneficiàries d'una prestació econòmica a les branques general i de jubilació"*. Per al treballador per compte propi la norma de modificació disposa que les **prestacions d'invalidesa** derivades d'accident laboral i d'accident no laboral o malaltia comuna, **per maternitat o adopció i risc de l'embaràs** la cotització, la CASS assumeix la part patronal de cotització, assimilant la situació d'aquestes cobertures als assalariats.

- l'article 123 de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social, ***"Accident laboral"*** que suprimeix la limitació a l'aplicació dels apartat 4 i 5 sobre les consideracions **d'accident laboral i d'accident *in itinere*** per al treballador que l'assimila als assalariats.

  Aquestes mesures, segons informe econòmic presentat al Consell d'Administració de la CASS en relació a l'avantprojecte de llei de mesures per al treballador per compte propi, de 20 de maig del 2022, incrementen en un import global de 1,079 milions d'euros l'estimació pressupostària pel 2024.

Branca Jubilació

Relacionat amb el resultat de la branca jubilació, per al 2024, està previst fer transferències de fons per un import de 17.835.122 d'euros a l'ens Fons de Reserva de Jubilació.

L'evolució i distribució de les prestacions de la branca jubilació, que es preveu, es mostra a continuació:

milers d'euros

Prestacions Branca Jubilació classificades per Riscos	gràfica d'evolució	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	INC Exe.21/ Exe.20	INC Exe.22/ Exe.21	INC Est.23/ Pres.23	INC Pres.24/ Est.23	INC Pres.24/ Pres.23	%Pes Exe. 2021	%Pes Exe. 2022	%Pes Pres. 2023	%Pes Est. 2023	%Pes Pres. 2024
Pensions de jubilació contributives		83.436.310	91.152.954	101.996.695	113.673.061	117.800.766	137.168.291	9,2%	11,9%	3,6%	16,4%	20,7%	75%	76%	76%	76%	77%
Pensions d'invalidesa a jubilació contributiva		7.088.154	6.650.661	6.446.594	6.270.283	6.381.537	6.253.906	-6,2%	-3,1%	1,8%	-2,0%	-0,3%	5,5%	4,8%	4,2%	4,1%	3,5%
Pensions de viduïtat contributiva		12.522.793	12.842.199	13.828.002	15.113.230	15.217.068	17.043.116	2,6%	7,7%	0,7%	12,0%	12,8%	10,5%	10,3%	10,1%	9,8%	9,6%
Pensions contributives		**103.047.257**	**110.645.814**	**122.271.291**	**135.056.574**	**139.399.371**	**160.465.313**	**7,4%**	**10,5%**	**3,2%**	**15,1%**	**18,8%**	**90,9%**	**90,7%**	**90,7%**	**89,8%**	**90,1%**

Prestacions Branca Jubilació classificades per Riscos	gràfica d'evolució	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	INC Exe.21/ Exe.20	INC Exe.22/ Exe.21	INC Est.23/ Pres.23	INC Pres.24/ Est.23	INC Pres.24/ Pres.23	%Pes Exe. 2021	%Pes Exe. 2022	%Pes Pres. 2023	%Pes Est. 2023	%Pes Pres. 2024
Pensions de jubilació no contributives art.41		1.826.692	1.554.944	1.348.359	1.310.157	1.300.663	1.299.362	-14,9%	-13,3%	-0,7%	-0,1%	-0,8%	1,3%	1,0%	0,9%	0,8%	0,7%
Pensions d'invalidesa a jubilació no cont. art.41		245.354	232.047	212.652	211.436	168.863	168.694	-5,4%	-8,4%	-20,1%	-0,1%	-20,2%	0,2%	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%
Pensions de viduïtat no cont art.41		783.393	697.669	646.983	624.121	629.729	629.099	-10,9%	-7,3%	0,9%	-0,1%	0,8%	0,6%	0,5%	0,4%	0,4%	0,4%
Cplm no contrib. art.35 bis vell. i inval.		1.108.364	1.122.908	1.141.697	1.106.139	1.184.300	1.207.986	1,3%	1,7%	7,1%	2,0%	9,2%	0,9%	0,8%	0,7%	0,8%	0,7%
Cplm pensions LP18/2019 art.25		1.114.927	2.129.800	2.961.180	3.839.587	5.128.193	5.846.140	91,0%	39,0%	33,6%	14,0%	52,3%	1,7%	2,2%	2,6%	3,3%	3,3%
Pensions no contributives		**5.078.730**	**5.737.368**	**6.310.871**	**7.091.440**	**8.411.748**	**9.151.281**	**13,0%**	**10,0%**	**18,6%**	**8,8%**	**29,0%**	**4,7%**	**4,7%**	**4,8%**	**5,4%**	**5,1%**
Cotització malaltia de les pensions		4.750.008	5.404.145	6.275.490	6.752.829	7.388.167	8.504.662	13,8%	16,1%	9,4%	15,1%	25,9%	4,4%	4,7%	4,5%	4,8%	4,8%
Total despesa de pensions		**112.875.995**	**121.787.327**	**134.857.652**	**148.900.843**	**155.199.286**	**178.121.256**	**7,9%**	**10,7%**	**4,2%**	**14,8%**	**19,6%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

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

PÀGINA: 13 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

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

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

Es preveu que l'import global de les pensions de caràcter contributiu per a l'any 2024 se situï en un 15,0% per sobre de les previsions de 2023, de conformitat amb les evolucions dels darrers exercicis amb dades obtingudes durant els sis primers mesos de 2023, i tenint en compte les entrades de nous pensionistes previstes en les projeccions i els rellevants ajustaments a l'IPC.

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

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

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

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

Projecte branca general: inclou el pagament de les prestacions de reembossament (despeses sanitàries) i les prestacions econòmiques: incapacitats temporals, maternitats, paternitats, invalidesa, pensions d'orfenesa i capital defunció.

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

Projecte jubilació: s'ha previst un increment dels imports totals de pensions (jubilació principal, capitals de jubilació, invalideses passades a jubilació, viduïtats temporals i vitalícies), d'aproximadament un 15,0% respecte a l'estimació 2023.

PÀGINA: 14 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

1.2.3 Resum executiu de pressupost 2024

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

Paràmetres i hipòtesis que fan referència als contribuients del sistema

- Evolució de les previsions macroeconòmiques d'Andorra per a l'elaboració pressupostària
    - Pressupost 2024 amb un IPC estimat de 4,2%.
    - Execució 2023 amb un IPC oficial de 7,1%.

- Nombre d'assalariats en situació d'alta al sistema de seguretat social
    - Estimat 2023: creix un 6,1% en relació a l'exercici 2022 a l'entorn de 46.415 de mitjana mensual de persones registrades com a assalariades a la CASS (amb dades a 5 mesos).
    - Pressupost 2024: manté un ritme de fins al 3,5% en relació a l'estimat 2023, a l'entorn de 48.059 de mitjana mensual de persones assalariades.

- Evolució de la massa salarial declarada a la seguretat social
    - Estimat 2023: creix un 9,0% en relació a l'exercici 2022, (dades a 5 mesos) front a una previsió pressupostada de més 4,5%.
    - Pressupost 2024: creix un 4,2% respecte a l'estimat 2023

- Evolució de la recaptació total efectiva per cotitzacions d'assalariats en actiu.
    - Estimat 2023: creix un 9,3% en relació a l'exercici 2022, (dades a 5 mesos).
    - Pressupost 2024: creix a un 4,7% respecte a l'estimat 2023.

PÀGINA: 15 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Evolució de les cotitzacions recaptades dels assalariats en actiu

	Exercici	Massa Salarial declarada	Inc.	Recaptació BG assalariats	Inc.	Recaptació BJ assalariats	Inc.	Total Recaptació	Inc.
	2009	948.552.114		94.264.788		78.514.148		172.778.937	
	2010	918.727.259	-3,1%	92.473.705	-1,9%	93.763.305	19,4%	186.237.009	7,8%
	2011	895.122.239	-2,6%	90.345.254	-2,3%	91.554.754	-2,4%	181.900.008	-2,3%
	2012	854.825.043	-4,5%	87.066.871	-3,6%	87.558.693	-4,4%	174.625.563	-4,0%
	2013	835.337.869	-2,3%	85.290.213	-2,0%	85.484.721	-2,4%	170.774.934	-2,2%
(1)	2014	865.193.539	3,6%	86.668.071	1,6%	86.704.237	1,4%	173.372.308	1,5%
(2)	2015	853.593.583	-1,3%	76.596.759	-11,6%	100.244.383	15,6%	176.841.142	2,0%
(3)	2016	899.191.303	5,3%	87.318.796	14,0%	110.573.315	10,3%	197.892.111	11,9%
(4)	2017	933.657.252	3,8%	97.067.600	11,2%	114.129.354	3,2%	211.196.954	6,7%
	2018	984.198.640	5,4%	102.258.301	5,3%	120.051.539	5,2%	222.309.840	5,3%
	2019	1.012.350.616	2,9%	105.303.725	3,0%	123.526.816	2,9%	228.830.540	2,9%
(5)	2020	959.133.571	-5,3%	105.647.662	0,3%	120.740.730	-2,3%	226.388.392	-1,1%
(5)	2021	991.813.675	3,4%	104.255.693	-1,3%	119.760.692	-0,8%	224.016.385	-1,0%
(6)	2022	1.142.485.487	15,2%	117.123.065	12,3%	136.624.621	14,1%	253.747.686	13,3%
(7)	2023	1.245.665.910	9,0%	127.274.332	8,7%	149.996.706	9,8%	277.271.038	9,3%
	2024	1.297.983.879	4,2%	132.761.686	4,3%	157.571.325	5,0%	290.333.011	4,7%

Gràfic evolució



Fons CASS

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

- Nombre de comptes propis en situació d'alta al sistema de seguretat social
  - Estimat 2023: creix un 7,8% en relació amb l'exercici 2022 al voltant de 8.318 persones registrades com a treballadors per compte propi a la CASS (dades a 5 mesos).
  - Pressupost 2024: creix a un ritme inferior, fins a 6,6%, amb relació a l'estimat 2023.
- Evolució del salari global mitjà de la seguretat social[1], base de la cotització dels treballadors per compte propi
  - Augment de 3,1% del salari global mitjà de referència per a l'exercici 2024 fins a 2.355,72 euros, conseqüència de la rellevant activitat de sectors de la construcció, indústria auxiliar i serveis professionals, i, també, del sector turístic i el comerç millorant els nivells prepandèmia.

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

PÀGINA: 16 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

- Evolució de la recaptació total efectiva per a cotitzacions de treballadors per compte propi
  - Estimat 2023: creix un 14,3% en relació amb l'exercici 2022, (dades a 5 mesos).
  - Pressupost 2024: creix un 8,3% respecte a l'estimat 2023.

Evolució de les cotitzacions recaptades dels comptes propis vigents

	Exercici	S.G.M BOPA	Inc.	Recaptació BG comptes propis	Inc.	Recaptació BJ comptes propis	Inc.	Total Recaptació	Inc.	Nb Promig Comptes propis	Inc.
	2009	1.943,47		4.213.283		4.037.014		8.250.297		2.488	
	2010	1.979,51	1,9%	6.491.994	54,1%	6.725.729	66,6%	13.217.723	60,2%	2.902	16,6%
	2011	1.990,74	0,6%	7.799.662	20,1%	7.951.007	18,2%	15.750.669	19,2%	3.377	16,4%
	2012	2.003,64	0,6%	8.947.173	14,7%	8.894.889	11,9%	17.842.062	13,3%	3.814	12,9%
(1)	2013	1.997,43	-0,3%	10.443.182	16,7%	9.990.559	12,3%	20.433.741	14,5%	4.497	17,9%
(2)	2014	2.042,54	2,3%	11.234.897	7,6%	10.375.950	3,9%	21.610.847	5,8%	5.157	14,7%
(3)	2015	1.973,43	-3,4%	10.577.509	-5,9%	12.178.630	17,4%	22.756.139	5,3%	5.426	5,2%
(4)	2016	2.041,35	3,4%	11.629.142	9,9%	12.939.343	6,2%	24.568.485	8,0%	5.728	5,6%
(5)	2017	2.041,80	0,0%	13.259.545	14,0%	13.921.806	7,6%	27.181.351	10,6%	6.105	6,6%
	2018	2.062,16	1,0%	14.096.143	6,3%	14.858.394	6,7%	28.954.537	6,5%	6.419	5,1%
(6)	2019	2.111,91	2,4%	15.058.627	6,8%	15.831.351	6,5%	30.889.978	6,7%	6.805	6,0%
(7)	2020	2.129,44	0,8%	15.440.355	2,5%	15.241.738	-3,7%	30.682.093	-0,7%	6.679	-1,8%
(7)	2021	2.081,26	-2,3%	17.654.745	14,3%	17.931.317	17,6%	35.586.062	16,0%	7.128	6,7%
(8)	2022	2.158,40	3,7%	19.578.929	10,9%	20.826.151	16,1%	40.405.080	13,5%	7.719	8,3%
(9)	2023	2.284,67	5,9%	22.167.271	13,2%	24.024.122	15,4%	46.191.393	14,3%	8.318	7,8%
	2024	2.355,72	3,1%	23.630.311	6,6%	26.406.191	9,9%	50.036.502	8,3%	8.867	6,6%
	Gràfic evolució										

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

PÀGINA: 17 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Paràmetres i hipòtesis que fan referència als beneficiaris del sistema

- El nombre d'assegurats indirectes se situa, el 2023, amb dades de 5 mesos, en les 17.439 persones, un 1% superior a l'exercici 2022. Per al 2024, es manté aquesta evolució.
- El nombre de pensionistes a càrrec de la branca general decreix un 0,2%, 2.636 pensionistes, d'acord amb les dades de 5 mesos, i en relació amb el 2022, es manté per al 2024.
- La taxa de substitució d'imports mitjans d'aquestes pensions se situa, el primer trimestre 2023, en una ràtio de 0,77 [2]. En l'exercici 2022, l'evolució es va xifrar en 0,83. Per al 2023 i 2024, aquesta evolució del primer trimestre 2023 es manté.
- El nombre de pensionistes a càrrec de la branca jubilació s'incrementa un 5,1%, amb dades de 5 mesos, en relació amb el 2022, fins a 16.289 pensionistes el 2023 i manté aquesta evolució de creixement per al 2024. La taxa de substitució d'imports mitjans d'aquestes pensions es preveuen en una ràtio de 1,38 [2] per al 2023 i 2024.
- Per al 2023, la taxa de dependència estimada és de 3,36 assegurats actius per cada pensionista de la branca jubilació, amb dades de 5 mesos. Per a l'any 2024, es preveu una ràtio de 3,32.

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

PÀGINA: 18 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

1.2.4 Quadre executiu de pressupost per branques

Quadre executiu pressupost branca general

BRANCA GENERAL	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	INC Exe.22/ Exe.21	INC Est.23/ Exe.22	INC Est.23 / Pres.23	INC Pres.24/ Est.23	INC Pres.24 / Pres.23
(en milers d'euros)										
INGRESSOS	**140.500.133**	**157.228.516**	**158.922.675**	**172.875.815**	**180.904.076**	**11,9%**	**10,0%**	**8,8%**	**4,6%**	**13,8%**
COTITZACIONS	**134.681.317**	**150.750.433**	**152.866.958**	**166.645.574**	**174.175.619**	**11,9%**	**10,5%**	**9,0%**	**4,5%**	**13,9%**
Assalariats	104.255.693	117.123.065	117.904.697	127.274.332	132.761.686	12,3%	8,7%	7,9%	4,3%	12,6%
Comptes propis	17.654.745	19.578.929	20.419.988	22.167.271	23.630.311	10,9%	13,2%	8,6%	6,6%	15,7%
Cotitzacions de pensions i incapacitats temporals (Transf.CASS)	12.770.880	14.048.439	14.542.273	17.203.971	17.783.622	10,0%	22,5%	18,3%	3,4%	22,3%
TAXES I ALTES INGRESSOS	**2.079.012**	**2.269.463**	**1.469.214**	**1.443.520**	**1.562.694**	**9,2%**	**-36,4%**	**-1,7%**	**8,3%**	**6,4%**
Prestacions recuperades	1.679.461	1.794.727	1.135.000	1.127.583	1.200.000	6,9%	-37,2%	-0,7%	6,4%	5,7%
Recàrrecs i sancions	143.798	270.669	136.000	128.131	167.000	88,2%	-52,7%	-5,8%	30,3%	22,8%
Altres ingressos	255.753	204.066	198.214	187.806	195.694	-20,2%	-8,0%	-5,3%	4,2%	-1,3%
TRANSFERENCIES A CARREC GOVE	**3.739.804**	**4.208.620**	**4.586.503**	**4.786.721**	**5.165.763**	**12,5%**	**13,7%**	**4,4%**	**7,9%**	**12,6%**
PNC Invalidesa malaltia	1.191.691	1.325.950	1.555.912	1.536.773	1.721.186	11,3%	15,9%	-1,2%	12,0%	10,6%
CPLM Invalidesa malaltia L18/2019	362.675	461.283	604.699	745.268	834.700	27,2%	61,6%	23,2%	12,0%	38,0%
CPLM al 100% rec.econòmics Insuficients	2.185.437	2.421.388	2.425.892	2.504.680	2.609.877	10,8%	3,4%	3,2%	4,2%	7,6%
DESPESES	**186.333.642**	**189.073.067**	**199.928.592**	**202.815.256**	**212.100.332**	**1,5%**	**7,3%**	**1,4%**	**4,6%**	**6,1%**
TRANSFERENCIES CORRENTS	**177.683.500**	**183.321.142**	**189.250.942**	**192.075.065**	**200.561.755**	**3,2%**	**4,8%**	**1,5%**	**4,4%**	**6,0%**
PRESTACIONS REEMBORSAMENT	**109.782.070**	**117.457.511**	**124.469.601**	**125.896.646**	**130.843.534**	**7,0%**	**7,2%**	**1,1%**	**3,9%**	**5,1%**
Risc malaltia	100.200.131	107.408.994	113.773.152	116.350.408	120.896.354	7,2%	8,3%	2,3%	3,9%	6,3%
Risc accident	2.263.008	2.087.420	2.277.002	2.395.603	2.496.218	-7,8%	14,8%	5,2%	4,2%	9,6%
Risc maternitat	1.398.258	1.524.887	1.607.508	1.344.125	1.400.578	9,1%	-11,9%	-16,4%	4,2%	-12,9%
Complement al 100%	3.734.721	4.014.822	4.386.047	3.301.830	3.440.507	7,5%	-17,8%	-24,7%	4,2%	-21,6%
Complement al 100% rec.econòmics Insuficients	2.185.952	2.421.388	2.425.892	2.504.680	2.609.877	10,8%	3,4%	3,2%	4,2%	7,6%
PRESTACIONS ALTRES CONVENIS	**1.283.832**	**1.344.486**	**1.212.052**	**1.212.052**	**1.262.958**	**4,7%**	**-9,9%**	**0,0%**	**4,2%**	**4,2%**
Convenis amb Seg.Socials i altres	1.283.832	1.344.486	1.212.052	1.212.052	1.262.958	4,7%	-9,9%	0,0%	4,2%	4,2%
PRESTACIONS ECONÒMIQUES	**66.617.597**	**64.519.145**	**63.569.289**	**64.966.367**	**68.455.263**	**-3,1%**	**0,7%**	**2,2%**	**5,4%**	**7,7%**
INCAPACITAT TEMPORAL	**39.378.448**	**36.892.338**	**34.978.670**	**35.811.733**	**38.121.721**	**-6,3%**	**-2,9%**	**2,4%**	**6,5%**	**9,0%**
Risc malaltia	25.013.713	26.006.969	25.479.178	25.382.387	26.448.447	4,0%	-2,4%	-0,4%	4,2%	3,8%
Risc accident	6.162.278	5.171.840	4.711.766	5.532.859	6.709.239	-16,1%	7,0%	17,4%	21,3%	42,4%
Risc maternitat	4.772.438	5.425.924	4.787.726	4.763.949	4.964.035	13,7%	-12,2%	-0,5%	4,2%	3,7%
Risc pandèmia SARS-Cov-2	3.430.019	287.604	-	132.538	-	-91,6%	-53,9%		-100,0%	
PENSIONS	**19.422.123**	**20.031.403**	**20.827.668**	**21.266.067**	**21.953.735**	**3,1%**	**6,2%**	**2,1%**	**3,2%**	**5,4%**
Invalidesa malaltia	12.837.301	13.108.434	13.558.101	13.591.717	13.863.551	2,1%	3,7%	0,2%	2,0%	2,3%
Invalidesa malaltia Cplm NC	1.554.520	1.787.233	2.160.611	2.282.041	2.555.886	15,0%	27,7%	5,6%	12,0%	18,3%
Invalidesa accident	3.809.249	3.772.537	3.784.113	3.840.382	3.917.190	-1,0%	1,8%	1,5%	2,0%	3,5%
Orfenesa	1.221.052	1.363.200	1.324.843	1.551.927	1.617.108	11,6%	13,8%	17,1%	4,2%	22,1%
CAPITALS DEFUNCIÓ	**156.734**	**197.299**	**239.751**	**148.290**	**154.518**	**25,9%**	**-24,8%**	**-38,1%**	**4,2%**	**-35,6%**
COTITZACIONS a càrrec de la CASS	**7.660.294**	**7.398.106**	**7.523.200**	**7.740.277**	**8.225.289**	**-3,4%**	**4,6%**	**2,9%**	**6,3%**	**9,3%**
Prestacions de salari	5.171.924	5.270.400	5.421.694	5.530.275	5.762.547	1,9%	4,9%	2,0%	4,2%	6,3%
Prestacions Salari SAR-Cov-2	485.251	44.418	-	20.543	-	-90,8%	-53,8%		-100,0%	
Prestacions invalidesa	2.003.118	2.083.288	2.101.506	2.189.459	2.462.742	4,0%	5,1%	4,2%	12,5%	17,2%
DÈFICIT PRESSUPOSTARI (B.A.D.E i	**(37.183.366)**	**(26.092.626)**	**(30.328.267)**	**(19.199.250)**	**(19.657.679)**	**-29,8%**	**-26,4%**	**-36,7%**	**2,4%**	**-35,2%**
*benefici abans despeses estructura i altres actius										
Despeses Estructura	**6.834.920**	**6.145.207**	**9.489.614**	**9.138.783**	**10.572.965**	**-10,1%**	**48,7%**	**-3,7%**	**15,7%**	**11,4%**
Altres despeses - Personal	4.616.306	4.619.208	5.319.498	5.265.569	6.209.615	0,1%	14,0%	-1,0%	17,9%	16,7%
Altres despeses - Corrents	1.221.359	1.229.315	2.613.619	2.316.718	2.766.168	0,7%	88,5%	-11,4%	19,4%	5,8%
Altres despeses - Transferències	11.191	11.516	12.150	12.150	12.975	2,9%	5,5%	0,0%	6,8%	6,8%
Altres despeses - Inversions	986.065	285.168	1.544.347	1.544.347	1.584.207	-71,1%	441,6%	0,0%	2,6%	2,6%
DÈFICIT PRESSUPOSTARI (B.D.D.E)	**(44.018.286)**	**(32.237.834)**	**(39.817.881)**	**(28.338.033)**	**(30.230.644)**	**-26,8%**	**-12,1%**	**-28,8%**	**6,7%**	**-24,1%**
*benefici després de despeses estructura										
Variació d'actius i passius financers	**1.815.222**	**(393.283)**	**1.188.036**	**1.601.408**	**965.612**	**-121,7%**	**-507,2%**	**34,8%**	**-39,7%**	**-18,7%**
Variació d'actius i passius financers - ingressos	(759.275)	(3.163.339)	(1.724.921)	(1.408.620)	(2.171.000)	316,6%	-55,5%	-18,3%	54,1%	25,9%
Variació d'actius i passius financers - despeses	2.574.498	2.770.056	2.912.957	3.010.028	3.136.612	7,6%	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%
DÈFICIT PRESSUPOSTARI (B.D.D.E	**(45.833.509)**	**(31.844.551)**	**(41.005.917)**	**(29.939.441)**	**(31.196.256)**	**-30,5%**	**-6,0%**	**-27,0%**	**4,2%**	**-23,9%**
*benefici després de despeses estructura i altres actius										
FINANÇAMENT DEL DÈFICIT	**45.989.090**	**32.059.728**	**41.005.917**	**29.939.441**	**31.196.256**	**-30,3%**	**-6,6%**	**-27,0%**	**4,2%**	**-23,9%**
Govern transferències liquidades afectat al finançament de l'execució de l'exercici	45.989.090	32.059.728	41.005.917	29.939.441	31.196.256	-30,3%	-6,6%	-27,0%	4,2%	-23,9%
Romanent disponible	**155.581**	**215.177**	**-**	**-**	**-**	**38,3%**	**-100,0%**			

PÀGINA: 19 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Quadre executiu pressupost branca jubilació

BRANCA JUBILACIÓ	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	INC Exe.22/ Exe.21	INC Est.23/ Exe.22	INC Pres.24/ Est.23	INC Pres.24/ Pres.23
(en milers d'euros)									
INGRESSOS	**148.479.326**	**168.515.703**	**173.570.764**	**187.963.394**	**198.936.969**	**13,5%**	**11,5%**	**5,8%**	**14,6%**
COTITZACIONS [1]	**142.247.617**	**161.796.274**	**166.277.253**	**179.331.081**	**189.573.463**	**13,7%**	**10,8%**	**5,7%**	**14,0%**
Assalariats	119.760.692	136.624.621	139.026.724	149.996.706	157.571.325	14,1%	9,8%	5,0%	13,3%
Comptes propis	17.931.317	20.826.151	22.274.897	24.024.122	26.406.191	16,1%	15,4%	9,9%	18,5%
Cotitzacions de pensions i incapacitats temporals (Transf.CASS)	4.555.608	4.345.502	4.975.632	5.310.253	5.595.947	-4,6%	22,2%	5,4%	12,5%
TAXES I ALTES INGRESSOS	**473.387**	**408.417**	**201.071**	**220.565**	**212.225**	**-13,7%**	**-46,0%**	**-3,8%**	**5,5%**
Prestacions recuperades	230.297	52.870	5.000	14.514	-	-77,0%	-72,5%	-100,0%	-100,0%
Recàrrecs i sancions	157.839	287.525	130.000	143.449	146.994	82,2%	-50,1%	2,5%	13,1%
Altres ingressos	85.251	68.022	66.071	62.602	65.231	-20,2%	-8,0%	4,2%	-1,3%
TRANSFERENCIES A CARREC GOVERN	**5.739.890**	**6.311.011**	**7.091.440**	**8.411.748**	**9.151.281**	**10,0%**	**33,3%**	**8,8%**	**29,0%**
Pensions No Contributives article 41	2.484.660	2.207.995	2.145.714	2.099.255	2.097.155	-11,1%	-4,9%	-0,1%	-2,3%
Complements de jubilació Lleis 4/2006 i 17/2008	1.125.430	1.141.837	1.106.139	1.184.300	1.207.986	1,5%	3,7%	2,0%	9,2%
Cplm pensions LP18/2019 art.25bis	2.129.800	2.961.180	3.839.587	5.128.193	5.846.140	39,0%	73,2%	14,0%	52,3%
INGRESSOS PATRIMONIALS	**18.432**	**-**	**1.000**	**-**	**-**	**-100,0%**			**-100,0%**
Altres rendes i interessos	18.432	-	1.000	-	-	-100,0%			-100,0%
DESPESES	**123.654.474**	**136.571.865**	**151.620.264**	**157.767.541**	**181.101.847**	**10,4%**	**15,5%**	**14,8%**	**19,4%**
TRANSFERENCIES CORRENTS	**121.787.327**	**134.857.653**	**148.900.843**	**155.199.286**	**178.121.256**	**10,7%**	**15,1%**	**14,8%**	**19,6%**
PENSIONS CONTRIBUTIVES	**110.645.814**	**122.271.291**	**135.056.574**	**139.399.371**	**160.465.313**	**10,5%**	**14,0%**	**15,1%**	**18,8%**
Pensions jubilació i capital jubilació	91.152.954	101.996.695	113.673.061	117.800.766	137.168.291	11,9%	15,5%	16,4%	20,7%
Pensions invalidesa passada a jubilació	6.650.661	6.446.594	6.270.283	6.381.537	6.253.906	-3,1%	-1,0%	-2,0%	-0,3%
Pensions viduïtat	12.842.199	13.828.002	15.113.230	15.217.068	17.043.116	7,7%	10,0%	12,0%	12,8%
PENSIONS NO CONTRIBUTIVES	**5.737.367**	**6.310.871**	**7.091.440**	**8.411.748**	**9.151.281**	**10,0%**	**33,3%**	**8,8%**	**29,0%**
Pensions article 41 (jubilació, Invalidesa a jub., viduïtat)	2.484.660	2.207.995	2.145.714	2.099.255	2.097.155	-11,1%	-4,9%	-0,1%	-2,3%
Complement de vellesa LLEI 4/2006 (Art.35 Bis) i 17/2008 (Art.184 i 203)	1.122.908	1.141.697	1.106.139	1.184.300	1.207.986	1,7%	3,7%	2,0%	9,2%
Complement LP 18/2019 (Art.25 Bis)	2.129.800	2.961.180	3.839.587	5.128.193	5.846.140	39,0%	73,2%	14,0%	52,3%
COTITZACIONS MALALTIA DE LES PENSIONS a càrrec de la CASS	**5.404.145**	**6.275.490**	**6.752.829**	**7.388.167**	**8.504.662**	**16,1%**	**17,7%**	**15,1%**	**25,9%**
SUPERÀVIT PRESSUPOSTARI (B.A.D.E	**26.691.999**	**33.658.050**	**24.669.921**	**32.764.108**	**20.815.713**	**26,1%**	**-2,7%**	**-36,5%**	**-15,6%**
*benefici abans despeses estructura i altres actius									
Despeses Estructura	**1.867.148**	**1.714.212**	**2.719.421**	**2.568.255**	**2.980.591**	**-8,2%**	**49,8%**	**16,1%**	**9,6%**
Altres despeses - Personal	1.162.901	1.171.009	1.367.710	1.353.511	1.603.638	0,7%	15,6%	18,5%	17,2%
Altres despeses - Corrents	374.963	448.298	869.666	732.699	867.579	19,6%	63,4%	18,4%	-0,2%
Altres despeses - Transferències	3.730	3.839	4.050	4.050	4.325	2,9%	5,5%	6,8%	6,8%
Altres despeses - Inversions	325.553	91.067	477.996	477.996	505.049	-72,0%	424,9%	5,7%	5,7%
SUPERÀVIT PRESSUPOSTARI (B.D.D.E	**24.824.851**	**31.943.838**	**21.950.500**	**30.195.853**	**17.835.122**	**28,7%**	**-5,5%**	**-40,9%**	**-18,7%**
Variació d'actius i passius financers	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**				
SUPERÀVIT PRESSUPOSTARI (B.D.D.E	**24.824.851**	**31.943.838**	**21.950.500**	**30.195.853**	**17.835.122**	**28,7%**	**-5,5%**	**-40,9%**	**-18,7%**
*benefici després de despeses estructura i altres actius									
Excedent aplicat a fons de reserves	-	-	-	-	-				
Transferències per aportacions FRJ	**25.083.576**	**31.922.510**	**21.950.500**	**30.195.853**	**17.835.122**	**27,3%**	**-5,4%**	**-40,9%**	**-18,7%**
Excedent pendent d'aplicació / transfer. a FRJ	(258.725)	21.328	-	-	-	-108,2%	-100,0%		
Total excedent generat [3]	24.824.851	31.943.838	21.950.500	30.195.853	17.835.122	28,7%	-5,5%	-40,9%	-18,7%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

1.2.5 Finançament de l'Administració General

Finançament de l'Administració General	Pressupost 2024	Estimat 2023	Pressupost 2023	Var. Est.23 vs Pres.23	Execució 2022	Execució 2021	Execució 2020	Execució 2019	Execució 2018	Execució 2017
Deficit Branca general (*)	31.196.256	29.939.441	41.005.917	(11.066.477)	32.059.728	46.069.204	39.621.462	33.976.106	33.445.374	32.692.555
Pensions no contributives invalideses	1.721.186	1.536.773	1.555.912	(19.139)	1.325.950	1.191.691	1.036.986	815.256	710.772	576.678
Cplm pensions LP18/2019 art.25bis	834.700	745.268	604.699	140.569	461.283	362.675	194.384	98.159	-	-
Complement al 100% rec.econòmics Insuficients	2.609.877	2.504.680	2.425.892	78.788	2.421.388	2.185.437	1.837.835	-	-	-
per la Branca general	**36.362.019**	**34.726.162**	**45.592.420**	**(10.866.259)**	**36.268.348**	**49.809.008**	**42.690.667**	**34.889.520**	**34.156.145**	**33.269.233**
Pensions No Contributives article 41	2.097.155	2.099.255	2.145.714	(46.459)	2.207.995	2.484.660	2.855.439	3.143.990	3.441.716	3.662.069
Complements de jubilació Lleis 4/2006 i 17/2008	1.207.986	1.184.300	1.106.139	78.161	1.141.837	1.125.430	1.110.290	1.089.483	1.047.161	1.057.148
Cplm pensions LP18/2019 art.25bis	5.846.140	5.128.193	3.839.587	1.288.606	2.961.180	2.129.800	1.114.927	553.121	-	-
per la Branca jubilació	**9.151.281**	**8.411.748**	**7.091.440**	**1.320.308**	**6.311.011**	**5.739.890**	**5.080.656**	**4.786.594**	**4.488.877**	**4.719.217**
Total finançament de l'Administració General	**45.513.300**	**43.137.910**	**52.683.860**	**(9.545.951)**	**42.579.360**	**55.548.897**	**47.771.323**	**39.676.114**	**38.645.023**	**37.988.450**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

2. PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2024. ESTAT GENERAL

Entitat: CAIXA ANDORRANA DE SEGURETAT SOCIAL

capitol	Classificació econòmica INGRESSOS	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Inc. Est.23 / Exe.22	Inc. Est.23 / Pres.23	Inc. Pres.24/ Est.23	Inc. Pres.24 / Pres.23	Pes Exec. 2022	Pes Pres. 2023	Pes Est. 2023	Pes Pres. 2024
1	Cotitzacions Socials i impostos	312.546.707,14	319.144.211,00	345.976.655,00	363.749.082,00	10,7%	8,4%	5,1%	14,0%	86,6%	85,1%	88,2%	88,0%
3	Taxes i altres ingressos	2.674.304,32	1.670.285,00	1.664.085,00	1.774.919,00	-37,8%	-0,4%	6,7%	6,3%	0,7%	0,4%	0,4%	0,4%
4	Transferències corrents	42.582.935,14	52.683.860,25	43.137.909,60	45.513.300,00	1,3%	-18,1%	5,5%	-13,6%	11,8%	14,0%	11,0%	11,0%
5	Ingressos patrimonials	-	1.000,00	-	-		-100,0%		-100,0%		0,0%		
	Ingressos corrents	**357.803.946,60**	**373.499.356,25**	**390.778.649,60**	**411.037.301,00**	**9,2%**	**4,6%**	**5,2%**	**10,1%**	**99,1%**	**99,5%**	**99,6%**	**99,5%**
6	Alienació d'inversions reals	-	-	-	-								
7	Transferències de capital	-	-	-	-								
8	Actius financers	3.163.338,50	1.724.921,00	1.408.620,00	2.171.000,00	-55,5%	-18,3%	54,1%	25,9%	0,9%	0,5%	0,4%	0,5%
9	Passius financers	-	-	-	-								
	Ingressos de capital	3.163.338,50	1.724.921,00	1.408.620,00	2.171.000,00	**-55,5%**	**-18,3%**	**54,1%**	**25,9%**	**0,9%**	**0,5%**	**0,4%**	**0,5%**
	Total Ingressos	**360.967.285,10**	**375.224.277,25**	**392.187.269,60**	**413.208.301,00**	**8,6%**	**4,5%**	**5,4%**	**10,1%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

capitol	Classificació econòmica DESPESES	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Inc. Est.23 / Exe.22	Inc. Est.23 / Pres.23	Inc. Pres.24/ Est.23	Inc. Pres.24 / Pres.23	Pes Exec. 2022	Pes Pres. 2023	Pes Est. 2023	Pes Pres. 2024
1	Despeses de personal	5.790.217,48	6.687.208,00	6.619.079,00	7.813.253,00	14,3%	-1,0%	18,0%	16,8%	1,7%	1,8%	1,7%	1,9%
2	Despeses en béns corrents i serveis	1.677.612,96	3.483.285,00	3.049.416,13	3.633.747,00	81,8%	-12,5%	19,2%	4,3%	0,5%	0,9%	0,8%	0,9%
3	Despeses financers	-	-	-	-								
4	Transferències corrents	318.194.149,56	338.167.985,00	347.290.551,00	378.700.311,00	9,1%	2,7%	9,0%	12,0%	89,2%	90,1%	88,6%	91,6%
	Despeses corrents	**325.661.980,00**	**348.338.478,00**	**356.959.046,13**	**390.147.311,00**	**9,6%**	**2,5%**	**9,3%**	**12,0%**	**91,4%**	**92,8%**	**91,0%**	**94,4%**
6	Inversions reals	376.234,50	2.022.342,00	2.022.342,00	2.089.256,00	437,5%		3,3%	3,3%	0,4%	0,5%	0,5%	0,5%
7	Transferències de capital	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%	7,5%	5,8%	7,7%	4,3%
8	Actius financers	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%
9	Passius financers	-	-	-	-								
9	**Despeses de capital**	**35.068.799,94**	**26.885.799,25**	**35.228.223,47**	**23.060.990,00**	**0,5%**	**31,0%**	**-34,5%**	**-14,2%**	**8,6%**	**7,2%**	**9,0%**	**5,6%**
	Total Despeses	**360.730.779,94**	**375.224.277,25**	**392.187.269,60**	**413.208.301,00**	**8,7%**	**4,5%**	**5,4%**	**10,1%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

capitol	Classificació econòmica RESULTAT	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Inc. Est.23 / Exe.22	Inc. Est.23 / Pres.23	Inc. Pres.24/ Est.23	Inc. Pres.24 / Pres.23
1- 5	Ingressos corrents	357.803.946,60	373.499.356,25	390.778.649,60	411.037.301,00	9,2%	4,6%	5,2%	10,1%
1- 4	Despeses de funcionament	325.661.980,00	348.338.478,00	356.959.046,13	390.147.311,00	9,6%	2,5%	9,3%	12,0%
7	Ingressos de capital								
7	Despeses de capital	32.298.744,43	23.972.842,25	32.218.195,47	19.924.378,00	-0,2%	34,4%	-38,2%	-16,9%
	Superàvit o dèficit de gestió	**-156.777,83**	**1.188.036,00**	**1.601.408,00**	**965.612,00**	**-1121,5%**	**34,8%**	**-39,7%**	**-18,7%**
	Despeses financeres								
	Superàvit o dèficit de caixa								
8	Actius financers (ingressos)	3.163.338,50	1.724.921,00	1.408.620,00	2.171.000,00	-55,5%	-18,3%	54,1%	25,9%
9	Passius financers (ingressos)								
8	Actius financers (despeses)	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%
9	Passius financers (despeses)								
	Variació d'actius financers i passius financers	**393.282,99**	**-1.188.036,00**	**-1.601.408,00**	**-965.612,00**	**-507,2%**	**34,8%**	**-39,7%**	**-18,7%**
	Resultat pressupostari	**236.505**		**0**				**-100,0%**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2024

Entitat: CAIXA ANDORRANA DE SEGURETAT SOCIAL
gestor: BRANCA GENERAL

capitol	Classificació econòmica INGRESSOS	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Inc. Est.23 / Exe.22	Inc. Est.23 / Pres.23	Inc. Pres.24/ Est.23	Inc. Pres.24 / Pres.23	Pes Exec. 2022	Pes Pres. 2023	Pes Est. 2023	Pes Pres. 2024
1	Cotitzacions Socials i impostos	150.750.432,89	152.866.958,00	166.645.574,00	174.175.619,00	10,5%	9,0%	4,5%	13,9%	78,3%	75,8%	81,6%	81,3%
3	Taxes i altres ingressos	2.266.780,94	1.469.213,75	1.443.520,00	1.562.693,75	-36,3%	-1,7%	8,3%	6,4%	1,2%	0,7%	0,7%	0,7%
4	Transferències corrents	36.271.030,04	45.592.420,25	34.726.161,60	36.362.019,00	-4,3%	-23,8%	4,7%	-20,2%	18,8%	22,6%	17,0%	17,0%
5	Ingressos patrimonials												
	Ingressos corrents	**189.288.243,86**	**199.928.592,00**	**202.815.255,60**	**212.100.331,75**	**7,1%**	**1,4%**	**4,6%**	**6,1%**	**98,4%**	**99,1%**	**99,3%**	**99,0%**
6	Alienació d'inversions reals												
7	Transferències de capital												
8	Actius financers	3.163.338,50	1.724.921,00	1.408.620,00	2.171.000,00	-55,5%	-18,3%	54,1%	25,9%	1,6%	0,9%	0,7%	1,0%
9	Passius financers												
	Ingressos de capital	3.163.338,50	1.724.921,00	1.408.620,00	2.171.000,00	**-55,5%**	**-18,3%**	**54,1%**	**25,9%**	**1,6%**	**0,9%**	**0,7%**	**1,0%**
	Total Ingressos	**192.451.582,36**	**201.653.513,00**	**204.223.875,60**	**214.271.331,75**	**6,1%**	**1,3%**	**4,9%**	**6,3%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

capitol	Classificació econòmica DESPESES	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Inc. Est.23 / Exe.22	Inc. Est.23 / Pres.23	Inc. Pres.24/ Est.23	Inc. Pres.24 / Pres.23	Pes Exec. 2022	Pes Pres. 2023	Pes Est. 2023	Pes Pres. 2024
1	Despeses de personal	4.619.208,42	5.319.498,25	5.265.568,50	6.209.615,00	14,0%	-1,0%	17,9%	16,7%	2,4%	2,6%	2,6%	2,9%
2	Despeses en béns corrents i serveis	1.229.315,20	2.613.619,25	2.316.717,60	2.766.167,75	88,5%	-11,4%	19,4%	5,8%	0,6%	1,3%	1,1%	1,3%
3	Despeses financers												
4	Transferències corrents	183.332.658,07	189.263.092,00	192.087.215,00	200.574.730,00	4,8%	1,5%	4,4%	6,0%	95,4%	93,9%	94,1%	93,6%
	Despeses corrents	**189.181.181,69**	**197.196.209,50**	**199.669.501,10**	**209.550.512,75**	**5,5%**	**1,3%**	**4,9%**	**6,3%**	**98,4%**	**97,8%**	**97,8%**	**97,8%**
6	Inversions reals	285.167,89	1.544.346,50	1.544.346,50	1.584.207,00	441,6%		2,6%	2,6%	0,1%	0,8%	0,8%	0,7%
7	Transferències de capital												
8	Actius financers	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%	1,4%	1,4%	1,5%	1,5%
9	Passius financers												
9	**Despeses de capital**	**3.055.223,40**	**4.457.303,50**	**4.554.374,50**	**4.720.819,00**	**49,1%**	**2,2%**	**3,7%**	**5,9%**	**1,6%**	**2,2%**	**2,2%**	**2,2%**
	Total Despeses	**192.236.405,09**	**201.653.513,00**	**204.223.875,60**	**214.271.331,75**	**6,2%**	**1,3%**	**4,9%**	**6,3%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

capitol	Classificació econòmica RESULTAT	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Inc. Est.23 / Exe.22	Inc. Est.23 / Pres.23	Inc. Pres.24/ Est.23	Inc. Pres.24 / Pres.23
1- 5	Ingressos corrents	189.288.243,86	199.928.592,00	202.815.255,60	212.100.331,75	7,1%	1,4%	4,6%	6,1%
1- 4	Despeses de funcionament	189.181.181,69	197.196.209,50	199.669.501,10	209.550.512,75	5,5%	1,3%	4,9%	6,3%
7	Ingressos de capital								
7	Despeses de capital	285.167,89	1.544.346,50	1.544.346,50	1.584.207,00	441,6%		2,6%	2,6%
	Superàvit o dèficit de gestió	**-178.105,72**	**1.188.036,00**	**1.601.408,00**	**965.612,00**	**-999,1%**	**34,8%**	**-39,7%**	**-18,7%**
	Despeses financeres								
	Superàvit o dèficit de caixa								
8	Actius financers (ingressos)	3.163.338,50	1.724.921,00	1.408.620,00	2.171.000,00	-55,5%	-18,3%	54,1%	25,9%
9	Passius financers (ingressos)								
8	Actius financers (despeses)	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%
9	Passius financers (despeses)								
	Variació d'actius financers i passius financers	**393.282,99**	**-1.188.036,00**	**-1.601.408,00**	**-965.612,00**	**-507,2%**	**34,8%**	**-39,7%**	**-18,7%**
	Resultat pressupostari	**215.177**							

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2024

Entitat: CAIXA ANDORRANA DE SEGURETAT SOCIAL
gestor: BRANCA JUBILACIÓ

capitol	Classificació econòmica INGRESSOS	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Inc. Est.23 / Exe.22	Inc. Est.23 / Pres.23	Inc. Pres.24/ Est.23	Inc. Pres.24 / Pres.23	Pes Exec. 2022	Pes Pres. 2023	Pes Est. 2023	Pes Pres. 2024
1	Cotitzacions Socials i impostos	161.796.274,25	166.277.253,00	179.331.081,00	189.573.463,00	10,8%	7,9%	5,7%	14,0%	96,0%	95,8%	95,4%	95,3%
3	Taxes i altres ingressos	407.523,38	201.071,25	220.565,00	212.225,25	-45,9%	9,7%	-3,8%	5,5%	0,2%	0,1%	0,1%	0,1%
4	Transferències corrents	6.311.905,11	7.091.440,00	8.411.748,00	9.151.281,00	33,3%	18,6%	8,8%	29,0%	3,7%	4,1%	4,5%	4,6%
5	Ingressos patrimonials		1.000,00				-100,0%		-100,0%		0,0%		
	Ingressos corrents	**168.515.702,74**	**173.570.764,25**	**187.963.394,00**	**198.936.969,25**	**11,5%**	**8,3%**	**5,8%**	**14,6%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**
6	Alienació d'inversions reals												
7	Transferències de capital												
8	Actius financers												
9	Passius financers												
	Ingressos de capital												
	Total Ingressos	**168.515.702,74**	**173.570.764,25**	**187.963.394,00**	**198.936.969,25**	**11,5%**	**8,3%**	**5,8%**	**14,6%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

capitol	Classificació econòmica DESPESES	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Inc. Est.23 / Exe.22	Inc. Est.23 / Pres.23	Inc. Pres.24/ Est.23	Inc. Pres.24 / Pres.23	Pes Exec. 2022	Pes Pres. 2023	Pes Est. 2023	Pes Pres. 2024
1	Despeses de personal	1.171.009,06	1.367.709,75	1.353.510,50	1.603.638,00	15,6%	-1,0%	18,5%	17,2%	0,7%	0,8%	0,7%	0,8%
2	Despeses en béns corrents i serveis	448.297,76	869.665,75	732.698,53	867.579,25	63,4%	-15,7%	18,4%	-0,2%	0,3%	0,5%	0,4%	0,4%
3	Despeses financers												
4	Transferències corrents	134.861.491,49	148.904.893,00	155.203.336,00	178.125.581,00	15,1%	4,2%	14,8%	19,6%	80,0%	85,8%	82,6%	89,5%
	Despeses corrents	**136.480.798,31**	**151.142.268,50**	**157.289.545,03**	**180.596.798,25**	**15,2%**	**4,1%**	**14,8%**	**19,5%**	**81,0%**	**87,1%**	**83,7%**	**90,8%**
6	Inversions reals	91.066,61	477.995,50	477.995,50	505.049,00	424,9%		5,7%	5,7%	0,1%	0,3%	0,3%	0,3%
7	Transferències de capital	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%	18,9%	12,6%	16,1%	9,0%
8	Actius financers												
9	Passius financers												
9	**Despeses de capital**	**32.013.576,54**	**22.428.495,75**	**30.673.848,97**	**18.340.171,00**	**-4,2%**	**36,8%**	**-40,2%**	**-18,2%**	**19,0%**	**12,9%**	**16,3%**	**9,2%**
	Total Despeses	**168.494.374,85**	**173.570.764,25**	**187.963.394,00**	**198.936.969,25**	**11,6%**	**8,3%**	**5,8%**	**14,6%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

capitol	Classificació econòmica RESULTAT	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Inc. Est.23 / Exe.22	Inc. Est.23 / Pres.23	Inc. Pres.24/ Est.23	Inc. Pres.24 / Pres.23
1- 5	Ingressos corrents	168.515.702,74	173.570.764,25	187.963.394,00	198.936.969,25	11,5%	8,3%	5,8%	14,6%
1- 4	Despeses de funcionament	136.480.798,31	151.142.268,50	157.289.545,03	180.596.798,25	15,2%	4,1%	14,8%	19,5%
7	Ingressos de capital								
7	Despeses de capital	32.013.576,54	22.428.495,75	30.673.848,97	18.340.171,00	-4,2%	36,8%	-40,2%	-18,2%
	Superàvit o dèficit de gestió	**21.327,89**				**-100,0%**			
	Despeses financeres								
	Superàvit o dèficit de caixa								
8	Actius financers (ingressos)								
9	Passius financers (ingressos)								
8	Actius financers (despeses)								
9	Passius financers (despeses)								
	Variació d'actius financers i passius financers								
	Resultat pressupostari	**21.328**							

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

3. PRESSUPOST D'INGRESSOS

3.1.Pressupost d'ingressos consolidat

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 /Est.23	Var% Pres.24 / Pres.23
1			**COTITZACIONS SOCIALS**	**312.546.707,14**	**319.318.521,00**	**345.976.655,00**	**363.749.082,00**	**10,7%**	**8,3%**	**5,1%**	**13,9%**
	12		Cotitzacions Socials	312.546.707,14	319.318.521,00	345.976.655,00	363.749.082,00	10,7%	8,3%	5,1%	13,9%
		121	Cotitzacions branca general	150.750.432,89	152.866.958,00	166.645.574,00	174.175.619,00	10,5%	9,0%	4,5%	13,9%
			12100 Branca general assalariats	117.123.064,90	117.904.697,00	127.274.332,00	132.761.686,00	8,7%	7,9%	4,3%	12,6%
			12101 Branca general treballadors per compte propi	19.578.929,37	20.419.988,00	22.167.271,00	23.630.311,00	13,2%	8,6%	6,6%	15,7%
			12103 Branca general pensionats i invalideses	10.358.463,03	10.403.518,00	12.394.693,00	12.915.270,00	19,7%	19,1%	4,2%	24,1%
			12104 Branca general assalariats de baixa	3.459.940,32	3.886.551,00	4.454.602,00	4.513.897,00	28,7%	14,6%	1,3%	16,1%
			12105 Branca general cpte propi de baixa	230.035,27	252.204,00	354.676,00	354.455,00	54,2%	40,6%	-0,1%	40,5%
		123	Cotitzacions branca jubilació	161.796.274,25	166.451.563,00	179.331.081,00	189.573.463,00	10,8%	7,7%	5,7%	13,9%
			12300 Branca jubilació assalariats	136.624.621,15	139.026.724,00	149.996.706,00	157.571.325,00	9,8%	7,9%	5,0%	13,3%
			12301 Branca jubilació treballadors per compte propi	20.826.151,20	22.274.897,00	24.024.122,00	26.406.191,00	15,4%	7,9%	9,9%	18,5%
			12304 Branca jubilació assalariats de baixa	4.084.036,41	4.865.935,00	4.949.891,00	5.199.854,00	21,2%	1,7%	5,0%	6,9%
			12305 Branca jubilació cpte propi de baixa	261.465,49	284.007,00	360.362,00	396.093,00	37,8%	26,9%	9,9%	39,5%
3			**TAXES I ALTRES INGRESSOS**	**2.674.304,32**	**1.670.285,00**	**1.664.085,00**	**1.774.919,00**	**-37,8%**	**-0,4%**	**6,7%**	**6,3%**
	34		Altres ingressos	558.194,61	266.000,00	271.580,00	313.994,00	-51,3%	2,1%	15,6%	18,0%
		341	Recàrrecs	558.194,61	266.000,00	271.580,00	313.994,00	-51,3%	2,1%	15,6%	18,0%
			34102 Recàrrecs branca jubilació	231.416,13	95.000,00	116.484,00	121.376,00	-49,7%	22,6%	4,2%	27,8%
			34100 Recàrrecs branca general	209.455,97	95.000,00	103.037,00	150.000,00	-50,8%	8,5%	45,6%	57,9%
			34110 Infraccions i sancions branca general	17.887,18	40.000,00	21.351,00	15.000,00	19,4%	-46,6%	-29,7%	-62,5%
			34112 Infraccions i sancions branca jubilació	17.887,98	34.000,00	22.666,00	23.618,00	26,7%	-33,3%	4,2%	-30,5%
			34120 Interessos legals art15 branca general	43.326,14	1.000,00	3.743,00	2.000,00	-91,4%	274,3%	-46,6%	100,0%
			34122 Interessos legals art15 branca Jubilació	38.221,21	1.000,00	4.299,00	2.000,00	-88,8%	329,9%	-53,5%	100,0%
	33		Ingressos per reintegraments	1.847.597,14	1.140.000,00	1.142.097,00	1.200.000,00	-38,2%	0,2%	5,1%	5,3%
		331	Reintegraments de prestacions branca general	1.794.727,22	1.135.000,00	1.127.583,00	1.200.000,00	-37,2%	-0,7%	6,4%	5,7%
			33120 Reintegraments prestacions 3er responsable BG	1.246.169,00	1.000.000,00	790.174,00	1.000.000,00	-36,6%	-21,0%	26,6%	0,0%
			33140 Altres reintegraments branca general	548.558,22	135.000,00	337.409,00	200.000,00	-38,5%	149,9%	-40,7%	48,1%
		332	Reintegraments de prestacions branca jubilació	52.869,92	5.000,00	14.514,00		-72,5%	190,3%	-100,0%	-100,0%
			33240 Altres reintegraments branca jubilació	52.869,92	5.000,00	14.514,00		-72,5%	190,3%	-100,0%	-100,0%
	31		Prestació de serveis	268.512,57	264.285,00	250.408,00	260.925,00	-6,7%	-5,3%	4,2%	-1,3%
		319	Prestacions de serveis de gestió	268.512,57	264.285,00	250.408,00	260.925,00	-6,7%	-5,3%	4,2%	-1,3%
			31900 Conveni de prestació de serveis CASS - FRJ	268.512,57	264.285,00	250.408,00	260.925,00	-6,7%	-5,3%	4,2%	-1,3%
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**42.582.935,14**	**52.475.956,25**	**43.137.909,60**	**45.513.300,00**	**1,3%**	**-17,8%**	**5,5%**	**-13,3%**
	42		Transferències del Govern d'Andorra	42.582.935,14	52.475.956,25	43.137.909,60	45.513.300,00	1,3%	-17,8%	5,5%	-13,3%
		420	Subvenció S.Ocupació	3.575,62				-100,0%			
			42000 Subvenció Servei d'Ocupació Decret 13-6-2012	3.575,62				-100,0%			
		421	Per prestacions de branca general	36.268.348,32	45.384.516,25	34.726.161,60	36.362.019,00	-4,3%	-23,5%	4,7%	-19,9%
			42112 Aportació de Govern al dèficit Branca General	32.059.727,87	40.798.013,25	29.939.440,60	31.196.256,00	-6,6%	-26,6%	4,2%	-23,5%
			42113 Pensions NC Invalidesa Malaltia	1.325.950,03	1.555.912,00	1.536.773,00	1.721.186,00	15,9%	-1,2%	12,0%	10,6%
			42115 Cplm al 100% rec.econòmics insuficients	2.421.387,80	2.425.892,00	2.504.680,00	2.609.877,00	3,4%	3,2%	4,2%	7,6%
			42114 Cplm pensions inv. LP18/2019 art.25bis	461.282,62	604.699,00	745.268,00	834.700,00	61,6%	23,2%	12,0%	38,0%
		423	Per prestacions de branca jubilació	6.311.011,20	7.091.440,00	8.411.748,00	9.151.281,00	33,3%	18,6%	8,8%	29,0%
			42390 Complement de vellesa llei 4/2006	1.141.836,64	1.106.139,00	1.184.300,00	1.207.986,00	3,7%	7,1%	2,0%	9,2%
			42391 Pensions no contributives art 41	2.207.994,59	2.145.714,00	2.099.255,00	2.097.155,00	-4,9%	-2,2%	-0,1%	-2,3%
			42392 Cplm pensions LP18/2019 art.25bis	2.961.179,97	3.839.587,00	5.128.193,00	5.846.140,00	73,2%	33,6%	14,0%	52,3%
5			**INGRESSOS PATRIMONIALS**	**0,00**	**1.000,00**				**-100,0%**		**-100,0%**
	52		Interessos de dipòsits i comptes bancaris	0,00	1.000,00				-100,0%		-100,0%
		524	Interessos de comptes bancaris	0,00	1.000,00				-100,0%		-100,0%
			52403 Interessos c/c branca jubilació	0,00	1.000,00				-100,0%		-100,0%
8			**ACTIUS FINANCERS**	**3.163.338,50**	**1.724.921,00**	**1.408.620,00**	**2.171.000,00**	**-55,5%**	**-18,3%**	**54,1%**	**25,9%**
	83		Reintegrament de prèstecs i bestretes fora S.P.	3.163.338,50	1.724.921,00	1.408.620,00	2.171.000,00	-55,5%	-18,3%	54,1%	25,9%
		831	Reintegrament de prèstecs i bestretes fora S.P.	3.163.338,50	1.724.921,00	1.408.620,00	2.171.000,00	-55,5%	-18,3%	54,1%	25,9%
			83101 Reintegrament de bestretes per prestacions INSS	2.106.379,46	1.136.666,00	1.390.000,00	1.369.000,00	-34,0%	22,3%	-1,5%	20,4%
			83102 Reintegrament de bestretes per prestacions SSFR	1.034.033,26	588.255,00	18.620,00	802.000,00	-98,2%	-96,8%	4207,2%	36,3%
			83103 Reintegrament de bestretes per prestacions SSP	22.925,78				-100,0%			
Total general				**360.967.285,10**	**375.190.683,25**	**392.187.269,60**	**413.208.301,00**	**8,6%**	**4,5%**	**5,4%**	**10,1%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

3.2. Pressupostos d'ingressos per branques

3.2.1. Serveis generals

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

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 /Est.23	Var% Pres.24 / Pres.23
3			**TAXES I ALTRES INGRESSOS**	**268.512,57**	**264.285,00**	**250.408,00**	**260.925,00**	**-6,7%**	**-5,3%**	**4,2%**	**-1,3%**
	31		Prestació de serveis	268.512,57	264.285,00	250.408,00	260.925,00	-6,7%	-5,3%	4,2%	-1,3%
		319	Prestacions de serveis de gestió	268.512,57	264.285,00	250.408,00	260.925,00	-6,7%	-5,3%	4,2%	-1,3%
			31900 Conveni de prestació de serveis CASS - FRJ	268.512,57	264.285,00	250.408,00	260.925,00	-6,7%	-5,3%	4,2%	-1,3%
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**3.575,62**				**-100,0%**			
	42		Transferències del Govern d'Andorra	3.575,62				-100,0%			
		420	Subvenció S.Ocupació	3.575,62				-100,0%			
			42000 Subvenció Servei d'Ocupació Decret 13-6-2012	3.575,62				-100,0%			
Total general				**272.088,19**	**264.285,00**	**250.408,00**	**260.925,00**	**-8,0%**	**-5,3%**	**4,2%**	**-1,3%**

3.2.2. Branca general

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 /Est.23	Var% Pres.24 / Pres.23
1			**COTITZACIONS SOCIALS**	**150.750.432,89**	**152.866.958,00**	**166.645.574,00**	**174.175.619,00**	**10,5%**	**9,0%**	**4,5%**	**13,9%**
	12		Cotitzacions Socials	150.750.432,89	152.866.958,00	166.645.574,00	174.175.619,00	10,5%	9,0%	4,5%	13,9%
		121	Cotitzacions branca general	150.750.432,89	152.866.958,00	166.645.574,00	174.175.619,00	10,5%	9,0%	4,5%	13,9%
			12100 Branca general assalariats	117.123.064,90	117.904.697,00	127.274.332,00	132.761.686,00	8,7%	7,9%	4,3%	12,6%
			12101 Branca general treballadors per compte propi	19.578.929,37	20.419.988,00	22.167.271,00	23.630.311,00	13,2%	8,6%	6,6%	15,7%
			12103 Branca general pensionats i invalideses	10.358.463,03	10.403.518,00	12.394.693,00	12.915.270,00	19,7%	19,1%	4,2%	24,1%
			12104 Branca general assalariats de baixa	3.459.940,32	3.886.551,00	4.454.602,00	4.513.897,00	28,7%	14,6%	1,3%	16,1%
			12105 Branca general cpte propi de baixa	230.035,27	252.204,00	354.676,00	354.455,00	54,2%	40,6%	-0,1%	40,5%
3			**TAXES I ALTRES INGRESSOS**	**2.065.396,51**	**1.271.000,00**	**1.255.714,00**	**1.367.000,00**	**-39,2%**	**-1,2%**	**8,9%**	**7,6%**
	34		Altres ingressos	270.669,29	136.000,00	128.131,00	167.000,00	-52,7%	-5,8%	30,3%	22,8%
		341	Recàrrecs	270.669,29	136.000,00	128.131,00	167.000,00	-52,7%	-5,8%	30,3%	22,8%
			34100 Recàrrecs branca general	209.455,97	95.000,00	103.037,00	150.000,00	-50,8%	8,5%	45,6%	57,9%
			34110 Infraccions i sancions branca general	17.887,18	40.000,00	21.351,00	15.000,00	19,4%	-46,6%	-29,7%	-62,5%
			34120 Interessos legals art15 branca general	43.326,14	1.000,00	3.743,00	2.000,00	-91,4%	274,3%	-46,6%	100,0%
	33		Ingressos per reintegraments	1.794.727,22	1.135.000,00	1.127.583,00	1.200.000,00	-37,2%	-0,7%	6,4%	5,7%
		331	Reintegraments de prestacions branca general	1.794.727,22	1.135.000,00	1.127.583,00	1.200.000,00	-37,2%	-0,7%	6,4%	5,7%
			33120 Reintegraments prestacions 3er responsable BG	1.246.169,00	1.000.000,00	790.174,00	1.000.000,00	-36,6%	-21,0%	26,6%	0,0%
			33140 Altres reintegraments branca general	548.558,22	135.000,00	337.409,00	200.000,00	-38,5%	149,9%	-40,7%	48,1%
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**36.268.348,32**	**45.384.516,25**	**34.726.161,60**	**36.362.019,00**	**-4,3%**	**-23,5%**	**4,7%**	**-19,9%**
	42		Transferències del Govern d'Andorra	36.268.348,32	45.384.516,25	34.726.161,60	36.362.019,00	-4,3%	-23,5%	4,7%	-19,9%
		421	Per prestacions de branca general	36.268.348,32	45.384.516,25	34.726.161,60	36.362.019,00	-4,3%	-23,5%	4,7%	-19,9%
			42112 Aportació de Govern al dèficit Branca General	32.059.727,87	40.798.013,25	29.939.440,60	31.196.256,00	-6,6%	-26,6%	4,2%	-23,5%
			42113 Pensions NC Invalidesa Malaltia	1.325.950,03	1.555.912,00	1.536.773,00	1.721.186,00	15,9%	-1,2%	12,0%	10,6%
			42115 Cplm al 100% rec.econòmics insuficients	2.421.387,80	2.425.892,00	2.504.680,00	2.609.877,00	3,4%	3,2%	4,2%	7,6%
			42114 Cplm pensions inv. LP18/2019 art.25bis	461.282,62	604.699,00	745.268,00	834.700,00	61,6%	23,2%	12,0%	38,0%
8			**ACTIUS FINANCERS**	**3.163.338,50**	**1.724.921,00**	**1.408.620,00**	**2.171.000,00**	**-55,5%**	**-18,3%**	**54,1%**	**25,9%**
	83		Reintegrament de prèstecs i bestretes fora S.P.	3.163.338,50	1.724.921,00	1.408.620,00	2.171.000,00	-55,5%	-18,3%	54,1%	25,9%
		831	Reintegrament de prèstecs i bestretes fora S.P.	3.163.338,50	1.724.921,00	1.408.620,00	2.171.000,00	-55,5%	-18,3%	54,1%	25,9%
			83101 Reintegrament de bestretes per prestacions INSS	2.106.379,46	1.136.666,00	1.390.000,00	1.369.000,00	-34,0%	22,3%	-1,5%	20,4%
			83102 Reintegrament de bestretes per prestacions SSFR	1.034.033,26	588.255,00	18.620,00	802.000,00	-98,2%	-96,8%	4207,2%	36,3%
			83103 Reintegrament de bestretes per prestacions SSP	22.925,78				-100,0%			
Total general				**192.247.516,22**	**201.247.395,25**	**204.036.069,60**	**214.075.638,00**	**6,1%**	**1,4%**	**4,9%**	**6,4%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

3.2.3. Branca jubilació

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 /Est.23	Var% Pres.24 / Pres.23
1			**COTITZACIONS SOCIALS**	**161.796.274,25**	**166.451.563,00**	**179.331.081,00**	**189.573.463,00**	**10,8%**	**7,7%**	**5,7%**	**13,9%**
	12		Cotitzacions Socials	161.796.274,25	166.451.563,00	179.331.081,00	189.573.463,00	10,8%	7,7%	5,7%	13,9%
		123	Cotitzacions branca jubilació	161.796.274,25	166.451.563,00	179.331.081,00	189.573.463,00	10,8%	7,7%	5,7%	13,9%
			12300 Branca jubilació assalariats	136.624.621,15	139.026.724,00	149.996.706,00	157.571.325,00	9,8%	7,9%	5,0%	13,3%
			12301 Branca jubilació treballadors per compte propi	20.826.151,20	22.274.897,00	24.024.122,00	26.406.191,00	15,4%	7,9%	9,9%	18,5%
			12304 Branca jubilació assalariats de baixa	4.084.036,41	4.865.935,00	4.949.891,00	5.199.854,00	21,2%	1,7%	5,0%	6,9%
			12305 Branca jubilació cpte propi de baixa	261.465,49	284.007,00	360.362,00	396.093,00	37,8%	26,9%	9,9%	39,5%
3			**TAXES I ALTRES INGRESSOS**	**340.395,24**	**135.000,00**	**157.963,00**	**146.994,00**	**-53,6%**	**17,0%**	**-6,9%**	**8,9%**
	34		Altres ingressos	287.525,32	130.000,00	143.449,00	146.994,00	-50,1%	10,3%	2,5%	13,1%
		341	Recàrrecs	287.525,32	130.000,00	143.449,00	146.994,00	-50,1%	10,3%	2,5%	13,1%
			34102 Recàrrecs branca jubilació	231.416,13	95.000,00	116.484,00	121.376,00	-49,7%	22,6%	4,2%	27,8%
			34112 Infraccions i sancions branca jubilació	17.887,98	34.000,00	22.666,00	23.618,00	26,7%	-33,3%	4,2%	-30,5%
			34122 Interessos legals art15 branca Jubilació	38.221,21	1.000,00	4.299,00	2.000,00	-88,8%	329,9%	-53,5%	100,0%
	33		Ingressos per reintegraments	52.869,92	5.000,00	14.514,00		-72,5%	190,3%	-100,0%	-100,0%
		332	Reintegraments de prestacions branca jubilació	52.869,92	5.000,00	14.514,00		-72,5%	190,3%	-100,0%	-100,0%
			33240 Altres reintegraments branca jubilació	52.869,92	5.000,00	14.514,00		-72,5%	190,3%	-100,0%	-100,0%
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**6.311.011,20**	**7.091.440,00**	**8.411.748,00**	**9.151.281,00**	**33,3%**	**18,6%**	**8,8%**	**29,0%**
	42		Transferències del Govern d'Andorra	6.311.011,20	7.091.440,00	8.411.748,00	9.151.281,00	33,3%	18,6%	8,8%	29,0%
		423	Per prestacions de branca jubilació	6.311.011,20	7.091.440,00	8.411.748,00	9.151.281,00	33,3%	18,6%	8,8%	29,0%
			42390 Complement de vellesa llei 4/2006	1.141.836,64	1.106.139,00	1.184.300,00	1.207.986,00	3,7%	7,1%	2,0%	9,2%
			42391 Pensions no contributives art 41	2.207.994,59	2.145.714,00	2.099.255,00	2.097.155,00	-4,9%	-2,2%	-0,1%	-2,3%
			42392 Cplm pensions LP18/2019 art.25bis	2.961.179,97	3.839.587,00	5.128.193,00	5.846.140,00	73,2%	33,6%	14,0%	52,3%
5			**INGRESSOS PATRIMONIALS**	**0,00**	**1.000,00**				**-100,0%**		**-100,0%**
	52		Interessos de dipòsits i comptes bancaris	0,00	1.000,00				-100,0%		-100,0%
		524	Interessos de comptes bancaris	0,00	1.000,00				-100,0%		-100,0%
			52403 Interessos c/c branca jubilació	0,00	1.000,00				-100,0%		-100,0%
Total general				**168.447.680,69**	**173.679.003,00**	**187.900.792,00**	**198.871.738,00**	**11,5%**	**8,2%**	**5,8%**	**14,5%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

4. PRESSUPOST DE DESPESES CONSOLIDAT PER CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**5.790.217,48**	**6.687.208,00**	**6.619.079,00**	**7.813.253,00**	**14,3%**	**-1,0%**	**18,0%**	**16,8%**
	10		Alts Càrrecs	116.650,56	125.025,00	128.136,00	133.518,00	9,8%	2,5%	4,2%	6,8%
		100	Remuneracions bàsiques, alts càrrecs	116.650,56	125.025,00	128.136,00	133.518,00	9,8%	2,5%	4,2%	6,8%
			10000 Consell d'administració	116.650,56	125.025,00	128.136,00	133.518,00	9,8%	2,5%	4,2%	6,8%
	11		Personal Fix	4.852.564,15	5.572.167,00	5.557.428,00	6.508.332,00	14,5%	-0,3%	17,1%	16,8%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	4.852.564,15	5.572.167,00	5.557.428,00	6.508.332,00	14,5%	-0,3%	17,1%	16,8%
			11000 Sou base personal fix	4.356.721,83	5.027.728,00	4.935.050,00	5.604.512,00	13,3%	-1,8%	13,6%	11,5%
			11001 Noves contractacions de personal fix	53.411,74	111.380,00	104.920,00	336.708,00	96,4%	-5,8%	220,9%	202,3%
			11010 Triennis personal fix	191.708,78	155.645,00	249.695,00	272.122,00	30,2%	60,4%	9,0%	74,8%
			11060 Primes personal fix	41.052,56	36.934,00	34.050,00	28.047,00	-17,1%	-7,8%	-17,6%	-24,1%
			11070 Assegurança cplm personal fix	34.132,79	35.210,00	33.325,00	34.396,00	-2,4%	-5,4%	3,2%	-2,3%
			11080 Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS	36.077,77	59.415,00	54.651,00	84.935,00	51,5%	-8,0%	55,4%	43,0%
			11081 Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS	139.458,68	145.855,00	145.737,00	147.612,00	4,5%	-0,1%	1,3%	1,2%
	13		Personal Eventual	24.023,08	31.438,00	18.112,00	59.581,00	-24,6%	-42,4%	229,0%	89,5%
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	24.023,08	31.438,00	18.112,00	59.581,00	-24,6%	-42,4%	229,0%	89,5%
			13000 Sou base personal eventual	24.023,08	31.438,00	18.112,00	59.581,00	-24,6%	-42,4%	229,0%	89,5%
	16		Quotes i despeses socials	796.979,69	958.578,00	915.403,00	1.111.822,00	14,9%	-4,5%	21,5%	16,0%
		160	Quotes Seguretat Social	759.655,39	901.578,00	879.903,00	1.041.822,00	15,8%	-2,4%	18,4%	15,6%
			16000 Quotes S.Social administradors	17.318,13	19.379,00	19.861,00	20.695,00	14,7%	2,5%	4,2%	6,8%
			16010 Quotes S.Social personal fix	738.613,67	877.326,00	857.235,00	1.011.892,00	16,1%	-2,3%	18,0%	15,3%
			16050 Quotes S.Social personal eventual	3.723,59	4.873,00	2.807,00	9.235,00	-24,6%	-42,4%	229,0%	89,5%
		163	Despeses socials del personal	37.324,30	57.000,00	35.500,00	70.000,00	-4,9%	-37,7%	97,2%	22,8%
			16300 Formació i perfeccionament personal	33.194,72	48.500,00	30.000,00	61.500,00	-9,6%	-38,1%	105,0%	26,8%
			16310 Altres prestacions al personal, beneficis socials	4.129,58	8.500,00	5.500,00	8.500,00	33,2%	-35,3%	54,5%	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=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2024

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**1.611.064,05**	**3.483.285,00**	**3.049.416,13**	**3.633.747,00**	**89,3%**	**-12,5%**	**19,2%**	**4,3%**
	20		Lloguers	501.617,25	578.444,00	541.791,00	586.641,00	8,0%	-6,3%	8,3%	1,4%
		202	Lloguer d'edificis i altres construccions	383.521,76	400.280,00	410.752,00	428.004,00	7,1%	2,6%	4,2%	6,9%
		20200	Lloguer d'edificis i altres construccions	383.521,76	400.280,00	410.752,00	428.004,00	7,1%	2,6%	4,2%	6,9%
		206	Lloguer d'equipaments per informàtica	106.920,47	155.131,00	107.109,00	138.986,00	0,2%	-31,0%	29,8%	-10,4%
		20600	Lloguer d'equipaments per informàtica	106.920,47	155.131,00	107.109,00	138.986,00	0,2%	-31,0%	29,8%	-10,4%
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	11.175,02	23.033,00	23.930,00	19.651,00	114,1%	3,9%	-17,9%	-14,7%
		20900	Lloguer d'altre immobilitzat material	11.175,02	23.033,00	23.930,00	19.651,00	114,1%	3,9%	-17,9%	-14,7%
	21		Reparació, manteniment i conservació	571.860,09	1.745.595,00	1.259.982,00	1.780.265,00	120,3%	-27,8%	41,3%	2,0%
		210	Repar. i conservació de terrenys i béns naturals	1.596,64	1.655,00	1.632,00	1.701,00	2,2%	-1,4%	4,2%	2,8%
		21000	Reparació, manteniment i conservació, terrenys	1.596,64	1.655,00	1.632,00	1.701,00	2,2%	-1,4%	4,2%	2,8%
		212	Repar. i conservació edificis i altres contruc.	0,00	5.643,00	0,00	5.627,00		-100,0%		-0,3%
		21200	Reparació, manteniment i conservació, edificis	0,00	5.643,00	0,00	5.627,00		-100,0%		-0,3%
		213	Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	35.218,71	103.856,00	69.890,00	103.568,00	98,4%	-32,7%	48,2%	-0,3%
		21300	Reparació, manteniment i conservació, maquinària	35.218,71	103.856,00	69.890,00	103.568,00	98,4%	-32,7%	48,2%	-0,3%
		214	Repar. i conservació material de transport	1.535,90	5.852,00	5.852,00	5.835,00	281,0%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		21400	Rep., mant. i conservació, material de transport	1.535,90	5.852,00	5.852,00	5.835,00	281,0%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		215	Repar. i conservació mobiliari i efectes	263,48	12.032,00	12.032,00	9.502,00	4466,6%	0,0%	-21,0%	-21,0%
		21500	Reparació, manteniment i conservació,mobiliari	263,48	12.032,00	12.032,00	9.502,00	4466,6%	0,0%	-21,0%	-21,0%
		216	Repar. i conservació equipaments informàtica	533.245,36	1.616.557,00	1.170.576,00	1.654.032,00	119,5%	-27,6%	41,3%	2,3%
		21600	Reparació, manteniment i conservació, equip.inform	533.245,36	1.616.557,00	1.170.576,00	1.654.032,00	119,5%	-27,6%	41,3%	2,3%
	22		Materials, subministraments i altres	536.986,61	1.149.496,00	1.237.893,13	1.259.491,00	130,5%	7,7%	1,7%	9,6%
		220	Material d'oficina	33.334,83	83.413,00	71.827,00	75.803,00	115,5%	-13,9%	5,5%	-9,1%
		22000	Material oficina ordinari	20.621,65	37.098,00	30.200,00	36.991,00	46,4%	-18,6%	22,5%	-0,3%
		22010	Petit mobiliari i estris	3.297,12	7.022,00	8.322,00	14.504,00	152,4%	18,5%	74,3%	106,6%
		22020	Premsa i revistes	939,90	2.257,00	2.292,00	2.016,00	143,9%	1,6%	-12,0%	-10,7%
		22030	Llibres i publicacions	293,42	3.762,00	9.673,00	1.251,00	3196,6%	157,1%	-87,1%	-66,7%
		22040	Consumibles d'informàtica	6.419,65	24.496,00	11.879,00	17.132,00	85,0%	-51,5%	44,2%	-30,1%
		22090	Altre petit material	1.763,09	8.778,00	9.461,00	3.909,00	436,6%	7,8%	-58,7%	-55,5%
		221	Suministraments	97.208,51	101.114,00	114.624,00	115.786,00	17,9%	13,4%	1,0%	14,5%
		22100	Energía elèctrica	78.498,44	79.105,00	89.162,00	93.780,00	13,6%	12,7%	5,2%	18,6%
		22110	Aigua	1.842,64	1.881,00	1.307,00	2.501,00	-29,1%	-30,5%	91,4%	33,0%
		22120	Carburants per a locomoció	360,19	1.881,00	1.881,00	1.000,00	422,2%	0,0%	-46,8%	-46,8%
		22130	Carburants per a calefacció	12.116,00	10.723,00	13.536,00	11.754,00	11,7%	26,2%	-13,2%	9,6%
		22180	Productes de neteja	4.391,24	3.762,00	4.976,00	3.751,00	13,3%	32,3%	-24,6%	-0,3%
		22190	Altres subministraments	0,00	3.762,00	3.762,00	3.000,00		0,0%	-20,3%	-20,3%
		222	Comunicacions	52.189,11	72.231,00	65.467,00	52.330,00	25,4%	-9,4%	-20,1%	-27,6%
		22200	Serveis telefònics	31.327,49	37.119,00	32.371,00	37.325,00	3,3%	-12,8%	15,3%	0,6%
		22210	Serveis postals i telegràfics	20.861,62	35.112,00	33.096,00	15.005,00	58,6%	-5,7%	-54,7%	-57,3%
		223	Transport	27.903,59	46.771,00	43.353,00	40.864,00	55,4%	-7,3%	-5,7%	-12,6%
		22300	Transport mercaderies	0,00	3.762,00	3.762,00	2.876,00		0,0%	-23,6%	-23,6%
		22310	Missatgers	27.903,59	42.382,00	38.964,00	37.363,00	39,6%	-8,1%	-4,1%	-11,8%
		22330	Altres transports	0,00	627,00	627,00	625,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
		224	Assegurances	3.204,00	4.406,00	7.901,00	4.394,00	146,6%	79,3%	-44,4%	-0,3%
		22420	Primes d'assegurances vehicles i ginys	787,40	1.881,00	1.881,00	1.876,00	138,9%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		22460	Primes d'assegurances multirisc incendi	2.416,60	2.525,00	6.020,00	2.518,00	149,1%	138,4%	-58,2%	-0,3%
		225	Tributs	603,13	1.003,00	1.491,00	834,00	147,2%	48,7%	-44,1%	-16,8%
		22500	Tributs locals	603,13	1.003,00	1.491,00	834,00	147,2%	48,7%	-44,1%	-16,8%
		226	Altres serveis	37.700,21	230.514,00	196.912,00	217.175,00	422,3%	-14,6%	10,3%	-5,8%
		22600	Serveis bancaris	1.427,03	16.302,00	8.548,00	6.608,00	499,0%	-47,6%	-22,7%	-59,5%
		22610	Atencions protoco.làries i de representació	351,10	2.006,00	2.006,00	1.000,00	471,3%	0,0%	-50,1%	-50,1%
		22630	Jurídic i contencios	27.701,49	153.615,00	131.363,00	149.869,00	374,2%	-14,5%	14,1%	-2,4%
		22660	Reunions, conferències i cursets	3.659,81	5.016,00	3.773,00	7.502,00	3,1%	-24,8%	98,8%	49,6%
		22670	Publicitat i propaganda	3.772,98	52.572,00	50.219,00	51.258,00	1231,0%	-4,5%	2,1%	-2,5%
		22690	Altres despeses de representació	787,80	1.003,00	1.003,00	938,00	27,3%	0,0%	-6,5%	-6,5%
		227	Treballs realitzats per altres empreses	284.843,23	598.944,00	725.218,13	741.205,00	154,6%	21,1%	2,2%	23,8%
		22700	Empreses de neteja i sanejament	63.904,14	79.564,00	80.753,00	84.134,00	26,4%	1,5%	4,2%	5,7%
		22710	Empreses de seguretat	30.294,04	33.576,00	49.336,13	39.080,00	62,9%	46,9%	-20,8%	16,4%
		22720	Empreses de valoracions, peritatges i auditories	8.535,96	108.575,00	108.575,00	26.634,00	1172,0%	0,0%	-75,5%	-75,5%
		22760	Estudis i treballs tècnics	143.784,49	258.802,00	258.802,00	285.667,00	80,0%	0,0%	10,4%	10,4%
		22790	Altres treballs a l'exterior	38.324,60	118.427,00	227.752,00	305.690,00	494,3%	92,3%	34,2%	158,1%
		229	Imprevistos o insuficiències	0,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00		0,0%	0,0%	0,0%
		22900	Imprevistos o insuficiències	0,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00		0,0%	0,0%	0,0%
	23		Indemnitzacions per serveis	600,10	9.750,00	9.750,00	7.350,00	1524,7%	0,0%	-24,6%	-24,6%
		230	Reemborsament de dietes	600,10	9.750,00	9.750,00	7.350,00	1524,7%	0,0%	-24,6%	-24,6%
		23000	Dietes de personal fix	600,10	4.950,00	4.950,00	4.950,00	724,9%	0,0%	0,0%	0,0%
		23030	Dietes altres personal, Consell d'Administració	0,00	4.800,00	4.800,00	2.400,00		0,0%	-50,0%	-50,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2024

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**318.194.149,56**	**338.167.985,00**	**347.290.551,00**	**378.700.311,00**	**9,1%**	**2,7%**	**9,0%**	**12,0%**
	42		Transferències als assegurats i families	318.178.795,01	338.151.785,00	347.274.351,00	378.683.011,00	9,1%	2,7%	9,0%	12,0%
		421	Per prestacions de branca general	183.321.142,16	189.250.942,00	192.075.065,00	200.561.755,00	4,8%	1,5%	4,4%	6,0%
			42111 Reembossament malaltia	107.408.994,06	113.773.152,00	116.350.408,00	120.896.354,00	8,3%	2,3%	3,9%	6,3%
			42112 Reembossament accident de treball	2.087.420,02	2.277.002,00	2.395.603,00	2.496.218,00	14,8%	5,2%	4,2%	9,6%
			42113 Reembossament maternitat	1.524.887,33	1.607.508,00	1.344.125,00	1.400.578,00	-11,9%	-16,4%	4,2%	-12,9%
			42142 Complement Demandes 100%	4.014.822,00	4.386.047,00	3.301.830,00	3.440.507,00	-17,8%	-24,7%	4,2%	-21,6%
			42143 Complement Demandes 100% Rec.Econòmics Insuficients	2.421.387,80	2.425.892,00	2.504.680,00	2.609.877,00	3,4%	3,2%	4,2%	7,6%
			42146 Convenis Seg.Socials Pensions i Families	1.344.485,74	1.212.052,00	1.212.052,00	1.262.958,00	-9,9%	0,0%	4,2%	4,2%
			42121 Salaris malaltia	26.006.968,91	25.479.178,00	25.382.387,00	26.448.447,00	-2,4%	-0,4%	4,2%	3,8%
			42122 Salaris accident de treball	5.171.840,13	4.711.766,00	5.532.859,00	6.709.239,00	7,0%	17,4%	21,3%	42,4%
			42123 Salaris maternitat	5.425.924,09	4.787.726,00	4.763.949,00	4.964.035,00	-12,2%	-0,5%	4,2%	3,7%
			42141 Capital defunció	197.299,18	239.751,00	148.290,00	154.518,00	-24,8%	-38,1%	4,2%	-35,6%
			42129 Cotització Patronal Prestacions Salari	5.270.400,35	5.421.694,00	5.530.275,00	5.762.547,00	4,9%	2,0%	4,2%	6,3%
			42130 Pensió Invalidesa malaltia	13.108.433,69	13.558.101,00	13.591.717,00	13.863.551,00	3,7%	0,2%	2,0%	2,3%
			42131 Pensions derivades d'AT	3.772.536,51	3.784.113,00	3.840.382,00	3.917.190,00	1,8%	1,5%	2,0%	3,5%
			42133 Pensions reversió d'orfenesa	1.363.200,01	1.324.843,00	1.551.927,00	1.617.108,00	13,8%	17,1%	4,2%	22,1%
			42134 Pensió NC Invalidesa malaltia	1.325.950,03	1.555.912,00	1.536.773,00	1.721.186,00	15,9%	-1,2%	12,0%	10,6%
			42135 Cplm pensions malaltia LP18/2019 art.25bis	461.282,62	604.699,00	745.268,00	834.700,00	61,6%	23,2%	12,0%	38,0%
			42139 Cotització Patronal Pensions d'Invalidesa	2.083.287,59	2.101.506,00	2.189.459,00	2.462.742,00	5,1%	4,2%	12,5%	17,2%
			42125 Salaris pandèmia SARS-Cov-2	287.604,44	0,00	132.538,00	0,00	-53,9%		-100,0%	
			42128 Cotització Patronal Prestacions Salari SAR-Cov-2	44.417,66	0,00	20.543,00	0,00	-53,8%		-100,0%	
		423	Per prestacions de branca jubilació	134.857.652,85	148.900.843,00	155.199.286,00	178.121.256,00	15,1%	4,2%	14,8%	19,6%
			42311 Pensions i capital jubilació	101.996.694,66	113.673.061,00	117.800.766,00	137.168.291,00	15,5%	3,6%	16,4%	20,7%
			42312 Pensions i capital jubilació NC art41	1.348.359,38	1.310.157,00	1.300.663,00	1.299.362,00	-3,5%	-0,7%	-0,1%	-0,8%
			42321 Pensions d'invalidesa a jubilació	6.446.594,18	6.270.283,00	6.381.537,00	6.253.906,00	-1,0%	1,8%	-2,0%	-0,3%
			42322 Pensions d'invalidesa a jubilació NC art41	212.652,46	211.436,00	168.863,00	168.694,00	-20,6%	-20,1%	-0,1%	-20,2%
			42331 Pensions de viduïtat	13.828.002,42	15.113.230,00	15.217.068,00	17.043.116,00	10,0%	0,7%	12,0%	12,8%
			42333 Pensions de viduïtat NC art41	646.982,75	624.121,00	629.729,00	629.099,00	-2,7%	0,9%	-0,1%	0,8%
			42390 Cplm NC pensions Lleis 4/2006 i 17/2008	1.141.696,84	1.106.139,00	1.184.300,00	1.207.986,00	3,7%	7,1%	2,0%	9,2%
			42391 Cplm pensions LP18/2019 Art.25bis	2.961.179,97	3.839.587,00	5.128.193,00	5.846.140,00	73,2%	33,6%	14,0%	52,3%
			42399 Cotització malaltia de les pensions	6.275.490,19	6.752.829,00	7.388.167,00	8.504.662,00	17,7%	9,4%	15,1%	25,9%
	48		Transferències a families i institucions sense fi de lucre	15.354,55	16.200,00	16.200,00	17.300,00	5,5%	0,0%	6,8%	6,8%
		482	Transferències a families i institucions sense fi de lucre	15.354,55	16.200,00	16.200,00	17.300,00	5,5%	0,0%	6,8%	6,8%
			48292 Quota AISS	15.354,55	16.200,00	16.200,00	17.300,00	5,5%	0,0%	6,8%	6,8%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2024

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
6			**INVERSIONS REALS**	**376.234,50**	**2.022.342,00**	**2.022.342,00**	**2.089.256,00**	**437,5%**	**0,0%**	**3,3%**	**3,3%**
	60		Inversions noves	47.587,71	292.224,00	292.224,00	230.300,00	514,1%	0,0%	-21,2%	-21,2%
		603	Maquinaria, instalacions i equipament	23.436,23	267.224,00	267.224,00	188.000,00	1040,2%	0,0%	-29,6%	-29,6%
			60340 Instal.lacions d'edificis administratius	23.436,23	267.224,00	267.224,00	188.000,00	1040,2%	0,0%	-29,6%	-29,6%
		605	Mobiliari i estris	24.151,48	25.000,00	25.000,00	42.300,00	3,5%	0,0%	69,2%	69,2%
			60500 Mobiliari i estris d'edificis administratius	24.151,48	25.000,00	25.000,00	42.300,00	3,5%	0,0%	69,2%	69,2%
	61		Inversions de reposició	77.765,19	484.970,00	484.970,00	314.229,00	523,6%	0,0%	-35,2%	-35,2%
		615	Mobiliari i estris	0,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00		0,0%	200,0%	200,0%
			61500 Reposició i millora despatx edif.adm.	0,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00		0,0%	200,0%	200,0%
		616	Equipaments per a processos d'informació	77.765,19	481.970,00	481.970,00	305.229,00	519,8%	0,0%	-36,7%	-36,7%
			61610 Reposició i millora d'equips d'informació	77.765,19	481.970,00	481.970,00	305.229,00	519,8%	0,0%	-36,7%	-36,7%
	64		Immobilitzat inmaterial	250.881,60	1.245.148,00	1.245.148,00	1.544.727,00	396,3%	0,0%	24,1%	24,1%
		640	Immobilitzat inmaterial	250.881,60	1.245.148,00	1.245.148,00	1.544.727,00	396,3%	0,0%	24,1%	24,1%
			64050 Aplicacions informàtiques	250.881,60	1.245.148,00	1.245.148,00	1.544.727,00	396,3%	0,0%	24,1%	24,1%
7			**TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**	**31.922.509,93**	**21.950.500,25**	**30.195.853,47**	**17.835.122,00**	**-5,4%**	**37,6%**	**-40,9%**	**-18,7%**
	71		Transferències de capital S.P.	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%
		711	Transferències de capital S.P.	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%
			71100 Transferències a Fons Reserves Jubilació	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%
8			**ACTIUS FINANCERS**	**2.770.055,51**	**2.912.957,00**	**3.010.028,00**	**3.136.612,00**	**8,7%**	**3,3%**	**4,2%**	**7,7%**
	83		Concesions de préstecs i bestretes fora del S.P.	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%
		831	Préstecs i bestretes a mig i llarg termini fora SP	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%
			83101 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb INSS	1.555.203,35	1.663.108,00	1.505.176,00	1.568.393,00	-3,2%	-9,5%	4,2%	-5,7%
			83102 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSFR	1.049.110,67	1.072.724,00	1.381.738,00	1.439.771,00	31,7%	28,8%	4,2%	34,2%
			83103 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSP	164.211,16	175.366,00	121.514,00	126.618,00	-26,0%	-30,7%	4,2%	-27,8%
			83104 Bestretes per Prestacions Conveni Int.Art16 SSFR	1.530,33	1.759,00	1.600,00	1.830,00	4,6%	-9,0%	14,4%	4,0%
Total general				**360.664.231,03**	**375.224.277,25**	**392.187.269,60**	**413.208.301,00**	**8,7%**	**4,5%**	**5,4%**	**10,1%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

5. PRESSUPOST DE DESPESES PER CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL

Programa 4611: Serveis Generals	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	INC Exe.22/ Exe.21	INC Est.23/ Exe.22	INC Est.23 / Pres.23	INC Pres.24/ Est.23	Pes Exe. 2022	Pes Pres. 2023	Pes Est. 2022	Pes Pres. 2024
1 Despeses de personal	3.516.370,34	3.720.193,91	4.290.427,00	4.228.858,00	4.963.528,00	5,8%	13,7%	-1,4%	17,4%	66,6%	46,2%	48,8%	49,7%
2 Despeses en béns corrents i serveis	1.438.483,25	1.485.836,77	3.086.771,00	2.538.902,13	3.028.509,00	3,3%	70,9%	-17,7%	19,3%	26,6%	33,3%	29,3%	30,3%
3 Despeses financeres													
4 Transferències corrents	14.921,61	15.354,55	16.200,00	16.200,00	17.300,00	2,9%	5,5%		6,8%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%
6 Inversions reals	1.302.211,22	364.266,44	1.887.982,00	1.887.982,00	1.972.196,00	-72,0%	418,3%		4,5%	6,5%	20,3%	21,8%	19,8%
7 Transferències de capital													
8 Actius financers													
9 Passius financers													
Total Despeses	**6.271.986,42**	**5.585.651,67**	**9.281.380,00**	**8.671.942,13**	**9.981.533,00**	**-10,9%**	**55,3%**	**-6,6%**	**15,1%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

Programa 4612: Branca general	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	INC Exe.22/ Exe.21	INC Est.23/ Exe.22	INC Est.23 / Pres.23	INC Pres.24/ Est.23	Pes Exe. 2022	Pes Pres. 2023	Pes Est. 2022	Pes Pres. 2024
1 Despeses de personal	1.979.027,84	1.829.062,99	2.101.678,00	2.093.925,00	2.486.969,00	-7,6%	14,5%	-0,4%	18,8%	1,0%	1,1%	1,1%	1,2%
2 Despeses en béns corrents i serveis	142.496,19	114.937,62	298.541,00	412.541,00	494.786,00	-19,3%	258,9%	38,2%	19,9%	0,1%	0,2%	0,2%	0,2%
3 Despeses financers													
4 Transferències corrents	177.683.499,79	183.321.142,16	189.250.942,00	192.075.065,00	200.561.755,00	3,2%	4,8%	1,5%	4,4%	97,5%	97,2%	97,1%	97,0%
6 Inversions reals	9.406,16	11.968,06	128.360,00	128.360,00	105.060,00	27,2%	972,5%		-18,2%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%
7 Transferències de capital													
8 Actius financers	2.574.497,71	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	7,6%	8,7%	3,3%	4,2%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
9 Passius financers													
Total Despeses	**182.388.927,69**	**188.047.166,34**	**194.692.478,00**	**197.719.919,00**	**206.785.182,00**	**3,1%**	**5,1%**	**1,6%**	**4,6%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

Programa 4613: Branca jubilació	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	INC Exe.22/ Exe.21	INC Est.23/ Exe.22	INC Est.23 / Pres.23	INC Pres.24/ Est.23	Pes Exe. 2022	Pes Pres. 2023	Pes Est. 2022	Pes Pres. 2024
1 Despeses de personal	283.808,57	240.960,58	295.103,00	296.296,00	362.756,00	-15,1%	23,0%	0,4%	22,4%	0,1%	0,2%	0,2%	0,2%
2 Despeses en béns corrents i serveis	15.342,60	76.838,57	97.973,00	97.973,00	110.452,00	400,8%	27,5%		12,7%	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%
3 Despeses financers													
4 Transferències corrents	121.787.326,55	134.857.652,85	148.900.843,00	155.199.286,00	178.121.256,00	10,7%	15,1%	4,2%	14,8%	80,7%	86,9%	83,5%	90,7%
6 Inversions reals			6.000,00	6.000,00	12.000,00				100,0%		0,0%	0,0%	0,0%
7 Transferències de capital	25.083.575,88	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	27,3%	-5,4%	37,6%	-40,9%	19,1%	12,8%	16,3%	9,1%
8 Actius financers													
9 Passius financers													
Total Despeses	**147.170.053,60**	**167.097.961,93**	**171.250.419,25**	**185.795.408,47**	**196.441.586,00**	**13,5%**	**11,2%**	**8,5%**	**5,7%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

461 Administració general de la Seguretat Social	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	INC Exe.22/ Exe.21	INC Est.23/ Exe.22	INC Est.23 / Pres.23	INC Pres.24/ Est.23	Pes Exe. 2022	Pes Pres. 2023	Pes Est. 2022	Pes Pres. 2024
1 Despeses de personal	5.779.206,75	5.790.217,48	6.687.208,00	6.619.079,00	7.813.253,00	0,2%	14,3%	-1,0%	18,0%	1,6%	1,8%	1,7%	1,9%
2 Despeses en béns corrents i serveis	1.596.322,04	1.677.612,96	3.483.285,00	3.049.416,13	3.633.747,00	5,1%	81,8%	-12,5%	19,2%	0,5%	0,9%	0,8%	0,9%
3 Despeses financers													
4 Transferències corrents	299.485.747,95	318.194.149,56	338.167.985,00	347.290.551,00	378.700.311,00	6,2%	9,1%	2,7%	9,0%	88,2%	90,1%	88,6%	91,6%
6 Inversions reals	1.311.617,38	376.234,50	2.022.342,00	2.022.342,00	2.089.256,00	-71,3%	437,5%		3,3%	0,1%	0,5%	0,5%	0,5%
7 Transferències de capital	25.083.575,88	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	27,3%	-5,4%	37,6%	-40,9%	8,8%	5,8%	7,7%	4,3%
8 Actius financers	2.574.497,71	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	7,6%	8,7%	3,3%	4,2%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%
9 Passius financers													
Total Despeses	**335.830.967,71**	**360.730.779,94**	**375.224.277,25**	**392.187.269,60**	**413.208.301,00**	**7,4%**	**8,7%**	**4,5%**	**5,4%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**	**100,0%**

PÀGINA: 32 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

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

Pressupost 2024 - INGRESSOS		Capítols							
Programa	Descripció Projecte	1	2	3	4	5	7	8	Total general
4611	Projecte 4611: serveis generals	0,00	0,00	260.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.925,00
4612	Projecte 4612: branca general	174.175.619,00	0,00	1.367.000,00	36.362.019,00	0,00	0,00	2.171.000,00	214.075.638,00
4613	Projecte 4613: branca jubilació	189.573.463,00	0,00	146.994,00	9.151.281,00	0,00	0,00	0,00	198.871.738,00
Total general		**363.749.082,00**	**0,00**	**1.774.919,00**	**45.513.300,00**	**0,00**	**0,00**	**2.171.000,00**	**413.208.301,00**

Pressupost 2024 - DESPESES		Capítols							
Programa	Descripció Projecte	1	2	3	4	6	7	8	Total general
4611	Projecte 4611: serveis generals	4.963.528,00	3.028.509,00	0,00	17.300,00	1.972.196,00	0,00	0,00	9.981.533,00
4612	Projecte 4612: branca general	2.486.969,00	494.786,00	0,00	200.561.755,00	105.060,00	0,00	3.136.612,00	206.785.182,00
4613	Projecte 4613: branca jubilació	362.756,00	110.452,00	0,00	178.121.256,00	12.000,00	17.835.122,00	0,00	196.441.586,00
Total general		**7.813.253,00**	**3.633.747,00**	**0,00**	**378.700.311,00**	**2.089.256,00**	**17.835.122,00**	**3.136.612,00**	**413.208.301,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

5.2. Programes

5.2.1. Programa 4611: serveis generals

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**3.720.193,91**	**4.290.427,00**	**4.228.858,00**	**4.963.528,00**	**13,7%**	**-1,4%**	**17,4%**	**15,7%**
	10		Alts Càrrecs	116.650,56	125.025,00	128.136,00	133.518,00	9,8%	2,5%	4,2%	6,8%
		100	Remuneracions bàsiques, alts càrrecs	116.650,56	125.025,00	128.136,00	133.518,00	9,8%	2,5%	4,2%	6,8%
			10000 Consell d'administració	116.650,56	125.025,00	128.136,00	133.518,00	9,8%	2,5%	4,2%	6,8%
	11		Personal Fix	3.062.427,88	3.509.153,00	3.492.834,00	4.093.421,00	14,1%	-0,5%	17,2%	16,6%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	3.062.427,88	3.509.153,00	3.492.834,00	4.093.421,00	14,1%	-0,5%	17,2%	16,6%
			11000 Sou base personal fix	2.710.529,94	3.171.780,00	3.113.521,00	3.471.947,00	14,9%	-1,8%	11,5%	9,5%
			11001 Noves contractacions de personal fix	43.515,60	46.326,00	35.132,00	253.900,00	-19,3%	-24,2%	622,7%	448,1%
			11010 Triennis personal fix	136.403,79	105.385,00	163.644,00	168.963,00	20,0%	55,3%	3,3%	60,3%
			11060 Primes personal fix	22.749,32	16.962,00	16.232,00	16.914,00	-28,6%	-4,3%	4,2%	-0,3%
			11070 Assegurança cplm personal fix	27.058,00	27.796,00	26.490,00	27.003,00	-2,1%	-4,7%	1,9%	-2,9%
			11080 Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS	15.726,60	35.021,00	28.702,00	46.303,00	82,5%	-18,0%	61,3%	32,2%
			11081 Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS	106.444,63	105.883,00	109.113,00	108.391,00	2,5%	3,1%	-0,7%	2,4%
	13		Personal Eventual	20.225,02	31.438,00	18.112,00	19.319,00	-10,4%	-42,4%	6,7%	-38,5%
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	20.225,02	31.438,00	18.112,00	19.319,00	-10,4%	-42,4%	6,7%	-38,5%
			13000 Sou base personal eventual	20.225,02	31.438,00	18.112,00	19.319,00	-10,4%	-42,4%	6,7%	-38,5%
	16		Quotes i despeses socials	520.890,45	624.811,00	589.776,00	717.270,00	13,2%	-5,6%	21,6%	14,8%
		160	Quotes Seguretat Social	492.652,57	581.811,00	566.276,00	661.270,00	14,9%	-2,7%	16,8%	13,7%
			16000 Quotes S.Social administradors	17.318,13	19.379,00	19.861,00	20.695,00	14,7%	2,5%	4,2%	6,8%
			16010 Quotes S.Social personal fix	472.199,55	557.559,00	543.608,00	637.581,00	15,1%	-2,5%	17,3%	14,4%
			16050 Quotes S.Social personal eventual	3.134,89	4.873,00	2.807,00	2.994,00	-10,5%	-42,4%	6,7%	-38,6%
		163	Despeses socials del personal	28.237,88	43.000,00	23.500,00	56.000,00	-16,8%	-45,3%	138,3%	30,2%
			16300 Formació i perfeccionament personal	24.734,41	38.500,00	20.000,00	51.500,00	-19,1%	-48,1%	157,5%	33,8%
			16310 Altres prestacions al personal, beneficis socials	3.503,47	4.500,00	3.500,00	4.500,00	-0,1%	-22,2%	28,6%	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=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**1.611.064,05**	**3.483.285,00**	**3.049.416,13**	**3.633.747,00**	**89,3%**	**-12,5%**	**19,2%**	**4,3%**
	20		Lloguers	501.617,25	578.444,00	541.791,00	586.641,00	8,0%	-6,3%	8,3%	1,4%
		202	Lloguer d'edificis i altres construccions	383.521,76	400.280,00	410.752,00	428.004,00	7,1%	2,6%	4,2%	6,9%
			20200 Lloguer d'edificis i altres construccions	383.521,76	400.280,00	410.752,00	428.004,00	7,1%	2,6%	4,2%	6,9%
		206	Lloguer d'equipaments per informàtica	106.920,47	155.131,00	107.109,00	138.986,00	0,2%	-31,0%	29,8%	-10,4%
			20600 Lloguer d'equipaments per informàtica	106.920,47	155.131,00	107.109,00	138.986,00	0,2%	-31,0%	29,8%	-10,4%
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	11.175,02	23.033,00	23.930,00	19.651,00	114,1%	3,9%	-17,9%	-14,7%
			20900 Lloguer d'altre immobilitzat material	11.175,02	23.033,00	23.930,00	19.651,00	114,1%	3,9%	-17,9%	-14,7%
	21		Reparació, manteniment i conservació	571.860,09	1.745.595,00	1.259.982,00	1.780.265,00	120,3%	-27,8%	41,3%	2,0%
		210	Repar. i conservació de terrenys i béns naturals	1.596,64	1.655,00	1.632,00	1.701,00	2,2%	-1,4%	4,2%	2,8%
			21000 Reparació, manteniment i conservació, terrenys	1.596,64	1.655,00	1.632,00	1.701,00	2,2%	-1,4%	4,2%	2,8%
		212	Repar. i conservació edificis i altres contruc.	0,00	5.643,00	0,00	5.627,00		-100,0%		-0,3%
			21200 Reparació, manteniment i conservació, edificis	0,00	5.643,00	0,00	5.627,00		-100,0%		-0,3%
		213	Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	35.218,71	103.856,00	69.890,00	103.568,00	98,4%	-32,7%	48,2%	-0,3%
			21300 Reparació, manteniment i conservació, maquinària	35.218,71	103.856,00	69.890,00	103.568,00	98,4%	-32,7%	48,2%	-0,3%
		214	Repar. i conservació material de transport	1.535,90	5.852,00	5.852,00	5.835,00	281,0%	0,0%	-0,3%	-0,3%
			21400 Rep., mant. i conservació, material de transport	1.535,90	5.852,00	5.852,00	5.835,00	281,0%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		215	Repar. i conservació mobiliari i efectes	263,48	12.032,00	12.032,00	9.502,00	4466,6%	0,0%	-21,0%	-21,0%
			21500 Reparació, manteniment i conservació,mobiliari	263,48	12.032,00	12.032,00	9.502,00	4466,6%	0,0%	-21,0%	-21,0%
		216	Repar. i conservació equipaments informàtica	533.245,36	1.616.557,00	1.170.576,00	1.654.032,00	119,5%	-27,6%	41,3%	2,3%
			21600 Reparació, manteniment i conservació, equip.inform	533.245,36	1.616.557,00	1.170.576,00	1.654.032,00	119,5%	-27,6%	41,3%	2,3%
	22		Materials, subministraments i altres	536.986,61	1.149.496,00	1.237.893,13	1.259.491,00	130,5%	7,7%	1,7%	9,6%
		220	Material d'oficina	33.334,83	83.413,00	71.827,00	75.803,00	115,5%	-13,9%	5,5%	-9,1%
			22000 Material oficina ordinari	20.621,65	37.098,00	30.200,00	36.991,00	46,4%	-18,6%	22,5%	-0,3%
			22010 Petit mobiliari i estris	3.297,12	7.022,00	8.322,00	14.504,00	152,4%	18,5%	74,3%	106,6%
			22020 Premsa i revistes	939,90	2.257,00	2.292,00	2.016,00	143,9%	1,6%	-12,0%	-10,7%
			22030 Llibres i publicacions	293,42	3.762,00	9.673,00	1.251,00	3196,6%	157,1%	-87,1%	-66,7%
			22040 Consumibles d'informàtica	6.419,65	24.496,00	11.879,00	17.132,00	85,0%	-51,5%	44,2%	-30,1%
			22090 Altre petit material	1.763,09	8.778,00	9.461,00	3.909,00	436,6%	7,8%	-58,7%	-55,5%
		221	Suministraments	97.208,51	101.114,00	114.624,00	115.786,00	17,9%	13,4%	1,0%	14,5%
			22100 Energía elèctrica	78.498,44	79.105,00	89.162,00	93.780,00	13,6%	12,7%	5,2%	18,6%
			22110 Aigua	1.842,64	1.881,00	1.307,00	2.501,00	-29,1%	-30,5%	91,4%	33,0%
			22120 Carburants per a locomoció	360,19	1.881,00	1.881,00	1.000,00	422,2%	0,0%	-46,8%	-46,8%
			22130 Carburants per a calefacció	12.116,00	10.723,00	13.536,00	11.754,00	11,7%	26,2%	-13,2%	9,6%
			22180 Productes de neteja	4.391,24	3.762,00	4.976,00	3.751,00	13,3%	32,3%	-24,6%	-0,3%
			22190 Altres subministraments	0,00	3.762,00	3.762,00	3.000,00		0,0%	-20,3%	-20,3%
		222	Comunicacions	52.189,11	72.231,00	65.467,00	52.330,00	25,4%	-9,4%	-20,1%	-27,6%
			22200 Serveis telefònics	31.327,49	37.119,00	32.371,00	37.325,00	3,3%	-12,8%	15,3%	0,6%
			22210 Serveis postals i telegràfics	20.861,62	35.112,00	33.096,00	15.005,00	58,6%	-5,7%	-54,7%	-57,3%
		223	Transport	27.903,59	46.771,00	43.353,00	40.864,00	55,4%	-7,3%	-5,7%	-12,6%
			22300 Transport mercaderies	0,00	3.762,00	3.762,00	2.876,00		0,0%	-23,6%	-23,6%
			22310 Missatgers	27.903,59	42.382,00	38.964,00	37.363,00	39,6%	-8,1%	-4,1%	-11,8%
			22330 Altres transports	0,00	627,00	627,00	625,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
		224	Assegurances	3.204,00	4.406,00	7.901,00	4.394,00	146,6%	79,3%	-44,4%	-0,3%
			22420 Primes d'assegurances vehicles i ginys	787,40	1.881,00	1.881,00	1.876,00	138,9%	0,0%	-0,3%	-0,3%
			22460 Primes d'assegurances multirisc incendi	2.416,60	2.525,00	6.020,00	2.518,00	149,1%	138,4%	-58,2%	-0,3%
		225	Tributs	603,13	1.003,00	1.491,00	834,00	147,2%	48,7%	-44,1%	-16,8%
			22500 Tributs locals	603,13	1.003,00	1.491,00	834,00	147,2%	48,7%	-44,1%	-16,8%
		226	Altres serveis	37.700,21	230.514,00	196.912,00	217.175,00	422,3%	-14,6%	10,3%	-5,8%
			22600 Serveis bancaris	1.427,03	16.302,00	8.548,00	6.608,00	499,0%	-47,6%	-22,7%	-59,5%
			22610 Atencions protoco.làries i de representació	351,10	2.006,00	2.006,00	1.000,00	471,3%	0,0%	-50,1%	-50,1%
			22630 Jurídic i contencios	27.701,49	153.615,00	131.363,00	149.869,00	374,2%	-14,5%	14,1%	-2,4%
			22660 Reunions, conferències i cursets	3.659,81	5.016,00	3.773,00	7.502,00	3,1%	-24,8%	98,8%	49,6%
			22670 Publicitat i propaganda	3.772,98	52.572,00	50.219,00	51.258,00	1231,0%	-4,5%	2,1%	-2,5%
			22690 Altres despeses de representació	787,80	1.003,00	1.003,00	938,00	27,3%	0,0%	-6,5%	-6,5%
		227	Treballs realitzats per altres empreses	284.843,23	598.944,00	725.218,13	741.205,00	154,6%	21,1%	2,2%	23,8%
			22700 Empreses de neteja i sanejament	63.904,14	79.564,00	80.753,00	84.134,00	26,4%	1,5%	4,2%	5,7%
			22710 Empreses de seguretat	30.294,04	33.576,00	49.336,13	39.080,00	62,9%	46,9%	-20,8%	16,4%
			22720 Empreses de valoracions, peritatges i auditories	8.535,96	108.575,00	108.575,00	26.634,00	1172,0%	0,0%	-75,5%	-75,5%
			22760 Estudis i treballs tècnics	143.784,49	258.802,00	258.802,00	285.667,00	80,0%	0,0%	10,4%	10,4%
			22790 Altres treballs a l'exterior	38.324,60	118.427,00	227.752,00	305.690,00	494,3%	92,3%	34,2%	158,1%
		229	Imprevistos o insuficiències	0,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00		0,0%	0,0%	0,0%
			22900 Imprevistos o insuficiències	0,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00		0,0%	0,0%	0,0%
	23		Indemnitzacions per serveis	600,10	9.750,00	9.750,00	7.350,00	1524,7%	0,0%	-24,6%	-24,6%
		230	Reembolsament de dietes	600,10	9.750,00	9.750,00	7.350,00	1524,7%	0,0%	-24,6%	-24,6%
			23000 Dietes de personal fix	600,10	4.950,00	4.950,00	4.950,00	724,9%	0,0%	0,0%	0,0%
			23030 Dietes altres personal, Consell d'Administració	0,00	4.800,00	4.800,00	2.400,00		0,0%	-50,0%	-50,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**318.194.149,56**	**338.167.985,00**	**347.290.551,00**	**378.700.311,00**	**9,1%**	**2,7%**	**9,0%**	**12,0%**
	42		Transferències als assegurats i families	318.178.795,01	338.151.785,00	347.274.351,00	378.683.011,00	9,1%	2,7%	9,0%	12,0%
		421	Per prestacions de branca general	183.321.142,16	189.250.942,00	192.075.065,00	200.561.755,00	4,8%	1,5%	4,4%	6,0%
			42111 Reembossament malaltia	107.408.994,06	113.773.152,00	116.350.408,00	120.896.354,00	8,3%	2,3%	3,9%	6,3%
			42112 Reembossament accident de treball	2.087.420,02	2.277.002,00	2.395.603,00	2.496.218,00	14,8%	5,2%	4,2%	9,6%
			42113 Reembossament maternitat	1.524.887,33	1.607.508,00	1.344.125,00	1.400.578,00	-11,9%	-16,4%	4,2%	-12,9%
			42142 Complement Demandes 100%	4.014.822,00	4.386.047,00	3.301.830,00	3.440.507,00	-17,8%	-24,7%	4,2%	-21,6%
			42143 Complement Demandes 100% Rec.Econòmics Insuficients	2.421.387,80	2.425.892,00	2.504.680,00	2.609.877,00	3,4%	3,2%	4,2%	7,6%
			42146 Convenis Seg.Socials Pensions i Families	1.344.485,74	1.212.052,00	1.212.052,00	1.262.958,00	-9,9%	0,0%	4,2%	4,2%
			42121 Salaris malaltia	26.006.968,91	25.479.178,00	25.382.387,00	26.448.447,00	-2,4%	-0,4%	4,2%	3,8%
			42122 Salaris accident de treball	5.171.840,13	4.711.766,00	5.532.859,00	6.709.239,00	7,0%	17,4%	21,3%	42,4%
			42123 Salaris maternitat	5.425.924,09	4.787.726,00	4.763.949,00	4.964.035,00	-12,2%	-0,5%	4,2%	3,7%
			42141 Capital defunció	197.299,18	239.751,00	148.290,00	154.518,00	-24,8%	-38,1%	4,2%	-35,6%
			42129 Cotització Patronal Prestacions Salari	5.270.400,35	5.421.694,00	5.530.275,00	5.762.547,00	4,9%	2,0%	4,2%	6,3%
			42130 Pensió Invalidesa malaltia	13.108.433,69	13.558.101,00	13.591.717,00	13.863.551,00	3,7%	0,2%	2,0%	2,3%
			42131 Pensions derivades d'AT	3.772.536,51	3.784.113,00	3.840.382,00	3.917.190,00	1,8%	1,5%	2,0%	3,5%
			42133 Pensions reversió d'orfenesa	1.363.200,01	1.324.843,00	1.551.927,00	1.617.108,00	13,8%	17,1%	4,2%	22,1%
			42134 Pensió NC Invalidesa malaltia	1.325.950,03	1.555.912,00	1.536.773,00	1.721.186,00	15,9%	-1,2%	12,0%	10,6%
			42135 Cplm pensions malaltia LP18/2019 art.25bis	461.282,62	604.699,00	745.268,00	834.700,00	61,6%	23,2%	12,0%	38,0%
			42139 Cotització Patronal Pensions d'Invalidesa	2.083.287,59	2.101.506,00	2.189.459,00	2.462.742,00	5,1%	4,2%	12,5%	17,2%
			42125 Salaris pandèmia SARS-Cov-2	287.604,44	0,00	132.538,00	0,00	-53,9%		-100,0%	
			42128 Cotització Patronal Prestacions Salari SAR-Cov-2	44.417,66	0,00	20.543,00	0,00	-53,8%		-100,0%	
		423	Per prestacions de branca jubilació	134.857.652,85	148.900.843,00	155.199.286,00	178.121.256,00	15,1%	4,2%	14,8%	19,6%
			42311 Pensions i capital jubilació	101.996.694,66	113.673.061,00	117.800.766,00	137.168.291,00	15,5%	3,6%	16,4%	20,7%
			42312 Pensions i capital jubilació NC art41	1.348.359,38	1.310.157,00	1.300.663,00	1.299.362,00	-3,5%	-0,7%	-0,1%	-0,8%
			42321 Pensions d'invalidesa a jubilació	6.446.594,18	6.270.283,00	6.381.537,00	6.253.906,00	-1,0%	1,8%	-2,0%	-0,3%
			42322 Pensions d'invalidesa a jubilació NC art41	212.652,46	211.436,00	168.863,00	168.694,00	-20,6%	-20,1%	-0,1%	-20,2%
			42331 Pensions de viduïtat	13.828.002,42	15.113.230,00	15.217.068,00	17.043.116,00	10,0%	0,7%	12,0%	12,8%
			42333 Pensions de viduïtat NC art41	646.982,75	624.121,00	629.729,00	629.099,00	-2,7%	0,9%	-0,1%	0,8%
			42390 Cplm NC pensions Lleis 4/2006 i 17/2008	1.141.696,84	1.106.139,00	1.184.300,00	1.207.986,00	3,7%	7,1%	2,0%	9,2%
			42391 Cplm pensions LP18/2019 Art.25bis	2.961.179,97	3.839.587,00	5.128.193,00	5.846.140,00	73,2%	33,6%	14,0%	52,3%
			42399 Cotització malaltia de les pensions	6.275.490,19	6.752.829,00	7.388.167,00	8.504.662,00	17,7%	9,4%	15,1%	25,9%
	48		Transferències a families i institucions sense fi de lucre	15.354,55	16.200,00	16.200,00	17.300,00	5,5%	0,0%	6,8%	6,8%
		482	Transferències a families i institucions sense fi de lucre	15.354,55	16.200,00	16.200,00	17.300,00	5,5%	0,0%	6,8%	6,8%
			48292 Quota AISS	15.354,55	16.200,00	16.200,00	17.300,00	5,5%	0,0%	6,8%	6,8%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2024

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
6			**INVERSIONS REALS**	**376.234,50**	**2.022.342,00**	**2.022.342,00**	**2.089.256,00**	**437,5%**	**0,0%**	**3,3%**	**3,3%**
	60		Inversions noves	47.587,71	292.224,00	292.224,00	230.300,00	514,1%	0,0%	-21,2%	-21,2%
		603	Maquinaria, instalacions i equipament	23.436,23	267.224,00	267.224,00	188.000,00	1040,2%	0,0%	-29,6%	-29,6%
			60340 Instal.lacions d'edificis administratius	23.436,23	267.224,00	267.224,00	188.000,00	1040,2%	0,0%	-29,6%	-29,6%
		605	Mobiliari i estris	24.151,48	25.000,00	25.000,00	42.300,00	3,5%	0,0%	69,2%	69,2%
			60500 Mobiliari i estris d'edificis administratius	24.151,48	25.000,00	25.000,00	42.300,00	3,5%	0,0%	69,2%	69,2%
	61		Inversions de reposició	77.765,19	484.970,00	484.970,00	314.229,00	523,6%	0,0%	-35,2%	-35,2%
		615	Mobiliari i estris	0,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00		0,0%	200,0%	200,0%
			61500 Reposició i millora despatx edif.adm.	0,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00		0,0%	200,0%	200,0%
		616	Equipaments per a processos d'informació	77.765,19	481.970,00	481.970,00	305.229,00	519,8%	0,0%	-36,7%	-36,7%
			61610 Reposició i millora d'equips d'informació	77.765,19	481.970,00	481.970,00	305.229,00	519,8%	0,0%	-36,7%	-36,7%
	64		Immobilitzat inmaterial	250.881,60	1.245.148,00	1.245.148,00	1.544.727,00	396,3%	0,0%	24,1%	24,1%
		640	Immobilitzat inmaterial	250.881,60	1.245.148,00	1.245.148,00	1.544.727,00	396,3%	0,0%	24,1%	24,1%
			64050 Aplicacions informàtiques	250.881,60	1.245.148,00	1.245.148,00	1.544.727,00	396,3%	0,0%	24,1%	24,1%
7			**TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**	**31.922.509,93**	**21.950.500,25**	**30.195.853,47**	**17.835.122,00**	**-5,4%**	**37,6%**	**-40,9%**	**-18,7%**
	71		Transferències de capital S.P.	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%
		711	Transferències de capital S.P.	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%
			71100 Transferències a Fons Reserves Jubilació	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%
8			**ACTIUS FINANCERS**	**2.770.055,51**	**2.912.957,00**	**3.010.028,00**	**3.136.612,00**	**8,7%**	**3,3%**	**4,2%**	**7,7%**
	83		Concesions de préstecs i bestretes fora del S.P.	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%
		831	Préstecs i bestretes a mig i llarg termini fora SP	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%
			83101 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb INSS	1.555.203,35	1.663.108,00	1.505.176,00	1.568.393,00	-3,2%	-9,5%	4,2%	-5,7%
			83102 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSFR	1.049.110,67	1.072.724,00	1.381.738,00	1.439.771,00	31,7%	28,8%	4,2%	34,2%
			83103 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSP	164.211,16	175.366,00	121.514,00	126.618,00	-26,0%	-30,7%	4,2%	-27,8%
			83104 Bestretes per Prestacions Conveni Int.Art16 SSFR	1.530,33	1.759,00	1.600,00	1.830,00	4,6%	-9,0%	14,4%	4,0%
Total general				**360.664.231,03**	**375.224.277,25**	**392.187.269,60**	**413.208.301,00**	**8,7%**	**4,5%**	**5,4%**	**10,1%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

5.2.2. Programa 4612: branca general

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**1.829.062,99**	**2.101.678,00**	**2.093.925,00**	**2.486.969,00**	**14,5%**	**-0,4%**	**18,8%**	**18,3%**
	11		Personal Fix	1.581.636,29	1.812.708,00	1.812.390,00	2.106.032,00	14,6%	0,0%	16,2%	16,2%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	1.581.636,29	1.812.708,00	1.812.390,00	2.106.032,00	14,6%	0,0%	16,2%	16,2%
			11000 Sou base personal fix	1.452.348,32	1.618.918,00	1.586.137,00	1.876.719,00	9,2%	-2,0%	18,3%	15,9%
			11001 Noves contractacions de personal fix	9.896,14	65.054,00	69.788,00	53.758,00	605,2%	7,3%	-23,0%	-17,4%
			11010 Triennis personal fix	49.564,82	45.067,00	77.848,00	89.903,00	57,1%	72,7%	15,5%	99,5%
			11060 Primes personal fix	18.303,24	19.972,00	17.818,00	11.133,00	-2,7%	-10,8%	-37,5%	-44,3%
			11070 Assegurança cplm personal fix	6.241,29	6.677,00	6.130,00	6.658,00	-1,8%	-8,2%	8,6%	-0,3%
			11080 Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS	15.378,87	19.798,00	20.893,00	31.607,00	35,9%	5,5%	51,3%	59,6%
			11081 Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS	29.903,61	37.222,00	33.776,00	36.254,00	12,9%	-9,3%	7,3%	-2,6%
	13		Personal Eventual	3.798,06	0,00	0,00	40.261,00	-100,0%			
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	3.798,06	0,00	0,00	40.261,00	-100,0%			
			13000 Sou base personal eventual	3.798,06	0,00	0,00	40.261,00	-100,0%			
	16		Quotes i despeses socials	243.628,64	288.970,00	281.535,00	340.676,00	15,6%	-2,6%	21,0%	17,9%
		160	Quotes Seguretat Social	235.673,27	280.970,00	274.535,00	332.676,00	16,5%	-2,3%	21,2%	18,4%
			16010 Quotes S.Social personal fix	235.084,57	280.970,00	274.535,00	326.435,00	16,8%	-2,3%	18,9%	16,2%
			16050 Quotes S.Social personal eventual	588,70	0,00	0,00	6.241,00	-100,0%			
		163	Despeses socials del personal	7.955,37	8.000,00	7.000,00	8.000,00	-12,0%	-12,5%	14,3%	0,0%
			16300 Formació i perfeccionament personal	7.329,26	6.000,00	6.000,00	6.000,00	-18,1%	0,0%	0,0%	0,0%
			16310 Altres prestacions al personal, beneficis socials	626,11	2.000,00	1.000,00	2.000,00	59,7%	-50,0%	100,0%	0,0%
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**114.937,62**	**298.541,00**	**412.541,00**	**494.786,00**	**258,9%**	**38,2%**	**19,9%**	**65,7%**
	20		Lloguers	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
			20900 Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
	21		Reparació, manteniment i conservació	44.290,40	65.307,00	79.533,00	79.446,00	79,6%	21,8%	-0,1%	21,7%
		213	Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	73,16	3.135,00	3.135,00	3.126,00	4185,1%	0,0%	-0,3%	-0,3%
			21300 Reparació, manteniment i conservació, maquinària	73,16	3.135,00	3.135,00	3.126,00	4185,1%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		215	Repar. i conservació mobiliari i efectes	20,41	1.000,00	1.000,00	1.000,00	4799,6%	0,0%	0,0%	0,0%
			21500 Reparació, manteniment i conservació,mobiliari	20,41	1.000,00	1.000,00	1.000,00	4799,6%	0,0%	0,0%	0,0%
		216	Repar. i conservació equipaments informàtica	44.196,83	61.172,00	75.398,00	75.320,00	70,6%	23,3%	-0,1%	23,1%
			21600 Reparació, manteniment i conservació, equip.inform	44.196,83	61.172,00	75.398,00	75.320,00	70,6%	23,3%	-0,1%	23,1%
	22		Materials, subministraments i altres	70.647,22	229.794,00	329.568,00	412.323,00	366,5%	43,4%	25,1%	79,4%
		220	Material d'oficina	9.373,63	22.733,00	16.986,00	11.535,00	81,2%	-25,3%	-32,1%	-49,3%
			22000 Material oficina ordinari	4.477,50	7.838,00	4.206,00	7.815,00	-6,1%	-46,3%	85,8%	-0,3%
			22010 Petit mobiliari i estris	0,00	1.003,00	1.003,00	1.000,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
			22020 Premsa i revistes	0,00	1.003,00	1.003,00	1.000,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
			22030 Llibres i publicacions	0,00	1.254,00	1.254,00	417,00		0,0%	-66,7%	-66,7%
			22040 Consumibles d'informàtica	3.677,12	8.500,00	8.500,00	0,00	131,2%	0,0%	-100,0%	-100,0%
			22090 Altre petit material	1.219,01	3.135,00	1.020,00	1.303,00	-16,3%	-67,5%	27,7%	-58,4%
		221	Subministraments	0,00	1.254,00	1.254,00	1.000,00		0,0%	-20,3%	-20,3%
			22190 Altres subministraments	0,00	1.254,00	1.254,00	1.000,00		0,0%	-20,3%	-20,3%
		222	Comunicacions	220,02	1.380,00	1.380,00	1.376,00	527,2%	0,0%	-0,3%	-0,3%
			22200 Serveis telefònics	220,02	1.380,00	1.380,00	1.376,00	527,2%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		223	Transport	0,00	6.270,00	6.270,00	5.627,00		0,0%	-10,3%	-10,3%
			22300 Transport mercaderies	0,00	2.508,00	2.508,00	1.876,00		0,0%	-25,2%	-25,2%
			22310 Missatgers	0,00	3.762,00	3.762,00	3.751,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
		226	Altres serveis	6.247,33	69.973,00	65.973,00	63.208,00	956,0%	-5,7%	-4,2%	-9,7%
			22600 Serveis bancaris	105,04	5.016,00	1.016,00	688,00	867,3%	-79,7%	-32,3%	-86,3%
			22610 Atencions protoco.làries i de representació	0,00	1.003,00	1.003,00	0,00		0,0%	-100,0%	-100,0%
			22630 Jurídic i contencios	6.121,47	56.430,00	56.430,00	56.268,00	821,8%	0,0%	-0,3%	-0,3%
			22660 Reunions, conferències i cursets	20,82	2.508,00	2.508,00	1.250,00	11946,1%	0,0%	-50,2%	-50,2%
			22670 Publicitat i propaganda	0,00	5.016,00	5.016,00	5.002,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
		227	Treballs realitzats per altres empreses	54.806,24	124.584,00	234.105,00	325.977,00	327,2%	87,9%	39,2%	161,7%
			22700 Empreses de neteja i sanejament	0,00	1.045,00	1.045,00	1.042,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
			22710 Empreses de seguretat	11.685,12	12.415,00	12.611,00	6.570,00	7,9%	1,6%	-47,9%	-47,1%
			22720 Empreses de valoracions, peritatges i auditories	8.535,96	36.575,00	36.575,00	26.634,00	328,5%	0,0%	-27,2%	-27,2%
			22760 Estudis i treballs tècnics	12.710,24	38.874,00	38.874,00	46.890,00	205,8%	0,0%	20,6%	20,6%
			22790 Altres treballs a l'exterior	21.874,92	35.675,00	145.000,00	244.841,00	562,9%	306,4%	68,9%	586,3%
		229	Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00		0,0%	0,0%	0,0%
			22900 Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00		0,0%	0,0%	0,0%
	23		Indemnitzacions per serveis	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%
		230	Reemborsament de dietes	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%
			23000 Dietes de personal fix	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2024

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**183.321.142,16**	**189.250.942,00**	**192.075.065,00**	**200.561.755,00**	**4,8%**	**1,5%**	**4,4%**	**6,0%**
	42		Transferències als assegurats i families	183.321.142,16	189.250.942,00	192.075.065,00	200.561.755,00	4,8%	1,5%	4,4%	6,0%
		421	Per prestacions de branca general	183.321.142,16	189.250.942,00	192.075.065,00	200.561.755,00	4,8%	1,5%	4,4%	6,0%
		42111	Reembossament malaltia	107.408.994,06	113.773.152,00	116.350.408,00	120.896.354,00	8,3%	2,3%	3,9%	6,3%
		42112	Reembossament accident de treball	2.087.420,02	2.277.002,00	2.395.603,00	2.496.218,00	14,8%	5,2%	4,2%	9,6%
		42113	Reembossament maternitat	1.524.887,33	1.607.508,00	1.344.125,00	1.400.578,00	-11,9%	-16,4%	4,2%	-12,9%
		42142	Complement Demandes 100%	4.014.822,00	4.386.047,00	3.301.830,00	3.440.507,00	-17,8%	-24,7%	4,2%	-21,6%
		42143	Complement Demandes 100% Rec.Econòmics Insuficients	2.421.387,80	2.425.892,00	2.504.680,00	2.609.877,00	3,4%	3,2%	4,2%	7,6%
		42146	Convenis Seg.Socials Pensions i Families	1.344.485,74	1.212.052,00	1.212.052,00	1.262.958,00	-9,9%	0,0%	4,2%	4,2%
		42121	Salaris malaltia	26.006.968,91	25.479.178,00	25.382.387,00	26.448.447,00	-2,4%	-0,4%	4,2%	3,8%
		42122	Salaris accident de treball	5.171.840,13	4.711.766,00	5.532.859,00	6.709.239,00	7,0%	17,4%	21,3%	42,4%
		42123	Salaris maternitat	5.425.924,09	4.787.726,00	4.763.949,00	4.964.035,00	-12,2%	-0,5%	4,2%	3,7%
		42141	Capital defunció	197.299,18	239.751,00	148.290,00	154.518,00	-24,8%	-38,1%	4,2%	-35,6%
		42129	Cotització Patronal Prestacions Salari	5.270.400,35	5.421.694,00	5.530.275,00	5.762.547,00	4,9%	2,0%	4,2%	6,3%
		42130	Pensió Invalidesa malaltia	13.108.433,69	13.558.101,00	13.591.717,00	13.863.551,00	3,7%	0,2%	2,0%	2,3%
		42131	Pensions derivades d'AT	3.772.536,51	3.784.113,00	3.840.382,00	3.917.190,00	1,8%	1,5%	2,0%	3,5%
		42133	Pensions reversió d'orfenesa	1.363.200,01	1.324.843,00	1.551.927,00	1.617.108,00	13,8%	17,1%	4,2%	22,1%
		42134	Pensió NC Invalidesa malaltia	1.325.950,03	1.555.912,00	1.536.773,00	1.721.186,00	15,9%	-1,2%	12,0%	10,6%
		42135	Cplm pensions malaltia LP18/2019 art.25bis	461.282,62	604.699,00	745.268,00	834.700,00	61,6%	23,2%	12,0%	38,0%
		42139	Cotització Patronal Pensions d'Invalidesa	2.083.287,59	2.101.506,00	2.189.459,00	2.462.742,00	5,1%	4,2%	12,5%	17,2%
		42125	Salaris pandèmia SARS-Cov-2	287.604,44	0,00	132.538,00	0,00	-53,9%		-100,0%	
		42128	Cotització Patronal Prestacions Salari SAR-Cov-2	44.417,66	0,00	20.543,00	0,00	-53,8%		-100,0%	
6			**INVERSIONS REALS**	**11.968,06**	**128.360,00**	**128.360,00**	**105.060,00**	**972,5%**	**0,0%**	**-18,2%**	**-18,2%**
	60		Inversions noves	7.818,20	7.000,00	7.000,00	23.700,00	-10,5%	0,0%	238,6%	238,6%
		603	Maquinaria, instalacions i equipament	1.809,45	5.000,00	5.000,00	7.500,00	176,3%	0,0%	50,0%	50,0%
		60340	Instal.lacions d'edificis administratius	1.809,45	5.000,00	5.000,00	7.500,00	176,3%	0,0%	50,0%	50,0%
		605	Mobiliari i estris	6.008,75	2.000,00	2.000,00	16.200,00	-66,7%	0,0%	710,0%	710,0%
		60500	Mobiliari i estris d'edificis administratius	6.008,75	2.000,00	2.000,00	16.200,00	-66,7%	0,0%	710,0%	710,0%
	61		Inversions de reposició	4.149,86	21.360,00	21.360,00	21.360,00	414,7%	0,0%	0,0%	0,0%
		615	Mobiliari i estris	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		0,0%	0,0%	0,0%
		61500	Reposició i millora despatx edif.adm.	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		0,0%	0,0%	0,0%
		616	Equipaments per a processos d'informació	4.149,86	18.360,00	18.360,00	18.360,00	342,4%	0,0%	0,0%	0,0%
		61610	Reposició i millora d'equips d'informació	4.149,86	18.360,00	18.360,00	18.360,00	342,4%	0,0%	0,0%	0,0%
	64		Immobilitzat inmaterial	0,00	100.000,00	100.000,00	60.000,00		0,0%	-40,0%	-40,0%
		640	Immobilitzat inmaterial	0,00	100.000,00	100.000,00	60.000,00		0,0%	-40,0%	-40,0%
		64050	Aplicacions informàtiques	0,00	100.000,00	100.000,00	60.000,00		0,0%	-40,0%	-40,0%
8			**ACTIUS FINANCERS**	**2.770.055,51**	**2.912.957,00**	**3.010.028,00**	**3.136.612,00**	**8,7%**	**3,3%**	**4,2%**	**7,7%**
	83		Concesions de préstecs i bestretes fora del S.P.	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%
		831	Préstecs i bestretes a mig i llarg termini fora SP	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%
		83101	Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb INSS	1.555.203,35	1.663.108,00	1.505.176,00	1.568.393,00	-3,2%	-9,5%	4,2%	-5,7%
		83102	Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSFR	1.049.110,67	1.072.724,00	1.381.738,00	1.439.771,00	31,7%	28,8%	4,2%	34,2%
		83103	Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSP	164.211,16	175.366,00	121.514,00	126.618,00	-26,0%	-30,7%	4,2%	-27,8%
		83104	Bestretes per Prestacions Conveni Int.Art16 SSFR	1.530,33	1.759,00	1.600,00	1.830,00	4,6%	-9,0%	14,4%	4,0%
Total general				**188.047.166,34**	**194.692.478,00**	**197.719.919,00**	**206.785.182,00**	**5,1%**	**1,6%**	**4,6%**	**6,2%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

5.2.3. Programa 4613: branca jubilació

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**240.960,58**	**295.103,00**	**296.296,00**	**362.756,00**	**23,0%**	**0,4%**	**22,4%**	**22,9%**
	11		Personal Fix	208.499,98	250.306,00	252.204,00	308.879,00	21,0%	0,8%	22,5%	23,4%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	208.499,98	250.306,00	252.204,00	308.879,00	21,0%	0,8%	22,5%	23,4%
			11000 Sou base personal fix	193.843,57	237.030,00	235.392,00	255.846,00	21,4%	-0,7%	8,7%	7,9%
			11001 Noves contractacions de personal fix	0,00	0,00	0,00	29.050,00				
			11010 Triennis personal fix	5.740,17	5.193,00	8.203,00	13.256,00	42,9%	58,0%	61,6%	155,3%
			11070 Assegurança cplm personal fix	833,50	737,00	705,00	735,00	-15,4%	-4,3%	4,3%	-0,3%
			11080 Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS	4.972,30	4.596,00	5.056,00	7.025,00	1,7%	10,0%	38,9%	52,9%
			11081 Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS	3.110,44	2.750,00	2.848,00	2.967,00	-8,4%	3,6%	4,2%	7,9%
	13		Personal Eventual	0,00	0,00	0,00	1,00				
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	0,00	0,00	0,00	1,00				
			13000 Sou base personal eventual	0,00	0,00	0,00	1,00				
	16		Quotes i despeses socials	32.460,60	44.797,00	44.092,00	53.876,00	35,8%	-1,6%	22,2%	20,3%
		160	Quotes Seguretat Social	31.329,55	38.797,00	39.092,00	47.876,00	24,8%	0,8%	22,5%	23,4%
			16010 Quotes S.Social personal fix	31.329,55	38.797,00	39.092,00	47.876,00	24,8%	0,8%	22,5%	23,4%
			16050 Quotes S.Social personal eventual	0,00	0,00	0,00	0,00				
		163	Despeses socials del personal	1.131,05	6.000,00	5.000,00	6.000,00	342,1%	-16,7%	20,0%	0,0%
			16300 Formació i perfeccionament personal	1.131,05	4.000,00	4.000,00	4.000,00	253,7%	0,0%	0,0%	0,0%
			16310 Altres prestacions al personal, beneficis socials	0,00	2.000,00	1.000,00	2.000,00		-50,0%	100,0%	0,0%
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**76.838,57**	**97.973,00**	**97.973,00**	**110.452,00**	**27,5%**	**0,0%**	**12,7%**	**12,7%**
	20		Lloguers	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
			20900 Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
	21		Reparació, manteniment i conservació	0,00	4.135,00	4.135,00	4.126,00		0,0%	-0,2%	-0,2%
		213	Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	0,00	3.135,00	3.135,00	3.126,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
			21300 Reparació, manteniment i conservació, maquinària	0,00	3.135,00	3.135,00	3.126,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
		215	Repar. i conservació mobiliari i efectes	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		0,0%	0,0%	0,0%
			21500 Reparació, manteniment i conservació,mobiliari	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		0,0%	0,0%	0,0%
	22		Materials, subministraments i altres	76.838,57	90.398,00	90.398,00	103.309,00	17,6%	0,0%	14,3%	14,3%
		220	Material d'oficina	0,00	8.527,00	8.527,00	5.846,00		0,0%	-31,4%	-31,4%
			22000 Material oficina ordinari	0,00	3.135,00	3.135,00	3.126,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
			22010 Petit mobiliari i estris	0,00	1.003,00	1.003,00	1.000,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
			22030 Llibres i publicacions	0,00	1.254,00	1.254,00	417,00		0,0%	-66,7%	-66,7%
			22090 Altre petit material	0,00	3.135,00	3.135,00	1.303,00		0,0%	-58,4%	-58,4%
		221	Suministraments	0,00	1.254,00	1.254,00	1.000,00		0,0%	-20,3%	-20,3%
			22190 Altres subministraments	0,00	1.254,00	1.254,00	1.000,00		0,0%	-20,3%	-20,3%
		223	Transport	0,00	4.912,00	4.912,00	0,00		0,0%	-100,0%	-100,0%
			22310 Missatgers	0,00	4.912,00	4.912,00	0,00		0,0%	-100,0%	-100,0%
		226	Altres serveis	21.051,01	23.826,00	23.826,00	19.819,00	13,2%	0,0%	-16,8%	-16,8%
			22600 Serveis bancaris	143,00	5.016,00	5.016,00	1.063,00	3407,7%	0,0%	-78,8%	-78,8%
			22630 Jurídic i contencios	20.908,01	18.810,00	18.810,00	18.756,00	-10,0%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		227	Treballs realitzats per altres empreses	55.787,56	48.279,00	48.279,00	73.044,00	-13,5%	0,0%	51,3%	51,3%
			22760 Estudis i treballs tècnics	55.155,57	37.620,00	37.620,00	64.604,00	-31,8%	0,0%	71,7%	71,7%
			22790 Altres treballs a l'exterior	631,99	10.659,00	10.659,00	8.440,00	1586,6%	0,0%	-20,8%	-20,8%
		229	Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00		0,0%	0,0%	0,0%
			22900 Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00		0,0%	0,0%	0,0%
	23		Indemnitzacions per serveis	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%
		230	Reemborsament de dietes	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%
			23000 Dietes de personal fix	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2024

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**134.857.652,85**	**148.900.843,00**	**155.199.286,00**	**178.121.256,00**	**15,1%**	**4,2%**	**14,8%**	**19,6%**
	42		Transferències als assegurats i famílies	134.857.652,85	148.900.843,00	155.199.286,00	178.121.256,00	15,1%	4,2%	14,8%	19,6%
		423	Per prestacions de branca jubilació	134.857.652,85	148.900.843,00	155.199.286,00	178.121.256,00	15,1%	4,2%	14,8%	19,6%
			42311 Pensions i capital jubilació	101.996.694,66	113.673.061,00	117.800.766,00	137.168.291,00	15,5%	3,6%	16,4%	20,7%
			42312 Pensions i capital jubilació NC art41	1.348.359,38	1.310.157,00	1.300.663,00	1.299.362,00	-3,5%	-0,7%	-0,1%	-0,8%
			42321 Pensions d'invalidesa a jubilació	6.446.594,18	6.270.283,00	6.381.537,00	6.253.906,00	-1,0%	1,8%	-2,0%	-0,3%
			42322 Pensions d'invalidesa a jubilació NC art41	212.652,46	211.436,00	168.863,00	168.694,00	-20,6%	-20,1%	-0,1%	-20,2%
			42331 Pensions de vidüitat	13.828.002,42	15.113.230,00	15.217.068,00	17.043.116,00	10,0%	0,7%	12,0%	12,8%
			42333 Pensions de vidüitat NC art41	646.982,75	624.121,00	629.729,00	629.099,00	-2,7%	0,9%	-0,1%	0,8%
			42390 Cplm NC pensions Lleis 4/2006 i 17/2008	1.141.696,84	1.106.139,00	1.184.300,00	1.207.986,00	3,7%	7,1%	2,0%	9,2%
			42391 Cplm pensions LP18/2019 Art.25bis	2.961.179,97	3.839.587,00	5.128.193,00	5.846.140,00	73,2%	33,6%	14,0%	52,3%
			42399 Cotització malaltia de les pensions	6.275.490,19	6.752.829,00	7.388.167,00	8.504.662,00	17,7%	9,4%	15,1%	25,9%
6			**INVERSIONS REALS**	**0,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**12.000,00**		**0,0%**	**100,0%**	**100,0%**
	60		Inversions noves	0,00	6.000,00	6.000,00	12.000,00		0,0%	100,0%	100,0%
		603	Maquinaria, instalacions i equipament	0,00	5.000,00	5.000,00	7.500,00		0,0%	50,0%	50,0%
			60340 Instal.lacions d'edificis administratius	0,00	5.000,00	5.000,00	7.500,00		0,0%	50,0%	50,0%
		605	Mobiliari i estris	0,00	1.000,00	1.000,00	4.500,00		0,0%	350,0%	350,0%
			60500 Mobiliari i estris d'edificis administratius	0,00	1.000,00	1.000,00	4.500,00		0,0%	350,0%	350,0%
7			**TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**	**31.922.509,93**	**21.950.500,25**	**30.195.853,47**	**17.835.122,00**	**-5,4%**	**37,6%**	**-40,9%**	**-18,7%**
	71		Transferències de capital S.P.	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%
		711	Transferències de capital S.P.	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%
			71100 Transferències a Fons Reserves Jubilació	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%
Total general				**167.097.961,93**	**171.250.419,25**	**185.795.408,47**	**196.441.586,00**	**11,2%**	**8,5%**	**5,7%**	**14,7%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

5.3. Projectes

5.3.1. Projecte 4612: branca general

5.3.1.1. Projecte 4612: branca general

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**1.829.062,99**	**2.101.678,00**	**2.093.925,00**	**2.486.969,00**	**14,5%**	**-0,4%**	**18,8%**	**18,3%**
	11		Personal Fix	1.581.636,29	1.812.708,00	1.812.390,00	2.106.032,00	14,6%	0,0%	16,2%	16,2%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	1.581.636,29	1.812.708,00	1.812.390,00	2.106.032,00	14,6%	0,0%	16,2%	16,2%
	13		Personal Eventual	3.798,06	0,00	0,00	40.261,00	-100,0%			
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	3.798,06	0,00	0,00	40.261,00	-100,0%			
	16		Quotes i despeses socials	243.628,64	288.970,00	281.535,00	340.676,00	15,6%	-2,6%	21,0%	17,9%
		160	Quotes Seguretat Social	235.673,27	280.970,00	274.535,00	332.676,00	16,5%	-2,3%	21,2%	18,4%
		163	Despeses socials del personal	7.955,37	8.000,00	7.000,00	8.000,00	-12,0%	-12,5%	14,3%	0,0%
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**114.937,62**	**298.541,00**	**412.541,00**	**494.786,00**	**258,9%**	**38,2%**	**19,9%**	**65,7%**
	20		Lloguers	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
	21		Reparació, manteniment i conservació	44.290,40	65.307,00	79.533,00	79.446,00	79,6%	21,8%	-0,1%	21,7%
		213	Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	73,16	3.135,00	3.135,00	3.126,00	4185,1%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		215	Repar. i conservació mobiliari i efectes	20,41	1.000,00	1.000,00	1.000,00	4799,6%	0,0%	0,0%	0,0%
		216	Repar. i conservació equipaments informàtica	44.196,83	61.172,00	75.398,00	75.320,00	70,6%	23,3%	-0,1%	23,1%
	22		Materials, subministraments i altres	70.647,22	229.794,00	329.568,00	412.323,00	366,5%	43,4%	25,1%	79,4%
		220	Material d'oficina	9.373,63	22.733,00	16.986,00	11.535,00	81,2%	-25,3%	-32,1%	-49,3%
		221	Subministraments	0,00	1.254,00	1.254,00	1.000,00		0,0%	-20,3%	-20,3%
		222	Comunicacions	220,02	1.380,00	1.380,00	1.376,00	527,2%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		223	Transport	0,00	6.270,00	6.270,00	5.627,00		0,0%	-10,3%	-10,3%
		226	Altres serveis	6.247,33	69.973,00	65.973,00	63.208,00	956,0%	-5,7%	-4,2%	-9,7%
		227	Treballs realitzats per altres empreses	54.806,24	124.584,00	234.105,00	325.977,00	327,2%	87,9%	39,2%	161,7%
		229	Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00		0,0%	0,0%	0,0%
	23		Indemnitzacions per serveis	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%
		230	Reemborsament de dietes	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**183.321.142,16**	**189.250.942,00**	**192.075.065,00**	**200.561.755,00**	**4,8%**	**1,5%**	**4,4%**	**6,0%**
	42		Transferències als assegurats i families	183.321.142,16	189.250.942,00	192.075.065,00	200.561.755,00	4,8%	1,5%	4,4%	6,0%
		421	Per prestacions de branca general	183.321.142,16	189.250.942,00	192.075.065,00	200.561.755,00	4,8%	1,5%	4,4%	6,0%
6			**INVERSIONS REALS**	**11.968,06**	**128.360,00**	**128.360,00**	**105.060,00**	**972,5%**	**0,0%**	**-18,2%**	**-18,2%**
	60		Inversions noves	7.818,20	7.000,00	7.000,00	23.700,00	-10,5%	0,0%	238,6%	238,6%
		603	Maquinaria, instalacions i equipament	1.809,45	5.000,00	5.000,00	7.500,00	176,3%	0,0%	50,0%	50,0%
		605	Mobiliari i estris	6.008,75	2.000,00	2.000,00	16.200,00	-66,7%	0,0%	710,0%	710,0%
	61		Inversions de reposició	4.149,86	21.360,00	21.360,00	21.360,00	414,7%	0,0%	0,0%	0,0%
		615	Mobiliari i estris	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		0,0%	0,0%	0,0%
		616	Equipaments per a processos d'informació	4.149,86	18.360,00	18.360,00	18.360,00	342,4%	0,0%	0,0%	0,0%
	64		Immobilitzat inmaterial	0,00	100.000,00	100.000,00	60.000,00		0,0%	-40,0%	-40,0%
		640	Immobilitzat inmaterial	0,00	100.000,00	100.000,00	60.000,00		0,0%	-40,0%	-40,0%
8			**ACTIUS FINANCERS**	**2.770.055,51**	**2.912.957,00**	**3.010.028,00**	**3.136.612,00**	**8,7%**	**3,3%**	**4,2%**	**7,7%**
	83		Concesions de préstecs i bestretes fora del S.P.	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%
		831	Préstecs i bestretes a mig i llarg termini fora SP	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%
Total general				**188.047.166,34**	**194.692.478,00**	**197.719.919,00**	**206.785.182,00**	**5,1%**	**1,6%**	**4,6%**	**6,2%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

5.3.2. Projecte 4613: branca jubilació

5.3.2.1. Projecte 4613: branca jubilació

Capitols / Article / Conceptes / CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
1 DESPESES DE PERSONAL	**240.960,58**	**295.103,00**	**296.296,00**	**362.756,00**	**23,0%**	**0,4%**	**22,4%**	**22,9%**
11 Personal Fix	208.499,98	250.306,00	252.204,00	308.879,00	21,0%	0,8%	22,5%	23,4%
110 Remuneracions bàsiques, personal fix	208.499,98	250.306,00	252.204,00	308.879,00	21,0%	0,8%	22,5%	23,4%
13 Personal Eventual	0,00	0,00	0,00	1,00				
130 Remuneracions bàsiques, personal eventual	0,00	0,00	0,00	1,00				
16 Quotes i despeses socials	32.460,60	44.797,00	44.092,00	53.876,00	35,8%	-1,6%	22,2%	20,3%
160 Quotes Seguretat Social	31.329,55	38.797,00	39.092,00	47.876,00	24,8%	0,8%	22,5%	23,4%
163 Despeses socials del personal	1.131,05	6.000,00	5.000,00	6.000,00	342,1%	-16,7%	20,0%	0,0%
2 CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	**76.838,57**	**97.973,00**	**97.973,00**	**110.452,00**	**27,5%**	**0,0%**	**12,7%**	**12,7%**
20 Lloguers	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
209 Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
21 Reparació, manteniment i conservació	0,00	4.135,00	4.135,00	4.126,00		0,0%	-0,2%	-0,2%
213 Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	0,00	3.135,00	3.135,00	3.126,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
215 Repar. i conservació mobiliari i efectes	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		0,0%	0,0%	0,0%
22 Materials, subministraments i altres	76.838,57	90.398,00	90.398,00	103.309,00	17,6%	0,0%	14,3%	14,3%
220 Material d'oficina	0,00	8.527,00	8.527,00	5.846,00		0,0%	-31,4%	-31,4%
221 Subministraments	0,00	1.254,00	1.254,00	1.000,00		0,0%	-20,3%	-20,3%
223 Transport	0,00	4.912,00	4.912,00	0,00		0,0%	-100,0%	-100,0%
226 Altres serveis	21.051,01	23.826,00	23.826,00	19.819,00	13,2%	0,0%	-16,8%	-16,8%
227 Treballs realitzats per altres empreses	55.787,56	48.279,00	48.279,00	73.044,00	-13,5%	0,0%	51,3%	51,3%
229 Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00		0,0%	0,0%	0,0%
23 Indemnitzacions per serveis	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%
230 Reemborsament de dietes	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	**134.857.652,85**	**148.900.843,00**	**155.199.286,00**	**178.121.256,00**	**15,1%**	**4,2%**	**14,8%**	**19,6%**
42 Transferències als assegurats i famílies	134.857.652,85	148.900.843,00	155.199.286,00	178.121.256,00	15,1%	4,2%	14,8%	19,6%
423 Per prestacions de branca jubilació	134.857.652,85	148.900.843,00	155.199.286,00	178.121.256,00	15,1%	4,2%	14,8%	19,6%
6 INVERSIONS REALS	**0,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**12.000,00**		**0,0%**	**100,0%**	**100,0%**
60 Inversions noves	0,00	6.000,00	6.000,00	12.000,00		0,0%	100,0%	100,0%
603 Maquinaria, instalacions i equipament	0,00	5.000,00	5.000,00	7.500,00		0,0%	50,0%	50,0%
605 Mobiliari i estris	0,00	1.000,00	1.000,00	4.500,00		0,0%	350,0%	350,0%
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	**31.922.509,93**	**21.950.500,25**	**30.195.853,47**	**17.835.122,00**	**-5,4%**	**37,6%**	**-40,9%**	**-18,7%**
71 Transferències de capital S.P.	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%
711 Transferències de capital S.P.	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%
Total general	**167.097.961,93**	**171.250.419,25**	**185.795.408,47**	**196.441.586,00**	**11,2%**	**8,5%**	**5,7%**	**14,7%**

PÀGINA: 43 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

6. ANÀLISI DEL PRESSUPOST PER PROGRAMA

S'analitza, a continuació, el pressupost de la CASS per a l'any 2024, partida per partida, desglossant-lo en programes. D'acord amb els requisits d'elaboració pressupostària, les variacions del pressupost 2024 es comparen amb les dades de l'estimat 2023 i l'execució del 2022.

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

PROGRAMA 4611: SERVEIS GENERALS (PRESSUPOST DE DESPESES)

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

La distribució d'aquestes despeses afecta a la branca general i jubilació en la proporció següent:

En el pressupost 2024, les despeses d'aquest programa són assumides per cada una de les dues branques en concordança amb els recursos que requereixen i utilitzen, estimats en 75%, en el cas de la branca general i, en 25%, en el cas de la branca jubilació.

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

Capítol 1: Despeses de personal

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**3.720.193,91**	**4.290.427,00**	**4.228.858,00**	**4.963.528,00**	**13,7%**	**-1,4%**	**17,4%**	**15,7%**
	10		Alts Càrrecs	116.650,56	125.025,00	128.136,00	133.518,00	9,8%	2,5%	4,2%	6,8%
		100	Remuneracions bàsiques, alts càrrecs	116.650,56	125.025,00	128.136,00	133.518,00	9,8%	2,5%	4,2%	6,8%
			10000 Consell d'administració	116.650,56	125.025,00	128.136,00	133.518,00	9,8%	2,5%	4,2%	6,8%
	11		Personal Fix	3.062.427,88	3.509.153,00	3.492.834,00	4.093.421,00	14,1%	-0,5%	17,2%	16,6%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	3.062.427,88	3.509.153,00	3.492.834,00	4.093.421,00	14,1%	-0,5%	17,2%	16,6%
			11000 Sou base personal fix	2.710.529,94	3.171.780,00	3.113.521,00	3.471.947,00	14,9%	-1,8%	11,5%	9,5%
			11001 Noves contractacions de personal fix	43.515,60	46.326,00	35.132,00	253.900,00	-19,3%	-24,2%	622,7%	448,1%
			11010 Triennis personal fix	136.403,79	105.385,00	163.644,00	168.963,00	20,0%	55,3%	3,3%	60,3%
			11060 Primes personal fix	22.749,32	16.962,00	16.232,00	16.914,00	-28,6%	-4,3%	4,2%	-0,3%
			11070 Assegurança cplm personal fix	27.058,00	27.796,00	26.490,00	27.003,00	-2,1%	-4,7%	1,9%	-2,9%
			11080 Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS	15.726,60	35.021,00	28.702,00	46.303,00	82,5%	-18,0%	61,3%	32,2%
			11081 Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS	106.444,63	105.883,00	109.113,00	108.391,00	2,5%	3,1%	-0,7%	2,4%
	13		Personal Eventual	20.225,02	31.438,00	18.112,00	19.319,00	-10,4%	-42,4%	6,7%	-38,5%
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	20.225,02	31.438,00	18.112,00	19.319,00	-10,4%	-42,4%	6,7%	-38,5%
			13000 Sou base personal eventual	20.225,02	31.438,00	18.112,00	19.319,00	-10,4%	-42,4%	6,7%	-38,5%
	16		Quotes i despeses socials	520.890,45	624.811,00	589.776,00	717.270,00	13,2%	-5,6%	21,6%	14,8%
		160	Quotes Seguretat Social	492.652,57	581.811,00	566.276,00	661.270,00	14,9%	-2,7%	16,8%	13,7%
			16000 Quotes S.Social administradors	17.318,13	19.379,00	19.861,00	20.695,00	14,7%	2,5%	4,2%	6,8%
			16010 Quotes S.Social personal fix	472.199,55	557.559,00	543.608,00	637.581,00	15,1%	-2,5%	17,3%	14,4%
			16050 Quotes S.Social personal eventual	3.134,89	4.873,00	2.807,00	2.994,00	-10,5%	-42,4%	6,7%	-38,6%
		163	Despeses socials del personal	28.237,88	43.000,00	23.500,00	56.000,00	-16,8%	-45,3%	138,3%	30,2%
			16300 Formació i perfeccionament personal	24.734,41	38.500,00	20.000,00	51.500,00	-19,1%	-48,1%	157,5%	33,8%
			16310 Altres prestacions al personal, beneficis socials	3.503,47	4.500,00	3.500,00	4.500,00	-0,1%	-22,2%	28,6%	0,0%

PÀGINA: 44 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Article 10: Alts càrrecs

Concepte 100: Remuneracions bàsiques, alts càrrecs

Subconcepte 10000: Consell d'Administració.
Correspon a la remuneració que perceben els administradors del Consell d'Administració de la CASS. Les remuneracions es revisen amb l'IPC previst.

Article 11: Personal fix

Concepte 110: Remuneracions bàsiques, personal fix

Subconcepte 11000: Sou base personal fix
Aquesta partida inclou les retribucions reglamentàries del personal fix, de la graella definida per categoria professional, que no estan destinades a la branca jubilació o a la branca general de manera directa. Recull les retribucions de tots aquells departaments que treballen per a les dues branques indistintament. Les retribucions de les categories professionals es revisen amb l'IPC previst. Cal indicar que preveu la substitució de les vacants per jubilació que es produeixen en l'exercici.

A més, es contempla la realització de 5 concursos o convocatòries internes per tal de proveir internament aquells llocs de treball que per motius de carrera professional i de desenvolupament que motiven que places s'hagin de reclassificar de grup funcional i nivell en l'àmbit de gestió (1; de C4 a B3 + 3; de C5 a C4). I, en l'àmbit tecnològic, 3 llocs de tècnic/a professional a tècnic/a especialista.

Subconcepte 11001: Sou base personal fix nou
Es preveu la contractació de personal fix, 9 perfils de qualificació principalment alta i mitjana, la contractació dels quals s'ha revelat inajornable davant els importants reptes futurs. Les prioritats i urgències d'impacte nacional sorgides els anys 2020 al 2022 revelen la necessitat d'una dotació que permeti superar els canvis amb garanties.

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

FI2024-01-CNCI	Compliment Normatiu i Control Intern. Tècnic/a professional. B3
FI2024-02-GDP	Gestió de Persones – Desenvolupament. Tècnic/a professional. B3
FI2024-03-SG	Secretaria general – Arxius digitals. Tècnic/a professional. B3
FI2024-04-CAD	Control Administratiu – Inspecció. Tècnic/a professional. B3
FI2024-05-CAD	Control Administratiu – Inspecció. Tècnic/a professional. B3
FI2024-06-CAD	Control Administratiu – Gestió del deute. Tècnic/a administratiu. C4
FI2024-07-CAD	Control Administratiu – Compte Propi. Tècnic/a administratiu. C4
FI2024-08-PUB	Coordinació Centre Atenció Telefónica (CAT). Tècnic/a professional. B3
FI2024-09-PUB	Centre Atenció Telefónica (CAT). Administratiu. C5

PÀGINA: 45 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Subconcepte 11010: Triennis personal fix

Complement d'antiguitat (CA), retribució fixa de caràcter personal i no estructural del lloc de treball, que figura separada de la posició retributiva de la categoria professional. Aquesta partida recull els triennis meritats després de l'entrada en vigor del Reglament del personal de la CASS que es liquiden durant l'any 2024.

Subconcepte 11070: Assegurança cplm. personal fix

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

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

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

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

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

Article 13: Personal eventual

Concepte 130: Remuneracions bàsiques, personal eventual

Subconcepte 13000: Sou base personal eventual

Es manté la contractació de personal eventual que actualment està en curs d'integració o treballa a la CASS durant l'any 2023 i que finalitza el contracte l'any 2024. Els sous base s'incrementen segons IPC previst.

PÀGINA: 46 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Article 16: Quotes i despeses socials

Concepte 160: Quotes seguretat social

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

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

Concepte 163: Despeses socials del personal

Subconcepte 16300: formació i perfeccionament del personal

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

Subconcepte 16310: Altres prestacions al personal. Beneficis socials

Referents a consums del Consell d'Administració i de personal, atencions per antiguitat.

PÀGINA: 47 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis

Article 20: Lloguers

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
20			Lloguers	501.617,25	574.264,00	537.611,00	583.307,00	7,2%	-6,4%	8,5%	1,6%
	202		Lloguer d'edificis i altres construccions	383.521,76	400.280,00	410.752,00	428.004,00	7,1%	2,6%	4,2%	6,9%
		20200	Lloguer d'edificis i altres construccions	383.521,76	400.280,00	410.752,00	428.004,00	7,1%	2,6%	4,2%	6,9%
	206		Lloguer d'equipaments per informàtica	106.920,47	155.131,00	107.109,00	138.986,00	0,2%	-31,0%	29,8%	-10,4%
		20600	Lloguer d'equipaments per informàtica	106.920,47	155.131,00	107.109,00	138.986,00	0,2%	-31,0%	29,8%	-10,4%
	209		Lloguer d'altre immobilitzat material	11.175,02	18.853,00	19.750,00	16.317,00	76,7%	4,8%	-17,4%	-13,5%
		20900	Lloguer d'altre immobilitzat material	11.175,02	18.853,00	19.750,00	16.317,00	76,7%	4,8%	-17,4%	-13,5%

Concepte 202: Lloguer d'edificis i altres construccions

Subconcepte 20200: Lloguer d'edificis i altres construccions

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

Concepte 206: Lloguer d'equipaments per a informàtica

Subconcepte 20600: Lloguer d'equipaments per a informàtica

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

Concepte 209: Lloguer altre immobilitzat material

Subconcepte 20900: Lloguer altre immobilitzat material

Inclou les despeses de lloguer d'apartats postals, cambra cuirassada, TPVs, camionetes per traslladar documentació als arxius, lloguer d'un vehicle per als equips de l'entitat (inspecció i manteniment), i 2 equips per ensobrar cartes i comunicacions massives.

PÀGINA: 48 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Article 21: Reparació, manteniment i conservació

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
21			Reparació, manteniment i conservació	527.569,69	1.676.153,00	1.176.314,00	1.696.693,00	123,0%	-29,8%	44,2%	1,2%
	210		Repar. i conservació de terrenys i béns naturals	1.596,64	1.655,00	1.632,00	1.701,00	2,2%	-1,4%	4,2%	2,8%
		21000	Reparació, manteniment i conservació, terrenys	1.596,64	1.655,00	1.632,00	1.701,00	2,2%	-1,4%	4,2%	2,8%
	212		Repar. i conservació edificis i altres contruc.	0,00	5.643,00	0,00	5.627,00		-100,0%		-0,3%
		21200	Reparació, manteniment i conservació, edificis	0,00	5.643,00	0,00	5.627,00		-100,0%		-0,3%
	213		Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	35.145,55	97.586,00	63.620,00	97.316,00	81,0%	-34,8%	53,0%	-0,3%
		21300	Reparació, manteniment i conservació, maquinària	35.145,55	97.586,00	63.620,00	97.316,00	81,0%	-34,8%	53,0%	-0,3%
	214		Repar. i conservació material de transport	1.535,90	5.852,00	5.852,00	5.835,00	281,0%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		21400	Rep., mant. i conservació, material de transport	1.535,90	5.852,00	5.852,00	5.835,00	281,0%	0,0%	-0,3%	-0,3%
	215		Repar. i conservació mobiliari i efectes	243,07	10.032,00	10.032,00	7.502,00	4027,2%	0,0%	-25,2%	-25,2%
		21500	Reparació, manteniment i conservació,mobiliari	243,07	10.032,00	10.032,00	7.502,00	4027,2%	0,0%	-25,2%	-25,2%
	216		Repar. i conservació equipaments informàtica	489.048,53	1.555.385,00	1.095.178,00	1.578.712,00	123,9%	-29,6%	44,2%	1,5%
		21600	Reparació, manteniment i conservació, equip.inform	489.048,53	1.555.385,00	1.095.178,00	1.578.712,00	123,9%	-29,6%	44,2%	1,5%

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

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

Concepte 212: Repar. manteniment i conservació de edificis

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

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

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

Concepte 214: Repar. i conservació material de transport

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

Concepte 215: Repar. i conservació mobiliari i estris

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Concepte 216: Repar. i conservació equipaments informàtics

Subconcepte 21600: Repar. i conservació equipaments informàtics

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

Article 22: Material, subministrament i altres

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
22			Materials, subministraments i altres	389.500,82	829.304,00	817.927,13	743.859,00	110,0%	-1,4%	-9,1%	-10,3%
	220		Material d'oficina	23.961,20	52.153,00	46.314,00	58.422,00	93,3%	-11,2%	26,1%	12,0%
		22000	Material oficina ordinari	16.144,15	26.125,00	22.859,00	26.050,00	41,6%	-12,5%	14,0%	-0,3%
		22010	Petit mobiliari i estris	3.297,12	5.016,00	6.316,00	12.504,00	91,6%	25,9%	98,0%	149,3%
		22020	Premsa i revistes	939,90	1.254,00	1.289,00	1.016,00	37,1%	2,8%	-21,2%	-19,0%
		22030	Llibres i publicacions	293,42	1.254,00	7.165,00	417,00	2341,9%	471,4%	-94,2%	-66,7%
		22040	Consumibles d'informàtica	2.742,53	15.996,00	3.379,00	17.132,00	23,2%	-78,9%	407,0%	7,1%
		22090	Altre petit material	544,08	2.508,00	5.306,00	1.303,00	875,2%	111,6%	-75,4%	-48,0%
	221		Suministraments	97.208,51	98.606,00	112.116,00	113.786,00	15,3%	13,7%	1,5%	15,4%
		22100	Energía elèctrica	78.498,44	79.105,00	89.162,00	93.780,00	13,6%	12,7%	5,2%	18,6%
		22110	Aigua	1.842,64	1.881,00	1.307,00	2.501,00	-29,1%	-30,5%	91,4%	33,0%
		22120	Carburants per a locomoció	360,19	1.881,00	1.881,00	1.000,00	422,2%	0,0%	-46,8%	-46,8%
		22130	Carburants per a calefacció	12.116,00	10.723,00	13.536,00	11.754,00	11,7%	26,2%	-13,2%	9,6%
		22180	Productes de neteja	4.391,24	3.762,00	4.976,00	3.751,00	13,3%	32,3%	-24,6%	-0,3%
		22190	Altres subministraments	0,00	1.254,00	1.254,00	1.000,00		0,0%	-20,3%	-20,3%
	222		Comunicacions	51.969,09	70.851,00	64.087,00	50.954,00	23,3%	-9,5%	-20,5%	-28,1%
		22200	Serveis telefònics	31.107,47	35.739,00	30.991,00	35.949,00	-0,4%	-13,3%	16,0%	0,6%
		22210	Serveis postals i telegràfics	20.861,62	35.112,00	33.096,00	15.005,00	58,6%	-5,7%	-54,7%	-57,3%
	223		Transport	27.903,59	35.589,00	32.171,00	35.237,00	15,3%	-9,6%	9,5%	-1,0%
		22300	Transport mercaderies	0,00	1.254,00	1.254,00	1.000,00		0,0%	-20,3%	-20,3%
		22310	Missatgers	27.903,59	33.708,00	30.290,00	33.612,00	8,6%	-10,1%	11,0%	-0,3%
		22330	Altres transports	0,00	627,00	627,00	625,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
	224		Assegurances	3.204,00	4.406,00	7.901,00	4.394,00	146,6%	79,3%	-44,4%	-0,3%
		22420	Primes d'assegurances vehicles i ginys	787,40	1.881,00	1.881,00	1.876,00	138,9%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		22460	Primes d'assegurances multirisc incendi	2.416,60	2.525,00	6.020,00	2.518,00	149,1%	138,4%	-58,2%	-0,3%
	225		Tributs	603,13	1.003,00	1.491,00	834,00	147,2%	48,7%	-44,1%	-16,8%
		22500	Tributs locals	603,13	1.003,00	1.491,00	834,00	147,2%	48,7%	-44,1%	-16,8%
	226		Altres serveis	10.401,87	136.715,00	107.113,00	134.148,00	929,7%	-21,7%	25,2%	-1,9%
		22600	Serveis bancaris	1.178,99	6.270,00	2.516,00	4.857,00	113,4%	-59,9%	93,0%	-22,5%
		22610	Atencions protoco.làries i de representació	351,10	1.003,00	1.003,00	1.000,00	185,7%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		22630	Jurídic i contencios	672,01	78.375,00	56.123,00	74.845,00	8251,5%	-28,4%	33,4%	-4,5%
		22660	Reunions, conferències i cursets	3.638,99	2.508,00	1.265,00	6.252,00	-65,2%	-49,6%	394,2%	149,3%
		22670	Publicitat i propaganda	3.772,98	47.556,00	45.203,00	46.256,00	1098,1%	-4,9%	2,3%	-2,7%
		22690	Altres despeses de representació	787,80	1.003,00	1.003,00	938,00	27,3%	0,0%	-6,5%	-6,5%
	227		Treballs realitzats per altres empreses	174.249,43	426.081,00	442.834,13	342.184,00	154,1%	3,9%	-22,7%	-19,7%
		22700	Empreses de neteja i sanejament	63.904,14	78.519,00	79.708,00	83.092,00	24,7%	1,5%	4,2%	5,8%
		22710	Empreses de seguretat	18.608,92	21.161,00	36.725,13	32.510,00	97,4%	73,6%	-11,5%	53,6%
		22720	Empreses de valoracions, peritatges i auditories	0,00	72.000,00	72.000,00	0,00		0,0%	-100,0%	-100,0%
		22760	Estudis i treballs tècnics	75.918,68	182.308,00	182.308,00	174.173,00	140,1%	0,0%	-4,5%	-4,5%
		22790	Altres treballs a l'exterior	15.817,69	72.093,00	72.093,00	52.409,00	355,8%	0,0%	-27,3%	-27,3%
	229		Imprevistos o insuficiències	0,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00		0,0%	0,0%	0,0%
		22900	Imprevistos o insuficiències	0,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00		0,0%	0,0%	0,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Concepte 220: Material d'oficina

Subconcepte 22000: Material d'oficina ordinari
Paper, impresos, rotllos tèrmics de diversos usos i formularis normalitzats, revisat amb l'IPC previst.

Subconcepte 22010: Petit mobiliari i estris

Subconcepte 22020: Premsa i revistes
Per a les subscripcions anyals en premsa nacional i internacional.

Subconcepte 22030: Llibres i altres publicacions
Mementos de seguretats socials i guies.

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

Subconcepte 22090: Altre petit material

Concepte 221: Subministrament

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

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

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

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

Subconcepte 22180: Productes de neteja i higiene

Subconcepte 22190: Altres subministraments

Concepte 222: Comunicacions

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

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

Concepte 223: Transport

Subconcepte 22300: Transport mercaderies
Paqueteria amb organismes oficials.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

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

Subconcepte 22330: Altres transports

Concepte 224: Primes d'assegurances

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

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

Concepte 225: Tributs

Subconcepte 22500: Tributs locals
Correspon a la taxa per a la tinença dels vehicles, guals i taxes de duana.

Concepte 226: Altres serveis

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

Subconcepte 22610: Atencions protocol·làries i de representació
Despeses de representació del Consell d'Administració i de la Direcció.

Subconcepte 22630: Jurídic i contenciosos
Aquesta partida inclou les factures d'alguns serveis externs de jurisdicció andorrana i estrangera (SAIG, advocats i procuradors) i actes notarials, que no es poden imputar a cap branca en concret.

Subconcepte 22660: Reunions conferències i cursets
Despeses imputables a les reunions, comissions tècniques i cursets efectuats a la CASS.

Subconcepte 22670: Publicitat i propaganda
Es preveu portar a terme diverses campanyes de comunicació dirigides a les persones assegurades sobre algunes de les noves normatives que puguin afectar-los (publicacions, tríptics, eines digitals: newsletters)

Subconcepte 22690: Altres despeses de representació
Despeses de petites atencions institucionals per necrològiques i últims homenatges.

Concepte 227: Treballs realitzats per altres empreses

Subconcepte 22700: Empreses de neteja i sanejament

PÀGINA: 52 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

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

Subconcepte 22710: Empreses de seguretat

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

Subconcepte 22720: Empreses valoracions, peritatges i auditories

Relatiu a l'auditoria de seguretat informàtica anyal (pla de contingència i altres valoracions de serveis).

Subconcepte 22760: Empreses d'estudis i treballs tècnics

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

Subconcepte 22790: Altres treballs a l'exterior

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

Subconcepte 22900: Imprevistos i insuficiències

Inclou una dotació per contingències diverses

Article 23: Indemnitzacions per serveis

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
23			Indemnitzacions per serveis	600,10	7.050,00	7.050,00	4.650,00	1074,8%	0,0%	-34,0%	-34,0%
	230		Reemborsament de dietes	600,10	7.050,00	7.050,00	4.650,00	1074,8%	0,0%	-34,0%	-34,0%
		23000	Dietes de personal fix	600,10	2.250,00	2.250,00	2.250,00	274,9%	0,0%	0,0%	0,0%
		23030	Dietes altres personal, Consell d'Administració	0,00	4.800,00	4.800,00	2.400,00		0,0%	-50,0%	-50,0%

Concepte 230: Reemborsament de dietes

Subconcepte 23000: Reemborsament de dietes personal fix

Reemborsament de despeses per desplaçaments del personal fix.

Subconcepte 23030: Reemb. de dietes Consell Administració

Reemborsament de despeses per desplaçaments dels membres del Consell d'Administració.

PÀGINA: 53 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítol 4: Transferències corrents

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

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**15.354,55**	**16.200,00**	**16.200,00**	**17.300,00**	**5,5%**	**0,0%**	**6,8%**	**6,8%**
	48		Transferències a families i institucions sense fi de lucre	15.354,55	16.200,00	16.200,00	17.300,00	5,5%	0,0%	6,8%	6,8%
		482	Transferències a families i institucions sense fi de lucre	15.354,55	16.200,00	16.200,00	17.300,00	5,5%	0,0%	6,8%	6,8%
			48292 Quota AISS	15.354,55	16.200,00	16.200,00	17.300,00	5,5%	0,0%	6,8%	6,8%

Concepte 482: A famílies i institucions sense ànim de lucre

Subconcepte 48292: Quota Soci Associació Internacional de Seguretat Social

Quota que paga la CASS com a membre de l'AISS. La quota està fixada a 15.680 francs suïssos anyals per al 2024.

PÀGINA: 54 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítol 6: Inversions reals

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
6			**INVERSIONS REALS**	**364.266,44**	**1.887.982,00**	**1.887.982,00**	**1.972.196,00**	**418,3%**	**0,0%**	**4,5%**	**4,5%**
	60		Inversions noves	39.769,51	279.224,00	279.224,00	194.600,00	602,1%	0,0%	-30,3%	-30,3%
		603	Maquinaria, instalacions i equipament	21.626,78	257.224,00	257.224,00	173.000,00	1089,4%	0,0%	-32,7%	-32,7%
			60340 Instal.lacions d'edificis administratius	21.626,78	257.224,00	257.224,00	173.000,00	1089,4%	0,0%	-32,7%	-32,7%
		605	Mobiliari i estris	18.142,73	22.000,00	22.000,00	21.600,00	21,3%	0,0%	-1,8%	-1,8%
			60500 Mobiliari i estris d'edificis administratius	18.142,73	22.000,00	22.000,00	21.600,00	21,3%	0,0%	-1,8%	-1,8%
	61		Inversions de reposició	73.615,33	463.610,00	463.610,00	292.869,00	529,8%	0,0%	-36,8%	-36,8%
		615	Mobiliari i estris	0,00	0,00		6.000,00				
			61500 Reposició i millora despatx edif.adm.	0,00	0,00		6.000,00				
		616	Equipaments per a processos d'informació	73.615,33	463.610,00	463.610,00	286.869,00	529,8%	0,0%	-38,1%	-38,1%
			61610 Reposició i millora d'equips d'informació	73.615,33	463.610,00	463.610,00	286.869,00	529,8%	0,0%	-38,1%	-38,1%
	64		Immobilitzat inmaterial	250.881,60	1.145.148,00	1.145.148,00	1.484.727,00	356,4%	0,0%	29,7%	29,7%
		640	Immobilitzat inmaterial	250.881,60	1.145.148,00	1.145.148,00	1.484.727,00	356,4%	0,0%	29,7%	29,7%
			64050 Aplicacions informàtiques	250.881,60	1.145.148,00	1.145.148,00	1.484.727,00	356,4%	0,0%	29,7%	29,7%

Article 60: Inversions noves

Concepte 603: Maquinària, instal·lacions i equipament

Subconcepte 60340: instal·lacions a edificis administratius.
Veure fitxes d'inversió de la Direcció de Administració i Finances (annex 2 del pressupost, fitxa FI2024SBI01)

Concepte 605: Mobiliari i estris

Subconcepte 60500: Mobiliari i estris d'edificis administratius
Veure fitxes d'inversió de la Direcció de Administració i Finances (annex 2 del pressupost, fitxa FI2024SBI01)

Article 61: Inversions de reposició

Concepte 615: Mobiliari i estris

Subconcepte 61500: Reposició i millora despatx edif. adm.
Veure fitxes d'inversió de la Direcció de Administració i Finances (annex 2 del pressupost, fitxa FI2024SBI01)

Concepte 616: Equipaments per a processos informàtics

Subconcepte 61610: Reposició i millora equips informàtics
Veure fitxes d'inversió de la Direcció de Sistemes d'Informació (annex 1 del pressupost, fitxes FI2024SIS01, FI2024SIS03, FI2024SIS05 a FI2024SIS06, FI2024SIS09 a FI2024SIS10, FI2024SIS12 a FI2024SIS13 i FI2024SIS21)

PÀGINA: 55 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Article 64: Immobilitzat immaterial

Concepte 640: Immobilitzat immaterial

Subconcepte 64050: Estudis de noves aplicacions informàtiques

Veure fitxes d'inversió de la Direcció de Sistemes d'Informació (annex 1 del pressupost, fitxes FI2024SIS01 A FI2024SIS11 i FI2024SIS14 a FI2024SIS20)

PÀGINA: 56 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

PROGRAMA 4612: BRANCA GENERAL (PRESSUPOST DE DESPESES)

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

El total de despeses per a l'any 2024 del programa 4612 és de 206,785 milions d'euros i representa un increment del 4,6% respecte a l'estimació 2023 de 197,719 milions d'euros. Aquestes despeses inclouen:

Capítol 1: Despeses de personal

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
1			**DESPESES DE PERSONAL**	**1.829.062,99**	**2.101.678,00**	**2.093.925,00**	**2.486.969,00**	**14,5%**	**-0,4%**	**18,8%**	**18,3%**
	11		Personal Fix	1.581.636,29	1.812.708,00	1.812.390,00	2.106.032,00	14,6%	0,0%	16,2%	16,2%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	1.581.636,29	1.812.708,00	1.812.390,00	2.106.032,00	14,6%	0,0%	16,2%	16,2%
			11000 Sou base personal fix	1.452.348,32	1.618.918,00	1.586.137,00	1.876.719,00	9,2%	-2,0%	18,3%	15,9%
			11001 Noves contractacions de personal fix	9.896,14	65.054,00	69.788,00	53.758,00	605,2%	7,3%	-23,0%	-17,4%
			11010 Triennis personal fix	49.564,82	45.067,00	77.848,00	89.903,00	57,1%	72,7%	15,5%	99,5%
			11060 Primes personal fix	18.303,24	19.972,00	17.818,00	11.133,00	-2,7%	-10,8%	-37,5%	-44,3%
			11070 Assegurança cplm personal fix	6.241,29	6.677,00	6.130,00	6.658,00	-1,8%	-8,2%	8,6%	-0,3%
			11080 Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS	15.378,87	19.798,00	20.893,00	31.607,00	35,9%	5,5%	51,3%	59,6%
			11081 Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS	29.903,61	37.222,00	33.776,00	36.254,00	12,9%	-9,3%	7,3%	-2,6%
	13		Personal Eventual	3.798,06	0,00	0,00	40.261,00	-100,0%			
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	3.798,06	0,00	0,00	40.261,00	-100,0%			
			13000 Sou base personal eventual	3.798,06	0,00	0,00	40.261,00	-100,0%			
	16		Quotes i despeses socials	243.628,64	288.970,00	281.535,00	340.676,00	15,6%	-2,6%	21,0%	17,9%
		160	Quotes Seguretat Social	235.673,27	280.970,00	274.535,00	332.676,00	16,5%	-2,3%	21,2%	18,4%
			16010 Quotes S.Social personal fix	235.084,57	280.970,00	274.535,00	326.435,00	16,8%	-2,3%	18,9%	16,2%
			16050 Quotes S.Social personal eventual	588,70	0,00	0,00	6.241,00	-100,0%			
		163	Despeses socials del personal	7.955,37	8.000,00	7.000,00	8.000,00	-12,0%	-12,5%	14,3%	0,0%
			16300 Formació i perfeccionament personal	7.329,26	6.000,00	6.000,00	6.000,00	-18,1%	0,0%	0,0%	0,0%
			16310 Altres prestacions al personal, beneficis socials	626,11	2.000,00	1.000,00	2.000,00	59,7%	-50,0%	100,0%	0,0%

Article 11: Personal fix

Concepte 110: Remuneracions bàsiques personal fix

Subconcepte 11000: Sou base personal fix

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

Es contempla la realització de 6 concursos o convocatòries internes a fi de proveir internament d'aquells llocs de treball que per motius de carrera professional i de desenvolupament obliguen a reclassificar de grup funcional i nivell de l'àmbit de gestió (4 de C5 a C4). I, en l'àmbit sanitari 2 d'Expert I a Expert II.

PÀGINA: 57 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Subconcepte 11001: Sou base personal fix nou

Des de l'exercici 2021, s'ha constatat un cabal legislatiu important. L'activació de la via preferent i el desplegament dels objectius estratègics de la CASS relatius al desenvolupament dels instruments que permetin un millor i més efectiu control de les incapacitats laborals i l'adequació de les prestacions sanitàries a les necessitats reals de la població assegurada. Es recull la necessitat de crear una unitat funcional d'Inspecció Mèdica. La funció principal de la qual serà fer seguiment dels comportaments assistencials del prestadors sanitaris i, també, dels assegurats, amb l'objectiu d'evitar abusos.

Aquesta Unitat, inicialment, es preveu integrada per :

FI2024-10-CPREST 1 metge/sa (Expert I)
FI2024-11-CPREST un/a infermer/a (B3)

Subconcepte 11010: Triennis personal fix

Complement d'antiguitat (CA), retribució fixa de caràcter personal i no estructural, que figura separada de la posició retributiva de la categoria professional. Aquesta partida recull els triennis meritats després de l'entrada en vigor del Reglament del personal de la CASS que es liquiden durant l'any 2024.

Subconcepte 11070: Assegurança cplm. personal fix

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

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

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

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

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

PÀGINA: 58 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Article 13: Personal eventual

Concepte 130: Remuneracions bàsiques, personal eventual

Subconcepte 13000: Sou base personal eventual

Es manté la contractació de personal eventual que actualment està en curs d'integració o treballa a la CASS durant l'any 2023 i que finalitza durant l'any 2024. Els sous base s'incrementen segons IPC previst.

Article 16: Quotes i despeses socials

Concepte 160: Quotes seguretat social

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

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

Concepte 163: Despeses socials del personal

Subconcepte 16300: Formació i perfeccionament del personal

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

Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis

Article 20: Lloguers

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
20			Lloguers	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
	209		Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
		20900	Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%

Concepte 209: Lloguer altre immobilitzat material

Subconcepte 20900: Lloguer altre immobilitzat material

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

Article 21: Reparació, manteniment i conservació

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
21			Reparació, manteniment i conservació	44.290,40	65.307,00	79.533,00	79.446,00	79,6%	21,8%	-0,1%	21,7%
	213		Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	73,16	3.135,00	3.135,00	3.126,00	4185,1%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		21300	Reparació, manteniment i conservació, maquinària	73,16	3.135,00	3.135,00	3.126,00	4185,1%	0,0%	-0,3%	-0,3%
	215		Repar. i conservació mobiliari i efectes	20,41	1.000,00	1.000,00	1.000,00	4799,6%	0,0%	0,0%	0,0%
		21500	Reparació, manteniment i conservació,mobiliari	20,41	1.000,00	1.000,00	1.000,00	4799,6%	0,0%	0,0%	0,0%
	216		Repar. i conservació equipaments informàtica	44.196,83	61.172,00	75.398,00	75.320,00	70,6%	23,3%	-0,1%	23,1%
		21600	Reparació, manteniment i conservació, equip.inform	44.196,83	61.172,00	75.398,00	75.320,00	70,6%	23,3%	-0,1%	23,1%

PÀGINA: 59 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

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

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

Concepte 215: Repar. i conservació mobiliari i efectes

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

Concepte 216: Repar. i conservació equipaments informàtics

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

Article 22: Material, subministrament i altres

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
22			Materials, subministraments i altres	70.647,22	229.794,00	329.568,00	412.323,00	366,5%	43,4%	25,1%	79,4%
	220		Material d'oficina	9.373,63	22.733,00	16.986,00	11.535,00	81,2%	-25,3%	-32,1%	-49,3%
		22000	Material oficina ordinari	4.477,50	7.838,00	4.206,00	7.815,00	-6,1%	-46,3%	85,8%	-0,3%
		22010	Petit mobiliari i estris	0,00	1.003,00	1.003,00	1.000,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
		22020	Premsa i revistes	0,00	1.003,00	1.003,00	1.000,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
		22030	Llibres i publicacions	0,00	1.254,00	1.254,00	417,00		0,0%	-66,7%	-66,7%
		22040	Consumibles d'informàtica	3.677,12	8.500,00	8.500,00	0,00	131,2%	0,0%	-100,0%	-100,0%
		22090	Altre petit material	1.219,01	3.135,00	1.020,00	1.303,00	-16,3%	-67,5%	27,7%	-58,4%
	221		Suministraments	0,00	1.254,00	1.254,00	1.000,00		0,0%	-20,3%	-20,3%
		22190	Altres subministraments	0,00	1.254,00	1.254,00	1.000,00		0,0%	-20,3%	-20,3%
	222		Comunicacions	220,02	1.380,00	1.380,00	1.376,00	527,2%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		22200	Serveis telefònics	220,02	1.380,00	1.380,00	1.376,00	527,2%	0,0%	-0,3%	-0,3%
	223		Transport	0,00	6.270,00	6.270,00	5.627,00		0,0%	-10,3%	-10,3%
		22300	Transport mercaderies	0,00	2.508,00	2.508,00	1.876,00		0,0%	-25,2%	-25,2%
		22310	Missatgers	0,00	3.762,00	3.762,00	3.751,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
	226		Altres serveis	6.247,33	69.973,00	65.973,00	63.208,00	956,0%	-5,7%	-4,2%	-9,7%
		22600	Serveis bancaris	105,04	5.016,00	1.016,00	688,00	867,3%	-79,7%	-32,3%	-86,3%
		22610	Atencions protoco.làries i de representació	0,00	1.003,00	1.003,00	0,00		0,0%	-100,0%	-100,0%
		22630	Jurídic i contencios	6.121,47	56.430,00	56.430,00	56.268,00	821,8%	0,0%	-0,3%	-0,3%
		22660	Reunions, conferències i cursets	20,82	2.508,00	2.508,00	1.250,00	11946,1%	0,0%	-50,2%	-50,2%
		22670	Publicitat i propaganda	0,00	5.016,00	5.016,00	5.002,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
	227		Treballs realitzats per altres empreses	54.806,24	124.584,00	234.105,00	325.977,00	327,2%	87,9%	39,2%	161,7%
		22700	Empreses de neteja i sanejament	0,00	1.045,00	1.045,00	1.042,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
		22710	Empreses de seguretat	11.685,12	12.415,00	12.611,00	6.570,00	7,9%	1,6%	-47,9%	-47,1%
		22720	Empreses de valoracions, peritatges i auditories	8.535,96	36.575,00	36.575,00	26.634,00	328,5%	0,0%	-27,2%	-27,2%
		22760	Estudis i treballs tècnics	12.710,24	38.874,00	38.874,00	46.890,00	205,8%	0,0%	20,6%	20,6%
		22790	Altres treballs a l'exterior	21.874,92	35.675,00	145.000,00	244.841,00	562,9%	306,4%	68,9%	586,3%
	229		Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00		0,0%	0,0%	0,0%
		22900	Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00		0,0%	0,0%	0,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Concepte 220: Material d'oficina

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

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

Concepte 221: Subministraments
Subconcepte 22190: Altres subministraments

Concepte 222: Comunicacions
Subconcepte 22200: Serveis telefònics

Despeses en comunicacions per línia ADSL amb l'Hospital Nostra Senyora de Meritxell.

Concepte 223: Transport
Subconcepte 22300: Transport mercaderies
Subconcepte 22310: Missatgers

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

Concepte 226: Altres serveis

Subconcepte 22600: Serveis bancaris

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

Subconcepte 22610: Atencions protocol·làries i de representació

Despesa de representació amb altres organismes

Subconcepte 22630: Jurídic i contenciosos

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

Subconcepte 22660: Reunions, conferències i cursets

Despesa relacionada amb la participació en comissions de seguretats socials estrangeres, entre d'altres.

Subconcepte 22670: Publicitat i propaganda

Despesa en relació amb la comunicació de canvis normatius de la branca.

Concepte 227: Treballs realitzats per altres empreses

PÀGINA: 61 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

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

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

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

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

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

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

Article 23: Indemnitzacions per serveis

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
23			Indemnitzacions per serveis	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%
	230		Reemborsament de dietes	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%
		23000	Dietes de personal fix	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%

Concepte 230: Reemborsament de dietes

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

PÀGINA: 62 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítol 4: Transferències corrents

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
4			TRANSFERÈNCIES CORRENTS	183.321.142,16	189.250.942,00	192.075.065,00	200.561.755,00	4,8%	1,5%	4,4%	6,0%
	42		Transferències als assegurats i families	183.321.142,16	189.250.942,00	192.075.065,00	200.561.755,00	4,8%	1,5%	4,4%	6,0%
		421	Per prestacions de branca general	183.321.142,16	189.250.942,00	192.075.065,00	200.561.755,00	4,8%	1,5%	4,4%	6,0%
			42111 Reembossament malaltia	107.408.994,06	113.773.152,00	116.350.408,00	120.896.354,00	8,3%	2,3%	3,9%	6,3%
			42112 Reembossament accident de treball	2.087.420,02	2.277.002,00	2.395.603,00	2.496.218,00	14,8%	5,2%	4,2%	9,6%
			42113 Reembossament maternitat	1.524.887,33	1.607.508,00	1.344.125,00	1.400.578,00	-11,9%	-16,4%	4,2%	-12,9%
			42142 Complement Demandes 100%	4.014.822,00	4.386.047,00	3.301.830,00	3.440.507,00	-17,8%	-24,7%	4,2%	-21,6%
			42143 Complement Demandes 100% Rec.Econòmics Insuficients	2.421.387,80	2.425.892,00	2.504.680,00	2.609.877,00	3,4%	3,2%	4,2%	7,6%
			42146 Convenis Seg.Socials Pensions i Families	1.344.485,74	1.212.052,00	1.212.052,00	1.262.958,00	-9,9%	0,0%	4,2%	4,2%
			42121 Salaris malaltia	26.006.968,91	25.479.178,00	25.382.387,00	26.448.447,00	-2,4%	-0,4%	4,2%	3,8%
			42122 Salaris accident de treball	5.171.840,13	4.711.766,00	5.532.859,00	6.709.239,00	7,0%	17,4%	21,3%	42,4%
			42123 Salaris maternitat	5.425.924,09	4.787.726,00	4.763.949,00	4.964.035,00	-12,2%	-0,5%	4,2%	3,7%
			42141 Capital defunció	197.299,18	239.751,00	148.290,00	154.518,00	-24,8%	-38,1%	4,2%	-35,6%
			42129 Cotització Patronal Prestacions Salari	5.270.400,35	5.421.694,00	5.530.275,00	5.762.547,00	4,9%	2,0%	4,2%	6,3%
			42130 Pensió Invalidesa malaltia	13.108.433,69	13.558.101,00	13.591.717,00	13.863.551,00	3,7%	0,2%	2,0%	2,3%
			42131 Pensions derivades d'AT	3.772.536,51	3.784.113,00	3.840.382,00	3.917.190,00	1,8%	1,5%	2,0%	3,5%
			42133 Pensions reversió d'orfenesa	1.363.200,01	1.324.843,00	1.551.927,00	1.617.108,00	13,8%	17,1%	4,2%	22,1%
			42134 Pensió NC Invalidesa malaltia	1.325.950,03	1.555.912,00	1.536.773,00	1.721.186,00	15,9%	-1,2%	12,0%	10,6%
			42135 Cplm pensions malaltia LP18/2019 art.25bis	461.282,62	604.699,00	745.268,00	834.700,00	61,6%	23,2%	12,0%	38,0%
			42139 Cotització Patronal Pensions d'Invalidesa	2.083.287,59	2.101.506,00	2.189.459,00	2.462.742,00	5,1%	4,2%	12,5%	17,2%
			42125 Salaris pandèmia SARS-Cov-2	287.604,44	0,00	132.538,00	0,00	-53,9%		-100,0%	
			42128 Cotització Patronal Prestacions Salari SAR-Cov-2	44.417,66	0,00	20.543,00	0,00	-53,8%		-100,0%	

Article 42: Transferències de la Seguretat Social

Concepte 421: Per prestacions branca general

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

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

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

PÀGINA: 63 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Despesa per prestacions d'assistència sanitària:

Per a l'any 2024, es calcula un increment del 3,9% respecte a l'estimació 2023, fins a un import de 130.843.534 euros.

Quadre d'evolució de la despesa, assistència sanitària:

BRANCA GENERAL	Tendències	Execució 2017	Execució 2018	Execució 2019	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024
PRESTACIONS REEMBORSAMENT		91.103.143	95.766.013	101.002.759	96.070.073	109.782.070	117.457.511	124.469.601	125.896.646	130.843.534
Risc malaltia		82.086.518	86.768.466	91.250.971	87.265.756	100.200.131	107.408.994	113.773.152	116.350.408	120.896.354
Risc accident		2.745.052	2.831.484	2.704.765	2.040.477	2.263.008	2.087.420	2.277.002	2.395.603	2.496.218
Risc maternitat		1.889.769	1.578.023	1.861.226	1.573.669	1.398.258	1.524.887	1.607.508	1.344.125	1.400.578
Complement al 100%		4.381.804	4.588.040	5.185.796	3.352.336	3.734.721	4.014.822	4.386.047	3.301.830	3.440.507
Complement al 100% rec.econòmics Insuficients		-	-	-	1.837.835	2.185.952	2.421.388	2.425.892	2.504.680	2.609.877
PRESTACIONS ALTRES CONVENIS		3.598.886	1.179.588	1.174.894	1.209.893	1.283.832	1.344.486	1.212.052	1.212.052	1.262.958
Convenis amb Seg.Socials i altres		2.168.967	1.179.588	1.174.894	1.209.893	1.283.832	1.344.486	1.212.052	1.212.052	1.262.958

Subconcepte 42111: Reemborsament malaltia

Per a l'any 2024, l'import pressupostat és de 116,350 milions d'euros, un 3,9% més respecte a l'estimat 2023.

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

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

S'inclouen les noves prestacions de la cartera de serveis com el transport no medicalitzat per assegurats amb dificultat de mobilitat, la reproducció assistida i les prestacions realitzades per psicòlegs, prestacions que suposen una despesa estimada en 2,18 Milions d'euros.

D'altra banda, es contempla l'estalvi del 30% del material protètic quirúrgic per intervencions hospitalàries, cost anual de 3,245 milions d'euros, regulat pel conveni marc amb l'especialista ORGOACONSULTING,S.L

Subconcepte 42112: Reemborsament accident laboral i malaltia professional

L'import pressupostat és de 2,496 milions d'euros, un 4,2% més que l'estimat l'any 2023.

PÀGINA: 64 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Subconcepte 42113: Reemborsament maternitat

L'import pressupostat, 1,401 milions d'euros, augmenta un 4,2% en relació a l'import estimat l'any 2023.

Subconcepte 42142: Compl. Demandes 100%

La Llei 17/2008 estableix diversos col·lectius, que per motius mèdics, tenen dret al reemborsament del 100% de les prestacions per despeses sanitàries, hospitalàries i d'internament de les tarifes de responsabilitat de la CASS, segons els termes del Reglament regulador del dret a un reembossament del 100% de les tarifes de responsabilitat de la CASS. L'import pressupostat és de 3,440 milions d'euros, un 4,2% més respecte a l'estimació per a l'any 2023, un increment, però inferior a l'11% mitjà que s'ha produït en els exercicis anteriors.

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

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

L'import pressupostat és de 2,609 milions d'euros, un 4,2% més respecte a l'estimació per a l'any 2023.

PÀGINA: 65 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Despesa de prestacions econòmiques:

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

Està previst que aquestes despeses representin un total de 68,455 milions d'euros per a l'any 2024, i constitueixin el 39,3% dels ingressos per cotitzacions i el 34,1% del total de la despesa que liquida la branca per prestacions.

Esmentar que de les previsions de despeses, d'una banda, de prestacions per incapacitats temporal (per accident laboral) i d'altra banda, de la cotització patronal de les pensions d'invalidesa (per accident laboral o no laboral) i de prestacions de maternitat o adopció i risc d'embaràs, s'incorpora l'impacte de l'entrada en vigor de la Llei 11/2023, del 30 de gener, de mesures per al treballador per compte propi, estimat en 1,079 milions d'euros.

Incapacitats temporals

Es recupera l'evolució ordinària d'aquest tipus de cobertura, superat l'impacte de la pandèmia de SARS-COV-2 que resta en nivells irrellevants dins la despesa del 2023.

Quadre d'evolució de la despesa, incapacitats temporals

BRANCA GENERAL	Tendències	Execució 2017	Execució 2018	Execució 2019	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024
PRESTACIONS ECONÒMIQUES		52.518.464	54.609.925	60.114.613	71.924.443	66.617.597	64.519.145	63.569.289	64.966.367	68.455.263
INCAPACITAT TEMPORAL		28.154.237	29.416.555	34.023.443	43.841.746	39.378.448	36.892.338	34.978.670	35.811.733	38.121.721
Risc malaltia		18.667.266	19.783.591	22.377.800	25.816.005	25.013.713	26.006.969	25.479.178	25.382.387	26.448.447
Risc accident		5.201.476	5.896.721	6.662.765	6.586.075	6.162.278	5.171.840	4.711.766	5.532.859	6.709.239
Risc maternitat		4.285.495	3.736.242	4.982.877	5.524.161	4.772.438	5.425.924	4.787.726	4.763.949	4.964.035
Risc pandèmia SARS-Cov-2		-	-	-	5.915.505	3.430.019	287.604	-	132.538	-

Subconcepte 42121: Salaris malaltia

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

L'import pressupostat, l'any 2024, és de 26,448 milions d'euros, un 4,2% més respecte a l'estimació per a l'any 2023.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Subconcepte 42122: Salaris accident laboral i malaltia professional

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

L'import pressupostat, l'any 2024, és de 6,709 milions d'euros, un 21,3% més respecte a l'estimació per a l'any 2023, incloent l'impacte de la Llei 11/2023, del 30 de gener, de mesures per al treballador per compte propi esmentat.

Subconcepte 42123: Salaris maternitat i paternitat

L'import pressupostat, l'any 2024, és de 4,964 milions d'euros, un 4,2% més respecte a l'estimació per a l'any 2023.

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

Subconcepte 42129: Cotització empresarial de prestacions de salari

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

La cotització de la part patronal és, només, per als assalariats i és d'un 15,5%. Per tant, d'acord amb les previsions efectuades per a l'any 2024 en concepte de salaris, la CASS té prevista una despesa de 5,762 milions d'euros en concepte de cotitzacions de prestacions de salari.

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

Pensions Invalidesa i orfenesa

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

BRANCA GENERAL	Tendències	Execució 2017	Execució 2018	Execució 2019	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024
PENSIONS		18.499.211	19.054.440	19.187.629	19.599.903	19.422.123	20.031.403	20.827.668	21.266.067	21.953.735
Invalidesa malaltia		12.494.458	12.957.446	12.803.490	12.961.661	12.837.301	13.108.434	13.558.101	13.591.717	13.863.551
Invalidesa malaltia Cplm NC		576.678	710.772	913.414	1.231.369	1.554.520	1.787.233	2.160.611	2.282.041	2.555.886
Invalidesa accident		4.315.201	4.218.227	4.300.630	4.172.250	3.809.249	3.772.537	3.784.113	3.840.382	3.917.190
Orfenesa		1.112.874	1.167.996	1.170.094	1.234.623	1.221.052	1.363.200	1.324.843	1.551.927	1.617.108

Subconcepte 42130: Pensions invalidesa malaltia

La Llei 17/2008 va reduir el percentatge d'incapacitat necessari per tenir dret a una pensió d'invalidesa respecte a la legislació anterior a l'1 de novembre de 2009 (del 66% al 50-60%) i no estableix cap plafó en l'import d'aquestes pensions. La Llei 18/2014 de modificació de la Llei 17/2008 simplifica les categories (pot treballar vs no pot treballar) i els percentatges associats, per

PÀGINA: 67 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu
REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

obtenir l'import de la pensió (50% /100%), s'apliquen en una base de càlcul fonamentada en els punts mitjans fins a la jubilació en lloc del seu salari mitjà, a més, existeix un llindar màxim de 2,5 vegades el salari mínim.

Es preveu un decrement d'un 0,2% de pensionistes amb invalidesa malaltia, amb una taxa de substitució de les pensions mitjanes que decreix de forma gradual. Assenyalar, que amb les dades tancades del primer trimestre 2023, la taxa és de 0,77[3] enfront del 0,83 del primer trimestre 2022.

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

El total estimat per a l'any 2024 se situa en 13,863 milions d'euros, un increment del 2,0% respecte a l'estimat l'any 2023.

Subconcepte 42131: Pensions invalidesa per accident laboral i malaltia professional

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

Les pensions d'invalidesa es mantenen fins que la persona assegurada compleix 65 anys.

Per a l'any 2024, es preveu 3,917 milions d'euros, un augment de 2,0% respecte a l'estimat l'any 2023.

Subconcepte 42133: Pensions reversió d'orfenesa

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

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

Per a l'any 2024, es preveuen 1,617 milions d'euros, un increment del 4,2% respecte a l'estimat l'any 2023.

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

PÀGINA: 68 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Subconcepte 42134: Pensió NC Invalidesa malaltia

Subconcepte 42135: Cplm pensions malaltia LP18/2019 art.25bis
És la part corresponent a la diferència entre la revaloració d'acord amb l'IPC i l'increment de les pensions reconegudes per la CASS d'un import brut inferior a 1.050 euros previst a l'article 25bis de la Llei del pressupost per a l'exercici del 2019, i reconduït en la Llei 2/2020, del 27 de febrer, del pressupost per a l'exercici del 2020. Aquest complement és a càrrec de Govern i els beneficiaris requereixen acreditar un mínim de 25 anys cotitzats.

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

Subconcepte 42139: Cotització patronal pensions d'invalidesa
Segons la Llei 17/2008, la CASS ha de fer front a les cotitzacions de totes les invalideses atorgades a partir de l'1 de novembre del 2009 o revisades d'acord amb la disposició transitòria primera d'aquesta Llei. La cotització és del 15,5%, part empresarial, i d'acord amb les previsions efectuades per a l'any 2024 en concepte d'invalideses, el total previst s'eleva a 2,462 milions d'euros per a cotització de prestacions d'invalidesa.

Subconcepte 42141: Capitals defunció
L'import pressupostat de 0,154 milions d'euros s'ha estimat en funció de les dades de què es disposa en els darrers 6 mesos.

Subconcepte 42146: Convenis amb seguretats socials estrangeres: pensionistes i familiars
Estimació de l'import a pagar pels assegurats de l'entitat durant l'any 2024 en aplicació dels convenis de seguretat social.

Capítol 6: Inversions reals

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
6			**INVERSIONS REALS**	**11.968,06**	**128.360,00**	**128.360,00**	**105.060,00**	**972,5%**	**0,0%**	**-18,2%**	**-18,2%**
	60		Inversions noves	7.818,20	7.000,00	7.000,00	23.700,00	-10,5%	0,0%	238,6%	238,6%
		603	Maquinaria, instalacions i equipament	1.809,45	5.000,00	5.000,00	7.500,00	176,3%	0,0%	50,0%	50,0%
			60340 Instal.lacions d'edificis administratius	1.809,45	5.000,00	5.000,00	7.500,00	176,3%	0,0%	50,0%	50,0%
		605	Mobiliari i estris	6.008,75	2.000,00	2.000,00	16.200,00	-66,7%	0,0%	710,0%	710,0%
			60500 Mobiliari i estris d'edificis administratius	6.008,75	2.000,00	2.000,00	16.200,00	-66,7%	0,0%	710,0%	710,0%
	61		Inversions de reposició	4.149,86	21.360,00	21.360,00	21.360,00	414,7%	0,0%	0,0%	0,0%
		615	Mobiliari i estris	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		0,0%	0,0%	0,0%
			61500 Reposició i millora despatx edif.adm.	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		0,0%	0,0%	0,0%
		616	Equipaments per a processos d'informació	4.149,86	18.360,00	18.360,00	18.360,00	342,4%	0,0%	0,0%	0,0%
			61610 Reposició i millora d'equips d'informació	4.149,86	18.360,00	18.360,00	18.360,00	342,4%	0,0%	0,0%	0,0%
	64		Immobilitzat inmaterial	0,00	100.000,00	100.000,00	60.000,00		0,0%	-40,0%	-40,0%
		640	Immobilitzat inmaterial	0,00	100.000,00	100.000,00	60.000,00		0,0%	-40,0%	-40,0%
			64050 Aplicacions informàtiques	0,00	100.000,00	100.000,00	60.000,00		0,0%	-40,0%	-40,0%

PÀGINA: 69 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Article 60: Inversions noves

Concepte 603: Maquinària, instal·lacions i equipament

Subconcepte 60340: Instal·lacions d'edificis administratius
Inversions d'adequació dels despatxos per a l'Àrea de Control Sanitari i Prestacions

Concepte 605: Mobiliari i estris

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

Article 61: Inversions de reposició

Concepte 615: Mobiliari i estris

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

Concepte 616: Equipaments per a processos informàtics

Subconcepte 61610: Reposició i millora equips informàtics
Per als conceptes de capítol 6, veure fitxes d'inversió de la Direcció de Sistemes d'Informació (annex 1 del pressupost, fitxa FI2024SIS12 relatives a la implantació de la targeta sanitària i lectors magnètics de prestadors).

Concepte 640: Equipaments per a processos informàtics

Subconcepte 64050: Reposició i millora equips informàtics
Per als conceptes de capítol 6, veure fitxes d'inversió de la Direcció de Sistemes d'Informació (annex 1 del pressupost, fitxa FI2024SIS18), relatives a l'automatització de processos derivats de la reforma sanitària (via integrada, recepta electrònica, història clínica, tercer pagador, nomenclatura, registre de volants,...).

PÀGINA: 70 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítol 8: Actius financers

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 / Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
8			ACTIUS FINANCERS	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%
	83		Concesions de préstecs i bestretes fora del S.P.	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%
		831	Préstecs i bestretes a mig i llarg termini fora SP	2.770.055,51	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	8,7%	3,3%	4,2%	7,7%
			83101 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb INSS	1.555.203,35	1.663.108,00	1.505.176,00	1.568.393,00	-3,2%	-9,5%	4,2%	-5,7%
			83102 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSFR	1.049.110,67	1.072.724,00	1.381.738,00	1.439.771,00	31,7%	28,8%	4,2%	34,2%
			83103 Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSP	164.211,16	175.366,00	121.514,00	126.618,00	-26,0%	-30,7%	4,2%	-27,8%
			83104 Bestretes per Prestacions Conveni Int.Art16 SSFR	1.530,33	1.759,00	1.600,00	1.830,00	4,6%	-9,0%	14,4%	4,0%

Article 83: Concessió de préstecs fora del sector públic

Concepte 831: Préstecs a mig i llarg termini

Subconcepte 83101: Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb INSS

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

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

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

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

PÀGINA: 71 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

PROGRAMA 4612: BRANCA GENERAL (PRESSUPOST D'INGRESSOS)

Capítol 1: Impostos directes i cotitzacions socials

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 /Est.23	Var% Pres.24 / Pres.23
1			**COTITZACIONS SOCIALS**	**150.750.432,89**	**152.866.958,00**	**166.645.574,00**	**174.175.619,00**	**10,5%**	**9,0%**	**4,5%**	**13,9%**
	12		Cotitzacions Socials	150.750.432,89	152.866.958,00	166.645.574,00	174.175.619,00	10,5%	9,0%	4,5%	13,9%
		121	Cotitzacions branca general	150.750.432,89	152.866.958,00	166.645.574,00	174.175.619,00	10,5%	9,0%	4,5%	13,9%
			12100 Branca general assalariats	117.123.064,90	117.904.697,00	127.274.332,00	132.761.686,00	8,7%	7,9%	4,3%	12,6%
			12101 Branca general treballadors per compte propi	19.578.929,37	20.419.988,00	22.167.271,00	23.630.311,00	13,2%	8,6%	6,6%	15,7%
			12103 Branca general pensionats i invalideses	10.358.463,03	10.403.518,00	12.394.693,00	12.915.270,00	19,7%	19,1%	4,2%	24,1%
			12104 Branca general assalariats de baixa	3.459.940,32	3.886.551,00	4.454.602,00	4.513.897,00	28,7%	14,6%	1,3%	16,1%
			12105 Branca general cpte propi de baixa	230.035,27	252.204,00	354.676,00	354.455,00	54,2%	40,6%	-0,1%	40,5%

Article 12: Cotitzacions socials

Concepte 121: Cotitzacions branca general

Subconcepte 12100: Cotitzacions branca general assalariats

Correspon a la cotització total dels assalariats per a tot l'any 2023. La cotització de la branca general és del 10% del salari global de l'assalariat. Amb dades a 6 mesos, es preveu una evolució de la recaptació efectiva per cotitzacions d'assalariats en actiu, com segueix:

- Estimat 2023: creix un 10,5% en relació a l'exercici 2022 (dades a 6 mesos)
- Pressupost 2024: creix un 4,5% respecte a l'estimat 2023 fins a un import de 132,761 milions d'euros.

Subconcepte 12101: Cotitzacions branca general compte propi

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

- Estimat 2023: creix un 13,2% en relació a l'exercici 2022, (dades a 6 mesos).
- Pressupost 2024: creix un 6,6% més respecte a l'estimació de l'any 2023 fins a 23,630 milions d'euros.

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

Inclou l'ingrés del 10% de les cotitzacions següents: jubilació contributiva, jubilació no contributiva, viduïtat, invalidesa passada a vellesa, incapacitats temporals, paternitats i invalideses. L'import pressupostat és de 12,915 milions d'euros per a l'any 2024.

PÀGINA: 72 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítol 3: Taxes i altres ingressos

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 /Est.23	Var% Pres.24 / Pres.23
3			**TAXES I ALTRES INGRESSOS**	**2.065.396,51**	**1.271.000,00**	**1.255.714,00**	**1.367.000,00**	**-39,2%**	**-1,2%**	**8,9%**	**7,6%**
	34		Altres ingressos	270.669,29	136.000,00	128.131,00	167.000,00	-52,7%	-5,8%	30,3%	22,8%
		341	Recàrrecs	270.669,29	136.000,00	128.131,00	167.000,00	-52,7%	-5,8%	30,3%	22,8%
			34100 Recàrrecs branca general	209.455,97	95.000,00	103.037,00	150.000,00	-50,8%	8,5%	45,6%	57,9%
			34110 Infraccions i sancions branca general	17.887,18	40.000,00	21.351,00	15.000,00	19,4%	-46,6%	-29,7%	-62,5%
			34120 Interessos legals art15 branca general	43.326,14	1.000,00	3.743,00	2.000,00	-91,4%	274,3%	-46,6%	100,0%
	33		Ingressos per reintegraments	1.794.727,22	1.135.000,00	1.127.583,00	1.200.000,00	-37,2%	-0,7%	6,4%	5,7%
		331	Reintegraments de prestacions branca general	1.794.727,22	1.135.000,00	1.127.583,00	1.200.000,00	-37,2%	-0,7%	6,4%	5,7%
			33120 Reintegraments prestacions 3er responsable BG	1.246.169,00	1.000.000,00	790.174,00	1.000.000,00	-36,6%	-21,0%	26,6%	0,0%
			33140 Altres reintegraments branca general	548.558,22	135.000,00	337.409,00	200.000,00	-38,5%	149,9%	-40,7%	48,1%

Article 33: Reintegraments

Concepte 331: Reintegraments de prestacions branca general

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

L'import pressupostat és de 1,200 milions d'euros.

Article 34: Altres ingressos

Concepte 341: Recàrrecs i sancions

Subconcepte 34100: Recàrrecs branca general

Correspon a les despeses carregades als declarants per haver pagat les cotitzacions amb retard. Aquestes es revisen a la baixa en la Llei 18/2014, del 24 de juliol, de modificació de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social i la rebaixa és de gairebé la meitat, passa del 0,1% per dia de retard a 0,05% durant els 6 primers mesos d'impagament.

Subconcepte 34110: Infraccions i sancions branca general

Correspon als imports de les sancions regulades a la Llei 17/2008.

PÀGINA: 73 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítol 4: Transferències corrents

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 /Est.23	Var% Pres.24 / Pres.23
4			TRANSFERÈNCIES CORRENTS	36.268.348,32	45.384.516,25	34.726.161,60	36.362.019,00	-4,3%	-23,5%	4,7%	-19,9%
	42		Transferències del Govern d'Andorra	36.268.348,32	45.384.516,25	34.726.161,60	36.362.019,00	-4,3%	-23,5%	4,7%	-19,9%
		421	Per prestacions de branca general	36.268.348,32	45.384.516,25	34.726.161,60	36.362.019,00	-4,3%	-23,5%	4,7%	-19,9%
			42112 Aportació de Govern al dèficit Branca General	32.059.727,87	40.798.013,25	29.939.440,60	31.196.256,00	-6,6%	-26,6%	4,2%	-23,5%
			42113 Pensions NC Invalidesa Malaltia	1.325.950,03	1.555.912,00	1.536.773,00	1.721.186,00	15,9%	-1,2%	12,0%	10,6%
			42115 Cplm al 100% rec.econòmics insuficients	2.421.387,80	2.425.892,00	2.504.680,00	2.609.877,00	3,4%	3,2%	4,2%	7,6%
			42114 Cplm pensions inv. LP18/2019 art.25bis	461.282,62	604.699,00	745.268,00	834.700,00	61,6%	23,2%	12,0%	38,0%

Article 42: Transferències del Govern d'Andorra

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

Concepte 421: Per prestacions de branca general

Subconcepte 42112: Aportació de Govern al dèficit de la branca general

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

Subconcepte 42113: Pensió NC Invalidesa malaltia

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

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

L'import previst, al pressupost 2024, és d'un total de 1,721 milions d'euros.

Subconcepte 42114: Cplm. pensions inv. LP 18/2019 art.25bis

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

PÀGINA: 74 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

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

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

L'import previst al pressupost 2024 és d'un total de 0,834 milions d'euros.

Subconcepte 42115: Cplm. al 100% rec. econòmics insuficients
Correspon al finançament dels complements de prestacions sanitàries, hospitalàries i d'internament fins al 100% de les tarifes de responsabilitat en supòsits de dificultats econòmiques i que compleixen el requisits del Reglament en vigor des de l'1 de març de 2011. L'Administració General finança aquest complement de caràcter social, segons estableix la Llei 2/2020, del 27 de febrer, del pressupost per a l'exercici del 2020, disposició addicional segona de modificació de l'apartat 3 de l'article 86 de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social.

Al pressupost 2024, l'import previst és d'un total de 2,610 milions d'euros.

Capítol 8: Actius financers

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 /Est.23	Var% Pres.24 / Pres.23
8			**ACTIUS FINANCERS**	**3.163.338,50**	**1.724.921,00**	**1.408.620,00**	**2.171.000,00**	**-55,5%**	**-18,3%**	**54,1%**	**25,9%**
	83		Reintegrament de prèstecs i bestretes fora S.P.	3.163.338,50	1.724.921,00	1.408.620,00	2.171.000,00	-55,5%	-18,3%	54,1%	25,9%
		831	Reintegrament de prèstecs i bestretes fora S.P.	3.163.338,50	1.724.921,00	1.408.620,00	2.171.000,00	-55,5%	-18,3%	54,1%	25,9%
		83101	Reintegrament de bestretes per prestacions INSS	2.106.379,46	1.136.666,00	1.390.000,00	1.369.000,00	-34,0%	22,3%	-1,5%	20,4%
		83102	Reintegrament de bestretes per prestacions SSFR	1.034.033,26	588.255,00	18.620,00	802.000,00	-98,2%	-96,8%	4207,2%	36,3%
		83103	Reintegrament de bestretes per prestacions SSP	22.925,78				-100,0%			

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

Concepte 831: Reintegrament de préstecs i bestretes fora del sistema públic andorrà
Corresponen als reintegraments de seguretats socials estrangeres de les bestretes de fins al segon semestre 2020 de l'INSS i del 2021 de la seguretat social francesa, segons els terminis de reemborsament previstos als convenis internacionals respectius.

PÀGINA: 75 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

PROGRAMA 4613: BRANCA JUBILACIÓ (PRESSUPOST DE DESPESES)

Capítol 1: Despeses de personal

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
1			DESPESES DE PERSONAL	240.960,58	295.103,00	296.296,00	362.756,00	23,0%	0,4%	22,4%	22,9%
	11		Personal Fix	208.499,98	250.306,00	252.204,00	308.879,00	21,0%	0,8%	22,5%	23,4%
		110	Remuneracions bàsiques, personal fix	208.499,98	250.306,00	252.204,00	308.879,00	21,0%	0,8%	22,5%	23,4%
			11000 Sou base personal fix	193.843,57	237.030,00	235.392,00	255.846,00	21,4%	-0,7%	8,7%	7,9%
			11001 Noves contractacions de personal fix	0,00	0,00	0,00	29.050,00				
			11010 Triennis personal fix	5.740,17	5.193,00	8.203,00	13.256,00	42,9%	58,0%	61,6%	155,3%
			11070 Assegurança cplm personal fix	833,50	737,00	705,00	735,00	-15,4%	-4,3%	4,3%	-0,3%
			11080 Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS	4.972,30	4.596,00	5.056,00	7.025,00	1,7%	10,0%	38,9%	52,9%
			11081 Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS	3.110,44	2.750,00	2.848,00	2.967,00	-8,4%	3,6%	4,2%	7,9%
	13		Personal Eventual	0,00	0,00	0,00	1,00				
		130	Remuneracions bàsiques, personal eventual	0,00	0,00	0,00	1,00				
			13000 Sou base personal eventual	0,00	0,00	0,00	1,00				
	16		Quotes i despeses socials	32.460,60	44.797,00	44.092,00	53.876,00	35,8%	-1,6%	22,2%	20,3%
		160	Quotes Seguretat Social	31.329,55	38.797,00	39.092,00	47.876,00	24,8%	0,8%	22,5%	23,4%
			16010 Quotes S.Social personal fix	31.329,55	38.797,00	39.092,00	47.876,00	24,8%	0,8%	22,5%	23,4%
			16050 Quotes S.Social personal eventual	0,00	0,00	0,00	0,00				
		163	Despeses socials del personal	1.131,05	6.000,00	5.000,00	6.000,00	342,1%	-16,7%	20,0%	0,0%
			16300 Formació i perfeccionament personal	1.131,05	4.000,00	4.000,00	4.000,00	253,7%	0,0%	0,0%	0,0%
			16310 Altres prestacions al personal, beneficis socials	0,00	2.000,00	1.000,00	2.000,00		-50,0%	100,0%	0,0%

Article 11: Personal fix

Subconcepte 11000: Sou base personal fix
Aquesta partida inclou les retribucions reglamentàries del personal fix, de la graella definida per categoria professional, del personal fix de la CASS que té una activitat laboral directament relacionada amb la branca jubilació. Les retribucions de les categories professionals s'incrementen segons IPC previst.

Subconcepte 11001: Sou base personal fix nou
Es preveu la contractació de personal fix, 1 perfil de qualificació tècnic administratiu C4, per a l'Àrea de Pensions i Convenis Internacionals a fi de reforçar la gestió d'expedients en constant augment i la realització dels controls a posterioritat amb convenis. (vegeu annex 3 fitxes de dotacions)

FI2024-12-PIC Pensions i convenis internacionals –Tècnic/a administratiu. C4

Subconcepte 11010: Triennis personal fix
Complement d'antiguitat (CA), retribució fixa de caràcter personal i no estructural, que figura separadament a la posició retributiva de la categoria professional. Aquesta partida recull els triennis meritats que es liquiden durant l'any 2024 després de l'entrada en vigor del Reglament del personal de la CASS.

Subconcepte 11070: Assegurança cplm. personal fix
Complement en espècie, a càrrec de l'entitat, de caràcter personal i no estructural, que remunera la cobertura de l'assegurança complementària de despeses mèdiques del personal a qui li va ser reconeguda, en aplicació de la sentència favorable a la demanda judicial B-1656-3/2012, i incorporada en la reglamentació en vigor.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Subconcepte 11080: Cplm. pensions disp.add.4ª RPSCASS personal fix
Complement en espècie, a càrrec de l'entitat, de caràcter personal i no estructural, que promou amb un 3% del salari global del personal, que no percebia cap complement d'incentiu a l'estalvi, per a l'aportació a un pla de pensions externalitzat en condicions similars al pla de la funció pública, segons disposa la normativa interna.

Subconcepte 11081: Cplm. pensions disp.trans.1ª RPSCASS personal fix
És el complement d'estalvi que adquiria el personal fix abans de l'entrada en vigor del reglament, a càrrec de l'entitat, d'acord amb l'apartat 4 de la disposició transitòria del Reglament de personal al servei de la Caixa Andorrana de Seguretat Social, per garantir l'estalvi complementari a la pensió i que pot aportar de forma voluntària a un pla de pensions externalitzat, segons disposa la normativa interna.

Article 13: Personal eventual

Concepte 130: Remuneracions bàsiques, personal eventual

Subconcepte 13000: Sou base personal eventual
Import per habilitar la partida per a l'exercici 2024 en previsió de cobrir necessitats segons evolucions amb convenis internacionals.

Article 16: Quotes i despeses socials

Concepte 160: Quotes seguretat social

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

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

Concepte 163: Despeses socials del personal

Subconcepte 16300: Formació i perfeccionament del personal
Correspon als recursos destinats a la formació i perfeccionament del personal de la CASS, es preveu la dotació per adaptar-se als canvis informàtics i organitzatius a desenvolupar durant l'exercici.

PÀGINA: 77 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis

Article 20: Lloguer d'altre Immobilitzat material

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
20			Lloguers	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
	209		Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
		20900	Lloguer d'altre immobilitzat material	0,00	2.090,00	2.090,00	1.667,00		0,0%	-20,2%	-20,2%
21			Reparació, manteniment i conservació	0,00	4.135,00	4.135,00	4.126,00		0,0%	-0,2%	-0,2%
	213		Repar. i conservació maquinària i instal.lacions	0,00	3.135,00	3.135,00	3.126,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
		21300	Reparació, manteniment i conservació, maquinària	0,00	3.135,00	3.135,00	3.126,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
	215		Repar. i conservació mobiliari i efectes	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		0,0%	0,0%	0,0%
		21500	Reparació, manteniment i conservació,mobiliari	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		0,0%	0,0%	0,0%

Concepte 209: Lloguer d'altre Immobilitzat material

Subconcepte 20900: Lloguer altre immobilitzat material
Inclou les despeses en lloguers de camionetes per traslladar documents d'arxiu.

Article 21: Reparació, manteniment i conservació

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

Subconcepte 21300: Repar. i conservació. maquinària, instal·lacions.
Dotació per serveis de manteniment i altres petites reparacions de l'Àrea de Pensions i Convenis Internacionals.

Article 22: Material, subministrament i altres

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
22			Materials, subministraments i altres	76.838,57	90.398,00	90.398,00	103.309,00	17,6%	0,0%	14,3%	14,3%
	220		Material d'oficina	0,00	8.527,00	8.527,00	5.846,00		0,0%	-31,4%	-31,4%
		22000	Material oficina ordinari	0,00	3.135,00	3.135,00	3.126,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
		22010	Petit mobiliari i estris	0,00	1.003,00	1.003,00	1.000,00		0,0%	-0,3%	-0,3%
		22030	Llibres i publicacions	0,00	1.254,00	1.254,00	417,00		0,0%	-66,7%	-66,7%
		22090	Altre petit material	0,00	3.135,00	3.135,00	1.303,00		0,0%	-58,4%	-58,4%
	221		Suministraments	0,00	1.254,00	1.254,00	1.000,00		0,0%	-20,3%	-20,3%
		22190	Altres subministraments	0,00	1.254,00	1.254,00	1.000,00		0,0%	-20,3%	-20,3%
	223		Transport	0,00	4.912,00	4.912,00	0,00		0,0%	-100,0%	-100,0%
		22310	Missatgers	0,00	4.912,00	4.912,00	0,00		0,0%	-100,0%	-100,0%
	226		Altres serveis	21.051,01	23.826,00	23.826,00	19.819,00	13,2%	0,0%	-16,8%	-16,8%
		22600	Serveis bancaris	143,00	5.016,00	5.016,00	1.063,00	3407,7%	0,0%	-78,8%	-78,8%
		22630	Jurídic i contencios	20.908,01	18.810,00	18.810,00	18.756,00	-10,0%	0,0%	-0,3%	-0,3%
	227		Treballs realitzats per altres empreses	55.787,56	48.279,00	48.279,00	73.044,00	-13,5%	0,0%	51,3%	51,3%
		22760	Estudis i treballs tècnics	55.155,57	37.620,00	37.620,00	64.604,00	-31,8%	0,0%	71,7%	71,7%
		22790	Altres treballs a l'exterior	631,99	10.659,00	10.659,00	8.440,00	1586,6%	0,0%	-20,8%	-20,8%
	229		Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00		0,0%	0,0%	0,0%
		22900	Imprevistos o insuficiències	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00		0,0%	0,0%	0,0%
23			Indemnitzacions per serveis	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%
	230		Reembors ament de dietes	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%
		23000	Dietes de personal fix	0,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00		0,0%	0,0%	0,0%

PÀGINA: 78 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Concepte 220: Material d'oficina

Subconcepte 22000: Material oficina ordinari

Subconcepte 22030: Llibres i publicacions

Subconcepte 22090: Altre petit material

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

Concepte 221: Subministraments

Subconcepte 22190: Altres subministraments

Concepte 223: Transport

Subconcepte 22310: Missatgers

Comunicacions i certificacions d'IRPF per a pensionistes a l'estranger

Concepte 226: Altres serveis

Subconcepte 22600: Serveis bancaris.

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

Subconcepte 22630: Jurídic i contenciosos

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

Concepte 227: Treballs realitzats per altres empreses

Subconcepte 22760: Empreses d'estudis i treballs tècnics

Inclou les despeses d'assessorament per canvis legislatius, estudis i simulacions actuarials d'assessors, Pla de seguretat i higiene en el treball, principalment.

Subconcepte 22790: Altres treballs a l'exterior

Concepte 229: Imprevistos i insuficiències

Subconcepte 22900: Imprevistos i insuficiències

Inclou una dotació per contingències diverses.

Concepte 230: Reemborsament de dietes

Subconcepte 23000: Reemborsament de dietes personal fix

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

PÀGINA: 79 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítol 4: Transferències corrents

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**134.857.652,85**	**148.900.843,00**	**155.199.286,00**	**178.121.256,00**	**15,1%**	**4,2%**	**14,8%**	**19,6%**
	42		Transferències als assegurats i famílies	134.857.652,85	148.900.843,00	155.199.286,00	178.121.256,00	15,1%	4,2%	14,8%	19,6%
		423	Per prestacions de branca jubilació	134.857.652,85	148.900.843,00	155.199.286,00	178.121.256,00	15,1%	4,2%	14,8%	19,6%
		42311	Pensions i capital jubilació	101.996.694,66	113.673.061,00	117.800.766,00	137.168.291,00	15,5%	3,6%	16,4%	20,7%
		42312	Pensions i capital jubilació NC art41	1.348.359,38	1.310.157,00	1.300.663,00	1.299.362,00	-3,5%	-0,7%	-0,1%	-0,8%
		42321	Pensions d'invalidesa a jubilació	6.446.594,18	6.270.283,00	6.381.537,00	6.253.906,00	-1,0%	1,8%	-2,0%	-0,3%
		42322	Pensions d'invalidesa a jubilació NC art41	212.652,46	211.436,00	168.863,00	168.694,00	-20,6%	-20,1%	-0,1%	-20,2%
		42331	Pensions de viduïtat	13.828.002,42	15.113.230,00	15.217.068,00	17.043.116,00	10,0%	0,7%	12,0%	12,8%
		42333	Pensions de viduïtat NC art41	646.982,75	624.121,00	629.729,00	629.099,00	-2,7%	0,9%	-0,1%	0,8%
		42390	Cplm NC pensions Lleis 4/2006 i 17/2008	1.141.696,84	1.106.139,00	1.184.300,00	1.207.986,00	3,7%	7,1%	2,0%	9,2%
		42391	Cplm pensions LP18/2019 Art.25bis	2.961.179,97	3.839.587,00	5.128.193,00	5.846.140,00	73,2%	33,6%	14,0%	52,3%
		42399	Cotització malaltia de les pensions	6.275.490,19	6.752.829,00	7.388.167,00	8.504.662,00	17,7%	9,4%	15,1%	25,9%

Article 42: Transferències de la Seguretat Social

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

BRANCA JUBILACIÓ	Tendències	Execució 2017	Execució 2018	Execució 2019	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	INC Exe.22/ Exe.21	INC Est.23/ Exe.22	INC Pres.24/ Est.23	INC Pres.24/ Pres.23
PENSIONS CONTRIBUTIVES		79.996.669	88.330.395	96.089.939	103.047.257	110.645.814	122.271.291	135.056.574	139.399.371	160.465.313	10,5%	14,0%	15,1%	18,8%
Pensions jubilació i capital jubilació		60.901.697	68.824.016	76.600.238	83.436.310	91.152.954	101.996.695	113.673.061	117.800.766	137.168.291	11,9%	15,5%	16,4%	20,7%
Pensions invalidesa passada a jubilació		8.196.167	7.929.200	7.519.699	7.088.154	6.650.661	6.446.594	6.270.283	6.381.537	6.253.906	-3,1%	-1,0%	-2,0%	-0,3%
Pensions viduïtat		10.898.805	11.577.179	11.970.002	12.522.793	12.842.199	13.828.002	15.113.230	15.217.068	17.043.116	7,7%	10,0%	12,0%	12,8%

Concepte 423: Per prestacions branca jubilació

Subconcepte 42311: Pensions i capitals de jubilació

Aquesta partida inclou una estimació de les pensions de jubilació i capitals de jubilació que s'hauran de pagar l'any 2024. S'ha previst que totes les pensions s'incrementaran d'acord amb l'IPC estimat.

L'import pressupostat de 137,168 milions d'euros s'ha calculat en funció de les dades de què es disposa, així com, tenint en compte les previsions de noves jubilacions, un increment del 5,2% de pensionistes en relació a l'estimació de l'any 2023. Tanmateix s'inclou una estimació d'impacte de la Llei 11/2023, del 30 de gener, de mesures per al treballador per compte propi per import de 0,174 milions d'euros

Subconcepte 42321: Pensions d'invalidesa a jubilació

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

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

PÀGINA: 80 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

L'import pressupostat de 6,253 milions d'euros s'ha estimat en funció de les dades de què es disposa.

Subconcepte 42331: Pensions de viduïtat

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

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

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

L'import pressupostat és de 17,043 milions d'euros, amb un increment del 12,0% respecte a l'estimació del 2023.

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

BRANCA JUBILACIÓ	Tendències	Execució 2017	Execució 2018	Execució 2019	Execució 2020	Execució 2021	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	INC Exe.22/ Exe.21	INC Est.23/ Exe.22	INC Pres.24/ Est.23	INC Pres.24/ Pres.23
PENSIONS NO CONTRIBUTIVES		**4.717.823**	**4.488.877**	**4.780.239**	**5.078.730**	**5.737.367**	**6.310.871**	**7.091.440**	**8.411.748**	**9.151.281**	**10,0%**	**33,3%**	**8,8%**	**29,0%**
Pensions article 41 (jubilació, Invalidesa a jub., viduïtat)		3.662.069	3.441.716	3.143.990	2.855.439	2.484.660	2.207.995	2.145.714	2.099.255	2.097.155	-11,1%	-4,9%	-0,1%	-2,3%
Complement de vellesa LLEI 4/2006 (Art.35 Bis) i 17/2008 (Art.184 i 203)		1.055.754	1.047.161	1.089.076	1.108.364	1.122.908	1.141.697	1.106.139	1.184.300	1.207.986	1,7%	3,7%	2,0%	9,2%
Complement LP 18/2019 (Art.25 Bis)		-	-	547.172	1.114.927	2.129.800	2.961.180	3.839.587	5.128.193	5.846.140	39,0%	73,2%	14,0%	52,3%

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

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

A partir de les dades de què es disposa, s'ha estimat un import de 1,299 milions d'euros per jubilació, 0,169 per invalideses passades a jubilació i 0,629 per viduïtats, un 0,1% menys respecte a l'estimat per a l'any 2023.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

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

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

Per a l'any 2024, els complements no contributius, aplicats a aquestes pensions, s'estimen, en 1,207 milions d'euros, un 2,0% més respecte a l'estimat per al 2023.

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

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

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

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

L'import d'aquest complement s'estima, per a l'any 2024, en 5,846 milions d'euros, un 14,0% més respecte a l'estimació per a l'any 2023.

Subconcepte 42399: Cotització malaltia de les pensions

Correspon a la cotització a càrrec de la CASS en concepte de la branca general en totes aquelles pensions atorgades o revisades a partir de l'1 de novembre del 2009. La cotització ascendeix al 7%. Segons els articles 105 i 106 de la Llei 17/2008, les viduïtats temporals no cotitzen, sense que suposi cap pèrdua de drets a la branca general. El total pressupostat en aquesta partida ascendeix a 8,495 milions d'euros per a l'any 2024.

PÀGINA: 82 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítol 6: Inversions reals

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
6			**INVERSIONS REALS**	**0,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	**12.000,00**		**0,0%**	**100,0%**	**100,0%**
	60		Inversions noves	0,00	6.000,00	6.000,00	12.000,00		0,0%	100,0%	100,0%
		603	Maquinaria, instalacions i equipament	0,00	5.000,00	5.000,00	7.500,00		0,0%	50,0%	50,0%
			60340 Instal.lacions d'edificis administratius	0,00	5.000,00	5.000,00	7.500,00		0,0%	50,0%	50,0%
		605	Mobiliari i estris	0,00	1.000,00	1.000,00	4.500,00		0,0%	350,0%	350,0%
			60500 Mobiliari i estris d'edificis administratius	0,00	1.000,00	1.000,00	4.500,00		0,0%	350,0%	350,0%

Article 60: Inversions noves

Concepte 603: Mobiliari i estris

Subconcepte 60300: Maquinària, instal·lacions i equipament
Instal·lacions i adequacions de despatxos a l'Àrea de Pensions i Convenis Internacionals.

Veure fitxes d'inversió de la Direcció d'Administració i Finances (annex 1 del pressupost, fitxa FI2024SBI01).

Concepte 605: Mobiliari i estris

Subconcepte 60500: Mobiliari i estris d'edificis administratius
Mobiliari i estris per a l'Àrea de Pensions i Convenis Internacionals

Veure fitxes d'inversió de la Direcció d'Administració i Finances (annex 1 del pressupost, fitxa FI2024SBI01)

Capítol 7: Transferències de capital

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

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24/ Est.23	Var% Pres.24/ Pres.23
7			**TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL**	**31.922.509,93**	**21.950.500,25**	**30.195.853,47**	**17.835.122,00**	**-5,4%**	**37,6%**	**-40,9%**	**-18,7%**
	71		Transferències de capital S.P.	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%
		711	Transferències de capital S.P.	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%
			71100 Transferències a Fons Reserves Jubilació	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	37,6%	-40,9%	-18,7%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

PROGRAMA 4613: BRANCA JUBILACIÓ (PRESSUPOST D'INGRESSOS)

Capítol 1: Impostos directes i cotitzacions socials

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 /Est.23	Var% Pres.24 / Pres.23
1			COTITZACIONS SOCIALS	161.796.274,25	166.451.563,00	179.331.081,00	189.573.463,00	10,8%	7,7%	5,7%	13,9%
	12		Cotitzacions Socials	161.796.274,25	166.451.563,00	179.331.081,00	189.573.463,00	10,8%	7,7%	5,7%	13,9%
		123	Cotitzacions branca jubilació	161.796.274,25	166.451.563,00	179.331.081,00	189.573.463,00	10,8%	7,7%	5,7%	13,9%
			12300 Branca jubilació assalariats	136.624.621,15	139.026.724,00	149.996.706,00	157.571.325,00	9,8%	7,9%	5,0%	13,3%
			12301 Branca jubilació treballadors per compte propi	20.826.151,20	22.274.897,00	24.024.122,00	26.406.191,00	15,4%	7,9%	9,9%	18,5%
			12304 Branca jubilació assalariats de baixa	4.084.036,41	4.865.935,00	4.949.891,00	5.199.854,00	21,2%	1,7%	5,0%	6,9%
			12305 Branca jubilació cpte propi de baixa	261.465,49	284.007,00	360.362,00	396.093,00	37,8%	26,9%	9,9%	39,5%

Article 12: Cotitzacions socials

Concepte 123: Cotitzacions branca jubilació

Subconcepte 12300: Branca jubilació assalariat

Per estimar els ingressos que es percebran l'any 2024 en concepte de cotitzacions de la branca jubilació, s'ha seguit el mateix procediment que per a l'estimació dels ingressos per cotitzacions dels assalariats en la branca general. La cotització de la branca jubilació és del 12% del salari global de les persones assalariades. Amb dades a 6 mesos es preveu una evolució de la recaptació efectiva per cotitzacions d'assalariats en actiu, com segueix:

- Estimat 2023: creix un 9,8% en relació a l'exercici 2022, (dades a 6 mesos).
- Pressupost 2024: creix a un 5,7% de l'estimat 2023, fins a un import de 157,571 milions d'euros.

Subconcepte 12301: Branca jubilació treballadors per compte propi

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

- Estimat 2023: creix un 15,4% en relació a l'exercici 2022, (dades a 6 mesos).
- Pressupost 2024: creix a un 9,9% respecte de l'estimat 2023 fins a un import de 26,406 milions d'euros.

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

Inclou l'ingrés del 12% de les cotitzacions següents: incapacitats temporals, paternitats i invalideses. L'import estimat és de 5,595 milions d'euros per a l'any 2024.

PÀGINA: 84 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítol 3: Taxes i altres ingressos

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 /Est.23	Var% Pres.24 / Pres.23
3			**TAXES I ALTRES INGRESSOS**	**340.395,24**	**135.000,00**	**157.963,00**	**146.994,00**	**-53,6%**	**17,0%**	**-6,9%**	**8,9%**
	34		Altres ingressos	287.525,32	130.000,00	143.449,00	146.994,00	-50,1%	10,3%	2,5%	13,1%
		341	Recàrrecs	287.525,32	130.000,00	143.449,00	146.994,00	-50,1%	10,3%	2,5%	13,1%
			34102 Recàrrecs branca jubilació	231.416,13	95.000,00	116.484,00	121.376,00	-49,7%	22,6%	4,2%	27,8%
			34112 Infraccions i sancions branca jubilació	17.887,98	34.000,00	22.666,00	23.618,00	26,7%	-33,3%	4,2%	-30,5%
			34122 Interessos legals art15 branca Jubilació	38.221,21	1.000,00	4.299,00	2.000,00	-88,8%	329,9%	-53,5%	100,0%
	33		Ingressos per reintegraments	52.869,92	5.000,00	14.514,00		-72,5%	190,3%	-100,0%	-100,0%
		332	Reintegraments de prestacions branca jubilació	52.869,92	5.000,00	14.514,00		-72,5%	190,3%	-100,0%	-100,0%
			33240 Altres reintegraments branca jubilació	52.869,92	5.000,00	14.514,00		-72,5%	190,3%	-100,0%	-100,0%

Article 33: Reintegraments

Concepte 332: Reintegraments

Subconcepte 33240: Altres reintegraments jubilació

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

Article 34: Altres ingressos

Concepte 341: Recàrrecs

Subconcepte 34102: Recàrrecs branca jubilació

Correspon a l'import derivat de la reclamació als declarants que han pagat les cotitzacions amb retard. Aquestes es revisen a la baixa en la Llei 18/2014, del 24 de juliol, de modificació de la Llei 17/2008, del 3 d'octubre, de la seguretat social. La rebaixa és de gairebé la meitat, passant de 0,1% per dia de retard a 0,05% durant els 6 primers mesos d'impagament.

Capítol 4: Transferències corrents

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 /Est.23	Var% Pres.24 / Pres.23
4			**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**6.311.011,20**	**7.091.440,00**	**8.411.748,00**	**9.151.281,00**	**33,3%**	**18,6%**	**8,8%**	**29,0%**
	42		Transferències del Govern d'Andorra	6.311.011,20	7.091.440,00	8.411.748,00	9.151.281,00	33,3%	18,6%	8,8%	29,0%
		423	Per prestacions de branca jubilació	6.311.011,20	7.091.440,00	8.411.748,00	9.151.281,00	33,3%	18,6%	8,8%	29,0%
			42390 Complement de vellesa llei 4/2006	1.141.836,64	1.106.139,00	1.184.300,00	1.207.986,00	3,7%	7,1%	2,0%	9,2%
			42391 Pensions no contributives art 41	2.207.994,59	2.145.714,00	2.099.255,00	2.097.155,00	-4,9%	-2,2%	-0,1%	-2,3%
			42392 Cplm pensions LP18/2019 art.25bis	2.961.179,97	3.839.587,00	5.128.193,00	5.846.140,00	73,2%	33,6%	14,0%	52,3%

Article 42: Transferències del Govern d'Andorra

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

PÀGINA: 85 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Concepte 423: Per prestacions de jubilació

Subconcepte 42390: Complement no contributiu de pensions Llei 4/2006 i 17/2008

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

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

L'import pressupostat de 1,207 milions d'euros s'ha estimat en funció de les dades de què es disposa.

Subconcepte 42391: Pensions no contributiu art. 41

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

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

L'import pressupostat de 2,097 milions d'euros s'ha estimat en funció de les dades de què es disposa.

Subconcepte 42392 Cplm. pensions LP18/2019 Art.25bis

Correspon a la transferència que ha d'efectuar Govern per cobrir la part corresponent a la diferència entre la revaloració d'acord amb l'IPC i l'increment de les pensions reconegudes per la CASS d'un import brut inferior a 1.050 euros previst a l'article 25 bis de la Llei del pressupost per a l'exercici del 2019, d'acord amb l'establert a la Llei 2/2020, del 27 de febrer, del pressupost per a l'exercici del 2020, de modificació de l'article 86.3.h. de la Llei 17/2008, atorgats segons les condicions de la normativa i amb un mínim de 25 anys de cotitzacions.

L'import pressupostat de 5,846 milions d'euros s'ha estimat en funció de les dades de què es disposa i les estimacions d'impacte en el moment d'aplicar l'article 2 de la Llei 17/2022, del 9 de juny, de mesures per millorar el poder adquisitiu de la ciutadania, que incrementa en 3,67% les pensions amb import brut inferior al salari mínim interprofessional.

PÀGINA: 86 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Capítol 5: Ingressos patrimonials

Article 52: Interessos de dipòsits i comptes bancaris

Concepte 524: Interessos de comptes bancaris

Subconcepte 52403: Interessos c/c branca jubilació

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

PÀGINA: 87 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

7. COMPTE DE RESULTAT ECONÒMICO - PATRIMONIAL

CASS caixa andorrana seguretat social	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 / Est.23	Var% Pres.24 / Pres.23
OPERACIONS CONTINUADES								
Ingressos	**354.066.120,71**	**373.489.356,25**	**390.778.649,60**	**411.037.301,00**	**10,4%**	**-4,4%**	**5,2%**	**10,1%**
Ingressos de transaccions sense contraprestació	**353.535.723,34**	**373.234.071,25**	**390.528.241,60**	**410.776.376,00**	**10,5%**	**-4,4%**	**5,2%**	**10,1%**
Cotitzacions socials	313.230.625,78	319.144.211,00	345.976.655,00	363.749.082,00	10,5%	-7,8%	5,1%	14,0%
Multes i gravàmens	558.194,61	266.000,00	271.580,00	313.994,00	-51,3%	-2,1%	15,6%	18,0%
Prestacions Reintegrades	1.815.629,64	1.140.000,00	1.142.097,00	1.200.000,00	-37,1%	-0,2%	5,1%	5,3%
Transferències de l'Administració general Branca General	28.734.016,07	42.561.829,25	31.476.213,60	32.917.442,00	9,5%	35,2%	4,6%	-22,7%
Transferències de l'Administració general Branca Jubilació	9.193.681,62	10.122.031,00	11.661.696,00	12.595.858,00	26,8%	-13,2%	8,0%	24,4%
Transferències d'altres entitats públiques i parapúbliques	3.575,62	-	-	-				
Ingressos de transaccions amb contraprestació	**530.397,37**	**255.285,00**	**250.408,00**	**260.925,00**	**-52,8%**	**1,9%**	**4,2%**	**2,2%**
Prestació de serveis	268.512,57	264.285,00	250.408,00	260.925,00	-6,7%	5,5%	4,2%	-1,3%
Ingressos financers de gestió corrent	261.884,80	(9.000,00)	-	-	-100,0%			-100,0%
Despeses	**356.281.879,72**	**369.076.926,25**	**385.942.847,60**	**406.719.475,00**	**8,3%**	**-4,4%**	**5,4%**	**10,2%**
Tranferències per prestacions i pensions	316.836.974,43	336.955.933,00	346.078.499,00	377.437.353,00	9,2%	-2,6%	9,1%	12,0%
Transferències per altres entitats públiques i parapúbliques	31.922.509,93	21.950.500,25	30.195.853,47	17.835.122,00	-5,4%	-27,3%	-40,9%	-18,7%
Despeses de personal	4.668.221,03	5.363.125,00	5.341.827,00	6.300.970,00	14,4%	0,4%	18,0%	17,5%
Prestacions socials	1.006.648,93	1.199.058,00	1.149.116,00	1.378.765,00	14,2%	4,3%	20,0%	15,0%
Remuneració dels consellers	116.650,56	125.025,00	128.136,00	133.518,00	9,8%	-2,4%	4,2%	6,8%
Despeses de reparació i manteniment	625.121,97	1.741.460,00	1.255.847,00	1.776.139,00	100,9%	38,7%	41,4%	2,0%
Despeses en serveis contractats	1.043.311,22	1.592.923,00	1.659.183,13	1.724.783,00	59,0%	-4,0%	4,0%	8,3%
Despeses generals	62.441,65	148.902,00	134.386,00	132.825,00	115,2%	10,8%	-1,2%	-10,8%
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	**(2.215.759,01)**	**4.412.430,00**	**4.835.802,00**	**4.317.826,00**	**-318,2%**	**-8,8%**	**-10,7%**	**-2,1%**
Impost sobre beneficis	**-**	**-**	**-**	**-**				
RESULTAT DE L'EXERCICI	**(2.215.759,01)**	**4.412.430,00**	**4.835.802,00**	**4.317.826,00**	**-318,2%**	**-8,8%**	**-10,7%**	**-2,1%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

8. QUADRE DE FINANÇAMENT I FONS DE MANIOBRA

Fons aplicats	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 / Est.23	Var% Pres.24 / Pres.23
1. Recursos aplicats en operacions de gestió	**277.333.096,89**	**370.288.978,25**	**387.154.899,60**	**407.982.433,00**	**39,6%**	**4,6%**	**5,4%**	**10,2%**
c) Serveis exteriors	1.690.331,43	3.482.282,00	3.047.925,13	3.632.913,00	80,3%	-12,5%	19,2%	4,3%
d) Tributs	879,57	1.003,00	1.491,00	834,00	69,5%	48,7%	-44,1%	-16,8%
e) Despeses de personal	4.808.032,86	6.687.208,00	6.619.079,00	7.813.253,00	37,7%	-1,0%	18,0%	16,8%
f) Prestacions socials especials	-	-	-	-				
g) Transferències i subvencions	269.575.684,55	360.118.485,25	377.486.404,47	396.535.433,00	40,0%	4,8%	5,0%	10,1%
h) Despeses financeres	954,34	-	-	-				
i) Altres pèrdues de gestió corrent i despeses excepcionals	29.617,41	-	-	-				
j) Dotació per a les provisions d'actius circulants	1.227.596,73	-	-	-				
2. Pagaments pendents d'aplicació	**-**	**-**	**-**	**-**				
3. Despeses de formalització de deutes	**-**	**-**	**-**	**-**				
4. Adquisicions i altres altes d'immobilitzat	**447.439,56**	**2.022.342,00**	**2.022.342,00**	**2.089.256,00**	**352,0%**	**0,0%**	**3,3%**	**3,3%**
a) Destinats a l'ús general	-	-	-	-				
b) Immobilitzacions immaterials	343.195,88	1.245.148,00	1.245.148,00	1.544.727,00	262,8%	0,0%	24,1%	24,1%
c) Immobilitzacions materials	104.243,68	777.194,00	777.194,00	544.529,00	645,6%	0,0%	-29,9%	-29,9%
d) Inversions gestionades	-	-	-	-				
e) Immobilitzacions financeres	-	-	-	-				
5. Disminucions directes del patrimoni	**-**	**-**	**-**	**-**				
a) En adscripció	-	-	-	-				
b) En cessió	-	-	-	-				
6. Cancel.lació o traspàs a curt de deutes a llarg	**2.718.962,47**	**2.912.957,00**	**3.010.028,00**	**3.136.612,00**	**10,7%**	**3,3%**	**4,2%**	**7,7%**
a) Empréstits i altres passius	-	-	-	-				
b) Per préstecs rebuts	-	-	-	-				
c) Altres conceptes	2.718.962,47	2.912.957,00	3.010.028,00	3.136.612,00	10,7%	3,3%	4,2%	7,7%
7. Provisions per riscos i despeses								
Total aplicacions	280.499.498,92	375.224.277,25	392.187.269,60	413.208.301,00	39,8%	4,5%	5,4%	10,1%
Excés d'orígens sobre aplicacions (Augment del capital circulant) FONS DE MANIOBRA	1.943.689,86	-	-	-	-100,0%			

Fons obtinguts	Execució 2022	Pressupost 2023	Estimat 2023	Pressupost 2024	Var% Est.23 / Exe.22	Var% Est.23 / Pres.23	Var% Pres.24 / Est.23	Var% Pres.24 / Pres.23
1. Recursos procedents d'operacions de gestió	**279.279.850,3**	**373.499.356,3**	**390.778.649,6**	**411.037.301,0**	39,9%	4,6%	5,2%	10,1%
c) Impostos directes i cotitzacions socials	233.438.582,7	319.144.211,0	345.976.655,0	363.749.082,0	48,2%	8,4%	5,1%	14,0%
e) Taxes, preus públics i contribucions	-	1.404.285,0	1.392.505,0	1.460.925,0		-0,8%	4,9%	4,0%
f) Transferències i subvencions	45.461.782,9	52.683.860,3	43.137.909,6	45.513.300,0	-5,1%	-18,1%	5,5%	-13,6%
g) Ingressos financers	34.241,9	1.000,0	-	-	-100,0%	-100,0%		-100,0%
h) Altres ingressos de gestió corrent i ingressos excepcionals	345.242,8	266.000,0	271.580,0	313.994,0	-21,3%	2,1%	15,6%	18,0%
i) Provisions aplicades d'actius circulants	-	-	-	-				
2. Aportacions a fons patrimonial	**-**	**-**	**-**	**-**				
3. Subvencions de capital	**-**	**-**	**-**	**-**				
4. Cobraments pendents d'aplicació	**-**	**-**	**-**	**-**				
5. Increments directes de patrimoni	**-**	**-**	**-**	**-**				
6. Deutes a llarg termini	**-**	**-**	**-**	**-**				
7. Alienacions i altres baixes d'immobilitzat	**-**	**-**	**-**	**-**				
8. Cancel.lació anticipada o traspàs a curt termini d'immobili	**3.163.338,5**	**1.724.921,0**	**1.408.620,0**	**2.171.000,0**	-55,5%	-18,3%	54,1%	25,9%
Total d'orígens	282.443.188,8	375.224.277,3	392.187.269,6	413.208.301,0	38,9%	4,5%	5,4%	10,1%
Excés d'aplicacions sobre orígens (Disminució del capital circulant)								

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

9. PLA D'INVERSIÓ I DESPESES PLURIANUALS

Capitols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026
2			**CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS**	**1.654.032,00**	**250.000,00**	**150.000,00**
	21		Reparació, manteniment i conservació	1.654.032,00	250.000,00	150.000,00
		216	Repar. i conservació equipaments informàtica	1.654.032,00	250.000,00	150.000,00
			21600 Reparació, manteniment i conservació, equip.inform	1.654.032,00	250.000,00	150.000,00
6			**INVERSIONS REALS**	**1.849.956,00**	**480.000,00**	**160.000,00**
	61		Inversions de reposició	305.229,00		
		616	Equipaments per a processos d'informació	305.229,00		
			61610 Reposició i millora d'equips d'informació	305.229,00		
	64		Immobilitzat inmaterial	1.544.727,00	480.000,00	160.000,00
		640	Immobilitzat inmaterial	1.544.727,00	480.000,00	160.000,00
			64050 Aplicacions informàtiques	1.544.727,00	480.000,00	160.000,00
Total general				**3.503.988,00**	**730.000,00**	**310.000,00**

PÀGINA: 90 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

II. ANNEXOS

PÀGINA: 91 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Annex 0: Índex de fitxes de projectes d'inversió real (Art.18.2.d LGFP)

Subcpte.	Descripció de la despesa	2024	2025	2026
61610	Reposició i millora d'equips d'informàtica	305.229	0	0
64050	Aplicacions informàtiques	1.544.727	480.000	160.000
subtotal inversions sistemes d'informació		**1.849.956**	**480.000**	**160.000**
60340	Instal.lacions d'edificis administratius	188.000	0	0
60500	Mobiliari i estris d'edificis administratius	9.000	0	0
61500	Reposició i millora despatx edif.adm.	42.300	0	0
subtotal inversions immobles		**239.300**	**0**	**0**
Total inversions de capìtol 6		**2.089.256**	**480.000**	**160.000**

PÀGINA: 92 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

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

Sistemes d'Informació

Codi fitxa	Subcpte.	Descripció de la despesa	2024	2025	2026
FI2024SIS01	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**100.000**	**0**	**0**
	61610	Ampliació d'emmagatzemtge de discs	50.000		
	64050	Aplicacions i llicències per a l'ampliació d'emmagatzematge de discs	50.000		
FI2024SIS02	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**14.000**	**0**	**0**
	64050	Llicències notes	14.000		
FI2024SIS03	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**1.600**	**0**	**0**
	61610	Impressores	1.600		
FI2024SIS04	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**20.000**	**0**	**0**
	64050	Llicències d'ajuda a l'usuari de telefonia	20.000		
FI2024SIS05	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**29.460**	**0**	**0**
	61610	Material de xarxa, repartidors	14.460		
	64050	Llicències, aplicacions i configuracions	15.000		
FI2024SIS06	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**260.000**	**0**	**0**
	61610	Maquinari per ciberseguretat	60.000		
	64050	Programari per ciberseguretat	200.000		
FI2024SIS07	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**8.500**	**0**	**0**
	64050	Llicències	8.500		
FI2024SIS08	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**35.000**	**0**	**0**
	64050	Llicències owncloud	35.000		
FI2024SIS09	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**87.150**	**0**	**0**
	61610	Ordinadors personals, pantalles, portàtils i dispositius de mobilitat	37.150		
	64050	Llicències d'ofimàtica	50.000		
FI2024SIS10	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**213.986**	**0**	**0**
	61610	Maquinari VDI	67.259		
	64050	Programari i llicències VDI	146.727		
FI2024SIS11	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**30.000**	**0**	**0**
	64050	Projecte d'ampliació de l'apilcació del gestor de torns	30.000		
FI2024SIS12	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**18.360**	**0**	**0**
	61610	Impressores prestadors	13.600		
	61610	Lectors de targetes magnètics	4.760		
FI2024SIS13	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**26.400**	**0**	**0**
	61610	Escàners	26.400		
FI2024SIS14	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**200.000**	**200.000**	**100.000**
	64050	Projecte nous tràmits en la part privada dell portal web	200.000	200.000	100.000
FI2024SIS15	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**50.000**	**30.000**	**30.000**
	64050	Nous desenvolupament, projecte "Oxigen" de SAP	50.000	30.000	30.000
FI2024SIS16	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**40.000**	**0**	**0**
	64050	Migració llicència a Hana	40.000		
FI2024SIS17	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**25.500**	**0**	**0**
	64050	Modúls i llicències RRHH	25.500		
FI2024SIS18	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**60.000**	**0**	**0**
	64050	Llicència eina automatització processos	60.000	0	0
FI2024SIS19	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**500.000**	**200.000**	**0**
	64050	Recursos per desenvolupament	500.000	200.000	0
FI2024SIS20	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**100.000**	**50.000**	**30.000**
	64050	Projectes Oficina Virtual Atenció al Client	100.000	50.000	30.000
FI2024SIS21	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**30.000**	**0**	**0**
	61610	Reposició elements fungibles	30.000	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=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

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

Servei Béns Immobles

Codi fitxa	Subcpte.	Descripció de la despesa	2023	2024	2025
FI2024SBI01	**subcpte**	**Crèdits per l'exercici**	**239.300**	**0**	**0**
	60340	Instal.lacions i readequació varies plantes	108.000	0	0
	60340	Instal.lacions Nova maquina CARRIER aire acondicionat part vella edifici CASS	80.000	0	0
	61500	Mobiliari i estris d'edificis administratius. Adequació de varis despatxos	42.300	0	0
	60500	Mobiliari i estris d'edificis administratius. Reparacio mobiliari	9.000	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=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

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

Fitxa FI2024SIS01

-

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:	
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social
PROGRAMA:	Serveis generals CASS
PROJECTE:	
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS

DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS01	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

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

L'any 2023 s'ha adquirit dues màquines Pureflex d'IBM (seu central i seu de recolzament).
L'any 2019 es va adquirir per a cada màquina una cabina de discs amb una capacitat total de 24 discs. Al seu moment, només, es van adquirir 11 discs. Aquests nous discs disposen d'una tecnologia que incrementa la velocitat de procés i que permeten duplicar la seva capacitat gràcies a tecnologies de compressió de dades. Es proposa l'adquisició de 13 discs i del programari necessari a cada una de les cabines de la seu central i de la seu de recolzament que proporcionarà a la Cass l'espai per a cobrir la necessitat dels propers anys.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				100.000,00	100.000,00	
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**100.000,00**	**100.000,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa	Despeses
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Ampliació d'emmagatzematge de discs	50.000,00	1	50.000,00
TOTAL	**61 Inversions de reposició**				**50.000,00**
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Aplicacions i llicències per l'amplicació d'emmagatzematge de discs	50.000,00	1	50.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**50.000,00**
TOTAL					**100.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2024SIS02

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Nùm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS02	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Adquisició noves llicències Lotus Domino

La Cass per a la gestió dels correus electrònics utilitza una eina d'IBM anomenada Lotus Domino. Les llicències són per a cada usuari de la Cass i algunes bústies de correus genèrics. Per a les noves contractacions i noves bústies genèriques cal adquirir llicències de l'aplicació Lotus Domino. Es proposa l'adquisició de 50 noves llicències per cobrir les últimes incorporacions i tenir marge per a les següents.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				14.000,00	14.000,00	
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**14.000,00**	**14.000,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Llicències Lotus Domino	280,00	50	14.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**14.000,00**
TOTAL					**14.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2024SIS03

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS03	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Renovació i adquisició d'impressores
A causa de la seva antiguitat, algunes impressores donen problemes i no asseguren una òptima qualitat d'impressió, a més, les reparacions poden resultar molt costoses i no sempre es disposa de peces de recanvi.
Es proposa renovar i adquirir impressores per donar una millor qualitat de servei.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				1.600,00		1.600,00
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**1.600,00**		**1.600,00**

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

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Impressores	400,00	4	1.600,00
TOTAL	**61 Inversions de reposició**				**1.600,00**
TOTAL					**1.600,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2024SIS04

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS04	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Adquisició d'un programari per ajuda en l'atenció telefònica

Es tracta d'adquirir un programari que ajudi als usuaris de la Cass en l'atenció telefònica. Es tracta d'un programari que identifica que el número que truca si és el primer cop o és reincident. A cada trucada s'haurà d'informar del motiu de la trucada i altres conceptes que es defineixin. Aquest programari permetrà de millorar l'atenció als afiliats que trucant varies vegades i veure si cal efectuar alguna formació especifica.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				20.000,00	20.000,00	
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**20.000,00**	**20.000,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Reposició i millora equips informàtics	Llicències, aplicacions i configuracions	20.000,00	1	20.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**20.000,00**
TOTAL					**20.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Fitxa FI2024SIS05

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS05	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Adquisició de material de xarxa

La comunicació i l'intercanvi de les dades entre l'ordinador central i el lloc de treball de l'usuari es fa mitjançant repartidors (switch) situats a cada planta de l'edifici de la seu social. El tràfic al punt de treball, en alguns llocs, està limitat, ja que per accedir a les dades de la Cass s'utilitza la línia del telèfon.
Per beneficiar-se d'un ample de banda de comunicació més elevat i cobrir les noves incorporacions, es proposa adquirir nous repartidors ja que en algunes plantes ja hem utilitzat la totalitat dels ports i cal ampliar-los.

Llicències, aplicacions i configuracions per a l'optimització de la xarxa
Per simplificar la gestió de la xarxa es vol unificar l'entrada en un lloc centralitzat. Per assolir aquest objectiu, cal realitzar un projecte per configurar les aplicacions existents i adquirir noves llicències.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				29.460,00	20.640,00	8.820,00
2025						
2026						
TOTAL	**0,00**		**0,00**	**14.460,00**	**20.640,00**	**8.820,00**

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

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Material de xarxa, repartidors	4.820,00	3	14.460,00
TOTAL	**61 Inversions de reposició**				**14.460,00**
D/ 4611/ 64050	Reposició i millora equips informàtics	Llicències, aplicacions i configuracions	15.000,00	1	15.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**15.000,00**
TOTAL					**29.460,00**

PÀGINA: 99 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Fitxa FI2024SIS06

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:	
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social
PROGRAMA:	Serveis generals CASS
PROJECTE:	
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS

DADES DE CONTROL:					
Nùm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS06	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Adquisició d'un maquinari i programari per analitzar les amenaces del tràfic de la xarxa

Cada vegada més, els atacs son més freqüents i afecten a qualsevol tipus de sistema, per això es valora la necessitat de reforçar les possibles amenaces del tràfic de la xarxa. Actualment existeix un maquinari i programari que **utilitza la intel·ligència artificial** que permet d'efectuar un escaneig del tràfic de la xarxa i de prendre automàticament les decisions més adients.
Consisteix en prioritzar les amenaces, reforçar les defenses, reduir els riscos dins i fora de l'organització. Aquests programaris **tenen un visualitat instantània**, ja que utilitzant les dades i algoritmes de la ultima generació que permeten detectar el atacs emergents mai vistos.

Es tracta d'adquirir el maquinari i programari necessari per minimitzar el possibles atacs d'intrusió.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts		Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				260.000,00	260.000,00	
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**260.000,00**	**260.000,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Programari control seguretat	200.000,00	1	200.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**200.000,00**
D/ 4611/ 61610	Reposició i millorra equips informàtics	Maquinari control de seguretat	60.000,00	1	60.000,00
TOTAL	**61 Inversions de repsocisió**				**60.000,00**
TOTAL					**260.000,00**

PÀGINA: 100 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Fitxa FI2024SIS07

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS07	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Adquisició de programaris utilitzats per a l'ordinador de recolzament

En l'ordinador de producció, la Cass utilitza programaris específics de tercers que permeten realitzar els tràmits. Aquests programaris realitzant el maquillador dels informes i de les cartes, la extracció i conversió a PDF. Per realitzar una rèplica de la màquina original amb el màxim de garanties, és necessari duplicar les eines utilitzades en l'entorn real. Es proposa l'adquisició de llicències que s'utilitzen en l'entorn de producció per cobrir l'entorn de recolzament.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts		Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				8.500,00	8.500,00	
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**8.500,00**	**8.500,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Llicències	8.500,00	1	8.500,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**8.500,00**
TOTAL					**8.500,00**

PÀGINA: 101 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Avantprojecte de pressupost 2024

Fitxa FI2024SIS08

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Nùm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS08	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Adquisició de llicències Owncloud

Per a l'intercanvi de dades utilitzant normes de seguretat, **amb els clients externs**, la Cass està utilitzant un producte que s'anomena Owncloud. En l'actualitat, es disposa de 65 llicències. Vist l'acceptació del producte i el compliment de les normes de seguretat es vol utilitzar cada cop més aquesta eina.

Es preveu l'adquisició de 60 llicències del producte Owncloud.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts		Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				35.000,00	35.000,00	
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**35.000,00**	**35.000,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Llicències	35.000,00	1	35.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**35.000,00**
TOTAL					**35.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Fitxa FI2024SIS09

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS09	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Renovació i adquisició d'ordinadors personals, pantalles i portàtils
L'evolució de les aplicacions informàtiques dels nous sistemes operatius, que ocupen més memòria, més funcionalitats i més espai de disc, fa que s'hagin de renovar alguns ordinadors personals amb una antiguitat superior a tres anys. A més, cal preveure el material per a les noves incorporacions i la seva substitució si es produeixen avaries.

El teletreball, iniciat amb la pandèmia del Covid 19, precisa comptar amb portàtils que han de permetre a l'usuari de la Cass treballar des de casa.

Adquisició de nou material per a la mobilitat
Cada dia, les noves aplicacions informàtiques s'executen en una tecnologia més oberta i orientada a la mobilitat. La Cass ha de ser capdavantera i no pot quedar fora d'aquesta evolució, per aquest motiu, cal tenir dispositius de mobilitat d'aquestes noves aplicacions informàtiques que permetran desenvolupar i efectuar les proves necessàries.

Programari i llicències d'ofimàtica
Cada any, els programaris evolucionen i sorgeixen nous programaris i noves versions de sistemes operatius, cal preveure l'adquisició de nous programaris i de noves llicències d'ofimàtica per evitar que hi hagi aplicacions que deixin de funcionar correctament.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts		Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				87.150,00	17.875,00	69.275,00
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**87.150,00**	**17.875,00**	**69.275,00**

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

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Ordinadors personals	1.100,00	15	16.500,00
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Pantalles TFT 27"	185,00	15	2.775,00
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Portàtils	1.200,00	6	7.200,00
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Ordinador Mac Server	3.725,00	1	3.725,00
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Ordinadors Mac Book	1.700,00	2	3.400,00
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Tablets Ipad	775,00	2	1.550,00
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Mòbils Android	400,00	2	800,00
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Mòbils Iphone	600,00	2	1.200,00
TOTAL	**61 Inversions de reposició**				**37.150,00**
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Llicències d'ofimàtica	400,00	125	50.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**50.000,00**
TOTAL					**87.150,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Fitxa FI2024SIS10

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS10	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Creació d'una infraestructura d'escriptori virtual

El teletreball, iniciat amb la pandèmia del Covid 19, ens ha obligat a canviar la manera de treballar. Molts usuaris han treballat des de casa via una connexió privada virtual (VPN), que permet controlar el seu ordinador personal de la Cass. Aquesta solució no permet aprofitar d'aquests ordinadors per d'altres usuaris en presencial, ja que estan bloquejats. Una infraestructura d'escriptori virtual (VDI) permet una gestió centralitzada per a configurar fàcilment tots els escriptoris virtuals.

Tenir els escriptoris virtualitzats permet una major mobilitat i s'ha constatat que pot cobrir la gran majoria de perifèrics que actualment utilitza la CASS i no repercuteix en el rendiment, tot i treballant totalment en xarxa. A més, permetrà una gestió centralitzada de la seguretat del parc informàtic.

Per implantar la infraestructura VDI cal adquirir un **maquinari, programari i llicències** que **s'hauran de configurar.**

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				213.986,00	213.986,00	
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**213.986,00**	**213.986,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Maquinari per la infraectructura d'escriptori virtual	67.259,00	1	67.259,00
TOTAL	**61 Inversions de reposició**				**67.259,00**
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Programari i llicències per la infraectructura d'escriptori virtual	146.727,00	1	146.727,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**146.727,00**
TOTAL					**213.986,00**

PÀGINA: 104 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Fitxa FI2024SIS11

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS11	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte d'ampliació de l'aplicació del gestor de torns amb noves funcionalitats

L'aplicació QMATIC del sistema de gestió de torns ha permès organitzar i disminuir el temps d'espera dels afiliats que es personen a les oficines de la Cass. El desplegament realitzat en totes les plantes amb la gestió d'agendes i la cita prèvia ha millorat l'atenció als afiliats de la Cass.
Aquest projecte s'ha efectuat preveient, des de l'inici, millorar-ne les funcionalitats. Per aquest motiu, és necessari adquirir noves llicències, efectuar nous desenvolupaments en benefici de l'organització per disminuir el temps d'espera de l'afiliat.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				30.000,00	30.000,00	
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**30.000,00**	**30.000,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Projecte d'ampliació de l'aplicació del gestor de torns	30.000,00	1	30.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**30.000,00**
TOTAL					**30.000,00**

PÀGINA: 105 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Fitxa FI2024SIS12

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Branca general				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS12	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	MAL00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Equipaments prestadors sanitaris

- Renovar i ampliar les impressores tèrmiques dels prestadors sanitaris

Els prestadors sanitaris utilitzen una aplicació informàtica per enviar les dades dels actes que han realitzat a la Cass i lliuren un comprovant a l'afiliat. Aquest comprovant s'imprimeix amb impressores tèrmiques. La convenció de nous prestadors sanitaris, el desgast, les avaries i l'antiguitat d'algunes de les impressores fan necessària la seva renovació i l'adquisició de nou material.
Paral·lelament s'està treballant per integrar els serveis CASS dels prestadors amb la Història Clínica Compartida d'Andorra (HCCA), cosa que reduirà notablement aquesta necessitat en un futur.

- Renovar i ampliar els lectors magnètics dels prestadors sanitaris

Per identificar els afiliats, els prestadors sanitaris utilitzen la targeta sanitària amb els lectors magnètics que són la porta d'entrada de l'aplicació per a l'enviament dels actes realitzats a la Cass. A causa de l'antiguitat, l'ús continuat d'aquest material i la convenció de nous prestadors sanitaris és necessari renovar i adquirir nous lectors magnètics.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				18.360,00		18.360,00
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**18.360,00**		**18.360,00**

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

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4612/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Impressores prestadors	340,00	40	13.600,00
D/ 4612/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Lectors de targetes magnètics	68,00	70	4.760,00
TOTAL	**61 Inversions de reposició**				**18.360,00**
TOTAL					**18.360,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Fitxa FI2024SIS13

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Nùm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS13	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Renovació i adquisició d'escàners

La implementació de llei de la **digitalització qualificada** amb el projecte Oxigen que utilitza el gestor documental i el gestor de processos i que facilita i millora la recerca dels documents lliurats per als afilats **requereix d'escàners per procedir a la digitalització de la informació.**
Per optimitzar el procés de digitalització, per cobrir el volum de nous tràmits i el desgast i les avaries del material existent, cal preveure la renovació i l'adquisició d'escàners que permetin efectuar de manera més àgil i ràpida possible la digitalització.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				26.400,00	13.200,00	13.200,00
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**26.400,00**	**13.200,00**	**13.200,00**

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

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora equips informàtics	Escàners	2.200,00	12	26.400,00
TOTAL	**61 Inversions de reposició**				**26.400,00**
TOTAL					**26.400,00**

PÀGINA: 107 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Fitxa FI2024SIS14

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS14	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte nous tràmits en la part privada del portal web
El portal de la Cass conté una part pública i una part privada que s'actualitza d'acord amb les modificacions de la normativa vigent. La part privada ha de permetre fer tràmits en línia amb el màxim de seguretat. Tots els tràmits han d'anar incorporant el certificat nacional emès pel Govern d'Andorra.

Un dels objectius, que s'ha marcat la Cass, és realitzar tots els tràmits en el portal web, així s'evitarien al màxim els desplaçaments dels afiliats a les oficines de la CASS. En el portal actual existeixen una sèrie de tràmits, l'objectiu és afegir-ne amb la nova arquitectura oberta basada en Java i les tecnologies de serveis i micro-serveis que permeten una comunicació àgil i segura amb la informació en origen.

A més, es pretén consolidar una única versió de cada tràmit i/o servei tant pel portal com per l'aplicació CASS en presencial.
S'ha previst una despesa plurianual preveient millorar i ampliar el projecte en els dos propers anys

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				200.000,00	200.000,00	
2025				200.000,00	200.000,00	
2026				100.000,00	100.000,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**500.000,00**	**500.000,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Projecte nous tràmits en la part privada del portal web	500.000,00	1	500.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**500.000,00**
TOTAL					**500.000,00**

PÀGINA: 108 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Fitxa FI2024SIS15

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Nùm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS15	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte "Oxigen" en SAP

Continuar implementant les millores de l'estandardització **de la interfície d'aplicació** Cass (Meraki) i Sap.
Utilitzar el gestor documental Alfresco per a la gestió d'expedients de morosos del servei jurídic.
Continuar implantant les millores que es realitzen amb el projecte "Oxigen" i que han d'integrar millor les transaccions comptables en SAP i permetre les consultes dels saldos des de la part del negoci.

S'ha previst una despesa plurianual preveient millores en els dos propers anys.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				50.000,00	50.000,00	
2025				30.000,00	30.000,00	
2026				30.000,00	30.000,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**110.000,00**	**110.000,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Nous desenvolupaments, projecte "Oxigen" en SAP	110.000,00	1	110.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat inmaterial**				**110.000,00**
TOTAL					**110.000,00**

PÀGINA: 109 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Fitxa FI2024SIS16

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2023

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS16	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte migració de la llicència de Sap a Hana

Hana és l'evolució de l'eina SAP de gestió de comptabilitat analítica i pressupostària de què disposa la Cass. Sap Hana és una plataforma oberta que executa les transaccions i els processos, amb un motor molt eficient basat en una gran capacitat de memòria activa.

Sap, en l'actualitat, només fa evolutius en la plataforma Hana.

A més, Sap ha posat la data límit del 2027 per continuar mantenint els sistemes actuals. Per efectuar la migració a Hana, l'any 2023 ja s'ha previst d'adquirir unes màquines adaptades als requeriment mínims necessaris. Tot i la data llunyana del 2027, cal preparar-se molt abans per assegurar que les empreses especialistes en aquestes migracions no estiguin saturades per projectes similars.

Per tant, cal preveure **la migració de totes les llicències SAP/R3** actuals a SAP/Hana.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				40.000,00	40.000,00	
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**40.000,00**	**40.000,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Projecte migració llicència de SAP a HANA	40.000,00	1	40.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat inmaterial**				**40.000,00**
TOTAL					**40.000,00**

PÀGINA: 110 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2024SIS17

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS17	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte recursos humans

Integrho és una eina que s'utilitza per a la gestió integral dels mòduls de recursos humans.

En la Cass s'ha implementat el portal de l'aplicació amb els mòduls de l'elaboració de la nòmina, la gestió de les vacances i el control horari dels empleats.

Aquest projecte s'ha efectuat preveient millorar i ampliar les seves funcionalitats. Per aquest motiu, es necessari adquirir noves llicències, efectuar nous desenvolupaments que milloraran la gestió dels recursos humans de la Cass, especialment planificació i desenvolupament de carrera professional

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				25.500,00	25.500,00	
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**25.500,00**	**25.500,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Projecte recursos humans	25.500,00	1	25.500,00
TOTAL	**64 Immobilitzat inmaterial**				**25.500,00**
TOTAL					**25.500,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Fitxa FI2024SIS18

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Branca general				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS18	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	MAL00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Llicències per una eina d'automatització de processos

En la Cass existeix processos molt repetitius que són utilitzats diàriament.
En el mercat existeix programaris que permeten dissenyar, automatitzar i optimitzar aquests processos creant un procediment que es pot robotitzar
Cal preveure l'adquisició de les llicències de l'eina d'automatització de processos.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				60.000,00	60.000,00	
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**60.000,00**	**60.000,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4612/ 64050	Aplicacions informàtiques	Llicència eina automatització processos	60.000,00	1	60.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat inmaterial**				**60.000,00**
TOTAL					**60.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Fitxa FI2024SIS19

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS19	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Recursos per analitzar, desenvolupar i implementar l'aplicació de la Cass 'Meraki'

La Cass evoluciona cap a una arquitectura orientada a processos amb el projecte "Oxigen", i l'aplicació que ho gestiona que s'anomena "Meraki".

L'aplicació desenvolupada és moderna, robusta, de fàcil maneig i utilitza les últimes tecnologies de la informàtica. El personal de la Cass, en tot moment, pot visualitzar l'estat del procés que s'està executant. A més, inclou tots els documents que es tramiten utilitzant el gestor documental de la Cass.

L'aplicació s'està implementant per mòduls i necessita per al seu desenvolupament de l'anàlisi funcional realitzat. A més, caldrà preveure un recurs de producció per desplegar i ajustar aquests desenvolupaments.

Per gestionar, amb el màxim de garanties, el anàlisis, el control del desenvolupament, la posada en producció i donar suport als usuaris de la Cass, es preveu de contractar recursos. Aquests recursos han de conèixer l'arquitectura oberta basada en "Java Enterprise Edition" i les tecnologies de serveis i micro-serveis.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				500.000,00	500.000,00	
2025				200.000,00	200.000,00	
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**700.000,00**	**700.000,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa	Import despesa
TOTAL		

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa/Sistema de càlcul/unitats	Items	Preu Unitari	Qtat.Unitari	Import despesa
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Recursos per desenvolupament	70.000,00	10,00	700.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat inmaterial**				**700.000,00**
TOTAL					**700.000,00**

PÀGINA: 113 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Fitxa FI2024SIS20

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS20	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte oficina virtual Govern d'Andorra
El Govern d'Andorra preveu amb una oficina virtual centralitzada efectuar una sèrie d'accions, desenvolupar activitats i oferir serveis que podran ajudar a les institucions públiques i privades.
El ciutadà tindrà una altra alternativa per realitzar tràmits sense necessitat de desplaçar-se a les oficines Cass.
Aquesta oficina virtual ja tindrà totes les mesures de seguretat i mecanismes per a identificar les persones que hi accedeixin.
La Cass es vol integrar els seus tràmits utilitzant aquest mecanisme d'identificació que cobreix els requisits legals.
S'ha previst una despesa plurianual preveient millores en els dos propers anys.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				100.000,00	100.000,00	
2025				50.000,00	50.000,00	
2026				30.000,00	30.000,00	
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**180.000,00**	**180.000,00**	

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

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 64050	Aplicacions informàtiques	Projecte Oficina Virtual d'Atenció al Client (OVAC)	180.000,00	1	180.000,00
TOTAL	**64 Immobilitzat immaterial**				**180.000,00**
TOTAL					**180.000,00**

PÀGINA: 114 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Fitxa FI2024SIS21

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:					
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA				
SERVEI:	Direcció de Sistemes d'informació de la Seguretat Social				
PROGRAMA:	Serveis generals CASS				
PROJECTE:					
LOCALITZACIO:	Edifici Administratiu CASS				
DADES DE CONTROL:					
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:	A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SIS21	Compromís:	C5000000 ...	CeCo:	ADM00XX00
Informe ID:					

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Projecte de manteniment d'elements de l'edifici lligats al centre de procés de dades

El centre de procés de dades (CPD) de la informàtica de la Cass compleix amb les normes estàndards de seguretat per donar un servei ininterromput.
Per garantir el servei, s'ha de preveure la substitució d'elements fungibles, bateries, condensadors i targetes electròniques.
La vida útil d'aquests elements és d'entre 5 i 8 anys i per prevenir cal substituir-les.
Aquesta acció preventiva i la substitució d'aquests elements és bàsica per garantir un funcionament en òptimes condicions.

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				30.000,00		30.000,00
2025						
2026						
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**30.000,00**		**30.000,00**

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

Subcpte.	Descripció de la despesa				Import despesa
TOTAL					

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 61610	Reposició i millora dels equipament	Reposició elements fungibles	30.000,00	1	30.000,00
TOTAL	**61 Inversions de reposició**				**30.000,00**
TOTAL					**30.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Annex 2: Fitxes dels projectes d'inversió del Servei de Béns Immobles, Compres i Instal·lacions

Fitxa FI2024SBI01

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

DADES D'IDENTIFICACIÓ:						
CENTRE GESTOR	CAIXA DE SEGURETAT SOCIAL ANDORRANA					
SERVEI:	Direcció Finances - Servei de Béns Immobles, Compres i Instal.lacions					
PROGRAMA:	Serveis generals CASS ; Branca general ; Branca jubilació					
PROJECTE:						
LOCALITZACIO:	Edifici Seu Social					
DADES DE CONTROL:						
Núm. SAP Reserva:	R200000 ...	Autorització:		A4000000 ...	Compte FI:	
Codi fitxa:	FI2024SBI01	Compromís:		C5000000 ...	CeCo:	

1.OBJECTIUS DEL PROJECTE

Els serveis administratius de la CASS es llogater del edifici en carrer Joan Margall 3, propietat del Fons de reserva, amb una superficie de 4.077,27 m2
Al edifici s'han de planificar intervencions, a càrrec del llogater, per tal de donar conformitat a les normes mediambientals i d'estalvi energètic, i tan mateix de seguretat i higiène en el treball. Aquest dispositiu normatiu impliquen inversions d'adequació i d'optimització com instal.lacions de sistemes llumenaries LED, de plaques fotovoltàiques i de altres elements d'electricitat, reorganització d'espais en varies plantes, i provisió per la renovació d'estris i mobiliari.
Es preveu l'adquisició i instal.lació d'equipament CARRIER d'aire acondicionat a l'edifici administratiu

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

Exercici pressupostari	Crèdits inicials i plurianuals	Compromisos reconduïts	Import liquidat	Cost total per a l'exercici	Inversió nova	Inversió de reposició
2024				**239.300,00**	230.300,00	9.000,00
2025						
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**239.300,00**	**230.300,00**	**9.000,00**

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

Exercici pressupostari	Descripció de la despesa	Import despesa
2024		
TOTAL		**0,00**

4. JUSTIFICACIÓ DE LA INVERSIÓ

Partida	Descripció de la despesa / Sistema de càlcul/unitats	items	Preu Unitari	Qtat. Unitari	Import crèdits
D/ 4611/ 60340	Instal.lacions d'edificis administratius	Reforma finestres Sala Consell Admon.	22.000,00	1	22.000,00
D/ 4611/ 60340	Instal.lacions d'edificis administratius	Intervenció de insonorització despatxos i la planta baixa atenció públic. Altres obres readequació diverses àreas	35.000,00	1	35.000,00
D/ 4611/ 60340	Instal.lacions d'edificis administratius	Nova maquina CARRIER aire acondicionat part vella edifici CASS + Projecte enginyer + Concurs industrials	80.000,00	1	80.000,00
D/ 4611/ 60340	Mobiliari i estris d'edificis administratius	Linea de vida teulada edifici CASS part nova	2.500,00	1	2.500,00
D/ 4611/ 60340	Instal.lacions d'edificis administratius	Pla de Seguretat i Higiene en el treball : Llumenaria per potènciar llum a llocs que no arriben a 500 lumens, requeriment mínims de la normativa. Renovació extintors + analitiques legionela	11.500,00	1	11.500,00
D/ 4611/ 60340	Instal.lacions d'edificis administratius	Electricitat, torretes i llumenaria LED per readaptació i creació de nous llocs de treball - Serveis generals, control admtiu i Jurídic	22.000,00	1	22.000,00
D/ 4612/ 60340	Instal.lacions d'edificis administratius	Electricitat, torretes i llumenaria LED per readaptació i creació de nous llocs de treball - àrea prestacions	7.500,00	1	7.500,00
D/ 4613/ 60340	Instal.lacions d'edificis administratius	Electricitat, torretes i llumenaria LED per readaptació i creació de nous llocs de treball - àrea pensions	7.500,00	1	7.500,00
D/ 4612/ 60500	Mobiliari i estris d'edificis administratius	Mobiliari i adequació de llocs de treball serveis generals i elements fonoabsorvents	21.600,00	1	21.600,00
D/ 4612/ 60500	Mobiliari i estris d'edificis administratius	Mobiliari i adequació de llocs de treball coordinació mèdica i prestacions	16.200,00	1	16.200,00
D/ 4613/ 60500	Mobiliari i estris d'edificis administratius	Mobiliari i adequació de llocs de treball Pensions	4.500,00	1	4.500,00
total	**60 Inversions noves**				**230.300,0**
D/ 4612/ 61500	Mobiliari i estris d'edificis administratius	Substitució de persianes de la façana part vella del edifici seu social (5 plantes)	6.000,00	1	6.000,00
D/ 4612/ 61500	Mobiliari i estris d'edificis administratius	substitució antic mobiliari en seu social area médica	3.000,00	1	3.000,00
total	**61 Inversions de reposició**				**9.000,0**
TOTAL					**239.300,00**

PÀGINA: 116 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Annex 3: Fitxes de dotació de places de personal

Aquest annex té en compte les disposicions de l'article 18 de la Llei 13/2023, del 31 de gener, del pressupost per a l'exercici del 2023, sobre la provisió de places que acorda l'òrgan competent amb l'informe preceptiu de la Direcció sobre l'estructura organitzativa corresponent, amb la quantificació de les càrregues de treball del personal que ocupa les places, i on quedi evidenciada l'eficiència econòmica, d'acord amb la metodologia i les directrius aprovades prèviament per l'òrgan competent.

El Pla estratègic 2022-2025 aprovat pel Consell d'Administració del 10 de maig de 2022 es marca 7 objectius estratègics que pivoten sobre els eixos següents:

1. Millorar l'atenció a l'usuari. Realitzar una escolta activa de les necessitats dels ciutadans, oferir un servei fiable, modern i ràpid, desenvolupar els serveis on-line de la CASS, i dur a terme una política de comunicació efectiva.

2. Implementar un sistema integral de qualitat. Fonamentada en la gestió per processos, la participació activa dels professionals de la CASS i l'avaluació sistemàtica dels resultats.

3. Desenvolupar l'administració electrònica. Fer de la CASS una e-administració, alineada amb la política digital del país i sense deixar ningú enrere. Refermar els nivells de seguretat i protecció en la gestió de la comunicació i de les dades.

4. Optimitzar l'ús dels recursos sanitaris. Potenciar el diàleg regular amb els col·lectius dels prestadors de salut i l'autoritat sanitària. Reforçar la gestió adequada dels recursos assistencials i econòmics aplicats a la correcta assistència dels assegurats. Establir mecanismes de control sistemàtic dels prestadors.

5. Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions. Identificació, anàlisi i execució d'accions preventives / correctives, dels riscos interns i externs.

6. Potenciar el capital humà. Enfortir el compromís de l'equip humà amb la missió i els valors de la CASS, i la corresponsabilitat en l'assoliment dels objectius. Fomentar el creixement i la satisfacció de les persones amb l'acompanyament dels comandaments.

7. Treballar per a la sostenibilitat del sistema. Ser proactius a l'hora de proposar mesures per a la sostenibilitat del sistema a Govern.

El desplegament dels objectius estratègics de l'entitat en concurrència amb el fort increment d'activitat derivada dels canvis normatius i organitzatius necessaris per fer-hi front, obliga a preveure una dotació pel pressupost 2024 del personal adscrit a la CASS que queda com segueix:

PÀGINA: 117 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Índex:

Àmbit	Programa	Àrea / Servei	Núm.	Ref.	Categoria		Funcions
Control	4611	Compliment Normatiu i Control Intern	1	FI2024-01-CNCI	Tècnic/a professional	B3	Control intern
Gestió	4611	Gestió de Persones	1	FI2024-02-GDP	Tècnic/a professional	B3	Desenvolupamer GdP
Gestió	4611	Secretaria general	1	FI2024-03-SG	Tècnic/a professional	B3	Arxius – Digitalització Qualificada
Control	4611	Control Adtiu.	2	FI2024-04-CAD FI2024-05-CAD	Tècnic/a professional	B3	Servei Inspecció
Gestió	4611	Control Adtiu.	1	FI2024-06-CAD	Tècnic/a administratiu	C4	Compte Propi
Control	4611	Control Adtiu.	1	FI2024-07-CAD	Tècnic/a administratiu	C4	Gestió del deute
Gestió (consolidació)	4611	Públic	1	FI2024-08-PUB	Tècnic/a professional	B3	Coordinació Centre Atenció Telefónica (CAT)
Gestió (consolidació)	4611	Públic	1	FI2024-09-PUB	Administratius	C5	Centre Atenció Telefónica (CAT)
Recursos de personal nou, programa 4611			***9***				
Control	4612	Coordinació Prestadors	1	FI2024-10-CPREST	Tècnic/a professional - Infermer/a	B3	Control Prestadors
Control	4612	Coordinació Prestadors	1	FI2024-11-CPREST	Metge/essa	Expert I	Control Prestadors
Recursos de personal nou, programa 4612			*2*				
Control	4613	Pensions i Convenis	1	FI2024-12-PIC	Tècnic/a administratiu	C4	Controls Post convenis
Recursos de personal nou, programa 4613			*1*				
Total Recursos de personal nou			***12***				

PÀGINA: 118 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

Fitxes:

FI2024-01-CNCI	
Perfil:	**1** Tècnic/a professional (B3) per a l'Àrea de Compliment Normatiu i Control Intern
Organigrama:	Consell administració
Servei:	**Control intern**
Programa:	4611 Serveis generals
Missió del Lloc:	**Execució i seguiment el Pla de Compliment Normatiu dissenyat**, i a més donar recolzament a la unitat en totes les tasques relacionades amb el Control Intern.
Àmbit:	**Control**
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions. **Eix núm.03:** Desenvolupar l'administració electrònica.
Justificació:	En el marc de la creació de la nova Àrea de Compliment Normatiu i Control Intern (2022) formada actualment per una persona. Es vol dotar l'àrea d'un perfil necessari per a dur a terme tasques relatives a les seves funcions, principalment, l'execució i seguiment el Pla de Compliment Normatiu. Així mateix, aquest recurs donarà recolzament a la unitat en totes les tasques relacionades amb el Control Intern, funció que està assignada, també, a l'esmentada àrea.

FI2024-02-GDP	
Perfil:	**1** Tècnic/a professional (B3) per a l'Àrea de Gestió de Persones
Organigrama:	Direcció delegada de RRHH
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	Gestió de Persones
Missió del Lloc:	Realització de les tasques en els processos vinculats amb la Gestió del Talent: pla de formació, desenvolupament, avaluació de l'acompliment, selecció tant interna com externa. Així com el reporting necessari mitjançant l'elaboració dels informes i indicadors corresponents del seu àmbit d'actuació.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.06:** Potenciar el capital humà
Àmbit:	**Gestió**
Justificació:	El desplegament reglamentari del personal de la CASS i els subsegüents eines de gestió de persones requereixen desenvolupar les activitats de forma sostinguda i alineada amb els reptes i canvis de l'organització, i, principalment, la part de desenvolupament professional i formatiu del personal. Un professional qualificat dedicat permetria impulsar i consolidar aquest eix estratègic per a una plantilla en constat adaptació i canvis.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

FI2024-03-SG	
Perfil:	**1** Tècnic/a professional (B3) per a l'Àrea de secretaria general
Organigrama:	Direcció General
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	**Arxius**
Missió del Lloc:	Planificació, estructuració i assessorament de les tasques en matèria d'Arxiu digital qualificat
Àmbit:	**Gestió**
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025; **Eix núm.03**: Desenvolupar l'administració electrònica.
Justificació:	Atès l'increment de feina i la implicació més rellevant de l'àrea en els projectes de la CASS de gran abast, com ara: • el desenvolupament de **la normativa sobre digitalització qualificada i arxiu qualificat**, • L'**adaptació del quadre de classificació Alfresco**, l'adquisició d'una eina per depuració i gestió Alfresco d'acord amb aquesta normativa, • La implantació del registre de les entrades/sortides de documentació a MERAKI, d'acord amb el Codi de l'Administració, Aquests projectes són rellevants i l'equip actual és insuficient per donar resposta als nous reptes i a la feina del dia a dia, es requereix d'aquest nou recurs amb amplis coneixements en documentació electrònica (expedients digitals).

FI2024-04-CAD **FI2024-05-CAD**	
Perfil:	**2** Tècnic/a professionals (B3) per a l'Àrea de Control Administratiu
Organigrama:	Direcció Administració i Finances
Servei:	**Inspecció administrativa**
Programa:	4611 Serveis generals
Missió del Lloc:	Desenvolupar tasques **d'Inspecció administrativa** de la CASS relacionades amb el compliment de la normativa de seguretat social mitjançant controls sectorials i verificació de les incidències en declaracions de cotitzacions, prestacions, afiliacions, relacions laborals i supòsits d'activitat a fi d'elaborar i gestionar els escaients expedients informatius i sancionadors d'assegurats i declarants.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions
Àmbit:	**Control**
Justificació:	Actualment el servei d'inspecció consta de **3 titulars** i 1 suport administratiu de dedicació parcial. En el marc del pla d'inspecció de **controls sectorials** desplegats durant 2021 – 2022 i d'incidències denunciades o detectades es constata la importància del desplegament continuat dels controls i de resolució dels expedients sancionadors per **assegurar el compliment normatiu de seguretat social d'assegurats i declarants**. (volumetria informe d'activitat 2022, Consell 26/5/23)

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

FI2024-06-CAD	
Perfil:	**1** Tècnic/a administratiu (C4) per a l'Àrea de Control Administratiu
Organigrama:	Direcció Administració i Finances
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	**Gestió del deute**
Missió del Lloc:	Desenvolupar tasques del servei de gestió del deute relacionades amb els **procediments de constrenyiment** dels deutes per cotitzacions, recàrrecs i sancions derivades de supòsits d'infraccions, i pels deutes per prestacions indegudes i/o reclamacions per **incidències o regularitzacions** notificades i incoades (comptes propis, règims especials, salaris per sota del salari mínim,...) amb resultat de deute a favor de l'entitat.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions
Àmbit:	**Gestió**
Justificació:	Actualment el servei de gestió del deute consta de **3 titulars**. El seguiment de la morositat i la prompta reclamació dins dels terminis i amb les garanties exigides pels procediments de reclamació fa necessari la dotació d'un altre tècnic. Aquesta dotació permetria millorar la taxa de recobrament en etapes primerenques dels procediments de constrenyiment (volumetria informe d'activitat 2022, Consell 26/5/23), i especialment, **en deutes de comptes propis,** que s'incrementaran substantivament en relació amb les regularitzacions extemporànies de bases comunicades per la DTF dels períodes econòmics 2018-2021 i les de 2022 abans aplicació nova llei.

FI2024-07-CAD	
Perfil:	**1** Tècnics/as administratiu (C4) per a l'Àrea de Control Administratiu
Organigrama:	Direcció Administració i Finances
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	**Gestió del deute**
Missió del Lloc:	Desenvolupar tasques del servei de gestió del deute relacionades amb els **procediments de constrenyiment** dels deutes per cotitzacions, recàrrecs i sancions derivades de supòsits d'infraccions, i pels deutes per prestacions indegudes i/o reclamacions per **incidències o regularitzacions** notificades i incoades (comptes propis, règims especials, salaris per sota del salari mínim,...) amb resultat de deute a favor de l'entitat.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions
Àmbit:	**Control**
Justificació:	Actualment el servei de gestió del deute consta de **3 titulars**. El seguiment de la morositat i la prompta reclamació dins dels terminis i amb les garanties exigides pels procediments de reclamació fa necessari la dotació d'un altre tècnic. Aquesta dotació permetria millorar la taxa de recobrament en etapes primerenques dels procediments de constrenyiment (volumetria informe d'activitat 2022, Consell 26/5/23), i especialment, **en deutes de comptes propis,** que s'incrementaran substancialment en relació amb les regularitzacions extemporànies de bases comunicades per la DTF dels períodes econòmics 2018-2021 i les de 2022 abans aplicació nova llei.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

FI2024-08-CAT	
Perfil:	**1** Tècnic/a professional (B3) per a l'Àrea al públic
Organigrama:	Direcció d'Atenció al Públic, Pensions i Convenis
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	**Centre d'atenció telefònica**
Missió del Lloc:	**Coordinador/a del servei CAT.** Millora i reforç de l'atenció telefònica en % de trucades contestades i assolir una capacitat de resposta de qualitat superior. Assegurar una àgil i eficaç adaptació de la comunicació als assegurats dels canvis normatius i millorar la coordinació i adequació de respostes.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.01**: Millorar l'atenció a l'usuari
Àmbit:	**Gestió**
Justificació:	Consolidació de la plaça per la implantació reeixida del projecte de millora 2022 de creació del model d'atenció telefònica com a canal únic d'entrada i atenció als assegurats (model comparable als serveis *Caisse Primaire Maladie* (CPM).

FI2024-09-CAT	
Perfil:	**1** Administratiu (C5) per a l'Àrea al Públic
Organigrama:	Direcció d'Atenció al Públic, Pensions i Convenis
Programa:	4611 Serveis generals
Servei:	**Centre d'atenció telefònica**
Missió del Lloc:	**Agent del servei CAT.** Millora i reforç de l'atenció telefònica en % de trucades contestades i assolir una capacitat de resposta de qualitat superior. Assegurar una àgil i eficaç adaptació de la comunicació als assegurats dels canvis normatius i millorar la coordinació i adequació de respostes.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.01**: Millorar l'atenció a l'usuari
Àmbit:	**Gestió**
Justificació:	Implantació i consolidació del projecte de millora 2022 d'atenció telefònica com a canal únic d'entrada i atenció (model comparable als serveis *Caisse Primaire Maladie* (CPM). Consolidació de 3 llocs a ple temps, que actualment es cobreix amb sis persones d'altres àrees amb dedicació parcial.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

FI2024-10-CPREST	
Perfil:	**1** Tècnic/a professional (B3) per l'Àrea de Coordinació de Prestadors
Organigrama:	Direcció de Prestacions
Programa:	4612 Branca general
Servei:	**Coordinació Prestadors**
Missió del Lloc:	**Un/a infermer/a** per fer seguiment dels comportaments assistencials dels **prestadors sanitaris**, a més de validar i codificar les sol·licituds de prestacions sanitàries.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.04:** Optimitzar l'ús dels recursos sanitaris. **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions.
Justificació:	Es constata la necessitat de crear una unitat funcional d'Inspecció Mèdica. La funció principal de la qual serà fer seguiment dels comportaments assistencials del prestadors sanitaris i, també, dels assegurats, amb l'objectiu d'evitar abusos.

FI2024-11-CPREST	
Perfil:	**1** Metge/essa (Expert I) per l'Àrea de Coordinació de Prestadors
Organigrama:	Direcció de Prestacions
Programa:	4612 Branca general
Servei:	**Coordinació Prestadors**
Missió del Lloc:	**Un/a metge/essa** per fer seguiment dels comportaments assistencials dels **prestadors sanitaris**, a més de validar les sol·licituds de prestacions sanitàries.
Eix (os) estratègic(s):	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.04:** Optimitzar l'ús dels recursos sanitaris. **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions.
Justificació:	Es constata la necessitat de crear una unitat funcional d'Inspecció Mèdica. La funció principal de la qual serà fer seguiment dels comportaments assistencials del prestadors sanitaris i també dels assegurats, amb l'objectiu d'evitar abusos.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

FI2024-12-PIC	
Perfil:	**1** Tècnic/a administratiu (C4) per l'Àrea de Pensions i Convenis Internacionals
Organigrama:	Direcció d'Atenció al Públic, Pensions i Convenis
Programa:	4613 Branca jubilació
Servei:	**Pensions**
Missió del Lloc:	Gestió, tramitació i control dels expedients de pensió i implementació dels convenis internacionals, d'acord amb les instruccions i circuits establerts sota criteris d'eficiència i eficàcia.
Eixos estratègics:	Pla Estratègic 2022-2025. **Eix núm.05**: Millorar el sistema de control de les prestacions i de les recaptacions. **Eix núm.03**: Desenvolupar l'administració electrònica.
Justificació:	Realització dels Controls "Post" de l'Àrea, comprovada la complexitat existent per a la realització dels càlculs manuals, i tenint en compte l'increment d'expedients previstos.

PÀGINA: 124 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 8 Pressupost 2024 - CASS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037056
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
MONTSERRAT CAPDEVILA PALLARES: 28/07/2023 08:57
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:39

Annex 3: Explicació d'abreviatures

Explicació de les abreviatures que figuren en aquest document

A	
accident de treball	AT
administratiu	admtiu.
adquisició	adq.
B	
bàsiques	bàsiq.
C	
compte corrent	c/c
construccions	construc.
contributives	contrib.
convenis	conv.
cotitzacions	cotitz.
complementària	cplm.
D	
despeses	desp.
E	
edifici	ed.
Espanya	Esp.
F	
França	Fra.
I	
instal·lacions	instal.
invalidesa	inv.
M	
malaltia	mal.
maternitat	mater.
O	
obligacions	oblig.
P	
pensionats	pens.
Portugal	Por.
prestacions	prest.
professions	prof.
R	
reemborsament	reemb.
remuneracions	rem.
reparacions	repar.
recursos	rec.
Residència Solà d'Enclar	RSE
Reglament de Personal al Servei de la CASS	RPSCASS
S	
Seguretat Social	S.S.
socials	soc.
T	
tercer	3r

PÀGINA: 125 de 125 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:43
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=32ea22aa-99b2-46a0-8baa-6d615142481c emprant el codi segur de verificació.