DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 17 Pressupost 2024- CRAJ
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037090
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
RAMON LLADÓS BERNAUS: 02/08/2023 11:29
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 15:33

CRAJ

CONSELL REGULADOR ANDORRÀ DEL JOC

PRESSUPOST 2024

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

ÍNDEX

1. INTRODUCCIÓ 3
2. OBJECTIUS DEL CRAJ 3
3. LÍNIES GENERALS DEL PRESSUPOST 3
4. PRESSUPOST D'INGRESSOS 10
5. PRESSUPOST DE DESPESES PER CAPÍTOLS 11
6. ESTAT DE SITUACIÓ FINANCERA 14
7. ESTAT DEL RENDIMENT FINANCER 15
8. QUADRE DE FINANÇAMENT 16
9. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU 17
10. VARIACIONS DEL FONS DE MANIOBRA 18

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

1. INTRODUCCIÓ

El Consell Regulador Andorrà del Joc (d'ara endavant, "el CRAJ"), en tant que entitat reguladora i de control del joc, es crea en virtut de la Llei 37/2014, de l'11 de desembre, de regulació dels jocs d'atzar. Es tracta d'una autoritat administrativa que gaudeix de personalitat jurídica pròpia, que té per missió regular i controlar tant l'oferta com el consum dels jocs d'atzar al Principat d'Andorra; controlar l'activitat duta a terme per l'operador; prevenir comportaments patològics i detectar i sancionar actituds infractores.

2. OBJECTIUS DEL CRAJ

Per Decret del 10 de juny del 2015 s'aprovà el Reglament d'estructura organitzativa, funcionament i règim intern del Consell Regulador Andorrà del Joc, formalitzant-se la constitució de l'òrgan col·legial mitjançant acta datada a 21 de juliol del 2015. A resultes de les eleccions generals del mes d'abril del 2019, es va procedir a la renovació dels membres i càrrecs del Consell Regulador Andorrà del Joc, recollit a l'acta del 12 de juliol del 2019.

Posteriorment, com a resultat de les eleccions generals celebrades el 2 d'abril del 2023, es va procedir a la designació dels membres i càrrecs del Consell Regulador Andorrà del Joc, recollida a l'acta del 26 de juny del 2023.

La Llei del joc prioritza el seu articulat amb l'objectiu d'adoptar polítiques de prevenció pel joc responsable, l'addicció al joc i la protecció dels grups de risc en el marc legal del joc, i estableix disposicions específiques destinades als col·lectius de població més vulnerables que, per quedar protegits, han de tenir restringit o prohibit l'accés al joc, a fi de minimitzar els possibles efectes perjudicials del joc en la nostra societat.

D'altra banda, té en compte la concreció de mesures per lluitar contra el frau i el blanqueig de capitals, entenent aquests dos àmbits com a problemàtiques associades al joc, i en concret, a les males pràctiques. En aquest sentit, el CRAJ, juntament amb els organismes consultius, que s'ha previst que interaccionin amb la mateixa entitat, esdevindrà una eina indispensable per protegir eficaçment aquests aspectes.

3. LÍNIES GENERALS DEL PRESSUPOST

El pressupost per a l'exercici 2024 es presenta comparativament amb el pressupost de l'exercici 2023. En aquest exercici es manté el projecte destinat a gestionar les despeses derivades de la llicència de classe A per a la instal·lació i explotació d'un casino de joc al Principat d'Andorra. L'atorgament de la llicència del casino de joc a l'adjudicatària del concurs, durant l'exercici 2020, justifica plenament mantenir el projecte.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

Són objectius principals durant l'exercici 2024:

- Continuar el seguiment dels recursos jurisdiccionals fins a la resolució definitiva pels tribunals andorrans, en quant a l'adjudicació del concurs del casino de joc.
- Exercir la inspecció dels jocs d'atzar, dels operadors i dels establiments de jocs d'atzar, mitjançant els inspectors del CRAJ.
- Controlar i fer el seguiment de la venda de loteries, arran de la posada en funcionament de les administracions de loteria al Principat el segon semestre del 2022.
- Analitzar la viabilitat d'implementar una Loteria Nacional al Principat d'Andorra.
- Posar en funcionament les eines informàtiques per al control en temps real dels jocs de casino i bingo.

INGRESSOS

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Descripció	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació	% Variació
Capítol 3. Taxes i altres ingressos	**896.615,00**	**1.024.250,00**	**-127.635,00**	**-12,46%**
30 Taxes	**213.020,00**	**224.250,00**	**-11.230,00**	**-5,01%**
309 Altres taxes	*213.020,00*	*224.250,00*	*-11.230,00*	*-5,01%*
31 Prestació de serveis	**683.595,00**	**800.000,00**	**-116.405,00**	**-14,55%**
319 Altres serveis	*683.595,00*	*800.000,00*	*-116.405,00*	*-14,55%*
Capítol 4. Transferències corrents	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
44 Empreses públiques i altres ens públics	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
440 Govern d'Andorra	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-*
Capítol 7. Transferències de capital	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
74 Empreses públiques i altres ens públics	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
740 Govern d'Andorra	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-*
TOTAL INGRESSOS	**896.615,00**	**1.024.250,00**	**-127.635,00**	**-12,46%**

Durant l'exercici 2024 es preveu, en el concepte 309 "Altres taxes", l'ingrés de la taxa de manteniment de la llicència de classe A, quantificada en 150.000 euros, i de la taxa de manteniment de la llicència de classe B quantificada en 25.000 euros, essent aquests dos ingressos les quantitats més significatives. Així mateix, també es preveu l'ingrés de la taxa de manteniment de les llicències de classe G. Finalment, en la mateixa línia, es preveu l'ingrés d'altres llicències, i més concretament les relatives a les de classe E, les de classe H, les de classe I i la de classe J.

Es presenta un decrement significatiu en el cobrament de les taxes per a l'exercici 2024 on les variacions més significatives són:

- El decrement més significatiu i que produeix el diferencial en el pressupost de d'ingrés per taxes, resulta en les sol·licitud de llicències de classe I.
  Durant l'exercici 2023, amb l'obertura de la sala de joc del casino al Principat d'Andorra, es sol·liciten les llicències de classe I per a totes les persones que vulguin exercir una activitat professional relacionada amb els jocs d'atzar a l'establiment del casino de joc. Per tant, durant l'exercici 2024 les llicències

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

d'aquesta tipologia que sol·licitin l'operador de casino i de bingo seran tan sols les necessàries per cobrir possible baixes o alguna que altra incorporació.

- En contrapartida, amb les llicències de classe E es preveu un increment en projecció a les dades presentades durant els darrers 2 exercicis. Cada vegada més, des de l'àmbit comercial del Principat, es realitzen campanyes publicitàries mitjançant les xarxes socials que inclouen diversos sortejos.
- I finalment la taxa de manteniment de les llicències de la classe H preveu un increment significatiu en comparació a la previsió que es va fer per a l'exercici 2022, fet que justifica aquest augment dels ingressos per aquesta classe de llicència.

Per a aquest exercici, el que es preveu al concepte 319 "Altres serveis", correspon a l'ingrés de 683.595 euros a percebre per la venda dels productes de SELAE durant l'exercici 2023, en compliment de l'acord setè del Conveni entre el Consell Regulador Andorrà del Joc i la Sociedad Estatal Loterías y Apuestas del Estado, relatiu a l'organització i l'explotació dels jocs d'atzar i apostes de titularitat de SELAE en territori andorrà. Es presenta un decrement respecte a l'exercici 2023, degut a l'aplicació de la clàusula 7.5 del conveni marc referent "*a la taxa de variació anual de la venda anual de tots els productes de jocs de SELAE a Espanya*", en que la liquidació del 2022 s'ha vist afectada per una correcció a favor de l'operador de loteries per un import superior a 200.000 euros.

DESPESES

CAPÍTOL 1. Despeses de personal

PRESSUPOST DE DESPESES GLOBAL

Compte	Descripció	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació	% Variació
Capítol 1. Despeses de personal		**270.790,15**	**248.644,86**	**22.145,29**	**8,91%**
100	**Retribucions bàsiques,altres remuneracions alts càrrecs**	**90.416,63**	**83.393,54**	**7.023,09**	**8,42%**
10010	*Personal de relació especial*	*90.416,63*	*83.393,54*	*7.023,09*	*8,42%*
110	**Personal contractual**	**141.436,31**	**131.883,40**	**9.552,91**	**7,24%**
11000	*Personal contractual*	*141.436,31*	*131.883,40*	*9.552,91*	*7,24%*
160	**Quotes seguretat social personal contractual**	**35.937,21**	**33.367,92**	**2.569,29**	**7,70%**
16005	*Quotes seguretat social personal relació especial*	*14.014,58*	*12.926,00*	*1.088,58*	*8,42%*
16010	*Quotes seguretat social personal contractual*	*21.922,63*	*20.441,92*	*1.480,71*	*7,24%*
163	**Despeses socials del personal**	**3.000,00**	-	**3.000,00**	-
16300	*Quotes seguretat social personal contractual*	*3.000,00*	-	*3.000,00*	-

Durant l'exercici 2024 es preveuen despeses de personal en el PROJ 0001 – Despeses generals.

Es preveu un increment de la partida pressupostària del 8,91%. Aquest increment es justifica a raó dels següents conceptes:

- Aplicació del 4,2% en concepte d'IPC establert en els criteris d'elaboració del projecte de pressupost per a l'exercici 2024 i l'actualització de diferents llocs de treball després de les variacions produïdes durant l'exercici 2023;

- Es preveu per aquest exercici 2024 la realització de diverses formacions específiques en matèria de joc.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

CAPÍTOL 2. Consum de béns corrents i serveis

PRESSUPOST DE DESPESES GLOBAL

Compte	Descripció	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació	% Variació
Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis		**174.273,73**	**207.722,57**	**-33.448,84**	**-16,10%**
202	**Lloguer edificis i altres construccions**	**22.703,14**	**21.328,53**	**1.374,60**	**6,44%**
20200	*Lloguer edificis i altres construccions*	*22.703,14*	*21.328,53*	*1.374,60*	*6,44%*
203	**Lloguer de maquinària, instal.lacions i equipaments**	**541,80**	**535,75**	**6,05**	**1,13%**
20300	*Lloguer de maquinària, instal.lacions i equipaments*	*541,80*	*535,75*	*6,05*	*1,13%*
206	**Lloguer d'equipaments per a informàtica**	**-**	**319,90**	**-319,90**	**-100,00%**
20600	*Lloguer d'equipaments per a informàtica*	*-*	*319,90*	*-319,90*	*-100,00%*
212	**Reparació i conservació d'edificis i altres construccions**	**2.000,00**	**-**	**2.000,00**	**-**
21200	*Reparació i conservació. Edificis i altres construccions*	*2.000,00*	*-*	*2.000,00*	*-*
213	**Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipament**	**240,00**	**240,00**	**-**	**-**
21300	*Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipament*	*240,00*	*240,00*	*-*	*-*
216	**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**	**4.075,93**	**4.260,00**	**-184,07**	**-4,32%**
21600	*Reparació i conservació d'equipaments informàtics*	*4.075,93*	*4.260,00*	*-184,07*	*-4,32%*
220	**Material d'oficina**	**2.636,48**	**2.584,52**	**51,96**	**2,01%**
22000	*Material d'oficina*	*840,00*	*840,00*	*-*	*-*
22001	*Impressió de documents*	*170,00*	*170,00*	*-*	*-*
22020	*Premsa i revistes*	*978,58*	*945,52*	*33,07*	*3,50%*
22030	*Llibres i altres publicacions*	*647,89*	*629,01*	*18,89*	*3,00%*
221	**Subministraments**	**1.560,00**	**1.560,00**	**-**	**-**
22100	*Energia elèctrica*	*960,00*	*960,00*	*-*	*-*
22190	*Altres subministraments*	*600,00*	*600,00*	*-*	*-*
222	**Comunicacions**	**7.562,27**	**7.305,82**	**256,44**	**3,51%**
22200	*Serveis telefònics*	*6.362,27*	*6.105,82*	*256,44*	*4,20%*
22210	*Serveis postals i telegràfics*	*1.200,00*	*1.200,00*	*-*	*-*
223	**Transports**	**200,00**	**200,00**	**-**	**-**
22310	*Missatgers*	*200,00*	*200,00*	*-*	*-*
224	**Primes d'assegurances**	**669,59**	**600,00**	**69,59**	**11,60%**
22490	*Primes d'assegurances.Altres primes*	*669,59*	*600,00*	*69,59*	*11,60%*
226	**Altres serveis**	**13.645,49**	**23.578,02**	**-9.932,52**	**-42,13%**
22610	*Atencions protocol.làries i de representació*	*1.660,00*	*1.600,00*	*60,00*	*3,75%*
22620	*Divulgació i publicacions*	*1.800,00*	*1.800,00*	*-*	*-*
22621	*Traduccions i correccions*	*5.000,00*	*10.000,00*	*-5.000,00*	*-50,00%*
22630	*Jurisdicció i contenciosos*	*5.000,00*	*10.000,00*	*-5.000,00*	*-50,00%*
22660	*Reunions, conferències i cursets*	*185,49*	*178,02*	*7,48*	*4,20%*
227	**Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics**	**109.364,03**	**136.135,03**	**-26.770,99**	**-19,67%**
22700	*Treballs realitzats per empreses de neteja i sanejament*	*4.746,27*	*4.448,57*	*297,70*	*6,69%*
22730	*Treballs realitzats per empreses de processament de dades*	*3.118,58*	*2.992,88*	*125,70*	*4,20%*
22760	*Treballs realitzats per empreses. Estudis i treballs tècnics*	*100.539,18*	*128.693,58*	*-28.154,40*	*-21,88%*
230	**Reembolsament de dietes**	**5.125,00**	**5.125,00**	**-**	**-**
23000	*Reembolsament de dietes altre personal*	*5.125,00*	*5.125,00*	*-*	*-*
231	**Locomoció**	**3.950,00**	**3.950,00**	**-**	**-**
23100	*Locomoció i deplaçament del personal*	*3.950,00*	*3.950,00*	*-*	*-*

Per aquest exercici 2024 es presenta un decrement de les despeses de capítol 2 en 33.448,84 euros, representant una reducció global del capítol del 16,10%.
Es realitza l'ajustament de les diverses partides pressupostàries aplicant l'increment d'IPC previst del 4,2% segons les directrius dels criteris per elaborar el projecte de pressupost per a l'exercici 2024 i l'actualització de l'IPC de l'exercici 2023 amb un increment de l'2,6%. Durant l'exercici 2023 es va pressupostar un increment del 4,5% però posteriorment l'IPC aprovat i aplicat en les despeses afectades va ser del 7,1%.
Paral·lelament, donant continuïtat a les despeses d'exercicis anteriors, es redueixen significativament les despeses relacionades amb els assessoraments i més concretament en els assessoraments que es realitzaran relacionats al PROJ 0002 - Casino.

Seguidament es desglossen les diferents partides del capítol 2 per projectes:

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST DE DESPESES
PROJ 0001 - DESPESES GENERALS

Compte	Descripció	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació	% Variació
Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis		**143.873,73**	**152.322,57**	**-8.448,84**	**-5,55%**
202	**Lloguer edificis i altres construccions**	**22.703,14**	**21.328,53**	**1.374,60**	**6,44%**
20200	*Lloguer edificis i altres construccions*	*22.703,14*	*21.328,53*	*1.374,60*	*6,44%*
203	**Lloguer de maquinària, instal.lacions i equipaments**	**541,80**	**535,75**	**6,05**	**1,13%**
20300	*Lloguer de maquinària, instal.lacions i equipaments*	*541,80*	*535,75*	*6,05*	*1,13%*
206	**Lloguer d'equipaments per a informàtica**	**-**	**319,90**	**-319,90**	**-100,00%**
20600	*Lloguer d'equipaments per a informàtica*	*-*	*319,90*	*-319,90*	*-100,00%*
212	**Reparació i conservació d'edificis i altres construccions**	**2.000,00**	**-**	**2.000,00**	**-**
21200	*Reparació i conservació. Edificis i altres construccions*	*2.000,00*	*-*	*2.000,00*	*-*
213	**Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipament**	**240,00**	**240,00**	**-**	**-**
21300	*Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipament*	*240,00*	*240,00*	*-*	*-*
216	**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**	**4.075,93**	**4.260,00**	**-184,07**	**-4,32%**
21600	*Reparació i conservació d'equipaments informàtics*	*4.075,93*	*4.260,00*	*-184,07*	*-4,32%*
220	**Material d'oficina**	**2.636,48**	**2.584,52**	**51,96**	**2,01%**
22000	*Material d'oficina*	*840,00*	*840,00*	*-*	*-*
22001	*Impressió de documents*	*170,00*	*170,00*	*-*	*-*
22020	*Premsa i revistes*	*978,58*	*945,52*	*33,07*	*3,50%*
22030	*Llibres i altres publicacions*	*647,89*	*629,01*	*18,89*	*3,00%*
221	**Subministraments**	**1.560,00**	**1.560,00**	**-**	**-**
22100	*Energia elèctrica*	*960,00*	*960,00*	*-*	*-*
22190	*Altres subministraments*	*600,00*	*600,00*	*-*	*-*
222	**Comunicacions**	**7.562,27**	**7.305,82**	**256,44**	**3,51%**
22200	*Serveis telefònics*	*6.362,27*	*6.105,82*	*256,44*	*4,20%*
22210	*Serveis postals i telegràfics*	*1.200,00*	*1.200,00*	*-*	*-*
223	**Transports**	**200,00**	**200,00**	**-**	**-**
22310	*Missatgers*	*200,00*	*200,00*	*-*	*-*
224	**Primes d'assegurances**	**669,59**	**600,00**	**69,59**	**11,60%**
22490	*Primes d'assegurances.Altres primes*	*669,59*	*600,00*	*69,59*	*11,60%*
226	**Altres serveis**	**8.245,49**	**13.178,02**	**-4.932,52**	**-37,43%**
22610	*Atencions protocol.làries i de representació*	*1.260,00*	*1.200,00*	*60,00*	*5,00%*
22620	*Divulgació i publicacions*	*1.800,00*	*1.800,00*	*-*	*-*
22621	*Traduccions i correccions*	*5.000,00*	*10.000,00*	*-5.000,00*	*-50,00%*
22660	*Reunions, conferències i cursets*	*185,49*	*178,02*	*7,48*	*4,20%*
227	**Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics**	**84.364,03**	**91.135,03**	**-6.770,99**	**-7,43%**
22700	*Treballs realitzats per empreses de neteja i sanejament*	*4.746,27*	*4.448,57*	*297,70*	*6,69%*
22730	*Treballs realitzats per empreses de processament de dades*	*3.118,58*	*2.992,88*	*125,70*	*4,20%*
22760	*Treballs realitzats per empreses. Estudis i treballs tècnics*	*75.539,18*	*83.693,58*	*-8.154,40*	*-9,74%*
230	**Reemborsament de dietes**	**5.125,00**	**5.125,00**	**-**	**-**
23000	*Reemborsament de dietes altre personal*	*5.125,00*	*5.125,00*	*-*	*-*
231	**Locomoció**	**3.950,00**	**3.950,00**	**-**	**-**
23100	*Locomoció i deplaçament del personal*	*3.950,00*	*3.950,00*	*-*	*-*

El PROJ 0001 – Despeses generals presenta una reducció del 5,55%, on les partides següents presenten una variació més significativa:

- Pressupost pel manteniment de les instal·lacions del CRAJ per aquest exercici 2024 amb el subconcepte 21200 “Reparació i conservació. Edificis i altres construccions” amb un import de 2.000 euros.
- Reducció del subconcepte 22621 “Traduccions i correccions”, amb un import de 5.000 euros per donar compliment a la traducció dels diferents textos legislatius pendents d’aprovació per a l’exercici 2024.
- Reducció del subconcepte 22760 “Treballs realitzats per empreses. Estudis i treballs tècnics”, amb un import de 8.154,40 euros. Durant l’exercici 2023 es preveu la reducció de la despesa en assessoraments en matèria de joc.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST DE DESPESES
PROJ 0002 - CASINO

Compte	Descripció	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació	% Variació
Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis		**30.400,00**	**55.400,00**	**-25.000,00**	**-45,13%**
226	**Altres serveis**	**5.400,00**	**10.400,00**	**-5.000,00**	**-48,08%**
22610	*Atencions protocol.làries i de representació*	*400,00*	*400,00*	-	-
22630	*Jurisdicció i contenciosos*	*5.000,00*	*10.000,00*	*-5.000,00*	*-50,00%*
227	**Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics**	**25.000,00**	**45.000,00**	**-20.000,00**	**-44,44%**
22760	*Treballs realitzats per empreses. Estudis i treballs tècnics*	*25.000,00*	*45.000,00*	*-20.000,00*	*-44,44%*

Per aquest exercici 2024 es redueixen les despeses de consum de béns corrents i serveis d'aquest projecte i més concretament el subconcepte 22630 "Jurisdicció i contenciosos" al haver-se resolt part de les causes pendents durant els exercicis anteriors i el subconcepte 22760 "Treballs realitzats per empreses. Estudis i treballs tècnics" per donar continuïtat amb les tasques de regulació i control de la sala de joc de casino.

CAPÍTOL 3. Despeses financeres

PRESSUPOST DE DESPESES
PROJ 0001 - DESPESES GENERALS

Compte	Descripció	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació	% Variació
Capítol 3. Despeses financeres		**900,00**	**900,00**	-	-
349	**Altres despeses**	**900,00**	**900,00**	-	-
34910	*Comissions i serveis bancaris*	*900,00*	*900,00*	-	-

PRESSUPOST DE DESPESES
PROJ 0002 - CASINO

Compte	Descripció	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació	% Variació
Capítol 3. Despeses financeres		**100,00**	**100,00**	-	-
349	**Altres despeses**	**100,00**	**100,00**	-	-
34910	*Comissions i serveis bancaris*	*100,00*	*100,00*	-	-

Per aquest exercici 2024 es mantenen les despeses financeres dels dos projectes per fer front a les comissions bancàries que s'ocasionen en el pagament de factures a l'estranger i els cobraments mitjançant xec o targeta bancària.

CAPÍTOL 4. Transferències corrents

PRESSUPOST DE DESPESES GLOBAL

Compte	Descripció	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació	% Variació
Capítol 4. Transferències corrents		**433.151,87**	**548.177,07**	**-115.025,20**	**-20,98%**
403	**A l'Administració de l'Estat**	**433.151,87**	**548.177,07**	**-115.025,20**	**-20,98%**
40330	*A l'Administració de l'Estat*	*433.151,87*	*548.177,07*	*-115.025,20*	*-20,98%*

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

Per aquest exercici 2024 es pressuposta el subconcepte 40330 “A l’Administració de l’Estat” corresponent a la transferència al Govern d’Andorra per l’import resultant d’aplicar a la totalitat d’ingressos, la deducció de totes les despeses i les amortitzacions de conformitat amb l’article 81.4 de la Llei 4/2021, del 22 de març, de text consolidat de regulació dels jocs d’atzar, que es modifica amb la Llei del pressupost per a l’exercici 2022, a tal efecte.

CAPÍTOL 6. Inversió

PRESSUPOST DE DESPESES
PROJ 0001 - DESPESES GENERALS

Compte	Descripció	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació	% Variació
Capítol 6. Inversió		**17.399,25**	**18.705,50**	**-1.306,25**	**-6,98%**
603	**Maquinària, instal.lacions i equip.**	**0,00**	**209,00**	**-209,00**	**-100,00%**
60380	*Maquinària i equipament industrial*	*0,00*	*209,00*	*-209,00*	*-100,00%*
606	**Equipament per a processos d'informació**	**2.769,25**	**2.612,50**	**156,75**	**6,00%**
60610	*Equipaments per a processos d'informació*	*2.769,25*	*2.612,50*	*156,75*	*6,00%*
640	**Immobilitzat immaterial**	**14.630,00**	**15.884,00**	**-1.254,00**	**-7,89%**
64050	*Aplicacions informàtiques*	*14.630,00*	*15.884,00*	*-1.254,00*	*-7,89%*

Durant l’exercici 2024, es preveu adaptar el sistema informàtic del CRAJ a la normativa aprovada en els darrers anys com la Llei 9/2021 de modificació de la Llei 35/2014, de Serveis de Confiança Electrònica, on es regula als prestadors de serveis de confiança i defineix els aspectes relacionats, entre altres, els certificats digitals i segells electrònics, servei de lliurament electrònic, document electrònics, digitalització documental o el Reglament de l’Administració electrònica en l’àmbit de l’Administració General del Principat d’Andorra on es regula l’ús i les condicions dels mitjans electrònics en l’Administració General i defineix els drets dels ciutadans en matèria de relació telemàtica, accés als documents electrònics, a l’ús del document electrònic en les convocatòries i gestió dels òrgans administratius col·legiats, etc.

Per aquest motiu es donarà continuïtat en el projecte iniciat l’exercici 2023 en aplicació de noves eines i programaris informàtics, havent d’adaptar els softwares i els hardwares de les instal·lacions del CRAJ.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

4. PRESSUPOST D'INGRESSOS

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Descripció	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació	% Variació
Capítol 3. Taxes i altres ingressos	**896.615,00**	**1.024.250,00**	**-127.635,00**	**-12,46%**
30 Taxes	**213.020,00**	**224.250,00**	**-11.230,00**	**-5,01%**
309 Altres taxes	*213.020,00*	*224.250,00*	*-11.230,00*	*-5,01%*
31 Prestació de serveis	**683.595,00**	**800.000,00**	**-116.405,00**	**-14,55%**
319 Altres serveis	*683.595,00*	*800.000,00*	*-116.405,00*	*-14,55%*
Capítol 4. Transferències corrents	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
44 Empreses públiques i altres ens públics	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
440 Govern d'Andorra	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-*
Capítol 7. Transferències de capital	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
74 Empreses públiques i altres ens públics	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
740 Govern d'Andorra	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-*
TOTAL INGRESSOS	**896.615,00**	**1.024.250,00**	**-127.635,00**	**-12,46%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

5. PRESSUPOST DE DESPESES PER CAPÍTOLS

PRESSUPOST DE DESPESES GLOBAL

Compte	Descripció	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació	% Variació
Capítol 1. Despeses de personal		**270.790,15**	**248.644,86**	**22.145,29**	**8,91%**
100	**Retribucions bàsiques,altres remuneracions alts càrrecs**	**90.416,63**	**83.393,54**	**7.023,09**	**8,42%**
10010	*Personal de relació especial*	*90.416,63*	*83.393,54*	*7.023,09*	*8,42%*
110	**Personal contractual**	**141.436,31**	**131.883,40**	**9.552,91**	**7,24%**
11000	*Personal contractual*	*141.436,31*	*131.883,40*	*9.552,91*	*7,24%*
160	**Quotes seguretat social personal contractual**	**35.937,21**	**33.367,92**	**2.569,29**	**7,70%**
16005	*Quotes seguretat social personal relació especial*	*14.014,58*	*12.926,00*	*1.088,58*	*8,42%*
16010	*Quotes seguretat social personal contractual*	*21.922,63*	*20.441,92*	*1.480,71*	*7,24%*
163	**Despeses socials del personal**	**3.000,00**	-	**3.000,00**	-
16300	*Quotes seguretat social personal contractual*	*3.000,00*	-	*3.000,00*	-
Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis		**174.273,73**	**207.722,57**	**-33.448,84**	**-16,10%**
202	**Lloguer edificis i altres construccions**	**22.703,14**	**21.328,53**	**1.374,60**	**6,44%**
20200	*Lloguer edificis i altres construccions*	*22.703,14*	*21.328,53*	*1.374,60*	*6,44%*
203	**Lloguer de maquinària, instal.lacions i equipaments**	**541,80**	**535,75**	**6,05**	**1,13%**
20300	*Lloguer de maquinària, instal.lacions i equipaments*	*541,80*	*535,75*	*6,05*	*1,13%*
206	**Lloguer d'equipaments per a informàtica**	-	**319,90**	**-319,90**	**-100,00%**
20600	*Lloguer d'equipaments per a informàtica*	-	*319,90*	*-319,90*	*-100,00%*
212	**Reparació i conservació d'edificis i altres construccions**	**2.000,00**	-	**2.000,00**	-
21200	*Reparació i conservació. Edificis i altres construccions*	*2.000,00*	-	*2.000,00*	-
213	**Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipament**	**240,00**	**240,00**	-	-
21300	*Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipament*	*240,00*	*240,00*	-	-
216	**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**	**4.075,93**	**4.260,00**	**-184,07**	**-4,32%**
21600	*Reparació i conservació d'equipaments informàtics*	*4.075,93*	*4.260,00*	*-184,07*	*-4,32%*
220	**Material d'oficina**	**2.636,48**	**2.584,52**	**51,96**	**2,01%**
22000	*Material d'oficina*	*840,00*	*840,00*	-	-
22001	*Impressió de documents*	*170,00*	*170,00*	-	-
22020	*Premsa i revistes*	*978,58*	*945,52*	*33,07*	*3,50%*
22030	*Llibres i altres publicacions*	*647,89*	*629,01*	*18,89*	*3,00%*
221	**Subministraments**	**1.560,00**	**1.560,00**	-	-
22100	*Energia elèctrica*	*960,00*	*960,00*	-	-
22190	*Altres subministraments*	*600,00*	*600,00*	-	-
222	**Comunicacions**	**7.562,27**	**7.305,82**	**256,44**	**3,51%**
22200	*Serveis telefònics*	*6.362,27*	*6.105,82*	*256,44*	*4,20%*
22210	*Serveis postals i telegràfics*	*1.200,00*	*1.200,00*	-	-
223	**Transports**	**200,00**	**200,00**	-	-
22310	*Missatgers*	*200,00*	*200,00*	-	-
224	**Primes d'assegurances**	**669,59**	**600,00**	**69,59**	**11,60%**
22490	*Primes d'assegurances.Altres primes*	*669,59*	*600,00*	*69,59*	*11,60%*
226	**Altres serveis**	**13.645,49**	**23.578,02**	**-9.932,52**	**-42,13%**
22610	*Atencions protocol.làries i de representació*	*1.660,00*	*1.600,00*	*60,00*	*3,75%*
22620	*Divulgació i publicacions*	*1.800,00*	*1.800,00*	-	-
22621	*Traduccions i correccions*	*5.000,00*	*10.000,00*	*-5.000,00*	*-50,00%*
22630	*Jurisdicció i contenciosos*	*5.000,00*	*10.000,00*	*-5.000,00*	*-50,00%*
22660	*Reunions, conferències i cursets*	*185,49*	*178,02*	*7,48*	*4,20%*
227	**Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics**	**109.364,03**	**136.135,03**	**-26.770,99**	**-19,67%**
22700	*Treballs realitzats per empreses de neteja i sanejament*	*4.746,27*	*4.448,57*	*297,70*	*6,69%*
22710	*Treballs realitzats per empreses de seguretat*	*960,00*	-	*960,00*	-
22730	*Treballs realitzats per empreses de processament de dades*	*3.118,58*	*2.992,88*	*125,70*	*4,20%*
22760	*Treballs realitzats per empreses. Estudis i treballs tècnics*	*100.539,18*	*128.693,58*	*-28.154,40*	*-21,88%*
230	**Reemborsament de dietes**	**5.125,00**	**5.125,00**	-	-
23000	*Reemborsament de dietes altre personal*	*5.125,00*	*5.125,00*	-	-
231	**Locomoció**	**3.950,00**	**3.950,00**	-	-
23100	*Locomoció i deplaçament del personal*	*3.950,00*	*3.950,00*	-	-
Capítol 3. Despeses financeres		**1.000,00**	**1.000,00**	-	-
349	**Altres despeses**	**1.000,00**	**1.000,00**	-	-
34910	*Comissions i serveis bancaris*	*1.000,00*	*1.000,00*	-	-
Capítol 4. Transferències corrents		**433.151,87**	**548.177,07**	**-115.025,20**	**-20,98%**
403	**A l'Administració de l'Estat**	**433.151,87**	**548.177,07**	**-115.025,20**	**-20,98%**
40330	*A l'Administració de l'Estat*	*433.151,87*	*548.177,07*	*-115.025,20*	*-20,98%*
TOTAL DESPESES DE FUNCIONAMENT		**879.215,75**	**1.005.544,50**	**-126.328,75**	**-12,56%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

Capítol 6. Inversió		**17.399,25**	**18.705,50**	**-1.306,25**	**-6,98%**
603	**Maquinària, instal.lacions i equip.**	**0,00**	**209,00**	**-209,00**	**-100,00%**
60380	*Maquinària i equipament industrial*	*0,00*	*209,00*	*-209,00*	*-100,00%*
606	**Equipament per a processos d'informació**	**2.769,25**	**2.612,50**	**156,75**	**6,00%**
60610	*Equipaments per a processos d'informació*	*2.769,25*	*2.612,50*	*156,75*	*6,00%*
640	**Immobilitzat immaterial**	**14.630,00**	**15.884,00**	**-1.254,00**	**-7,89%**
64050	*Aplicacions informàtiques*	*14.630,00*	*15.884,00*	*-1.254,00*	*-7,89%*
TOTAL DESPESES DE CAPITAL		**17.399,25**	**18.705,50**	**-1.306,25**	**-6,98%**
TOTAL DESPESES		**896.615,00**	**1.024.250,00**	**-127.635,00**	**-12,46%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST DE DESPESES
PROJ 0001 - DESPESES GENERALS

Compte	Descripció	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació	% Variació
Capítol 1. Despeses de personal		**276.790,15**	**248.644,86**	**28.145,29**	**11,32%**
100	**Retribucions bàsiques,altres remuneracions alts càrrecs**	**90.416,63**	**83.393,54**	**7.023,09**	**8,42%**
10010	*Personal de relació especial*	*90.416,63*	*83.393,54*	*7.023,09*	*8,42%*
110	**Personal contractual**	**141.436,31**	**131.883,40**	**9.552,91**	**7,24%**
11000	*Personal contractual*	*141.436,31*	*131.883,40*	*9.552,91*	*7,24%*
160	**Quotes seguretat social personal contractual**	**41.937,21**	**33.367,92**	**8.569,29**	**25,68%**
16005	*Quotes seguretat social personal relació especial*	*14.014,58*	*12.926,00*	*1.088,58*	*8,42%*
16010	*Quotes seguretat social personal contractual*	*21.922,63*	*20.441,92*	*1.480,71*	*7,24%*
163	**Despeses socials del personal**	**3.000,00**	**-**	**3.000,00**	**-**
16300	*Quotes seguretat social personal contractual*	*3.000,00*	*-*	*3.000,00*	*-*
Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis		**143.873,73**	**152.322,57**	**-8.448,84**	**-5,55%**
202	**Lloguer edificis i altres construccions**	**22.703,14**	**21.328,53**	**1.374,60**	**6,44%**
20200	*Lloguer edificis i altres construccions*	*22.703,14*	*21.328,53*	*1.374,60*	*6,44%*
203	**Lloguer de maquinària, instal.lacions i equipaments**	**541,80**	**535,75**	**6,05**	**1,13%**
20300	*Lloguer de maquinària, instal.lacions i equipaments*	*541,80*	*535,75*	*6,05*	*1,13%*
206	**Lloguer d'equipaments per a informàtica**	**-**	**319,90**	**-319,90**	**-100,00%**
20600	*Lloguer d'equipaments per a informàtica*	*-*	*319,90*	*-319,90*	*-100,00%*
212	**Reparació i conservació d'edificis i altres construccions**	**2.000,00**	**-**	**2.000,00**	**-**
21200	*Reparació i conservació. Edificis i altres construccions*	*2.000,00*	*-*	*2.000,00*	*-*
213	**Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipament**	**240,00**	**240,00**	**-**	**-**
21300	*Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipament*	*240,00*	*240,00*	*-*	*-*
216	**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**	**4.075,93**	**4.260,00**	**-184,07**	**-4,32%**
21600	*Reparació i conservació d'equipaments informàtics*	*4.075,93*	*4.260,00*	*-184,07*	*-4,32%*
220	**Material d'oficina**	**2.636,48**	**2.584,52**	**51,96**	**2,01%**
22000	*Material d'oficina*	*840,00*	*840,00*	*-*	*-*
22001	*Impressió de documents*	*170,00*	*170,00*	*-*	*-*
22020	*Premsa i revistes*	*978,58*	*945,52*	*33,07*	*3,50%*
22030	*Llibres i altres publicacions*	*647,89*	*629,01*	*18,89*	*3,00%*
221	**Subministraments**	**1.560,00**	**1.560,00**	**-**	**-**
22100	*Energia elèctrica*	*960,00*	*960,00*	*-*	*-*
22190	*Altres subministraments*	*600,00*	*600,00*	*-*	*-*
222	**Comunicacions**	**7.562,27**	**7.305,82**	**256,44**	**3,51%**
22200	*Serveis telefònics*	*6.362,27*	*6.105,82*	*256,44*	*4,20%*
22210	*Serveis postals i telegràfics*	*1.200,00*	*1.200,00*	*-*	*-*
223	**Transports**	**200,00**	**200,00**	**-**	**-**
22310	*Missatgers*	*200,00*	*200,00*	*-*	*-*
224	**Primes d'assegurances**	**669,59**	**600,00**	**69,59**	**11,60%**
22490	*Primes d'assegurances.Altres primes*	*669,59*	*600,00*	*69,59*	*11,60%*
226	**Altres serveis**	**8.245,49**	**13.178,02**	**-4.932,52**	**-37,43%**
22610	*Atencions protocol.làries i de representació*	*1.260,00*	*1.200,00*	*60,00*	*5,00%*
22620	*Divulgació i publicacions*	*1.800,00*	*1.800,00*	*-*	*-*
22621	*Traduccions i correccions*	*5.000,00*	*10.000,00*	*-5.000,00*	*-50,00%*
22660	*Reunions, conferències i cursets*	*185,49*	*178,02*	*7,48*	*4,20%*
227	**Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics**	**84.364,03**	**91.135,03**	**-6.770,99**	**-7,43%**
22700	*Treballs realitzats per empreses de neteja i sanejament*	*4.746,27*	*4.448,57*	*297,70*	*6,69%*
22710	*Treballs realitzats per empreses de seguretat*	*960,00*	*-*	*960,00*	*-*
22730	*Treballs realitzats per empreses de processament de dades*	*3.118,58*	*2.992,88*	*125,70*	*4,20%*
22760	*Treballs realitzats per empreses. Estudis i treballs tècnics*	*75.539,18*	*83.693,58*	*-8.154,40*	*-9,74%*
230	**Reembolsament de dietes**	**5.125,00**	**5.125,00**	**-**	**-**
23000	*Reembolsament de dietes altre personal*	*5.125,00*	*5.125,00*	*-*	*-*
231	**Locomoció**	**3.950,00**	**3.950,00**	**-**	**-**
23100	*Locomoció i deplaçament del personal*	*3.950,00*	*3.950,00*	*-*	*-*
Capítol 3. Despeses financeres		**900,00**	**900,00**	**-**	**-**
349	**Altres despeses**	**900,00**	**900,00**	**-**	**-**
34910	*Comissions i serveis bancaris*	*900,00*	*900,00*	*-*	*-*
Capítol 4. Transferències corrents		**433.151,87**	**548.177,07**	**-115.025,20**	**-20,98%**
403	**A l'Administració de l'Estat**	**433.151,87**	**548.177,07**	**-115.025,20**	**-20,98%**
40330	*A l'Administració de l'Estat*	*433.151,87*	*548.177,07*	*-115.025,20*	*-20,98%*
TOTAL DESPESES DE FUNCIONAMENT		**854.715,75**	**950.044,50**	**-95.328,75**	**-10,03%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

Capítol 6. Inversió		**17.399,25**	**18.705,50**	**-1.306,25**	**-6,98%**
603	**Maquinària, instal.lacions i equip.**	**0,00**	**209,00**	**-209,00**	**-100,00%**
60380	*Maquinària i equipament industrial*	*0,00*	*209,00*	*-209,00*	*-100,00%*
605	**Mobiliari i estris**	**0,00**	**0,00**	**-**	**-**
606	**Equipament per a processos d'informació**	**2.769,25**	**2.612,50**	**156,75**	**6,00%**
60610	*Equipaments per a processos d'informació*	*2.769,25*	*2.612,50*	*156,75*	*6,00%*
640	**Immobilitzat immaterial**	**14.630,00**	**15.884,00**	**-1.254,00**	**-7,89%**
64050	*Aplicacions informàtiques*	*14.630,00*	*15.884,00*	*-1.254,00*	*-7,89%*
TOTAL DESPESES DE CAPITAL		**17.399,25**	**18.705,50**	**-1.306,25**	**-6,98%**
TOTAL DESPESES		**872.115,00**	**968.750,00**	**-96.635,00**	**-9,98%**

PRESSUPOST DE DESPESES
PROJ 0002 - CASINO

Compte	Descripció	Pressupost 2024	Pressupost 2023	Variació	% Variació
Capítol 2. Consum de béns corrents i serveis		**30.400,00**	**55.400,00**	**-25.000,00**	**-45,13%**
226	**Altres serveis**	**5.400,00**	**10.400,00**	**-5.000,00**	**-48,08%**
22610	*Atencions protocol.làries i de representació*	*400,00*	*400,00*	*-*	*-*
22630	*Jurisdicció i contenciosos*	*5.000,00*	*10.000,00*	*-5.000,00*	*-50,00%*
227	**Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics**	**25.000,00**	**45.000,00**	**-20.000,00**	**-44,44%**
22760	*Treballs realitzats per empreses. Estudis i treballs tècnics*	*25.000,00*	*45.000,00*	*-20.000,00*	*-44,44%*
Capítol 3. Despeses financeres		**100,00**	**100,00**	**-**	**-**
349	**Altres despeses**	**100,00**	**100,00**	**-**	**-**
34910	*Comissions i serveis bancaris*	*100,00*	*100,00*	*-*	*-*
TOTAL DESPESES DE FUNCIONAMENT		**30.500,00**	**55.500,00**	**-25.000,00**	**-45,05%**
TOTAL DESPESES		**30.500,00**	**55.500,00**	**-25.000,00**	**-45,05%**

6. ESTAT DE SITUACIÓ FINANCERA

ACTIUS	2024	2023
Actius corrents	**445.036,68**	**570.897,83**
Efectius i equivalents a l'efectiu	445.036,68	570.897,83
Actius no corrents	**19.428,88**	**7.183,61**
Propietats d'inversió	0,00	0,00
Propietat, planta i equipament	3.180,17	1.085,38
Actius intangibles	16.248,71	6.098,23
Actius totals	**464.465,56**	**578.081,44**

PASSIUS	2024	2023
Passius corrents	**25.022,89**	**27.089,63**
Comptes a pagar	25.022,89	27.089,63
Passius totals	**25.022,89**	**27.089,63**

ACTIUS NETS/PATRIMONI	2024	2023
Resultat de l'exercici	439.442,67	550.991,81
Total actius nets/patrimoni	**439.442,67**	**550.991,81**
Total passiu i patrimoni	**464.465,56**	**578.081,44**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

7. ESTAT DEL RENDIMENT FINANCER

Ingressos	2024	2023
Impostos	0,00	0,00
Quotes, multes, penalitzacions i llicències	213.020,00	224.250,00
Ingressos per transaccions amb contraprestació	0,00	0,00
Transferències d'altres entitats governamentals	0,00	0,00
Ingressos financers	0,00	0,00
Altres ingressos	683.595,00	800.000,00
Ingressos totals	**896.615,00**	**1.024.250,00**

Despeses	2024	2023
Sous, salaris i beneficis als treballadors	-267.790,15	-248.644,86
Subvencions i altres pagaments per transferències	0,00	0,00
Subministraments i material pel consum	0,00	0,00
Altres despeses de gestió ordinària	-175.273,73	-208.722,57
Despeses de depreciació i amortització	-14.108,45	-15.890,77
Deteriorament del valor de propietats, planta i equipament	0,00	0,00
Altres despeses	0,00	0,00
Despeses financeres	0,00	0,00
Despeses totals	**-457.172,33**	**-473.258,19**

Participació en resultat positiu (estalvi) d'associades	0,00	0,00

Resultat (estalvi o desestalvi) del període	**439.442,67**	**550.991,81**

Atribuible a:		
Propietaris de l'entitat controladora	439.442,67	550.991,81
Interessos minoritaris	0,00	0,00
	439.442,67	**550.991,81**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

8. QUADRE DE FINANÇAMENT

Fons aplicats	Pressupost 2024	Pressupost 2023
1. Recursos aplicats en operacions de gestió	**879.215,75**	**1.005.544,50**
c) Serveis exteriors	175.273,73	208.722,57
e) Despeses de personal	267.790,15	248.644,86
g) Transferències i subvencions	436.151,87	548.177,07
4. Adquisicions i altres altes d'immobilitzat	**17.399,25**	**18.705,50**
b) Immobilitzacions immaterials	14.630,00	15.884,00
c) Immobilitzacions materials	2.769,25	2.821,50
Total d'aplicacions	**896.615,00**	**1.024.250,00**
Excés d'orígens sobre aplicacions (augment del capital	-	-

Fons obtinguts	Pressupost 2024	Pressupost 2023
1. Recursos procedents d'operacions de gestió	**896.615,00**	**1.024.250,00**
e) Taxes, preus públics i contribucions	213.020,00	224.250,00
h) Altres ingressos de gestió corrent i ingressos excepcionals	683.595,00	800.000,00
	-	-
	-	-
	896.615,00	**1.024.250,00**
Excés d'aplicacions sobre orígens	-	-

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

9. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'OPERACIÓ	2024	2023
Cobraments	**896.615,00**	**1.024.250,00**
Impostos	213.020,00	224.250,00
Venda de béns i serveis	0,00	0,00
Subvencions	0,00	0,00
Interessos rebuts	0,00	0,00
Altres cobraments	683.595,00	800.000,00
Pagaments	**-1.005.076,90**	**-777.069,99**
Costos dels treballadors	-267.790,15	-248.644,86
Pensions	0,00	0,00
Proveïdors	-189.109,68	-218.777,78
Interessos pagats	0,00	0,00
Altres pagaments	-548.177,07	-309.647,35
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'operació	**-108.461,90**	**247.180,01**

FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ	2024	2023
Compra de planta i equipament	-17.399,25	-18.705,50
Cobraments per venda de planta i equipament	0,00	0,00
Cobraments per venda d'inversions	0,00	0,00
Compra de valors en moneda estrangera	0,00	0,00
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'inversió	**-17.399,25**	**-18.705,50**

FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT	2024	2023
Efectiu rebut per préstecs	0,00	0,00
Reembors ament de préstecs	0,00	0,00
Distribució/dividends al govern	0,00	0,00
Fluxos d'efectiu nets de les activitats de finançament	**0,00**	**0,00**
Increments/(Disminució) neta en l'efectiu i equivalents a l'efectiu	**-125.861,15**	**228.474,51**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al principi del període	**570.897,83**	**342.423,32**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al final del període	**445.036,68**	**570.897,83**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.

10. VARIACIONS DEL FONS DE MANIOBRA

	Pressupost 2024		Pressupost 2023	
	Augments	Disminució	Augments	Disminució
1. Existències	-	-	-	-
2. Deutors	-	-	-	-
a) Pressupostaris		-	-	-
b) No pressupostaris	-	-	-	-
c) Per administració de recursos d'altres ens	-	-	-	-
3. Creditors	**2.066,75**	-	**7.481,73**	-
a) Pressupostaris	2.066,75	-	7.481,73	-
b) No pressupostaris	-	-	-	-
c) Per administració de recursos d'altres ens	-	-	-	-
4. Inversions financeres temporals	-	-	-	-
5. Emprèstits i altres deutes a curt termini	-	-	-	-
a) Emprèstits i altres emissions	-	-	-	-
b) Préstecs rebuts i altres conceptes	-	-	-	-
7. Tresoreria		**125.861,15**	**228.474,51**	-
8. Ajustaments per periodificació	-	-	-	-
Total	**2.066,75**	**125.861,15**	**235.956,24**	-
Variació del capital circulant	-	**123.794,40**	**235.956,24**	-

El present projecte de pressupost per a l'exercici 2024 queda aprovat pel Consell d'Administració amb data 2 d'agost del 2023.

Ramon Lladós Bernaus
President

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=fb077c71-5d14-4d3d-b362-45b92fbdb650 emprant el codi segur de verificació.