DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

AVANTPROJECTE PRESSUPOST EXERCICI 2024

CAMBRA DE COMERÇ INDÚSTRIA I SERVEIS D'ANDORRA

CAMBRA DE COMERÇ INDÚSTRIA I SERVEIS D'ANDORRA
Prat de la Creu, número 8, AD500 Andorra la Vella. Principat d'Andorra.
T. 376 809 292 ccis@andorra.ad www.ccis.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

ÍNDEX

1. INTRODUCCIÓ 3
1.1. Entitat 3
1.2. Marc Normatiu 6
2. PRESSUPOST EXERCICI 2024 7
2.1. Introducció 7
2.2. Estat General del Pressupost Classificació Administrativa 9
2.2.1. *Estat de Despeses i Ingressos* 9
2.3. Estat General del Pressupost Classificació Econòmica 10
2.3.1. *Estat de Despeses* 10
2.3.2. *Estat d'Ingressos* 11
2.3.3. *Memòria explicativa* 12
2.4. Estat General del Pressupost Classificació Funcional 19
2.4.1. *Estat de Despeses* 20
2.5. Altres estats econòmics 21
2.5.1. Estat de Situació Financera 21
2.5.2. *Estat de Rendiment Financer* 22
2.5.3. Estat de Flux d'Efectiu 23
2.5.4. Fons de maniobra 23
2.5.5. *Pla d'Inversió a 5 anys* 24
3. RESUM EXECUTIU 24

PÀGINA: 2 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

1. INTRODUCCIÓ

1.1. Entitat

La Cambra de Comerç, indústria i Serveis d'Andorra, (en endavant La Cambra), va ser constituïda en virtut de la Llei *"Llei de creació de la Cambra de Comerç, Indústria i Serveis d'Andorra"* el 3 de setembre de 1993. D'acord amb aquesta Llei, i la Llei 23/2018, del 18 d'octubre, *"de modificació de la Llei de creació de la Cambra de Comerç, Indústria i Serveis d'Andorra"*. La Cambra, és una entitat de dret públic, amb personalitat jurídica pròpia i plena capacitat d'obrar per al compliment dels seus fins, i sotmesa a la tutela del Ministeri encarregat del Registre de Comerç i Indústria.

La principal finalitat de La Cambra és la representació, promoció i defensa dels interessos generals del comerç, de la indústria i dels serveis, i la prestació de serveis a aquestes activitats, sense perjudici del dret de creació i funcionament d'organitzacions empresarials, professionals i sindicals. Es configura com un òrgan consultiu i de col·laboració de les administracions públiques, actuant com a institució mitjancera vertebradora de la relació entre les empreses.

Són funcions consultives no vinculades de l'Administració pública, les següents:

a) Ésser consultada pel Govern o els diferents Ministeris a través del Ministeri que en tingui la tutela, i donar compte prèviament a aquest dels informes que emeti.

b) Ésser consultada per qualsevol entitat, institució, organisme o corporació pública, estatal o parroquial, sobre matèries relacionades amb el comerç, la indústria i els serveis i, en general, amb la vida econòmica del País.

c) Informar i presentar esmenes sobre tot projecte de normativa de l'Administració pública que organitzi o incideixi, en qualsevol forma, sobre el sector comercial, industrial o de serveis.

d) Informar, a demanda del Govern o dels Comuns, els projectes de concessió administrativa.

e) Presentar propostes d'iniciatives legislatives al Govern en matèries relacionades amb les activitats que representa La Cambra.

PÀGINA: 3 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

Són funcions de caràcter públic-administratiu, les següents:

a) Portar un cens general propi de les activitats comercials, industrials i de serveis que complementi, amb caràcter estadístic i informatiu, el Registre de Comerç i Indústria del Govern. A tal efecte La Cambra rep la informació necessària, i en forma que es determini entre les parts, dels Registres de Societats Mercantils i de Comerç i indústria.

b) Fomentar la transparència del mercat, la competència lleial i vetllar per la seva observança.

c) Emetre certificats d'origen de les mercaderies i altres documents relacionats amb el tràfic mercantil, interior o internacional, de conformitat amb les normes que siguin d'aplicació.

d) Crear, organitzar i gestionar òrgans i serveis d'arbitratge destinats a dirimir conflictes en matèria mercantil i industrial i a emetre dictàmens i peritatges sobre aquesta mateixa matèria.

e) Proposar al Govern, a través del Ministeri que en tingui la tutela, aquelles reformes o mesures que estimi escaients per al desenvolupament del comerç, indústria i els serveis del País.

f) Realitzar totes aquelles funcions que li pugui encomanar o delegar el Govern, a través del Ministeri que en tingui la tutela, o que aquest li encomani o li delegui directament.

g) Ésser concessionària de la gestió de serveis públics de la competència de qualsevol Administració pública del Principat, sempre que es tracti de serveis d'interès per a les activitats econòmiques que La Cambra representa.

h) Promoure i gestionar l'organització de fires i exposicions.

i) Crear i administrar llotges de contractació i borses de calors, amb l'autorització prèvia del ministeri que en tingui la tutela.

j) Recopilar els costums i usatges mercantils, així com les pràctiques seguides en els negocis, i emetre certificacions sobre la seva existència.

k) Promoure la gestió de l'entorn com una de les prioritats de l'empresa i divulgar que el desenvolupament sostingut demana esforços per fer compatibles el creixement econòmic i la conservació del medi, de tal forma que es puguin satisfer les necessitats actuals sense comprometre la capacitat de les futures generacions de satisfer les seves.

l) Col·laborar amb l'Administració educativa i amb aquells centres de formació professional, públics o privats, en la gestió de la formació pràctica en les empreses.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

m) Dur a terme funcions de mediació i de conciliació, dins del seu marc competencial, en els àmbits nacional i internacional, i emprar qualsevol altre sistema alternatiu de resolució de conflictes, de conformitat amb la legislació vigent.

n) Col·laborar en els programes de formació permanent establerts per les empreses, pels centres docents públics o privats i, si és el cas, per les administracions públiques competents, i difondre i impartir, si escau, formació referent a l'empresa.

o) Prestar serveis d'atenció i informació als empresaris, orientant-los en la tramitació de documents relacionats amb la creació, vida i extinció de l'empresa.

Són també finalitats de La Cambra, les següents:

a) Difondre i promoure l'ensenyament comercial i industrial, tot fomentant la investigació aplicada, segons els requeriments i les circumstàncies de cada cas.

b) Realitzar tota mena d'enquestes recollida de dades, estadístiques i estudis, i fer publicitat genèrica de les activitats econòmiques, els interessos generals de les quals representa.

c) Promoure directament o col·laborar en l'organització de congressos i, en general, de reunions d'interès per al comerç, la indústria i els serveis.

d) En general, realitzar totes aquelles activitats que contribueixen al desenvolupament de les activitats comercials, industrials i dels servies i, en concret, establir serveis d'informació i assessorament empresarial.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

1.2. Marc Normatiu

La legislació que regula fonamentalment l'activitat econòmica-financera, pressupostària i comptable de la Cambra, és la següent:

- Llei de creació de la Cambra de Comerç i Indústria i Serveis d'Andorra, del 3 de setembre de 1993.
- Decret de 27 de gener de 1999, pel qual s'aprova el Pla general de comptabilitat pública.
- Decret legislatiu del 20 de maig de 2015 de publicació del text refós de la Llei general de les finances públiques, del 19 de desembre de 1996
- Llei 11/2012, de l'impost general indirecte, del 21 de juny de 2012, modificada per les Llei 29/2012 del 18 d'octubre del 2012, llei 11/2013 del 23 de maig de 2013 i llei 10/2014 del 3 de juny del 2014.
- Llei 23/2018, de modificació de la llei de creació de la Cambra de Comerç, indústria i Serveis d'Andorra, del 18 d'octubre de 2018.
- Llei 95/2010 del 29 de desembre del 2010, modificat amb l'article 2 de la Llei 17/2011 del 1 de desembre del 2011 sobre l'impost de societats.
- Reglament intern de la Cambra de Comerç, Indústria i Serveis d'Andorra.

PÀGINA: 6 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

2. PRESSUPOST EXERCICI 2024

2.1. Introducció

El Capítol III de la Llei General de les Finances Públiques (En endavant LGFP) estableix les normes pressupostàries.

Així el pressupost inclou:

- Els estats d'ingressos, que comprenen les estimacions dels diversos drets econòmics a liquidar durant l'exercici.
- Els estats de despeses, que relacionen els crèdits necessaris per al compliment de les obligacions.

L'exercici pressupostari coincideix amb l'any natural.

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

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

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

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

- Justificació de la inversió i objectius a atènyer amb la realització del projecte.
- Sistema de càlcul emprat per avaluar el projecte.
- Estimació de la despesa d'inversió real per a la totalitat del projecte.
- Nombre d'unitats físiques, segons la naturalesa de la inversió real que ha de crear o sobre la qual ha de reposar el projecte.
- Localització del projecte, si escau.

PÀGINA: 7 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

- Estimació de l'import de despeses corrents que originarà el funcionament de cada projecte un cop realitzat.
- Especificació de si es tracta d'inversió real nova o d'inversió de reposició.
- Especificació si es tracta de despeses plurianuals i, quan sigui el cas, del grau d'execució de la inversió.

Recau al Comitè executiu la realització de l'avantprojecte del pressupost per posteriorment ser aprovada pel Ple i trametre'l a intervenció general.

El Govern va aprovar en la sessió del 28 de juny de 2023, les directrius per elaborar el projecte de pressupost per a l'exercici 2024.

D'acord amb l'article 19 de la LGFP l'avantprojecte del pressupost inclourà a més de l'estat d'ingressos i despeses, la següent informació annexa:

- Els estats d'ingressos i de despeses per a l'exercici 2024, comparats amb l'aprovat a l'exercici 2023, incloent la variació absoluta i la variació relativa.
- Una memòria explicativa que justifiqui les variacions més importants respecte al pressupost anterior, a més de l'explicació de les dotacions proposades per al projecte de pressupost 2024.
- L'estat de situació financera
- L'estat del Rendiment Financer
- L'Estat de Fluxos d'Efectiu
- Variació del fons de maniobra
- Pla d'inversions a cinc anys
- Qualsevol altra informació que el Govern estimi convenient.

Els avantprojectes han de ser tramesos al Govern a través del Ministeri de Finances abans del dia 28 de juliol de 2023.

PÀGINA: 8 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

2.2. Estat General del Pressupost Classificació Administrativa

2.2.1. *Estat de Despeses i Ingressos*

Atès que l'entitat no disposa de departaments, seccions o altres divisions administratives, la classificació administrativa és única.

ÒRGAN	Despeses de personal	Consum de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions Reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius Financers	TOTAL
Cambra de Comerç, Indústria i Serveis d'Andorra	603.286,47	512.315,56	1.952,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.117.554,33
TOTAL	**603.286,47**	**512.315,56**	**1.952,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.117.554,33**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

2.3. Estat General del Pressupost Classificació Econòmica

2.3.1. *Estat de Despeses*

L'estat general del pressupost de despeses per l'exercici 2024 és detalla en el quadre següent:

Capitol	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció	Subconcepte 2024	Concepte	Article	Capitol
1				**Despeses de personal**				**603.286,47**
1	0			Alts càrrecs, personal de relació especial i altre personal			31.800,00	
1	0	0		Remuneracions d'alts càrrecs, persones de relació especial i altre personal		31.800,00		
1	0	0	10	Personal de relació especial	31.800,00			
1	2			Agentes de l'Administració de caràcter indefinit			471.908,47	
1	2	0		Remuneracions bàsiques i altres remuneracions dels agents de l'Administració de caràcter indefinit		471.908,47		
1	2	0	00	Sou Base Agent Administració caràcter indefinit	444.494,65			
1	2	0	40	Complement de salari agent Administració de caràcter indefinit	27.413,82			
1	3			Agentes de l'Administració de caràcter eventual			2.680,29	
1	3	0		Remuneracions bàsiques i altres remuneracions dels agents de l'Administració de caràcter eventual		2.680,29		
1	3	0	00	Sou base agent Administració de caràcter eventual	2.680,29			
1	6			Quotes de prestació i despeses socials a càrrec de l'empleador			96.897,71	
1	6	0		Quotes seguretat social		78.490,26		
1	6	0	05	Quotes seguretat social, personal relació especial	4.929,00			
1	6	0	30	Quotes seguretat social, agent Adminisració de caràcter indefinit	73.145,81			
1	6	0	50	Quotes seguretat social, agent Adminisració de caràcter eventual	415,44			
1	6	3		Despeses socials del personal		18.407,45		
1	6	3	00	Formació i perfeccionament del personal	4.670,00			
1	6	3	10	Altres prestacions al personal. Beneficis socials	13.137,45			
1	6	3	20	Altres prestacions al personal. Revisions mèdiques	600,00			
2				**Consum de béns corrents i serveis**				**512.315,56**
2	0			Lloguers			50.726,98	
2	0	2		Lloguer edificis i altres construccions		50.726,98		
2	0	2	00	Lloguer edificis i altres construccions	50.726,98			
2	1			Reparació, manteniment i conservació			20.255,31	
2	1	2		Reparació i conservació edificis i altres construccions		3.500,00		
2	1	2	00	Reparació i conservació edificis i altres construccions	3.500,00			
2	1	3		Reparació i conservació maquinaria, instal.lacions i equipament		1.000,00		
2	1	3	00	Reparació i conservació maquinaria, instal.lacions i equipament	1.000,00			
2	1	6		Reparació i conservació equipaments		15.755,31		
2	1	6	00	Reparació i conservació equipaments informàtics	15.755,31			
2	2			Material, subministraments i altres			428.833,27	
2	2	0		Materials d'oficina		5.132,53		
2	2	0	00	Material d'oficina ordinari	2.500,00			
2	2	0	20	Premsa i revistes	1.132,53			
2	2	0	40	Material d'informàtica	1.500,00			
2	2	1		Subministraments		3.159,36		
2	2	1	00	Energia elèctrica	3.159,36			
2	2	2		Comunicacions	4.819,54	4.164,11		
2	2	2	00	Serveis telefònics	4.164,11			
2	2	3		Transport		1.000,00		
2	2	3	10	Missatgers	1.000,00			
2	2	4		Primes d'assegurances		5.259,49		
2	2	4	00	Primes d'assegurances. Responsabilitat civil	3.811,30			
2	2	4	30	Primes d'assegurances. Assistència a persones	300,00			
2	2	4	90	Primes d'assegurances. Altres primes	1.148,19			
2	2	5		Tributs		-		
2	2	5	00	Tributs locals	-			
2	2	6		Altres Serveis		49.130,10		
2	2	6	10	Atencions protocolàries i de representació	10.000,00			
2	2	6	20	Divulgacions i publicacions	10.203,45			
2	2	6	21	Traduccions i correccions	9.495,75			
2	2	6	60	Reunions, conferències i cursets	6.000,00			
2	2	6	70	Publicitat i propaganda	1.500,00			
2	2	6	90	Altres depeses	11.930,90			
2	2	7		Treballs realitzats per altrs empreses		360.987,68		
2	2	7	00	Treballs realitzats per empreses de neteja i sanejament	11.028,78			
2	2	7	30	Treballs realitzats per empreses de processament de dades	2.000,00			
2	2	7	60	Treballs realitzats per empreses d'estudis i treballs a l'exterior	105.281,00			
2	2	7	61	Treballs realitzats per empreses d'estudis i treballs a l'exterior - ***Mediació***	4.000,00			
2	2	7	62	Treballs realitzats per empreses d'estudis i treballs a l'exterior - ***Projecte estratègic***	69.168,56			
2	2	7	91	Serveis d'auditoria	3.300,00			
2	2	7	92	Serveis assessorament comptable, fiscal i laboral	14.110,39			
2	2	7	93	Serveis assessorament comunicació	35.798,95			
2	2	7	94	Serveis de formació	114.800,00			
2	2	7	95	Serveis legals	1.500,00			
2	3			Indemnitzacions per serveis			12.500,00	
2	3	0		Reembolsament de dietes		2.500,00		
2	3	0	10	Reembossament de dietes agents Administració de caràcter indefinit	2.000,00			
2	3	0	15	Reembolsament de dietes personal relació especial	500,00			
2	3	1		Locomoció		10.000,00		
2	3	1	00	Locomoció i desplaçament de personal	10.000,00			
3				**Despeses financeres**				**1.952,30**
3	4			De Dipòsits, fiances i altres			1.785,14	
3	4	9		Altres depeses financeres		1.785,14		
3	4	9	10	Comissions serveis bancaris	1.785,14			
3	5			Diferències de canvi			167,16	
3	5	0		Diferències de canvi		167,16		
3	5	0	0	Diferències negatives de canvi	167,16			
6				**Inversions reals**				-
6	0			Inversions reals			-	
6	0	5		Mobiliari i estris		-		
6	0	5	20	Equipament de reproducció	-			
6	0	6		Equipaments per a procesos d'informació		-		
6	0	6	10	Equipaments per a procesos d'informació				
TOTAL DEPESES								**1.117.554,33**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

2.3.2. *Estat d'Ingressos*

Tal i com estableix la Llei 23/2018, del 18 d'octubre del 2018, per la qual es modifica la llei de creació de la Cambra de Comerç, Indústria i Serveis d'Andorra, aquesta es finança de les següents maneres, entre altres,

- Provinents de les transferències assignades en el Pressupost General del Principat.
- Dels ingressos obtinguts pels serveis prestats per l'exercici de les seves activitats.
- Provinents de subvencions, els llegats i les donacions que rebi.

A continuació es presenta l'estat general del pressupost d'ingressos per l'exercici 2024 en el quadre següent:

Capítol	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció	Concepte	Article	Capítol
3				**Taxes i altres ingressos**			**236.621,84**
3	1			Prestació de serveis		236.600,00	
3	1	0		Prestació de serveis	236.600,00		
3	1	0	10	Certificats	1.600,00		
3	1	0	20	Carnets ATA	13.000,00		
3	1	0	30	Llistat d'empreses	8.000,00		
3	1	0	40	Serveis de formacions	205.000,00		
3	1	0	90	Altres prestacions de serveis	9.000,00		
3	2			Venda de béns		21,84	
3	2	0		Venda de béns	21,84		
3	2	0	10	Venda de llibres i empresos	21,84		
3	4			Altres ingressos		-	
3	4	0		Altres ingressos diversos	-		
3	4	0	10	Ingressos per serveis diversos	-		
4				**Transferències corrents**			**854.022,77**
4	0			Estatals		830.022,77	
4	0	1		Òrgans públics estatals	830.022,77		
4	0	1	10	M.I. Govern d'Andorra	691.685,64		
4	0	1	11	M.I. Govern d'Andorra - **Variable**	69.168,56		
4	0	1	12	M.I. Govern d'Andorra - **Projecte estratègic**	69.168,56		
4	4			Entitats privades		24.000,00	
4	4	1		Entitats privades	24.000,00		
4	4	1	10	Entitats privades, Associació de Bancs Andorrans	12.000,00		
4	4	1	11	Entitars privades, Bans Sabadell d'Andorra	12.000,00		
5				**Ingressos patrimonials**			**26.909,72**
5	2			Int. De dipòsits i comptes bancaris		1.909,72	
5	2	0		Interessos de comptes bancaris	1.742,26		
5	2	0	10	Interessos i ingressos financers	1.742,26		
5	2	1		Diferències de canvi	167,46		
5	2	1	10	Diferències possitives de canvi	167,46		
5	5			Resultat d'operacions comercials		25.000,00	
5	5	0		Resultat d'operacions comercials	25.000,00		
5	5	0	10	Missions comercials	25.000,00		
TOTAL INGRESSOS							**1.117.554,33**

PÀGINA: 11 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

2.3.3. *Memòria explicativa*

El detall del pressupost de despeses i ingressos de l'exercici 2024 per capítols amb xifres i comparatives amb el pressupost aprovat al 2023 és el següent:

Despeses

Capitol	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2023 REAL (ampliacions dif. % IPC)	Pressupost 2024	Var. ABS (2024-2023)	Var. % (2024-2023)
1				**Despeses de personal**	546.815,17	562.743,81	603.286,47	56.471,30	10,33%
1	0			Alts càrrecs, personal de relació especial i altre personal	31.800,00	31.800,00	31.800,00	0,00	0,00%
1	0	0		Remuneracions d'alts càrrecs, persones de relació especial i altre personal	31.800,00	31.800,00	31.800,00	0,00	0,00%
1	0	0	10	Personal de relació especial	31.800,00	31.800,00	31.800,00	0,00	0,00%
1	2			Agentes de l'Administració de caràcter indefinit	423.658,99	437.375,60	471.908,47	48.249,48	11,39%
1	2	0		Remuneracions bàsiques i altres remuneracions dels agents de l'Administració de caràcter indefinit	423.658,99	437.375,60	471.908,47	48.249,48	11,39%
1	2	0	00	Sou Base Agent Administració caràcter indefinit	397.151,67	409.882,78	444.494,65	47.342,98	11,92%
1	2	0	40	Complement de salari agent Administració de caràcter indefinit	26.507,32	27.492,82	27.413,82	906,50	3,42%
1	3			Agentes de l'Administració de caràcter eventual	2.512,60	2.572,26	2.680,29	167,69	6,67%
1	3	0		Remuneracions bàsiques i altres remuneracions dels agents de l'Administració de caràcter eventual	2.512,60	2.572,26	2.680,29	167,69	6,67%
1	3	0	00	Sou base agent Administració de caràcter eventual	2.512,60	2.572,26	2.680,29	167,69	6,67%
1	6			Quotes de prestació i despeses socials a càrrec de l'empleador	88.843,58	90.995,95	96.897,71	8.054,13	9,07%
1	6	0		Quotes seguretat social	70.985,59	73.120,92	78.490,26	7.504,67	10,57%
1	6	0	05	Quotes seguretat social, personal relació especial	4.929,00	4.929,00	4.929,00	0,00	0,00%
1	6	0	30	Quotes seguretat social, agent Adminisració de caràcter indefinit	65.667,14	67.793,22	73.145,81	7.478,67	11,39%
1	6	0	50	Quotes seguretat social, agent Administració de caràcter eventual	389,45	398,70	415,44	25,99	6,67%
1	6	3		Despeses socials del personal	17.857,99	17.875,03	18.407,45	549,46	3,08%
1	6	3	00	Formació i perfeccionament del personal	5.670,00	5.670,00	4.670,00	(1.000,00)	-17,64%
1	6	3	10	Altres prestacions al personal. Beneficis socials	11.947,99	11.947,99	13.137,45	1.189,46	9,96%
1	6	3	20	Altres prestacions al personal. Revisions mèdiques	240,00	257,04	600,00	360,00	150,00%
2				**Consum de béns corrents i serveis**	507.494,14	515.210,41	512.315,56	4.821,42	0,95%
2	0			Lloguers	46.994,78	48.164,03	50.726,98	3.732,20	7,94%
2	0	2		Lloguer edificis i altres construccions	46.994,78	48.164,03	50.726,98	3.732,20	7,94%
2	0	2	00	Lloguer edificis i altres construccions	46.994,78	48.164,03	50.726,98	3.732,20	7,94%
2	1			Reparació, manteniment i conservació	21.495,09	21.495,09	20.255,31	(1.239,78)	-5,77%
2	1	2		Reparació i conservació edificis i altres construccions	5.000,00	5.000,00	3.500,00	(1.500,00)	-30,00%
2	1	2	00	Reparació i conservació edificis i altres construccions	5.000,00	5.000,00	3.500,00	(1.500,00)	-30,00%
2	1	3		Reparació i conservació maquinaria, instal.lacions i equipament	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
2	1	3	00	Reparació i conservació maquinaria, instal.lacions i equipament	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
2	1	6		Reparació i conservació equipaments	15.495,09	15.495,09	15.755,31	260,22	1,68%
2	1	6	00	Reparació i conservació equipaments informàtics	15.495,09	15.495,09	15.755,31	260,22	1,68%
2	2			Material, subministraments i altres	420.004,27	426.551,29	428.833,27	8.829,00	2,10%
2	2	0		Materials d'oficina	6.068,91	6.273,00	5.132,53	(936,38)	-15,43%
2	2	0	00	Material d'oficina ordinari	2.500,00	2.677,50	2.500,00	0,00	0,00%
2	2	0	20	Premsa i revistes	1.068,91	1.095,50	1.132,53	63,62	5,95%
2	2	0	40	Material d'informàtica	2.500,00	2.500,00	1.500,00	(1.000,00)	-40,00%
2	2	1		Subministraments	3.396,25	3.396,25	3.159,36	(236,89)	-6,98%
2	2	1	00	Energia elèctrica	3.396,25	3.396,25	3.159,36	(236,89)	-6,98%
2	2	2		Comunicacions	4.819,54	4.819,54	4.164,11	(655,43)	-13,60%
2	2	2	00	Serveis telefònics	4.819,54	4.819,54	4.164,11	(655,43)	-13,60%
2	2	3		Transport	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
2	2	3	10	Missatgers	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
2	2	4		Primes d'assegurances	5.036,80	5.154,65	5.259,49	222,69	4,42%
2	2	4	00	Primes d'assegurances. Responsabilitat civil	3.695,12	3.787,06	3.811,30	116,18	3,14%
2	2	4	30	Primes d'assegurances. Assistència a persones	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00%
2	2	4	90	Primes d'assegurances. Altres primes	1.041,68	1.067,59	1.148,19	106,51	10,22%
2	2	5		Tributs	300,00	300,00	0,00	(300,00)	-100,00%
2	2	5	00	Tributs locals	300,00	300,00	0,00	(300,00)	-100,00%
2	2	6		Altres Serveis	43.601,31	45.977,49	49.130,10	5.528,79	12,68%
2	2	6	10	Atencions protocolàries i de representació	8.000,00	8.568,00	10.000,00	2.000,00	25,00%
2	2	6	20	Divulgacions i publicacions	9.792,18	10.035,82	10.203,45	411,27	4,20%
2	2	6	21	Traduccions i correccions	5.809,13	5.953,67	9.495,75	3.686,62	63,46%
2	2	6	60	Reunions, conferències i cursets	10.000,00	10.710,00	6.000,00	(4.000,00)	-40,00%
2	2	6	70	Publicitat i propaganda	1.500,00	1.606,50	1.500,00	0,00	0,00%
2	2	6	90	Altres depeses	8.500,00	9.103,50	11.930,90	3.430,90	40,36%
2	2	7		Treballs realitzats per altrs empreses	355.781,46	359.630,36	360.987,68	5.206,22	1,46%
2	2	7	00	Treballs realitzats per empreses de neteja i sanejament	8.211,19	8.418,45	11.028,78	2.817,59	34,31%
2	2	7	30	Treballs realitzats per empreses de processament de dades	2.300,00	2.300,00	2.000,00	(300,00)	-13,04%
2	2	7	60	Treballs realitzats per empreses d'estudis i treballs a l'exterior	104.533,82	105.360,08	105.281,00	747,18	0,71%
2	2	7	61	Treballs realitzats per empreses d'estudis i treballs a l'exterior - ***Mediació***	5.000,00	5.000,00	4.000,00	(1.000,00)	-20,00%
2	2	7	62	Treballs realitzats per empreses d'estudis i treballs a l'exterior - ***Projecte estratègic***	64.769,10	66.380,58	69.168,56	4.399,46	6,79%
2	2	7	91	Serveis d'auditoria	3.918,75	3.918,75	3.300,00	(618,75)	-15,79%
2	2	7	92	Serveis assessorament comptable, fiscal i laboral	13.212,90	13.541,64	14.110,39	897,49	6,79%
2	2	7	93	Serveis assessorament comunicació	35.174,70	36.049,86	35.798,95	624,25	1,77%
2	2	7	94	Serveis de formació	115.661,00	115.661,00	114.800,00	(861,00)	-0,74%
2	2	7	95	Serveis per Missions comercials	3.000,00	3.000,00	1.500,00	(1.500,00)	-50,00%
2	3			Indemnitzacions per serveis	19.000,00	19.000,00	12.500,00	(6.500,00)	-34,21%
2	3	0		Reemborsament de dietes	4.000,00	4.000,00	2.500,00	(1.500,00)	-37,50%
2	3	0	10	Reembossament de dietes agents Administració de caràcter indefinit	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
2	3	0	15	Reemborsament de dietes personal relació especial	2.000,00	2.000,00	500,00	(1.500,00)	-75,00%
2	3	1		Locomoció	15.000,00	15.000,00	10.000,00	(5.000,00)	-33,33%
2	3	1	00	Locomoció i desplaçament de personal	15.000,00	15.000,00	10.000,00	(5.000,00)	-33,33%
3				**Despeses financeres**	1.880,34	1.934,82	1.952,30	71,96	3,83%
3	4			De Dipòsits, fiances i altres	1.713,18	1.755,81	1.785,14	71,96	4,20%
3	4	9		Altres depeses financeres	1.713,18	1.755,81	1.785,14	71,96	4,20%
3	4	9	10	Comissions serveis bancaris	1.713,18	1.755,81	1.785,14	71,96	4,20%
3	5			Diferències de canvi	167,16	179,01	167,16	0,00	0,00%
3	5	0		Diferències de canvi	167,16	179,01	167,16	0,00	0,00%
3	5	0	0	Diferències negatives de canvi	167,16	179,01	167,16	0,00	0,00%
6				**Inversions reals**	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	0			Inversions noves	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	0	3		Maquinària, instal·lacions i equipament	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	0	3	00	Instal·lacions de seguretat	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	0	5		Mobiliaris i estris	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	0	5	20	Equipament de reproducció	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	0	6		Equipaments per a processos d'informaió	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6	0	6	10	Equipament per a processos d'informació	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTAL DEPESES					**1.056.189,65**	**1.079.889,04**	**1.117.554,33**	**61.364,68**	**5,81%**

PÀGINA: 12 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Ingressos

Capítol	Article	Concepte	Subconcepte	Descripció	Pressupost 2023	Pressupost 2023 REAL (ampliacions dif. % IPC)	Pressupost 2024	Var. ABS (2024-2023)	Var. % (2024-2023)
3				**Taxes i altres ingressos**	230.120,96	232.482,58	236.621,84	6.500,88	2,82%
3	1			Prestació de serveis	229.100,00	231.461,10	236.600,00	7.500,00	3,27%
3	1	0		Prestació de serveis	229.100,00	231.461,10	236.600,00	7.500,00	3,27%
3	1	0	10	Certificats	1.600,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00%
3	1	0	20	Carnets ATA	9.500,00	11.790,10	13.000,00	3.500,00	36,84%
3	1	0	30	Llistat d'empreses	5.000,00	5.000,00	8.000,00	3.000,00	60,00%
3	1	0	40	Serveis de formacions	205.000,00	205.000,00	205.000,00	0,00	0,00%
3	1	0	90	Altres prestacions de serveis	8.000,00	8.071,00	9.000,00	1.000,00	12,50%
3	2			Venda de béns	20,96	21,48	21,84	0,88	4,20%
3	2	0		Venda de béns	20,96	21,48	21,84	0,88	4,20%
3	2	0	10	Venda de llibres i empresos	20,96	21,48	21,84	0,88	4,20%
3	4			Altres ingressos	1.000,00	1.000,00	0,00	(1.000,00)	-100,00%
3	4	0		Altres ingressos diversos	1.000,00	1.000,00	0,00	(1.000,00)	-100,00%
3	4	0	10	Ingressos per serveis diversos	1.000,00	1.000,00	0,00	(1.000,00)	-100,00%
4				**Transferències corrents**	799.229,20	820.566,96	854.022,77	54.793,57	6,86%
4	0			Estatals	777.229,20	796.566,96	830.022,77	52.793,57	6,79%
4	0	1		Òrgans públics estatals	777.229,20	796.566,96	830.022,77	52.793,57	6,79%
4	0	1	10	M.I. Govern d'Andorra	647.691,00	663.805,80	691.685,64	43.994,64	6,79%
4	0	1	11	M.I. Govern d'Andorra - **Variable**	64.769,10	66.380,58	69.168,56	4.399,46	6,79%
4	0	1	12	M.I. Govern d'Andorra - **Projecte estratègic**	64.769,10	66.380,58	69.168,56	4.399,46	6,79%
4	4			Entitats privades	22.000,00	24.000,00	24.000,00	2.000,00	9,09%
4	4	1		Entitats privades	22.000,00	24.000,00	24.000,00	2.000,00	9,09%
4	4	1	10	Entitats privades, Associació de Bancs Andorrans	10.000,00	12.000,00	12.000,00	2.000,00	20,00%
4	4	1	11	Entitars privades, Bans Sabadell d'Andorra	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00%
5				**Ingressos patrimonials**	26.839,49	26.839,50	26.909,72	70,23	0,26%
5	2			Int. De dipòsits i comptes bancaris	1.839,49	1.839,50	1.909,72	70,23	3,82%
5	2	0		Interessos de comptes bancaris	1.672,03	1.672,04	1.742,26	70,23	4,20%
5	2	0	10	Interessos i ingressos financers	1.672,03	1.672,04	1.742,26	70,23	4,20%
5	2	1		Diferències de canvi	167,46	167,46	167,46	0,00	0,00%
5	2	1	10	Diferències possitives de canvi	167,46	167,46	167,46	0,00	0,00%
5	5			Resultat d'operacions comercials	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00%
5	5	0		Resultat d'operacions comercials	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00%
5	5	0	10	Missions comercials	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00%
TOTAL INGRESSOS					**1.056.189,65**	**1.079.889,04**	**1.117.554,33**	**61.364,68**	**5,81%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

El resum del pressupost de despeses i ingressos de l'exercici 2024 per capítols, amb xifres i la variació amb el pressupost aprovat al 2023 és el següent:

Resum pressupost 2024 per capítols

	Despeses	2024	2023	Var. %
1	Despeses personal	603.286,47	546.815,17	10,33%
2	Consum de béns corrents i serveis	512.315,56	507.494,14	0,95%
3	Despeses financeres	1.952,30	1.880,34	3,83%
4	Transferències corrents	0,00	0,00	-
	Despeses corrents	**1.117.554,33**	**1.056.189,65**	**5,81%**
6	Inversions reals	0,00	0,00	-
7	Transferències de capital	0,00	0,00	-
	Despeses de capital	**0,00**	**0,00**	**-**
8	Actius financers	0,00	0,00	-
9	Passius financers	0,00	0,00	-
	Variació d'actius i passius financers	**0,00**	**0,00**	**-**
	Total pressupost de despeses	**1.117.554,33**	**1.056.189,65**	**5,81%**

	Ingressos	2024	2023	Var. %
1	Impostos directes	0,00	0,00	-
2	Impostos indirectes	0,00	0,00	-
3	Taxes i altres ingressos	236.621,84	230.120,96	0,03
4	Transferències corrents	854.022,77	799.229,20	0,07
5	Ingressos patrimonials	26.909,72	26.839,49	0,26%
	Ingressos corrents	**1.117.554,33**	**1.056.189,65**	**5,81%**
6	Alienació d'inversions reals	0,00	0,00	-
7	Transferències de capital	0,00	0,00	-
	Ingressos de capital	**0,00**	**0,00**	**-**
8	Actius Financers	0,00	0,00	-
9	Passius financers	0,00	0,00	-
	Variació d'actius i passius financers	**0,00**	**0,00**	**-**
	Total pressupost d'ingressos	**1.117.554,33**	**1.056.189,65**	**5,81%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

- Anàlisi de l'evolució del pressupost de despeses i ingressos.
  - Evolució Global del pressupost.

    Per elaborar l'avantprojecte de pressupost per a l'exercici 2024, ens hem basat en el creixement de l'IPC proporcionat pel M.I. Govern d'Andorra, que segons la carta rebuda el passat mes de juny és del 4,2%, mentre que pel 2022 va ser del 4,5%

    L'avantprojecte de l'exercici 2024 de La Cambra presenta un augment respecte l'any anterior del 5,81%. Aquest augment, no és del tot real, ja que com es comenta en el paràgraf anterior, l'estimació de l'increment del IPC per elaborar l'avantprojecte de l'exercici 2023 va ser del 4,5%, i, en realitat ha estat del 7,1%, segons l'article 17 de la Llei 13/2023, del 31 de gener, del pressupost per a l'exercici 2023, per tant, la variació real seria un augment del 3,49%

    Aquest augment, és degut principalment a l'increment del capítol 4 Transferències Corrents. Segons l'article 14.1 de la Llei de creació de la cambra, l'entitat rep una quantitat fixa de 600.000 euros provinents de les transferències assignades en el pressupost general del Principat. Aquest import s'ha d'actualitzar anualment en funció de l'increment de l' IPC, que per a l'exercici 2024, és preveu que sigui del 4,2%. L'altra variació, es deguda a l'augment de la transferència de capital per part de l'entitat financera Mora Banc, que s'ha igualat a la transferència de capital que es rep per part de l'Associació de Bancs Andorrans.

PÀGINA: 15 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Pel que a les despeses, s'estima que l'augment del Capítol 1 Despeses de personal, s'incrementi en un 10,33%, que a banda del propi increment de l'IPC també es veurà incrementat pel cost salarial d'una nova persona per cobrir la vacant de Tècnica Adjunta. La Directora Adjunta passarà a cobrir el càrrec de Directora i a la vegada, la Directora passarà a realitzar tasques d'assessorament en termes d'arbitratge i mediació de la cambra des del mes d'octubre de 2023 fins al mes de setembre de 2024, data en la qual es jubilarà. Per conseqüència també s'augmenta la partida de quotes de la seguretat social. Pel que fa el capítol 2 consums de béns corrents i serveis, la Cambra ha ajustat el pressupost de l'exercici 2024 en concordança amb l'executat al tancament de l'exercici 2022. S'han ajustat entre altres, la partida de treballs realitzats per empreses d'estudi i treballs a l'exterior. Per finalitzar, la partida del capítol 6, inversions reals, no és preveu cap inversió per a l'exercici 2024.

Totes les despeses contractades s'han augmentat segons l'increment de l'IPC proporcionat pel M.I. Govern d'Andorra.

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

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

  En el pressupost presentat, la despesa corrent (capítols 1-4) augmenta d'un 5,81% en el seu conjunt.

PÀGINA: 16 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

- El detall del pressupost de despesa és el següent:

  - **Capítol 1: Despesa de Personal**

    El capítol de Despesa de Personal correspon principalment als sous i salaris i cotitzacions a la Caixa Andorrana de Seguretat Social.

    Per l'exercici 2024 s'ha previst l'augment dels salaris del personal de la cambra segons l'increment de l'IPC proporcionat pel M.I. Govern d'Andorra. També és preveu la incorporació durant 2 mesos d'un/a eventual que realitzarà tasques administratives com pel 2023 i la incorporació d'un/a tècnic/a adjunt/a. També es preveu incorporar complements salarials segons criteris interns, la incorporació de prestacions de benefici social (assegurances complementàries). De la mateixa manera, també s'inclou la despesa corresponent a la Seguretat Social. La Cambra aposta per la formació i perfeccionament del personal, i, per aquesta raó dedica una part important en les despeses socials del personal.

    No es preveu la indemnització de cap dels treballadors actuals.

  - **Capítol 2: Consums de béns corrents i serveis**

    El capítol de consums de béns corrents i serveis correspon principalment a treballs realitzats per altres empreses i a les partides derivades pel funcionament de la cambra.

    Pel que fa a la partida de treballs realitzats per altres empreses, inclou entre altres, els serveis de neteja i sanejament, l'auditoria financera pròpia i independent, els serveis externs de serveis comptables i assessorament fiscal així com l'assessorament extern en matèria de comunicació, l'assessorament jurídic, i els treballs realitzats per altres empreses pels estudis, per les activitats i col·laboracions sobre el comerç.

    Pel que fa a la partida de serveis de formació, correspon al pagament dels docents que realitzen els cursos a la cambra, que aquest import és degut a la correlació directa amb els ingressos.

PÀGINA: 17 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

- **Capítol 3 Despeses Financeres**

  El capítol de despeses financeres correspon a les comissions cobrades per les entitats bancàries en el funcionament diari de La Cambra de Comerç. També inclou el saldo per diferències de canvi degut al canvi de moneda per la inscripció a "*l'Associación Iberoamericana de Cámaras de Comercio AIKO"*.

- **Capítol 6: Inversions Reals.**

  Per a l'exercici 2024, no és preveu cap inversió.

- El detall del pressupost d'ingressos és el següent:

  - **Capítol 3: Taxes i altres ingressos.**

    El capítol d'ingressos de taxes i altres ingressos, inclou tots els ingressos derivats de l'activitat i funcions de la cambra que son serveis de formacions, elaboració de Carnets ATA i llistat d'empreses entre d'altres.

    Per l'exercici 2024, no es preveu un gran augment, ja que la cambra ha volgut ajustar el pressupost en concordança amb el tancament del 2022.

  - **Capítol 4: Transferències corrents.**

    El capítol d'ingressos de Transferències corrents, inclou les subvencions que s'espera rebre per part de la Associació de Bancs Andorrans i del Mora Banc. També inclou el saldo que s'espera rebre per part del M.I. Govern d'Andorra d'acord l'article esmentat anteriorment de finançament.

    Una part del saldo que s'espera rebre per part del M.I. Govern d'Andorra correspon al projecte estratègic.

  - **Capítol 5: Ingressos patrimonials**

    El capítol d'ingressos patrimonials inclou els interessos cobrats per part de la cambra de les entitats bancàries pel funcionament diari de la mateixa. També inclou el saldo per diferències de canvi positives degut al canvi de moneda per la inscripció a "*l'Associación Iberoamericana de Cámaras de Comercio AIKO"*. D'altra banda, també inclou els ingressos deguts a les missions comercials que pot dur a terme la cambra.

PÀGINA: 18 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

2.4. Estat General del Pressupost Classificació Funcional

Tal i com s'ha mencionat en l'apartat 1.1, la principal finalitat de La Cambra és la representació promoció i defensa dels interessos generals del comerç, de la indústria i dels serveis, i la prestació de serveis a aquestes activitats, sense perjudici del dret de creació i funcionament d'organitzacions empresarials, professionals i sindicals.

Són també finalitats de La Cambra, les següents:

a) Difondre i promoure l'ensenyament comercial i industrial, tot fomentant la investigació aplicada, segons els requeriments i les circumstàncies de cada cas.
b) Realitzar tota mena d'enquestes recollida de dades, estadístiques i estudis, i fer publicitat genèrica de les activitats econòmiques, els interessos generals de les quals representa.
c) Promoure directament o col·laborar en l'organització de congressos i, en general, de reunions d'interès per al comerç, la indústria i els serveis.
d) En general, realitzar totes aquelles activitats que contribueixen al desenvolupament de les activitats comercials, industrials i dels servies i, en concret, establir serveis d'informació i assessorament empresarial.

PÀGINA: 19 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

2.4.1. *Estat de Despeses*

INSTITUCIÓ:	CAMBRA DE COMERÇ INDÚSTRIA I SERVEIS D'ANDORRA
ORGANISME:	001 CAMBRA DE COMERÇ INDÚSTRIA I SERVEIS D'ANDORRA
SERVEI:	001 CAMBRA DE COMERÇ INDÚSTRIA I SERVEIS D'ANDORRA
PROGRAMA:	AAA CAMBRA DE COMERÇ INDÚSTRIA I SERVEIS D'ANDORRA
PROJECTE:	**PROJ-0001 REPRESENTACIÓ PROMOCIÓ I DEFENSA DELS INTERESSOS GENERALS DE COMERÇ, DE LA INDÚSTRIA, I DELS SERVEIS, I LA PRESTACIÓ DE SERVEIS A AQUESTES ACTIVITATS**

1.- COMPARATIU DE DEPESES PROJECTE / CAPÍTOL

DESPESES DEL PROJECTE		2024	2023	Var. %
1	Despeses personal	603.286,47	546.815,17	10,33%
2	Consum de béns corrents i serveis	512.315,56	507.494,14	0,95%
3	Despeses financeres	1.952,30	1.880,34	3,83%
4	Transferències corrents	0,00	0,00	-
6	Inversions reals	0,00	0,00	-
7	Transferències de capital	0,00	0,00	-
8	Actius financers	0,00	0,00	-
9	Passius financers	0,00	0,00	-
TOTAL		**1.117.554,33**	**1.056.189,65**	**5,81%**

2.- ACTIVITATS

Representació, promoció i defensa dels interessos generals del comerç, de la indústria i dels serveis, i la prestació de serveis a aquestes activitats, sense perjudici del dret de creació i funcionament d'organitzacions empresarials, professionals i sindicals.

3.- OBJECTIUS

Treballar per millorar l'activitat de les empreses desde diversos àmbits.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

2.5. Altres estats econòmics

2.5.1. Estat de Situació Financera

Estats Financers	2024	2023
Actius		
Actius corrents		
Efectius i equivalents a l'efectiu	391.636,20	404.189,42
Comptes a cobrar	94.151,24	104.612,49
Inventaris	-	-
Inversions		
Total	485.787,44	508.801,91
Actius no corrents		
Propietat, planta i equipament	16.805,86	37.995,98
Inversions	-	-
Actius intangibles	-	-
Propietats d'inversió	-	-
Comptes a cobrar a llarg termini de transaccions amb contraprestació	-	-
Total	16.805,86	37.995,99
Total Actius	**502.593,30**	**546.797,89**
Passius		
Passius corrents		
Comptes a pagar	119.496,92	132.774,35
Dipòsit reemborsables de clients	-	-
Provisions corrents	-	-
Obligacions d'arrendaments financers	-	-
Préstecs	-	-
Ingressos diferits	-	-
Prestacions als treballadors	-	-
Pagaments rebuts per anticipat	-	-
Impostos	-	-
Total	119.496,92	132.774,35
Passius no corrents		
Prestacions als jubilats	-	-
Provisions no recurrents	-	-
Préstecs	-	-
Concessió de serveis	-	-
Passiu per impost diferit	-	-
Total Passius	**119.496,92**	**132.774,35**
Actiu Net/Patrimoni		
Capital aportat		
Reserves	414.023,54	443.808,52
Resultat acumulat	(30.927,15)	(29.784,98)
Interessos minoritaris	-	-
Actius i Passius total nets	**502.593,30**	**546.797,89**

PÀGINA: 21 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

2.5.2. *Estat de Rendiment Financer*

Resultat financer	2024	2023
Ingressos sense contraprestació		
Ingressos de taxes a la propietat	-	-
Cotitzacions socials	-	-
Multes, sancios i gravàmens	-	-
Llicències i permisos	-	-
Transferències, subvencions i donacions	854.022,77	799.229,20
Total	854.022,77	799.229,20
Ingressos amb contraprestació		
Prestació de serveis	236.621,84	230.120,96
Vendas d'aigua i electricitat	-	-
Ingressos d'arrendament d'instal.lacions i equipament	-	-
Ingressos financers-inversions estrangeres	1.909,72	1.839,49
Ingressos financers-inversions deutors	-	-
Honoraris d'agència	-	-
Altres ingressos	25.000,00	25.000,00
Total	263.531,56	256.960,45
Ingressos totals	**1.117.554,33**	**1.056.189,65**
Despeses		
Compres a l'engròs	-	-
Despeses de personal	-566.557,47	-510.086,17
Remuneracions al Consell d'Administració i alta direcció	-36.729,00	-36.729,00
Amortització i depreciació	-30.927,15	-29.784,98
Reparacions i manteniment	-20.255,31	-21.495,09
Contractació de serveis	-360.987,68	-355.781,46
Ajuts i subvencions	-	-
Despeses generals	-131.072,57	-130.217,59
Despeses financeres	-1.952,30	-1.880,34
Cost de recaptació	-	-
Total despeses	**-1.148.481,48**	**-1.085.974,63**
Altres guanys/(pèrdues)	-	-
Guanys procedents de la venda d'actius	-	-
Guanys en transaccions estrangeres	-	-
Guanys no realitzats en el valor raonable de les inversions	-	-
Pèrdues per deteriorament	-	-
Resultat abans d'impostos	**-30.927,15**	**-29.784,98**
Impostos		-
Resultat després d'impostos	**-30.927,15**	**-29.784,98**

PÀGINA: 22 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

2.5.3. *Estat de Flux d'Efectiu*

	2024	2023
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'OPERACIÓ		
Cobraments		
Impostos	-	-
Venda de béns i serveis	226.160,59	218.497,35
Subvencions	854.022,77	799.229,20
Interessos rebuts	1.909,72	1.839,49
Altres cobraments	25.000,00	25.000,00
Pagaments		
Aprovisionaments	-	-
Costos dels treballadors	-603.286,47	-546.815,17
Existències	-	-
Pensions	-	-
Proveïdors	-489.301,09	-492.741,42
Altres despeses de gestió	-	-
Interesos pagats	-1.952,30	-1.880,34
Altres pagaments	-	-
Fluxos d'efeciu nets de les activitats d'operació	12.553,22	3.129,11
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
Compra de planta i equipament	-	-
Cobraments per venda de planta i equipament	-	-
Cobraments per venda d'inversions	-	-
Compra de valors en moneda estrangera	-	-
Fluxos d'efeciu nets de les activitats d'inversió	0,00	0,00
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
Efectiu rebut per préstecs	-	-
Reemborsament de préstecs	-	-
Distribució/dividends al govern	-	-
Fluxos d'efeciu nets de les activitats de finançament	0,00	0,00
Increments/(Disminució) neta en l'efectiu i equivalents a l'efectiu	12.553,22	3.129,11
Efectiu i equivalents a l'efectiu al principi del periode	404.189,42	407.318,53
Efectiu i equivalents a l'efectiu al final del periode	391.636,20	404.189,42

2.5.4. *Fons de maniobra*

Fons de maniobra		2024	2023
Fons de maniobra =	Actius corrents - Passius corrents	366.290,53	376.027,56
	% Variació anual		2,66%
	% sobre l'actiu	72,88%	68,77%

PÀGINA: 23 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 20 Pressupost 2024 -CCIS.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037070
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
JOSEP MARIA MAS TORRES: 21/07/2023 12:41
MIQUEL PUJAL LABORDA: 21/07/2023 12:51
ESTER PUIGCERCÓS FONT: 21/07/2023 12:55
CARLES VISENT GUITART: 21/07/2023 13:09
JOSEP MAGALLON TORNE: 21/07/2023 13:28
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

2.5.5. *Pla d'Inversió a 5 anys*

La previsió d'inversió de l'entitat, és com segueix:

- Per a l'exercici 2020, es va pressupostar fer una instal·lació de sistemes de seguretat.
- Per a l'exercici 2021, es va preveure adquirir una pantalla per a la sala gran per seguir millorant la qualitat de la cambra, i fer un canvi en el sistema de facturació i comptable, degut a que l'actual deixar de tenir assistència tècnica.
- Pel que fa a l'exercici 2022, es va preveure l'adquisició d'un nou programari per a poder seguir les fases necessàries de les liquidacions pressupostàries.

Un cop finalitzades aquestes inversions, no es preveu la necessitat de noves inversions per als propers 5 anys.

D'aquesta manera, el quadre de pla d'inversió per els propers 5 anys és el següent:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Intanglibe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Instal·lacions	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliari	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equips Proc. Informació	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	**800,00**	**5.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

3. RESUM EXECUTIU

El projecte de pressupost de l'exercici 2024 ascendeix a 1.117.554,33 euros, 61.364,68 euros superiors al pressupost corresponent a l'exercici 2023, és a dir, un 5,81% més.

La voluntat d'aquest pressupost és la d'ajustar les partides pressupostàries a les necessitats reals de la cambra, controlant la despesa, mirant d'assolir els objectius dels ingressos marcats així com l'adaptació a l'establert a la Llei general de finances públiques, a la Llei de contractació pública i als criteris exposats pel Tribunal de Comptes, tot i que la cambra no està subjecta a la Llei de contractació.

PÀGINA: 24 de 25 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 02/11/2023 11:49
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.

Sr. Josep Maria Mas
President

Sr. Ramón Ginesta Julian
Vicepresident del sector Comerç

Sr. Miquel Pujal Laborda
Vicepresident del sector Indústria

Sr. Ricard Vicens Rodriguez
Vicepresident del sector Serveis Turístics

Sra. Esther Puigcercós Font
Vicepresidenta del sector Altres Serveis

Sr. Joan Arderiu Soler
Tresorer

Sr. Carles Visent Guitart
Tresorer Adjunt

Sr. Josep Magallon Torné
Vocal

Sra. Mercè Arderiu Huix
Vocal

Andorra la Vella, 18 de juliol de 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=1da32e50-0461-4733-9e83-e8c46f3a19ce emprant el codi segur de verificació.