DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: Pressu Consell General 2024+Adscrits
UNITAT: Serveis Generals
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000036871
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09, S1.1.2.0-0296/2023 - 20/10/2023 13:58
REGISTRE DE SORTIDA: 0339-2023 - 25/10/2023 10:51
SIGNATURES
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 25/10/2023 11:36

CONSELL GENERAL
PRINCIPAT D'ANDORRA

PROJECTE DE PRESSUPOST
EXERCICI 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=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

I. MEMÒRIA PRESSUPOSTÀRIA

II. PRESSUPOST DE DESPESES I D'INGRESSOS

III. DESPESES PER PROJECTES

IV. COMPARATIU 2024/2023

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

VI. Annex 1 : RAONADOR DEL CIUTADÀ

VII. Annex 2 : TRIBUNAL DE COMPTES

VIII. Annex 3 : AGÈNCIA DE PROTECCIO DE DADES

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

MEMÒRIA PRESSUPOSTÀRIA

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

MEMÒRIA

El Consell General ha fixat en 9.786.711€ el seu pressupost per a l'exercici 2024.

Les previsions presenten un increment del +18% respecte a l'any 2023. El Consell General ha seguit les directrius marcades pel Govern d'Andorra, tot i respectar les seves pròpies necessitats.

El pressupost de despeses es desglossa en: 5.339.881€ corresponents als conceptes de funcionament i manteniment; 2.982.152€ de transferències corrents als grups parlamentaris, altres organismes i a quotes d'organitzacions internacionals; i finalment, 1.459.679€ que corresponen als apartats d'inversió, transferències de capital i passius financers. Aquest pressupost es finança principalment amb les transferències rebudes del Govern per un import de 7.871.182€ i amb la incorporació de romanent de tresoreria per un import de 1.861.030€.

Evolució del pressupost 2024:

	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Var. 2024 / 2023	% Var.
1 DESPESES PERSONAL	2.720.530	3.306.491	585.961	21,54%
2 CONSUMS DE BÉNS CORRENTS I DE SERVEIS	1.723.725	2.032.390	308.665	17,91%
3 DESPESES FINANCERES	1.000	1.000	0	0,00%
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.890.469	2.982.152	91.683	3,17%
TOTAL DESPESES CORRENTS	**7.335.724**	**8.322.033**	**986.309**	**13,45%**
6 INVERSIONS REALS	882.000	1.391.000	509.000	57,71%
7 TRANSFERÈNCIES CAPITAL	71.229	68.679	-2.550	-3,58%
9 ACTIUS FINANCERS	5.000	5.000	0	0,00%
TOTAL DESPESES DE CAPITAL	**958.229**	**1.464.679**	**506.450**	**52,85%**
TOTAL DESPESES	**8.293.953**	**9.786.711**	**1.492.759**	**18,00%**
3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	5.000	5.000	0	0,00%
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	6.191.367	6.752.503	561.136	9,06%
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	59.500	46.500	-13.000	-21,85%
TOTAL INGRESSOS CORRENTS	**6.255.867**	**6.804.003**	**548.136**	**8,76%**
7 TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	71.229	1.118.679	1.047.450	1470,54%
8 ACTIUS FINANCERS	1.963.857	1.861.030	-102.827	-5,24%
9 ACTIUS FINANCERS	3.000	3.000	0	-
TOTAL INGRESSOS DE CAPITAL	**2.038.086**	**2.982.709**	**944.623**	**46,35%**
TOTAL INGRESSOS	**8.293.953**	**9.786.711**	**1.492.759**	**18,00%**
RESULTAT PRESSUPOSTARI	**0**	**0**	**0**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

El pressupost 2024 és el primer pressupost aprovat en aquesta legislatura. Les xifres presentades pel Consell General volen recuperar una activitat alterada pel context mundial dels darrers anys.

Durant l'exercici 2024, es vol donar continuïtat a projectes que es troben en curs d'implementació, projectes cabdals com ara la digitalització o la reforma de l'estructura organitzativa. La institució continuarà treballant en la revisió dels procediments interns i en la implantació de noves tecnologies. Efectivament, l'ús de mitjans electrònics ha d'afavorir l'eficiència interna, la relació entre les administracions, així com la relació amb empreses i ciutadans. En aquest camí cap a un nou model d'administració, destacar que aquest mandat 2023-2027 serà el primer en format electrònic.

De la mà del procés de modernització, el procés de professionalització. En una primera fase, s'està dotant l'equip amb noves places per cobrir les necessitats en l'àmbit dels serveis generals. En una segona fase, s'enfortiran les competències tècniques en l'àmbit legislatiu, dotant la institució dels recursos necessaris per poder fer front a futurs reptes de país.

Pel que fa a la revisió de les diferents classificacions pressupostàries, tot i assegurar un control acurat de l'estructura i del contingut de les diferents partides, no es materialitzarà definitivament fins al moment de la implantació de la nova eina de gestió econòmica i pressupostària. Aquest projecte ha d'acompanyar el desplegament dels nous procediments i controls, així com millorar aspectes fonamentals com són l'economia, l'eficiència i l'eficàcia.

Recalcar també, que en l'exercici 2024 es preveu iniciar un important cicle de renovació de sistemes per obsolescència electrònica i tecnològica (informàtica, audiovisuals, control d'accés físic, gestió domòtica de l'edifici, entre d'altres).

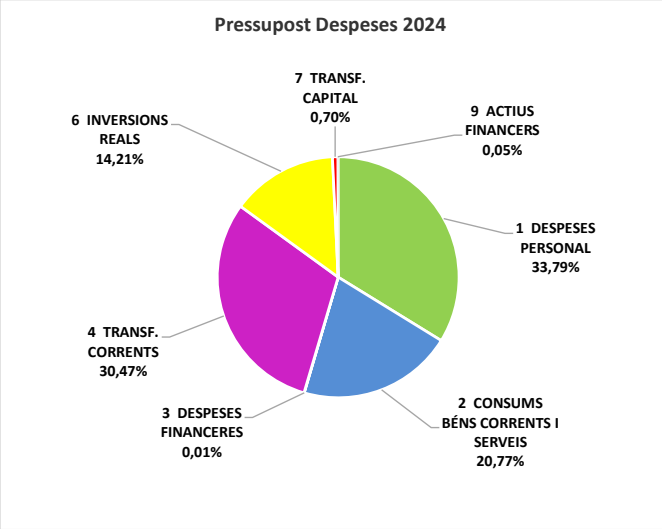
A més de continuar organitzant els actes tradicionals que apropen la institució a la ciutadania, aquest pressupost 2024 incorpora noves propostes per donar a conèixer la institució i la seva història. Entre d'altres, el Consell General vol encomanar treballs de recerca i difondre'ls, vol seguir treballant en projectes com el "Consell obert", projecte pilotat per la Sindicatura, iniciat a l'inici de la legislatura, que entre altres objectius té el d'impulsar el coneixement i la comprensió de la ciutadania envers el funcionament del Consell General. També s'està treballant en un pla director de la Casa de la Vall i dels seus entorns, full de ruta que ha de permetre promoure i fer més accessible el nostre patrimoni històric, cultural i artístic.

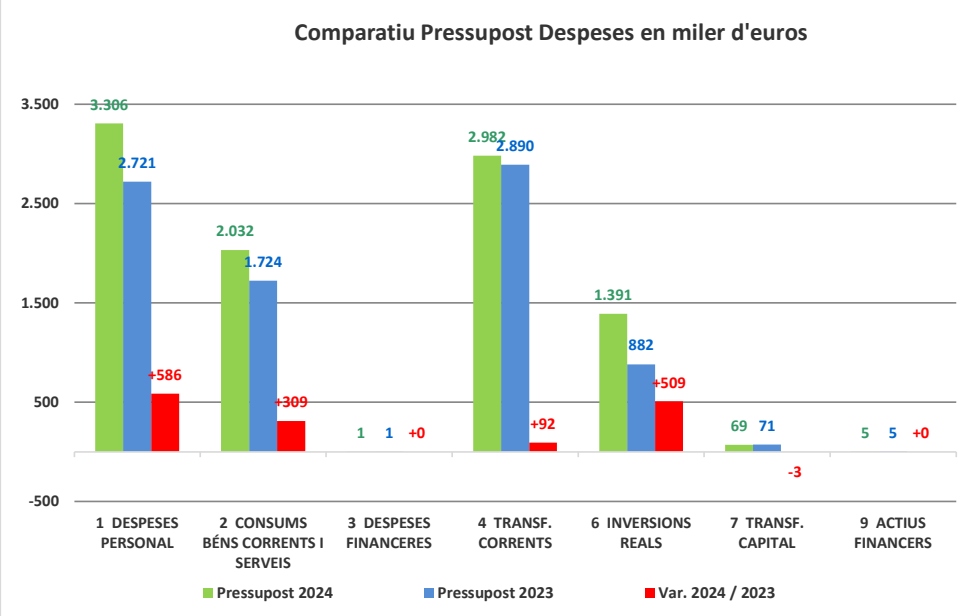
A continuació es presenten les xifres pressupostàries per a l'exercici 2024, amb les principals variacions respecte al pressupost de l'any anterior.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST DE DESPESES

Les despeses per a l'exercici del 2024 s'han incrementat en un +18%, elevant-se a 9.786.711, és a dir, +1.493m€. Aquestes es destinen, principalment, a despesa corrent (el 85% de les despeses corresponen als capítols 1, 2, 3 i 4).





A continuació es detallen les variacions més significatives respecte al 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=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

La variació del pressupost s'explica, en primer lloc, per l'increment de les despeses corrents en +986m€, amb + 586m€ provinents del capítol 1 de despeses de personal; +309m€ del capítol 2 de despeses de consums de béns corrents i serveis; i +92m€ del capítol 4 de transferències corrents. Pel que fa a les inversions reals, aquest 2024 ascendeixen a 1.391m€, +509m€ per sobre del previst per l'exercici 2023.

La variació de les diferents partides és la següent:

Capítol 1. Despeses de personal

Amb un 33,8% del volum de la despesa total, la previsió en despeses de personal s'ha incrementat en un +21,54% (+586m€).

En relació amb el pressupost 2023, més enllà del +4,2% corresponent a la previsió del creixement de l'IPC fixada en les directrius del Govern d'Andorra, ha estat necessari actualitzar els salaris del personal fix, incrementant-los un +2,6%, variació corresponen a la diferència entre el +7,1% de la variació oficial de l'IPC per a l'exercici 2023 i el +4,5% previst inicialment. L'augment dels salaris s'ha situat finalment en +72m€, representant un +6,8% més respecte a l'exercici anterior.

L'import dels nous triennis s'ha situat en +3m€.

El Consell General continua avançant en la reforma estructural del seu personal.

Pel que fa al 2024, es preveu contractar un tècnic informàtic i audiovisual, així com un jurista. Amb aquestes dues noves contractacions, la institució vol aportar un suport especialitzat, tant als Serveis Generals, com al tràmit parlamentari (+50m€).

Els anteriors increments s'han vist àmpliament compensats per una jubilació i per una reorganització interna del personal fix. També hi ha contribuït l'estalvi en la dotació biennal del pagament de la gestió de l'acompliment (-20m€).

Pel que fa al salari dels consellers generals, el creixement s'ha situat en +24,07%, sent +263 m€.

La decisió d'assumir des del Consell General el salari dels consellers amb dedicació exclusiva, ha suposat un increment del +267m€ de la partida. Ressaltar que s'ha reduït el mateix import en la partida de transferències corrents i, per tant, la variació global queda sense efecte a nivell econòmic.

Els +54m€ corresponents a l'increment de l'IPC previst pel 2024 (+4,2%), s'han vist compensats per l'estalvi (-4,5%) respecte al 2023 per la no aplicació de l'increment de l'IPC

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

sobre els salaris dels consellers generals segons l'establert en l'article 17.3 de la Llei 13/2023, del 31 de gener, de pressupost per a l'exercici 2023.

Finalment, s'ha incrementat el pressupost 2024 en +228m€ en concepte de salaris de relació especial. La partida també inclou el salari de l'interventor del Consell General, així com per primera vegada, el salari del secretari general en aplicació de l'establert en l'Estatut del personal del Consell General. Respecte al 2023, s'han reordenat les despeses per ubicar-les en una partida més adequada a la seva naturalesa.

Per acabar, informar que les anteriors variacions tenen una incidència directa en l'import anual que el Consell General cotitzarà com a patró a la seguretat social (+76m€ en total).

Capítol 2. Consums de béns corrents i serveis

El capítol 2 de consums de béns corrents i serveis (20,8% del pressupost total) ha crescut respecte al pressupost de l'any anterior. La variació s'ha situat en +17,91%, situant-se en +309m€.

Tot i haver incrementat el preu dels contractes vigents en un +6,8% respecte al pressupost 2023, un any més el Consell General no ha repercutit l'encariment en l'import final de les partides de despesa de funcionament.

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

Per a l'any 2024, s'està treballant en una nova proposta de conveni amb la fundació Andorra Recerca + Innovació. La col·laboració se centrarà en programes de recerca en els àmbits d'estudis històrics i d'anàlisi política, per a la seva posterior edició per part del Consell General. La dotació total del projecte preveu un pluriennal de 150m€: 60m€ pel que fa al 2024; i 90m€ per al període 2025 - 2027.

Pel que fa als treballs realitzats per altres empreses, la variació s'ha situat en +223m€ (+40,36%).

Amb l'objectiu de millorar en l'àmbit de la seguretat física dels edificis i entorns del Consell General, s'ha incrementat la dotació en +40m€ dedicada a treballs realitzats per empreses de seguretat per contractar la permanència d'un agent de seguretat fora de les hores d'obertura habitual dels serveis parlamentaris i administratius.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

La dotació per a empreses de processament de dades s'ha incrementat en +67m€. En primer lloc, +40m€ per dotar-nos dels serveis externs necessaris per donar resposta a la Llei 22/2022, del 9 de juny, de mesures per a la seguretat de les xarxes i dels sistemes d'informació, +12m€ per a la contractació d'un servei de *Disater Recovery as a Service*, que permetrà disposar de part dels serveis informàtics crítics del parlament fora del seu centre de procés de dades (CPD) i finalment +10m€ per fer front a la implantació, suport, manteniment i consolidació de les plataformes actuals.

L'increment respecte al pressupost 2023 de la partida de treballs i estudis tècnics, prové de la contractació d'una empresa especialitzada per a la museïtzació de la Casa de la Vall (+40m€). Aquesta proposta pretén fer més atractiu i accessible als visitants l'interior de la Casa de la Vall i s'engloba en el projecte de Pla director de la Casa de la Vall i els seus entorns. També s'ha previst una partida de 52m€ per garantir, en col·laboració amb el Govern, el nou servei d'accés a la normativa vigent, el portal jurídic d'Andorra.

El pressupost 2024 no preveu l'import corresponent als premis d'innovació educativa Principat d'Andorra, biennals (-16,5m€ respecte al 2023). També s'ha reduït considerablement la partida de vestuari en tant que durant l'any 2024 no es preveu la celebració d'eleccions generals (-15m€).

Capítol 4. Transferències corrents

Amb un creixement del +3,17%, +92m€, el capítol relatiu a les transferències corrents inclou les transferències realitzades pel Consell General a favor dels grups parlamentaris i els òrgans adscrits al Consell General com la Institució del Raonador del Ciutadà, l'Agència Andorrana de Protecció de Dades, el Tribunal de Comptes i l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra, així com les contribucions als organismes internacionals dels quals el Consell General n'és membre.

Respecte a la partida destinada als grups parlamentaris, s'ha reduït en -209m€. La reducció de -307m€ donada per la decisió del Consell General d'assumir el salari dels consellers generals a temps complert (Veure capítol 1), s'ha vist atenuada per l'increment de l'import de la dotació total (+100€, 950m€ pel 2024).

Quant a les partides presentades pels òrgans adscrits, es detecta un augment significatiu de +278m€ respecte al pressupost de l'any anterior, dels quals, en menor proporció +6,8m€ (+2,70%) i +8m€ (+2,70%) provinents de l'Agència Andorrana de Protecció de Dades i del Raonador del Ciutadà respectivament, i +211m€ (+18,47%) i +66m€ (+24,58%) del Tribunal de Comptes i de l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

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

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

Els conceptes destinats als organismes internacionals dels quals el Consell General n'és membre, s'han ajustat a les cotitzacions previstes per a l'any 2024.

Capítol 6. Inversions reals

La inversió real per a l'exercici 2024, ascendeix a 1.391m€ (+509m€), amb un pluriennal de 3.050m€.

Derivat del canvi de legislatura, s'ha realitzat un replantejament del projecte de remodelació dels entorns de Casa de la Vall. Amb un import de 660m€, l'anterior projecte preveia bàsicament la substitució de la superfície enrajolada i del mobiliari urbà. Finalment, el Consell General ha recuperat el projecte guanyador del concurs d'idees del 2020. La inversió pluriennal prevista, està fonamentada en una reforma integral dels espais, amb la construcció d'un teatre de disseny grec, així com la comunicació de l'espai de la plaça del Consell General i la plaça posterior a Casa de la Vall mitjançant una plataforma mecanitzada. La despesa està distribuïda en tres anys, tenint en compte la planificació prevista en l'execució de les obres, amb un import de 1.050m€ pel 2024, 2.425m€ pel 2025 i, finalment, 525m€ pel 2026. L'any 2023 es va encarregar la redacció del projecte executiu i de la direcció de les obres a l'arquitecte guanyador del concurs.

La variació restant de +160m€ s'explica, en primer lloc, per la renovació d'instal·lacions i maquinària existents. Deu anys després de la seva posada en servei, moltes es troben al límit de la seva vida útil o de les seves capacitats. També es continuarà invertint en noves plataformes per a processos d'informació, donant continuïtat al full de ruta marcat per assolir el model d'Administració electrònica.

La partida destinada a la conservació i millora de la maquinària, instal·lacions i equipament, s'ha incrementat 115m€ (+15m€). Es preveu la contractació d'assessorament especialitzat per donar continuïtat a la renovació dels sistemes d'audiovisuals i per procedir a la substitució d'equips. Alguns es troben actualment aturats per la manca de suport dels proveïdors originals, concretament el sistema d'emmagatzematge MEDIABOX (95m€). També es preveu realitzar l'actualització i la consolidació del programari de control d'accés a l'edifici dins del centre de processament de dades (20m€).

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Pel que fa a la partida de conservació i millora d'edificis, amb un increment de +65m€ respecte als 10m€ dotats l'any 2023, inclou diverses actuacions com la instal·lació d'un nou sistema de control d'humitat de l'aire a l'arxiu del Consell General (+30m€), obres a l'interior de la Casa de la Vall en el marc del Pla director de la Casa de la Vall i dels seus entorns.

El pressupost per a l'exercici 2024 preveu l'adquisició d'eines de gestió bibliotecària i d'arxiu electrònic. Finalment, els programaris de gestió econòmica i pressupostària, així com de gestió dels recursos humans, no tindran cap cost per al parlament, ja que formen part de projectes d'àmbit nacional assumits pel Govern. També s'han dotat 10m€ per a la millora de la pàgina web del Consell General, assolint un import total de 75m€.

La partida de béns mobles d'interès històric, artístic o cultural s'ha incrementat en +51m€ aquest exercici 2024 i en +100m€ per als exercicis 2025 i 2026. Destacar la dotació pluriennal de 150m€ per engegar un important projecte de transcripció d'actes manuscrites per a la seva difusió digital.

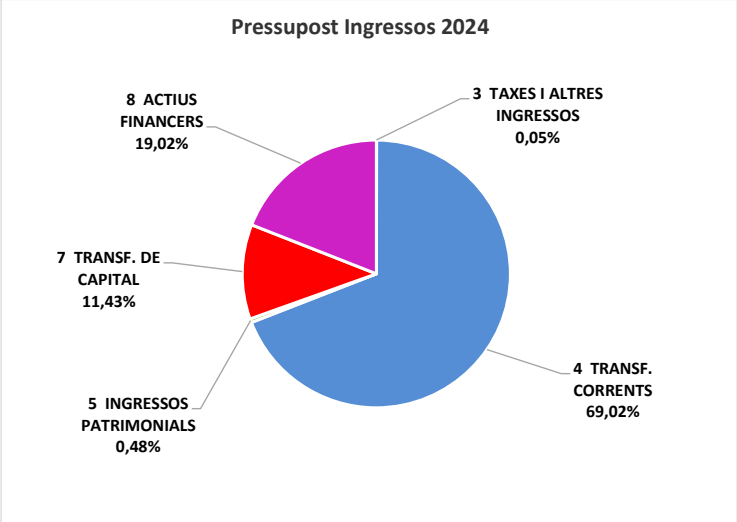
Capítol 7. Transferències de capital

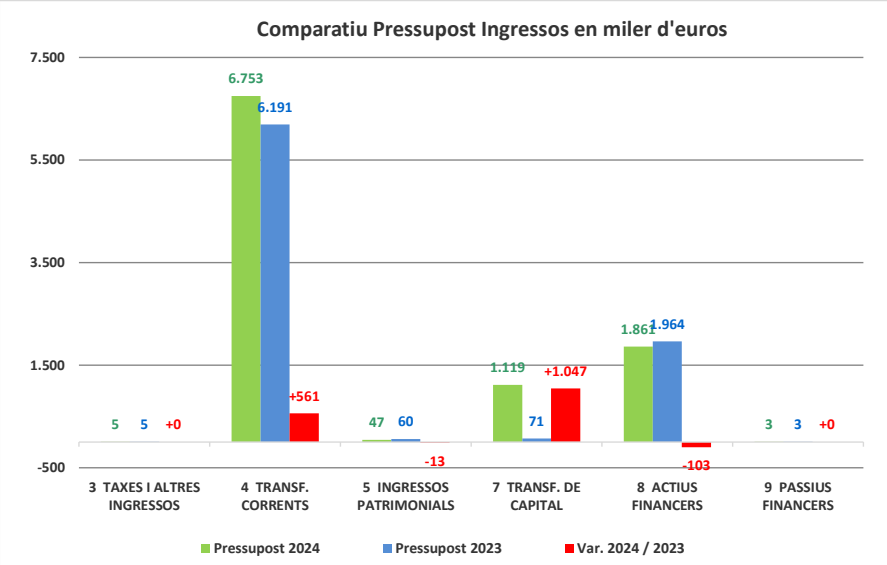
Pel que fa a les transferències de capital, s'han reduït lleugerament respecte al pressupost de l'exercici anterior en -2,6m€ (-3,58%) a conseqüència d'una reducció de les despeses de capital dels òrgans adscrits al Consell General.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST D'INGRESSOS

Per a l'exercici 2024 es preveu finançar les despeses del Consell General i dels òrgans adscrits amb les transferències de Govern principalment (80%) i amb la incorporació de romanent de tresoreria (19%).





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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Les previsions d'ingressos, en la línia habitual, inclouen d'una banda, un ingrés de 46,5m€ de recursos propis originat pels ingressos previstos per marxandatge i ingressos per l'ús d'infraestructures i serveis de funcionament per part dels organismes ubicats a les dependències del Consell General i, d'altra banda, les transferències a rebre del Govern (7.871.182€) i el finançament a partir del romanent de tresoreria disponible (1.861.030€).

Respecte a la transferència que realitza el Govern a favor del Consell General, enguany s'ha vist incrementada en +1.609m€: +561m€ pel que fa a l'import de la transferència corrent i +1.048m€ pel que fa a l'import de transferència de capital.

La variació en les transferències corrents resulta, en primer lloc, del creixement de les previsions presentades pels òrgans adscrits al Consell General, la Institució del Raonador del Ciutadà, l'Agència Andorrana de Protecció de Dades, el Tribunal de Comptes i l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra, +292m€ en total. En segon lloc, de l'increment de +276m€ de la transferència corrent del Consell General.

La variació en les transferències de capital (+1.048m€) resulta de les previsions per executar les obres als entorns de la Casa de la Vall.

La transferència global es desglossa de la següent manera: transferències corrents per un import de 6.752.503€ i transferències de capital per un import de 1.18.679€.

El Consell general ha reduït -103m€ l'import finançat amb tresoreria pròpia.

Finalment, cal destacar les diferents incorporacions de romanent de tresoreria com a font de finançament. Així doncs, l'Agència Andorrana de Protecció de Dades ha incorporat romanent de tresoreria per import de 170.622€, la Institució del Raonador del Ciutadà per import de 103.266€ i, finalment, el Tribunal de Comptes per import de 75.376€. L'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra no disposa de romanent de tresoreria. Per la seva banda, el Consell General ha incorporat per aquest concepte un import de 1.861.030€ que correspon al finançament parcial de les seves despeses corrents i de l'import necessari per alinear les seves xifres als objectius marcats en les directrius del Govern d'Andorra.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

PROJECCIÓ PRESSUPOSTÀRIA

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

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

Estat de despeses	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026	Pressupost 2027
Total Capítol 1	3.306.491	3.513.751	3.593.413	3.699.957
Total Capítol 2	2.032.390	2.204.729	2.359.010	2.303.396
Total Capítol 3	1.000	1.040	1.071	1.093
Total capítol 4	2.982.152	3.058.263	3.149.668	3.211.990
Despeses per operacions corrents	**8.322.033**	**8.777.783**	**9.103.163**	**9.216.435**
Total Capítol 6	1.391.000	2.751.720	883.954	292.314
Total Capítol 7	68.679	71.426	73.569	75.040
Despeses de capital	**1.459.679**	**2.823.146**	**957.522**	**367.354**
Total Capítol 8	0	0	0	0
Total Capítol 9	5.000	5.000	5.000	5.000
Despeses financeres	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
DESPESES TOTALS	**9.786.711**	**11.605.929**	**10.065.685**	**9.588.789**

Estat d'ingressos	Pressupost 2024	Pressupost 2025	Pressupost 2026	Pressupost 2027
Total Capítol 1	-	-	-	-
Total Capítol 2	-	-	-	-
Total Capítol 3	5.000	5.200	5.356	5.463
Total Capítol 4	6.752.503	7.222.603	8.239.281	8.904.067
Total Capítol 5	46.500	48.360	49.811	50.807
Ingressos per operacions corrents	**6.804.003**	**7.276.163**	**8.294.448**	**8.960.337**
Total Capítol 7	1.118.679	2.823.146	957.522	367.354
Ingressos de capital	**1.118.679**	**2.823.146**	**957.522**	**367.354**
Total Capítol 8	1.861.030	1.503.621	810.715	258.099
Total Capítol 9	3.000	3.000	3.000	3.000
Ingressos per operacions financeres	**1.864.030**	**1.506.621**	**813.715**	**261.099**
INGRESSOS TOTALS	**9.786.711**	**11.605.929**	**10.065.685**	**9.588.789**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST DE DESPESES I D'INGRESSOS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA PER CAPÍTOLS

(Import en euros)

INGRESSOS

3 Taxes i altres ingressos	5.000,00
4 Transferències corrents	6.752.502,70
5 Ingressos patrimonials	46.500,00
7 Transferències de capital	1.118.678,81
8 Romanent de tresoreria	1.861.029,95
9 Passius financers	3.000,00
Total pressupost d'ingressos	**9.786.711,46**

DESPESES

1 Despeses de personal	3.306.491,19
2 Consum de béns corrents i serveis	2.032.389,85
3 Despeses financeres	1.000,00
4 Transferències corrents	2.982.151,61
6 Inversions reals	1.391.000,00
7 Transferències de capital	68.678,81
9 Passius financers	5.000,00
Total pressupost de despeses	**9.786.711,46**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

M.I.C.G

Molt Il.lustre Consell General

PROJECTE DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024

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

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
1					**Despeses de personal**				**3.306.491,19**	
1	0				Despeses de gratificació				1.700.563,13	
1	**0**	**0**			**Despeses de gratificació**			**1.700.563,13**		
1	0	0	00		Despeses de gratificació		1.357.326,31			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.357.326,31			
				001	M.I.C.G.	P2024	1.058.310,14			
				002	Molt Il.lustre Sindicatura	P2024	299.016,17			
1	0	0	10		DESPESES REMUNERACIO		343.236,82			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		343.236,82			
				001	M.I.C.G.	P2024	343.236,82			
1	1				Personal fix				1.046.318,49	
1	**1**	**0**			**Remun. bàsiques i altres rem. pers. fix**			**1.046.318,49**		
1	1	0	00		Sou base personal fix		1.045.974,49			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.045.974,49			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	1.045.974,49			
1	1	0	60		Primes matrimoni i naixement		344,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		344,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	344,00			
1	2				Personal contractual				27.850,00	
1	**2**	**0**			**Remun. bàsiq. i altres rem. pers. contract.**			**27.850,00**		
1	2	0	00		Sou base personal contractual		27.850,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		27.850,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	27.850,00			
1	3				Personal eventual				1,00	
1	**3**	**0**			**Rem. bàsiq. i altres rem. personal eventual**			**1,00**		
1	3	0	00		Sou base personal eventual		1,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	1,00			
1	6				Quot. prest.i desp.socials a càrrec de l'empleador				531.758,57	
1	**6**	**0**			**Quotes seguretat social**			**430.083,57**		
1	6	0	00		Quotes seguretat social, despeses de gratificació		210.385,58			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		210.385,58			
				001	M.I.C.G.	P2024	164.038,07			
				002	Molt Il.lustre Sindicatura	P2024	46.347,51			
1	6	0	05		COTITZACIO CASS DESP.REMUNERACIO		53.201,71			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		53.201,71			
				001	M.I.C.G.	P2024	53.201,71			
1	6	0	10		Quotes seguretat social, personal fix		162.179,37			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		162.179,37			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	162.179,37			
1	6	0	30		Quotes seguretat social, personal contractual		4.316,75			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		4.316,75			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	4.316,75			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

M.I.C.G

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
1	6	0	50		Quotes seguretat social, personal eventual		00,16			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		00,16			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	00,16			
1	**6**	**1**			**Prestacions socials**			**76.675,00**		
1	6	1	00		Pensions		73.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		73.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	73.000,00			
1	6	1	02		NOU PLA PENSIO (APORTACIO)		3.675,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		3.675,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	3.675,00			
1	**6**	**3**			**Despeses socials del personal**			**25.000,00**		
1	6	3	00		Formació i perfeccionament del personal		25.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		25.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	7.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	18.000,00			
2					**Consum de béns corrents i serveis**				**2.032.389,85**	**90.000,00**
2	0				Lloguers				3.600,00	
2	**0**	**4**			**Lloguer de material de transport**			**3.600,00**		
2	0	4	00		Lloguer de material de transport		3.600,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		3.600,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	3.600,00			
2	1				Reparació, manteniment i conservació				349.500,00	
2	**1**	**2**			**Reparació i conservació. Edificis i altres constr.**			**202.000,00**		
2	1	2	00		Reparació i conservació. Edificis i altres constr.		202.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		202.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	202.000,00			
2	**1**	**3**			**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**			**101.000,00**		
2	1	3	00		Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.		101.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		101.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	101.000,00			
2	**1**	**4**			**Reparació i conservació. Material de transport**			**2.500,00**		
2	1	4	00		Reparació i conservació. Material de transport		2.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		2.500,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	2.500,00			
2	**1**	**5**			**Reparació i conservació. Mobiliari i efectes**			**7.000,00**		
2	1	5	00		Reparació i conservació. Mobiliari i efectes		7.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		7.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	7.000,00			
2	**1**	**6**			**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**			**15.000,00**		
2	1	6	00		Reparació i conservació d'equipaments informàtics		15.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		15.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	15.000,00			
2	**1**	**7**			**Reparació i conservació béns destinats a utilitz.**			**22.000,00**		
2	1	7	00		Reparació i conservació béns destinats a utilitz.		22.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		22.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	22.000,00			
2	2				Material, subministraments i altres				1.487.289,85	90.000,00
2	**2**	**0**			**Material d'oficina**			**35.000,00**		
2	2	0	00		Material d'oficina ordinari		10.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		10.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	10.000,00			
2	2	0	10		Petit mobiliari i estris		3.000,00			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

M.I.C.G

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		3.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	3.000,00			
2	2	0	20		Premsa i revistes		12.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		12.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	12.000,00			
2	2	0	30		Llibres i altres publicacions		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		5.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	5.000,00			
2	2	0	40		Material d'informàtica		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		5.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	5.000,00			
2	**2**	**1**			**Subministraments**			**282.900,00**		
2	2	1	00		Energia elèctrica		185.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		185.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	185.000,00			
2	2	1	10		Aigua		3.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		3.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	3.000,00			
2	2	1	20		Carburants per a locomoció		2.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		2.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	2.000,00			
2	2	1	30		Carburants per a calefacció		60.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		60.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	60.000,00			
2	2	1	40		Vestuari		8.900,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		8.900,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	3.400,00			
				002	Molt Il.lustre Sindicatura	P2024	1.500,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	4.000,00			
2	2	1	60		Productes farmacèutics i sanitaris		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	1.000,00			
2	2	1	70		Primeres matèries, func. i serveis		3.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		3.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	3.000,00			
2	2	1	80		Productes de neteja		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	1.000,00			
2	2	1	90		Altres subministraments		19.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		19.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	19.000,00			
2	**2**	**2**			**Comunicacions**			**21.000,00**		
2	2	2	00		Serveis telefònics		20.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		20.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	20.000,00			
2	2	2	10		Serveis postals i telegràfics		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	1.000,00			
2	**2**	**3**			**Transport**			**1.000,00**		
2	2	3	10		Missatgers		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	1.000,00			
2	**2**	**4**			**Primes d'assegurances**			**70.116,45**		

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

M.I.C.G

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
2	2	4	00		Primes d'assegurances. Responsabilitat civil		7.085,60			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		7.085,60			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	7.085,60			
2	2	4	10		Primes d'assegurances. Accidents individuals		14.483,80			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		14.483,80			
				001	M.I.C.G.	P2024	14.483,80			
2	2	4	20		Primes d'assegurances. Vehicles i ginys		547,05			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		547,05			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	547,05			
2	2	4	60		Primes d'assegurances. Multirisc-incendi		48.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		48.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	48.000,00			
2	**2**	**6**			**Altres serveis**			**302.500,00**		**90.000,00**
2	2	6	10		Atencions protocol.làries i de representació		100.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		100.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	100.000,00			
2	2	6	21		Traduccions i correccions		15.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		15.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	15.000,00			
2	2	6	60		Reunions, conferències i cursets		75.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		4.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	4.000,00			
					AAAA-PROJ-0003 Aniversari Constitució		50.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	50.000,00			
					AAAA-PROJ-0004 Consell General dels Joves		8.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	8.000,00			
					AAAA-PROJ-0009 C.Dies/Anys internacionals		3.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	3.000,00			
					AAAA-PROJ-0016		5.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	5.000,00			
					AAAA-PROJ-0017		5.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	5.000,00			
2	2	6	70		Publicitat i propaganda		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		5.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	5.000,00			
2	2	6	80		Promoció cultural		90.000,00			90.000,00
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		90.000,00			90.000,00
				001	M.I.C.G.	P2024	90.000,00			90.000,00
2	2	6	81		Promoció educativa		7.500,00			
					AAAA-PROJ-0013 INNOVACIÓ EDUCATIVA		7.500,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	7.500,00			
2	2	6	90		Altres despeses		10.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		10.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	10.000,00			
2	**2**	**7**			**Treballs realitzats per altres empreses**			**774.773,40**		
2	2	7	00		Treb. realitz.per empreses de neteja i sanejament		117.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		117.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	117.000,00			
2	2	7	10		Treb. realitz.per empreses de seguretat		90.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		90.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	90.000,00			
2	2	7	30		Treb. realitz.per empreses. Processament de dades		156.773,40			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		156.773,40			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

M.I.C.G

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
				004	Secretaria del Consell General	P2024	156.773,40			
2	2	7	40		Treb. realitz.per empr. Impressions i publicacions		30.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		30.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	30.000,00			
2	2	7	60		Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics		229.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		229.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	229.000,00			
2	2	7	90		Altres treballs a l'exterior		152.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		152.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	152.000,00			
2	3				Indemnitzacions per serveis				192.000,00	
2	**3**	**0**			**Reemborsament de dietes**			**42.000,00**		
2	3	0	30		Reemborsament de dietes altre personal		42.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		42.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	42.000,00			
2	**3**	**1**			**Locomoció**			**150.000,00**		
2	3	1	00		Locomoció i desplaçament de personal		150.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		150.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	150.000,00			
3					**Despeses financeres**				**1.000,00**	
3	4				De dipòsits, fiances i altres				1.000,00	
3	**4**	**9**			**Altres despeses financeres**			**1.000,00**		
3	4	9	00		Altres despeses financeres		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.000,00			
				004	Secretaria del Consell General	P2024	1.000,00			
4					**Transferències corrents**				**2.982.151,61**	
4	1				A organismes autònoms administratius				2.907.051,61	
4	**1**	**2**			**A organismes autònoms administratius**			**2.907.051,61**		
4	1	2	16		GRUPS PARLAMENTARIS		642.227,30			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		642.227,30			
				001	M.I.C.G.	P2024	642.227,30			
4	1	2	17		RAONADOR DEL CIUTADÀ		311.196,20			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		311.196,20			
				001	M.I.C.G.	P2024	311.196,20			
4	1	2	18		TRIBUNAL DE COMPTES		1.355.939,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.355.939,00			
				001	M.I.C.G.	V2023	337.090,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	1.018.849,00			
4	1	2	19		JUNTA ELECTORAL		8.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		8.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	8.000,00			
4	1	2	20		AGENCIA DE PROTECCIO DE DADES		256.750,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		256.750,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	256.750,00			
4	1	2	21		AGENCIA DE QUALITAT DE L'ENSENYAMENT SUPERIOR D'AN		332.939,11			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		332.939,11			
				001	M.I.C.G.	P2024	332.939,11			
4	8				A famílies i institucions sense finalitat de lucre				29.000,00	
4	**8**	**0**			**ALTRES TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS**			**29.000,00**		
4	8	0	00		ALTRES TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS		24.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		24.000,00			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

M.I.C.G

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
				001	M.I.C.G.	P2024	24.000,00			
4	8	0	01		Iniciativa Legislativa popular		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		5.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	5.000,00			
4	9				A l'exterior				46.100,00	
4	**9**	**2**			**A l'exterior**			**46.100,00**		
4	9	2	33		A.P.M		16.100,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		16.100,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	16.100,00			
4	9	2	35		OSCE		10.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		10.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	10.000,00			
4	9	2	36		A.P.F		5.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		5.500,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	5.500,00			
4	9	2	38		U.I.P		14.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		14.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	14.000,00			
4	9	2	39		ALTRES ASSOCIACIONS		500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		500,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	500,00			
6					**Inversions reals**				**1.391.000,00**	**3.050.000,00**
6	0				Inversions noves				45.000,00	
6	**0**	**3**			**Maquinària, instal.lacions i equipament**			**5.000,00**		
6	0	3	40		Altres instal.lacions		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		5.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	5.000,00			
6	**0**	**5**			**Mobiliari i estris**			**10.000,00**		
6	0	5	00		Mobiliari i estris		10.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		10.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	10.000,00			
6	**0**	**6**			**Equipaments per a processos d'informació**			**30.000,00**		
6	0	6	10		Equipaments per a processos d'informació		30.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		30.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	30.000,00			
6	1				Inversions de reposició				1.301.000,00	3.050.000,00
6	**1**	**2**			**Edificis i altres construccions**			**75.000,00**		
6	1	2	00		Millora d'edificis		75.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		75.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	75.000,00			
6	**1**	**3**			**Maquinària, instal.lacions i equipaments**			**115.000,00**		
6	1	3	00		Reposició i millora material d'instal.lacions		115.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		115.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	115.000,00			
6	**1**	**7**			**Béns destinats a l'ús general**			**1.050.000,00**		**2.950.000,00**
6	1	7	00		Conservació bens destinats a us general		1.050.000,00			2.950.000,00
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		1.050.000,00			2.950.000,00
				001	M.I.C.G.	P2024	1.050.000,00			2.950.000,00
6	**1**	**8**			**Béns mobles d'interès històric, artístic o cult.**			**61.000,00**		**100.000,00**
6	1	8	00		Béns mobles d'interès històric, artístic o cult.		61.000,00			100.000,00
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		61.000,00			100.000,00
				001	M.I.C.G.	P2024	61.000,00			100.000,00

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

M.I.C.G

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
6	2				Fons bibliotecaris				2.000,00	
6	**2**	**0**			**Fons bibliotecaris**			**2.000,00**		
6	2	0	90		Llibres		2.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		2.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	2.000,00			
6	4				Immobilitzat immaterial				43.000,00	
6	**4**	**0**			**Immobilitzat immaterial**			**43.000,00**		
6	4	0	50		Aplicacions informàtiques		43.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		43.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	43.000,00			
7					**Transferències de capital**				**68.678,81**	
7	0				Transferències de Capital				68.678,81	
7	**0**	**0**			**Transferències de capital**			**68.678,81**		
7	0	0	17		Transferència capital		16.163,81			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		16.163,81			
				001	M.I.C.G.	P2024	16.163,81			
7	0	0	18		Transferència capital		32.015,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		32.015,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	32.015,00			
7	0	0	20		Transferència capital		13.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		13.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	13.000,00			
7	0	0	21		Transferència capital		7.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		7.500,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	7.500,00			
9					**Passius financers**				**5.000,00**	
9	4				Devolució de dipòsits i fiances				5.000,00	
9	**4**	**1**			**Devolució de fiances**			**5.000,00**		
9	4	1	00		Devolució de fiances a curt termini		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.		5.000,00			
				001	M.I.C.G.	P2024	5.000,00			
					TOTAL PER AL PROJECTE				**9.786.711,46**	**3.140.000,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

PROJECTE DE PRESSUPOST D'INGRESSOS
EXERCICI 2024

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

CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	DENOMINACIÓ	DESPESES: SUBCONCEPTE	DESPESES: CONCEPTE	DESPESES: ARTICLE / CAPITOL
3				**Taxes i altres ingressos**			**5.000,00**
31				**Venda de bens**			**5.000,00**
310				Marxandatge		5.000,00	
5				**Ingressos patrimonials**			
54				**Ingressos patrimonials no financers**			**46.500,00**
540				Lloguers		46.500,00	
			01	Grups parlamentaris i entitats	1.000,00		
			03	Tribunal de Comptes	15.000,00		
			04	Agència de Protecció de Dades	10.000,00		
			05	UIF	8.500,00		
			06	BOPA	500,00		
			07	Tribunal Constitucional	5.500,00		
			08	AQUA	6.000,00		
				Recursos propis			**51.500,00**
				Romanents de tresoreria			**1.861.029,95**
				Transferències corrents			**6.752.502,70**
				Transferències de capital			**1.118.678,81**
				Fiances de concursos			**3.000,00**
				TOTAL PROJECTE DE PRESSUPOST			9.786.711,46

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST PER PROJECTES

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il·lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
1				Despeses de personal	3.306.491,19	
1	**0**			**Despeses de gratificació**	**1.700.563,13**	
1	**0**	**0**		**Despeses de gratificació**	**1.700.563,13**	
1	**0**	**0**	**00**	**Despeses de gratificació**	**1.357.326,31**	
1	0	0	00	Gratificació consellers	1.058.310,14	
1	0	0	00	Salari Sindicatura	299.016,17	
1	**0**	**0**	**10**	**DESPESES REMUNERACIO**	**343.236,82**	
1	0	0	10	DESPESES DE REMUNERACIÓ	343.236,82	
1	**1**			**Personal fix**	**1.046.318,49**	
1	**1**	**0**		**Remun. bàsiques i altres rem. pers. fix**	**1.046.318,49**	
1	**1**	**0**	**00**	**Sou base personal fix**	**1.045.974,49**	
1	1	0	00	SALARI PERSONAL FIX	1.045.974,49	
1	**1**	**0**	**60**	**Primes matrimoni i naixement**	**344,00**	
1	1	0	60	PRIMES MATRIMONI NAIXEMENT	344,00	
1	**2**			**Personal contractual**	**27.850,00**	
1	**2**	**0**		**Remun. bàsiq. i altres rem. pers. contract.**	**27.850,00**	
1	**2**	**0**	**00**	**Sou base personal contractual**	**27.850,00**	
1	2	0	00	SALARI PERSONAL CONTRACTUAL	27.850,00	
1	**3**			**Personal eventual**	**1,00**	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
1	3	0		Rem. bàsiq. i altres rem. personal eventual	1,00	
1	**3**	**0**	**00**	**Sou base personal eventual**	**1,00**	
1	3	0	00	SALARI PERSONAL EVENTUAL	1,00	
1	6			Quot. prest.i desp.socials a càrrec de l'empleador	531.758,57	
1	6	0		Quotes seguretat social	430.083,57	
1	**6**	**0**	**00**	**Quotes seguretat social, despeses de gratificació**	**210.385,58**	
1	6	0	00	CASS CONSELLERS	164.038,07	
1	6	0	00	CASS SINDICATURA	46.347,51	
1	**6**	**0**	**05**	**COTITZACIO CASS DESP.REMUNERACIO**	**53.201,71**	
1	6	0	05	CASS DESPESES DE REMUNERACIÓ	53.201,71	
1	**6**	**0**	**10**	**Quotes seguretat social, personal fix**	**162.179,37**	
1	6	0	10	CASS PERSONAL FIX	162.179,37	
1	**6**	**0**	**30**	**Quotes seguretat social, personal contractual**	**4.316,75**	
1	6	0	30	CASS PERSONAL CONTRACTUAL	4.316,75	
1	**6**	**0**	**50**	**Quotes seguretat social, personal eventual**	**00,16**	
1	6	0	50	CASS PERSONAL EVENTUAL	00,16	
1	6	1		Prestacions socials	76.675,00	
1	**6**	**1**	**00**	**Pensions**	**73.000,00**	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il·lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
1	6	1	00	PENSIONS	73.000,00	
1	**6**	**1**	**02**	**NOU PLA PENSIO (APORTACIO)**	**3.675,00**	
1	6	1	02	APORTACIÓ	3.675,00	
1	**6**	**3**		**Despeses socials del personal**	**25.000,00**	
1	**6**	**3**	**00**	**Formació i perfeccionament del personal**	**25.000,00**	
1	6	3	00	FORMACIÓ PERSONAL	18.000,00	
1	6	3	00	FORMACIÓ CONSELLERS	7.000,00	
2				Consum de béns corrents i serveis	2.043.889,85	
2	**0**			**Lloguers**	**3.600,00**	
2	**0**	**4**		**Lloguer de material de transport**	**3.600,00**	
2	**0**	**4**	**00**	**Lloguer de material de transport**	**3.600,00**	
2	0	4	00	LLOGUER VEHICLES	3.600,00	
2	**1**			**Reparació, manteniment i conservació**	**349.500,00**	
2	**1**	**2**		**Reparació i conservació. Edificis i altres constr.**	**202.000,00**	
2	**1**	**2**	**00**	**Reparació i conservació. Edificis i altres constr.**	**202.000,00**	
2	1	2	00	REP.EDIF. I ALTRES CONSTRUCCIONS	202.000,00	
2	**1**	**3**		**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**	**101.000,00**	
2	**1**	**3**	**00**	**Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.**	**101.000,00**	
2	1	3	00	MAQUINARIA EQUIP. INSTAL·LACIONS	101.000,00	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2	1	4		Reparació i conservació. Material de transport	2.500,00	
2	**1**	**4**	**00**	**Reparació i conservació. Material de transport**	**2.500,00**	
2	1	4	00	CONSERVACIÓ MAT.TRANSPORT	2.500,00	
2	1	5		Reparació i conservació. Mobiliari i efectes	7.000,00	
2	**1**	**5**	**00**	**Reparació i conservació. Mobiliari i efectes**	**7.000,00**	
2	1	5	00	REP.MOBILIARI ESTRIS	7.000,00	
2	1	6		Reparació i conservació d'equipaments informàtics	15.000,00	
2	**1**	**6**	**00**	**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**	**15.000,00**	
2	1	6	00	REPARACIÓ EQUIPS.INFORMÀTICS	15.000,00	
2	1	7		Reparació i conservació béns destinats a utilitz.	22.000,00	
2	**1**	**7**	**00**	**Reparació i conservació béns destinats a utilitz.**	**22.000,00**	
2	1	7	00	REPARACIO US GENERAL	22.000,00	
2	2			Material, subministraments i altres	1.498.789,85	
2	2	0		Material d'oficina	35.000,00	
2	**2**	**0**	**00**	**Material d'oficina ordinari**	**10.000,00**	
2	2	0	00	MATERIAL OFICINA	10.000,00	
2	**2**	**0**	**10**	**Petit mobiliari i estris**	**3.000,00**	
2	2	0	10	PETIT MOBILIARI	3.000,00	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2	**2**	**0**	**20**	**Premsa i revistes**	**12.000,00**	
2	2	0	20	PREMSA REVISTES	12.000,00	
2	**2**	**0**	**30**	**Llibres i altres publicacions**	**5.000,00**	
2	2	0	30	LLIBRES PUBLICACIONS VÀRIES	5.000,00	
2	**2**	**0**	**40**	**Material d'informàtica**	**5.000,00**	
2	2	0	40	MAT.INFORMATICA	5.000,00	
2	**2**	**1**		**Subministraments**	**282.900,00**	
2	**2**	**1**	**00**	**Energia elèctrica**	**185.000,00**	
2	2	1	00	FEDA	185.000,00	
2	**2**	**1**	**10**	**Aigua**	**3.000,00**	
2	2	1	10	AIGUA COMÚ	3.000,00	
2	**2**	**1**	**20**	**Carburants per a locomoció**	**2.000,00**	
2	2	1	20	GASOIL VEHICLES	2.000,00	
2	**2**	**1**	**30**	**Carburants per a calefacció**	**60.000,00**	
2	2	1	30	GASOIL CALEFACCIÓ	60.000,00	
2	**2**	**1**	**40**	**Vestuari**	**8.900,00**	
2	2	1	40	CAPES CONSELLERS	3.400,00	
2	2	1	40	VESTUARI	4.000,00	
2	2	1	40	VESTUARI SINDICATURA	1.500,00	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2	**2**	**1**	**60**	**Productes farmacèutics i sanitaris**	**1.000,00**	
2	2	1	60	FARMACIOLA	1.000,00	
2	**2**	**1**	**70**	**Primeres matèries, func. i serveis**	**3.000,00**	
2	2	1	70	MATERIES PRIMES	3.000,00	
2	**2**	**1**	**80**	**Productes de neteja**	**1.000,00**	
2	2	1	80	PROD.NETEJA	1.000,00	
2	**2**	**1**	**90**	**Altres subministraments**	**19.000,00**	
2	2	1	90	ALTRES SUBMINISTRAMENTS	19.000,00	
2	**2**	**2**		**Comunicacions**	**21.000,00**	
2	**2**	**2**	**00**	**Serveis telefònics**	**20.000,00**	
2	2	2	00	ANDORRA TELECOM	20.000,00	
2	**2**	**2**	**10**	**Serveis postals i telegràfics**	**1.000,00**	
2	2	2	10	SERVEIS POSTALS	1.000,00	
2	**2**	**3**		**Transport**	**1.000,00**	
2	**2**	**3**	**10**	**Missatgers**	**1.000,00**	
2	2	3	10	MISSATGERS	1.000,00	
2	**2**	**4**		**Primes d'assegurances**	**70.116,45**	
2	**2**	**4**	**00**	**Primes d'assegurances. Responsabilitat civil**	**7.085,60**	
2	2	4	00	RESPONSABILITAT CIVIL	7.085,60	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2	**2**	**4**	**10**	**Primes d'assegurances. Accidents individuals**	**14.483,80**	
2	2	4	10	ACCIDENTS INDIVIDUALS	14.483,80	
2	**2**	**4**	**20**	**Primes d'assegurances. Vehicles i ginys**	**547,05**	
2	2	4	20	ASSEG.VEHICLES	547,05	
2	**2**	**4**	**60**	**Primes d'assegurances. Multirisc-incendi**	**48.000,00**	
2	2	4	60	ASSEGURANÇA MULTIRISC	48.000,00	
2	**2**	**6**		**Altres serveis**	**314.000,00**	
2	**2**	**6**	**10**	**Atencions protocol.làries i de representació**	**100.000,00**	
2	2	6	10	PROTOCOL	100.000,00	
2	**2**	**6**	**21**	**Traduccions i correccions**	**15.000,00**	
2	2	6	21	CORRECCIONS TRADUCCIONS	15.000,00	
2	**2**	**6**	**60**	**Reunions, conferències i cursets**	**4.000,00**	
2	2	6	60	CONFERÈNCIES CURSETS	4.000,00	
2	**2**	**6**	**70**	**Publicitat i propaganda**	**5.000,00**	
2	2	6	70	Publicitat	5.000,00	
2	**2**	**6**	**80**	**Promoció cultural**	**180.000,00**	
2	2	6	80	PUBLICITAT	30.000,00	
2	2	6	80	CULTURA	30.000,00	
2	2	6	80	CULTURA	30.000,00	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2	2	6	80	CULTURA	90.000,00	
2	**2**	**6**	**90**	**Altres despeses**	**10.000,00**	
2	2	6	90	ALTRES DESPESES	10.000,00	
2	**2**	**7**		**Treballs realitzats per altres empreses**	**774.773,40**	
2	**2**	**7**	**00**	**Treb. realitz.per empreses de neteja i sanejament**	**117.000,00**	
2	2	7	00	NETEJA I SANEJAMENT	117.000,00	
2	**2**	**7**	**10**	**Treb. realitz.per empreses de seguretat**	**90.000,00**	
2	2	7	10	SEGURETAT	90.000,00	
2	**2**	**7**	**30**	**Treb. realitz.per empreses. Processament de dades**	**156.773,40**	
2	2	7	30	PROCESSAMENT DADES	156.773,40	
2	**2**	**7**	**40**	**Treb. realitz.per empr. Impressions i publicacions**	**30.000,00**	
2	2	7	40	IMPRESSIONS PUBLICACIONS	30.000,00	
2	**2**	**7**	**60**	**Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics**	**229.000,00**	
2	2	7	60	TREBALLS TECNICS	229.000,00	
2	**2**	**7**	**90**	**Altres treballs a l'exterior**	**152.000,00**	
2	2	7	90	TREBALLS A L'EXTERIOR	152.000,00	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2	3			Indemnitzacions per serveis	192.000,00	
2	3	0		Reemborsament de dietes	42.000,00	
2	**3**	**0**	**30**	**Reemborsament de dietes altre personal**	**42.000,00**	
2	3	0	30	DIETES VIATGES	42.000,00	
2	3	1		Locomoció	150.000,00	
2	**3**	**1**	**00**	**Locomoció i desplaçament de personal**	**150.000,00**	
2	3	1	00	DESPLAÇAMENT VIATGES	150.000,00	
3				Despeses financeres	1.000,00	
3	4			De dipòsits, fiances i altres	1.000,00	
3	4	9		Altres despeses financeres	1.000,00	
3	**4**	**9**	**00**	**Altres despeses financeres**	**1.000,00**	
3	4	9	00	DESPESES FINANCERES	1.000,00	
4				Transferències corrents	2.645.061,61	
4	1			A organismes autònoms administratius	2.569.961,61	
4	1	2		A organismes autònoms administratius	2.569.961,61	
4	**1**	**2**	**16**	**GRUPS PARLAMENTARIS**	**642.227,30**	
4	1	2	16	GRUPS PARLAMENTARIS	642.227,30	
4	**1**	**2**	**17**	**RAONADOR DEL CIUTADÀ**	**311.196,20**	
4	1	2	17	T.CORRENT RAONADOR	311.196,20	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
4	**1**	**2**	**18**	**TRIBUNAL DE COMPTES**	**1.018.849,00**	
4	1	2	18	T.CORRENT TRIBUNAL	1.018.849,00	
4	**1**	**2**	**19**	**JUNTA ELECTORAL**	**8.000,00**	
4	1	2	19	JUNTA ELECTORAL	8.000,00	
4	**1**	**2**	**20**	**AGENCIA DE PROTECCIO DE DADES**	**256.750,00**	
4	1	2	20	T.CORRENT APDA	256.750,00	
4	**1**	**2**	**21**	**AGENCIA DE QUALITAT DE L'ENSENYAMENT SUPERIOR D'AN**	**332.939,11**	
4	1	2	21	T.CORRENT AQUA	332.939,11	
4	**8**			**A famílies i institucions sense finalitat de lucre**	**29.000,00**	
4	**8**	**0**		**ALTRES TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS**	**29.000,00**	
4	**8**	**0**	**00**	**ALTRES TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS**	**24.000,00**	
4	8	0	00	ALTRES TRANSFERENCIES	24.000,00	
4	**8**	**0**	**01**	**Iniciativa Legislativa popular**	**5.000,00**	
4	8	0	01	TRANSFERÈNCIES	5.000,00	
4	**9**			**A l'exterior**	**46.100,00**	
4	**9**	**2**		**A l'exterior**	**46.100,00**	
4	**9**	**2**	**33**	**A.P.M**	**16.100,00**	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
4	9	2	33	TRANSFERENCIES ORGANISMES	16.100,00	
4	**9**	**2**	**35**	**OSCE**	**10.000,00**	
4	9	2	35	TRANSFERÈNCIES OSCE	10.000,00	
4	**9**	**2**	**36**	**A.P.F**	**5.500,00**	
4	9	2	36	TRANSFERÈNCIES APF	5.500,00	
4	**9**	**2**	**38**	**U.I.P**	**14.000,00**	
4	9	2	38	TRANSFEÈNCIES UIP	14.000,00	
4	**9**	**2**	**39**	**ALTRES ASSOCIACIONS**	**500,00**	
4	9	2	39	ALTRES ORGANISMES	500,00	
6				Inversions reals	4.441.000,00	
6	**0**			**Inversions noves**	**45.000,00**	
6	**0**	**3**		**Maquinària, instal.lacions i equipament**	**5.000,00**	
6	**0**	**3**	**40**	**Altres instal.lacions**	**5.000,00**	
6	0	3	40	ALTRES INSTAL·LACIONS	5.000,00	
6	**0**	**5**		**Mobiliari i estris**	**10.000,00**	
6	**0**	**5**	**00**	**Mobiliari i estris**	**10.000,00**	
6	0	5	00	MOBILIARI	10.000,00	
6	**0**	**6**		**Equipaments per a processos d'informació**	**30.000,00**	
6	**0**	**6**	**10**	**Equipaments per a processos d'informació**	**30.000,00**	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
6	0	6	10	EQUIPAMENTS PROCESSOS INFORMACIÓ	30.000,00	
6	**1**			**Inversions de reposició**	**4.351.000,00**	
6	**1**	**2**		**Edificis i altres construccions**	**75.000,00**	
6	**1**	**2**	**00**	**Millora d'edificis**	**75.000,00**	
6	1	2	00	CONSERVACIO EDIFICIS	75.000,00	
6	**1**	**3**		**Maquinària, instal.lacions i equipaments**	**115.000,00**	
6	**1**	**3**	**00**	**Reposició i millora material d'instal.lacions**	**115.000,00**	
6	1	3	00	MAQUINARIA I EQUIPAMENTS	115.000,00	
6	**1**	**7**		**Béns destinats a l'ús general**	**4.000.000,00**	
6	**1**	**7**	**00**	**Conservació bens destinats a us general**	**4.000.000,00**	
6	1	7	00	CONSERVACIÓ PER ÚS GENERAL	1.050.000,00	
6	1	7	00	CONSERVACIO	2.425.000,00	
6	1	7	00	CONSERVACIO	525.000,00	
6	**1**	**8**		**Béns mobles d'interès històric, artístic o cult.**	**161.000,00**	
6	**1**	**8**	**00**	**Béns mobles d'interès històric, artístic o cult.**	**161.000,00**	
6	1	8	00	BENS OBRES D'ART	61.000,00	
6	1	8	00	OBRES ART	50.000,00	
6	1	8	00	OBRES	50.000,00	
6	**2**			**Fons bibliotecaris**	**2.000,00**	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
6	2	0		Fons bibliotecaris	2.000,00	
6	**2**	**0**	**90**	**Llibres**	**2.000,00**	
6	2	0	90	FONS BIBLIOTECARI	2.000,00	
6	4			Immobilitzat immaterial	43.000,00	
6	4	0		Immobilitzat immaterial	43.000,00	
6	**4**	**0**	**50**	**Aplicacions informàtiques**	**43.000,00**	
6	4	0	50	APLICACIONS INFORMATIQUES	43.000,00	
7				Transferències de capital	68.678,81	
7	0			Transferències de Capital	68.678,81	
7	0	0		Transferències de capital	68.678,81	
7	**0**	**0**	**17**	**Transferència capital**	**16.163,81**	
7	0	0	17	T.CAPITAL RAONADOR	16.163,81	
7	**0**	**0**	**18**	**Transferència capital**	**32.015,00**	
7	0	0	18	T.CAPITAL TRIBUNAL	32.015,00	
7	**0**	**0**	**20**	**Transferència capital**	**13.000,00**	
7	0	0	20	T.CAPITAL APDA	13.000,00	
7	**0**	**0**	**21**	**Transferència capital**	**7.500,00**	
7	0	0	21	T.CAPITAL AQUA	7.500,00	
9				Passius financers	5.000,00	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0001 Projecte General M.I.C.G.

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
9	4			Devolució de dipòsits i fiances	5.000,00	
9	4	1		Devolució de fiances	5.000,00	
9	**4**	**1**	**00**	**Devolució de fiances a curt termini**	**5.000,00**	
9	4	1	00	DEVOLUCIÓ FIANCES	5.000,00	
				TOTAL PER AL PROJECTE	12.511.121,46	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il·lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0003 Aniversari Constitució

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2				Consum de béns corrents i serveis	50.000,00	
2	2			Material, subministraments i altres	50.000,00	
2	2	6		Altres serveis	50.000,00	
2	**2**	**6**	**60**	**Reunions, conferències i cursets**	**50.000,00**	
2	2	6	60	ANIVERSARI	50.000,00	
				TOTAL PER AL PROJECTE	50.000,00	

16/10/a 17:17

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il·lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0004 Consell General dels Joves

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

16/10/a 17:18

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il.lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0009 C.Dies/Anys internacionals

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2				Consum de béns corrents i serveis	3.000,00	
2	2			Material, subministraments i altres	3.000,00	
2	2	6		Altres serveis	3.000,00	
2	**2**	**6**	**60**	**Reunions, conferències i cursets**	**3.000,00**	
2	2	6	60	DIES/ANYS INTERNACIONALS	3.000,00	
				TOTAL PER AL PROJECTE	3.000,00	

16/10/a 17:18

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il·lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0013 INNOVACIÓ EDUCATIVA

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	SEGURA	Detall despesa
2				Consum de béns corrents i serveis	7.500,00	
2	2			**Material, subministraments i altres**	**7.500,00**	
2	2	6		**Altres serveis**	**7.500,00**	
2	**2**	**6**	**81**	**Promoció educativa**	**7.500,00**	
2	2	6	81	PROMOCIO EDUCATIVA	7.500,00	
				TOTAL PER AL PROJECTE	7.500,00	

16/10/a 17:18

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il·lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0016

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

16/10/a 17:19

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Molt Il·lustre Consell General

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA

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

Exercici : 2024
Secció: 01 M.I.C.G
Subsecció: 001 M.I.C.G
Projecte : PROJ-0017

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

16/10/a 17:19

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

COMPARATIU 2024/2023

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

COMPARATIU PRESSUPOSTARI 2024/2023

PRESSUPOST DE DESPESES						2023	2024	VAR. EUR	%
CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DENOMINACIÓ	PRESS23	PRESS24	VAR. EUR	VAR.%
1					**DESPESES DE PERSONAL**	**2.720.530,31**	**3.306.491,19**	**585.960,88**	**21,54%**
1	**0**	**0**			**Total Concepte**	**1.093.982,84**	**1.700.563,13**	**606.580,29**	**55,45%**
1	**0**	**0**	**00**		**Despeses de gratificació**	**1.093.982,84**	**1.357.326,31**	**263.343,47**	**24,07%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	848.491,66	1.058.310,14	209.818,48	24,73%
				002	M.I.SINDICATURA	245.491,18	299.016,17	53.524,99	21,80%
1	**0**	**0**	**10**		**Despeses de remuneració**	**0,00**	**343.236,82**	**343.236,82**	-
					PROJ 0001				
				004	M.I.C.G	0,00	343.236,82	343.236,82	-
1	**1**	**0**			**Total Concepte**	**1.046.700,22**	**1.046.318,49**	**-381,73**	**-0,04%**
1	**1**	**0**	**00**		**Sou base personal fix**	**1.046.041,24**	**1.045.974,49**	**-66,75**	**-0,01%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	1.046.041,24	1.045.974,49	-66,75	-0,01%
1	**1**	**0**	**60**		**Primes matrimoni i naixement**	**658,98**	**344,00**	**-314,98**	**-47,80%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	658,98	344,00	-314,98	-47,80%
1	**2**	**0**			**Total Concepte**	**26.100,00**	**27.850,00**	**1.750,00**	**6,70%**
1	**2**	**0**	**00**		**Sou base personal contractual**	**26.100,00**	**27.850,00**	**1.750,00**	**6,70%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	26.100,00	27.850,00	1.750,00	6,70%
1	**3**	**0**			**Total Concepte**	**115.061,36**	**1,00**	**-115.060,36**	**-100,00%**
1	**3**	**0**	**00**		**Sou base personal eventual**	**115.061,36**	**1,00**	**-115.060,36**	**-100,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	115.061,36	1,00	-115.060,36	-100,00%
1	**6**	**0**			**Total Concepte**	**353.685,89**	**430.083,57**	**76.397,68**	**21,60%**
1	**6**	**0**	**00**		**Quotes seguretat social**	**169.567,34**	**210.385,58**	**40.818,24**	**24,07%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	131.516,21	164.038,07	32.521,86	24,73%
				002	M.I.SINDICATURA	38.051,13	46.347,51	8.296,37	21,80%
1	**6**	**0**	**05**		**Quotes seguretat social D.R.**	**0,00**	**53.201,71**	**53.201,71**	-
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	0,00	53.201,71	53.201,71	-
1	**6**	**0**	**10**		**Quotes seguretat social P.F**	**162.238,53**	**162.179,37**	**-59,17**	**-0,04%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	162.238,53	162.179,37	-59,17	-0,04%
1	**6**	**0**	**30**		**Quotes seguretat social P.C.**	**4.045,50**	**4.316,75**	**271,25**	**6,70%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	4.045,50	4.316,75	271,25	6,70%
1	**6**	**0**	**50**		**Quotes seguretat social P.E**	**17.834,52**	**0,16**	**-17.834,36**	**-100,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	17.834,52	0,16	-17.834,36	-100,00%
1	**6**	**1**			**Total Concepte**	**60.000,00**	**76.675,00**	**16.675,00**	**27,79%**
1	**6**	**1**	**00**		**Pensions de jubilació**	**60.000,00**	**73.000,00**	**13.000,00**	**21,67%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	60.000,00	73.000,00	13.000,00	21,67%
1	**6**	**1**	**02**		**Nou Pla pensions**	**0,00**	**3.675,00**	**3.675,00**	-
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	0,00	3.675,00	3.675,00	-
1	**6**	**3**			**Total Concepte**	**25.000,00**	**25.000,00**	**0,00**	**0,00%**
1	**6**	**3**	**00**		**Formació i perfeccionament Pers.**	**25.000,00**	**25.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	Consell General	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00%
				004	Secretaria Consell General	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00%
2					**Consum de bens corrents i servei**	**1.723.725,00**	**2.032.389,85**	**308.664,85**	**17,91%**
2	0	4			Total Concepte	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00%
2	**0**	**4**	**00**		**Lloguer de material de transport**	**3.600,00**	**3.600,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00%
2	**1**	**2**			**Total Concepte**	**202.000,00**	**202.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**1**	**2**	**00**		**Rep.i cons.edificis i altres C.**	**202.000,00**	**202.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	202.000,00	202.000,00	0,00	0,00%
2	**1**	**3**			**Total Concepte**	**101.000,00**	**101.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**1**	**3**	**00**		**Rep.i cons.maqui.instal.i equip.**	**101.000,00**	**101.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	101.000,00	101.000,00	0,00	0,00%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DENOMINACIÓ	PRESS23	PRESS24	VAR. EUR	VAR.%
2	**1**	**4**			**Total Concepte**	**2.500,00**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**1**	**4**	**00**		**Rep.i cons.mat de transport**	**2.500,00**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00%
2	**1**	**5**			**Total Concepte**	**0,00**	**7.000,00**	**7.000,00**	**-**
2	**1**	**5**	**00**		**Rep.i cons.mobiliari i estris**	**0,00**	**7.000,00**	**7.000,00**	**-**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	0,00	7.000,00	7.000,00	-
2	**1**	**6**			**Total Concepte**	**15.000,00**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**1**	**6**	**00**		**Rep.i cons.mat d'equip.informa**	**15.000,00**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%
2	**1**	**7**			**Total Concepte**	**22.000,00**	**22.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**1**	**7**	**00**		**Rep.i cons.béns destinats a l'ús general**	**22.000,00**	**22.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**0**			**Total Concepte**	**39.000,00**	**35.000,00**	**-4.000,00**	**-10,26%**
2	**2**	**0**	**00**		**Material oficina ordinari**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**0**	**10**		**Petit mobiliari i estris**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**0**	**20**		**Premsa i revistes**	**18.000,00**	**12.000,00**	**-6.000,00**	**-33,33%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	18.000,00	12.000,00	-6.000,00	-33,33%
2	**2**	**0**	**30**		**Llibres i altres publicacions**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**0**	**40**		**Material informatica**	**3.000,00**	**5.000,00**	**2.000,00**	**66,67%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	3.000,00	5.000,00	2.000,00	66,67%
2	**2**	**1**			**Total Concepte**	**294.000,00**	**282.900,00**	**-11.100,00**	**-3,78%**
2	**2**	**1**	**00**		**Energia Electrica**	**185.000,00**	**185.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	185.000,00	185.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**1**	**10**		**Aigua**	**3.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**1**	**20**		**Carburants per a locomoció**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**1**	**30**		**Carburants per a calefacció**	**60.000,00**	**60.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**1**	**40**		**Vestuari**	**24.000,00**	**8.900,00**	**-15.100,00**	**-62,92%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	16.000,00	3.400,00	-12.600,00	-78,75%
				002	M.I.Sindicatura	4.000,00	1.500,00	-2.500,00	-62,50%
				004	Secretaria Consell General	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**1**	**60**		**Productes farmaceutics i sanitaris**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**1**	**70**		**Primeres matèries, func. i serveis**	**2.000,00**	**3.000,00**	**1.000,00**	**50,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	2.000,00	3.000,00	1.000,00	50,00%
2	**2**	**1**	**80**		**Productes de neteja**	**3.000,00**	**1.000,00**	**-2.000,00**	**-66,67%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	3.000,00	1.000,00	-2.000,00	-66,67%
2	**2**	**1**	**90**		**Altres subministraments**	**14.000,00**	**19.000,00**	**5.000,00**	**35,71%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	14.000,00	19.000,00	5.000,00	35,71%
2	**2**	**2**			**Total Concepte**	**21.000,00**	**21.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**2**	**2**	**00**		**Serveis telefònics**	**20.000,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**2**	**10**		**Serveis postals i telegràfics**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**3**			**Total Concepte**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**2**	**3**	**10**		**Missatgers**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DENOMINACIÓ	PRESS23	PRESS24	VAR. EUR	VAR.%
2	**2**	**4**			**Total Concepte**	**59.125,00**	**70.116,45**	**10.991,45**	**18,59%**
2	**2**	**4**	**00**		**Primes assegurances. Responsabilitat civil**	**6.800,00**	**7.085,60**	**285,60**	**4,20%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	6.800,00	7.085,60	285,60	4,20%
2	**2**	**4**	**10**		**Primes assegurances. Accidents Individuals**	**13.900,00**	**14.483,80**	**583,80**	**4,20%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	13.900,00	14.483,80	583,80	4,20%
2	**2**	**4**	**20**		**Primes assegurances. Vehicles i ginys**	**525,00**	**547,05**	**22,05**	4,20%
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	525,00	547,05	22,05	4,20%
2	**2**	**4**	**60**		**Primes assegurances. Multirisc-incendis**	**37.900,00**	**48.000,00**	**10.100,00**	26,65%
					PROJ 0001				
				001	**M.I.C.G**	37.900,00	48.000,00	10.100,00	26,65%
2	**2**	**6**			**Total Concepte**	**219.500,00**	**302.500,00**	**83.000,00**	**37,81%**
2	**2**	**6**	**10**		**Atencions protocol·làries i de representació**	**100.000,00**	**100.000,00**	**0,00**	0,00%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**6**	**21**		**Traduccions i correccions**	**10.000,00**	**15.000,00**	**5.000,00**	50,00%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	10.000,00	15.000,00	5.000,00	50,00%
2	**2**	**6**	**60**		**Reunions conferències i cursets**	**70.000,00**	**75.000,00**	**5.000,00**	7,14%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	9.500,00	4.000,00	-5.500,00	-57,89%
					PROJ 0003				
				001	Aniversari constitució	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00%
					PROJ 0004				
				001	Consell General dels joves	7.500,00	8.000,00	500,00	6,67%
					PROJ 0009				
				001	Commemoració dies/anys internacionals	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
					PROJ 0016				
				001	Consell General obert	0,00	5.000,00	5.000,00	-
					PROJ 0017				
				001	Diada Meritxell	0,00	5.000,00	5.000,00	-
2	**2**	**6**	**70**		**Publicitat i propaganda**	**1.000,00**	**5.000,00**	**4.000,00**	400,00%
				001	M.I.C.G	1.000,00	5.000,00	4.000,00	400,00%
2	**2**	**6**	**80**		**Promoció cultural**	**12.000,00**	**90.000,00**	**78.000,00**	650,00%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	12.000,00	90.000,00	78.000,00	650,00%
2	**2**	**6**	**81**		**Promoció educativa**	**16.500,00**	**7.500,00**	**-9.000,00**	-54,55%
					PROJ 0013				
				001	Premi innovació educativa	16.500,00	7.500,00	-9.000,00	-54,55%
2	**2**	**6**	**90**		**Altres despeses**	**10.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	0,00%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**7**			**Total Concepte**	**552.000,00**	**774.773,40**	**222.773,40**	**40,36%**
2	**2**	**7**	**00**		**Treb.realitz. per empreses de neteja i sanejament**	**117.000,00**	**117.000,00**	**0,00**	0,00%
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	117.000,00	117.000,00	0,00	0,00%
2	**2**	**7**	**10**		**Treb.realitz. per empreses de seguretat**	**50.000,00**	**90.000,00**	**40.000,00**	80,00%
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	50.000,00	90.000,00	40.000,00	80,00%
2	**2**	**7**	**30**		**Treb.realitz. per empreses processament de dades**	**90.000,00**	**156.773,40**	**66.773,40**	74,19%
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	90.000,00	156.773,40	66.773,40	74,19%
2	**2**	**7**	**40**		**Treb.realitz. per empreses Impressions i publicacions**	**15.000,00**	**30.000,00**	**15.000,00**	100,00%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	15.000,00	30.000,00	15.000,00	100,00%
2	**2**	**7**	**60**		**Treb.realit.per empreses estudis treballs tècnics**	**150.000,00**	**229.000,00**	**79.000,00**	52,67%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	150.000,00	229.000,00	79.000,00	52,67%
2	**2**	**7**	**90**		**Altres treballs a l'exterior**	**130.000,00**	**152.000,00**	**22.000,00**	16,92%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	130.000,00	152.000,00	22.000,00	16,92%
2	**3**	**0**			**Total Concepte**	**42.000,00**	**42.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**3**	**0**	**30**		**Reemborsament dietes**	**42.000,00**	**42.000,00**	**0,00**	0,00%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	42.000,00	42.000,00	0,00	0,00%
2	**3**	**1**			**Total Concepte**	**150.000,00**	**150.000,00**	**0,00**	**0,00%**
2	**3**	**1**	**00**		**Locomoció i desplaçament personal**	**150.000,00**	**150.000,00**	**0,00**	0,00%
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DENOMINACIÓ	PRESS23	PRESS24	VAR. EUR	VAR.%
3					**DESPESES FINANCERES**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
3	**4**	**9**			**Total Concepte**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
3	**4**	**9**	**00**		**Altres despeses financeres**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				004	Secretaria Consell General	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
4					**TRANSFERÈNCIES CORRENTS**	**2.890.468,54**	**2.982.151,61**	**91.683,07**	**3,17%**
4	**1**	**2**			**Total Concepte**	**2.830.504,54**	**2.907.051,61**	**76.547,07**	**2,70%**
4	**1**	**2**	**16**		**Grups parlamentàris**	**850.701,76**	**642.227,30**	**-208.474,46**	**-24,51%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	850.701,76	642.227,30	-208.474,46	-24,51%
4	**1**	**2**	**17**		**Raonador del ciutadà**	**303.014,80**	**311.196,20**	**8.181,40**	**2,70%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	303.014,80	311.196,20	8.181,40	2,70%
4	**1**	**2**	**18**		**Tribunal de Comptes**	**1.144.537,00**	**1.355.939,00**	**211.402,00**	**18,47%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	1.144.537,00	1.355.939,00	211.402,00	18,47%
4	**1**	**2**	**19**		**Junta Electoral**	**15.000,00**	**8.000,00**	**-7.000,00**	**-46,67%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	15.000,00	8.000,00	-7.000,00	-46,67%
4	**1**	**2**	**20**		**Agència de protecció de dades**	**250.000,00**	**256.750,00**	**6.750,00**	**2,70%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	250.000,00	256.750,00	6.750,00	2,70%
4	**1**	**2**	**21**		**Agència de qualitat de l'ensenyament superior**	**267.250,98**	**332.939,11**	**65.688,13**	**24,58%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	267.250,98	332.939,11	65.688,13	24,58%
4	**8**	**0**			**Total Concepte**	**18.000,00**	**29.000,00**	**11.000,00**	**61,11%**
4	**8**	**0**	**00**		**Altres transferències i subvencions**	**13.000,00**	**24.000,00**	**11.000,00**	**84,62%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	13.000,00	24.000,00	11.000,00	84,62%
4	**8**	**0**	**01**		**Iniciativa Legislativa Popular**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
4	**9**	**2**			**Total Concepte**	**41.964,00**	**46.100,00**	**4.136,00**	**9,86%**
4	**9**	**2**	**33**		**APM**	**16.093,00**	**16.100,00**	**7,00**	**0,04%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	16.093,00	16.100,00	7,00	0,04%
4	**9**	**2**	**34**		**GESCO**	**1.881,00**	**0,00**	**-1.881,00**	**-100,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	1.881,00	0,00	-1.881,00	-100,00%
4	**9**	**2**	**35**		**OSCE**	**5.329,50**	**10.000,00**	**4.670,50**	**87,63%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	5.329,50	10.000,00	4.670,50	87,63%
4	**9**	**2**	**36**		**APF**	**4.493,50**	**5.500,00**	**1.006,50**	**22,40%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	4.493,50	5.500,00	1.006,50	22,40%
4	**9**	**2**	**38**		**UIP**	**13.167,00**	**14.000,00**	**833,00**	**6,33%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	13.167,00	14.000,00	833,00	6,33%
4	**9**	**2**	**39**		**Altres organismes**	**1.000,00**	**500,00**	**-500,00**	**-50,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	1.000,00	500,00	-500,00	-50,00%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DENOMINACIÓ	PRESS23	PRESS24	VAR. EUR	VAR.%
6					**INVERSIONS REALS**	**882.000,00**	**1.391.000,00**	**509.000,00**	**57,71%**
6	**0**	**3**			**Total Concepte**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
6	**0**	**3**	**40**		**Altres instal·lacions**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
6	**0**	**5**			**Total Concepte**	**2.000,00**	**10.000,00**	**8.000,00**	**400,00%**
6	**0**	**5**	**00**		**Mobiliari i estris**	**2.000,00**	**10.000,00**	**8.000,00**	**400,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	2.000,00	10.000,00	8.000,00	400,00%
6	**0**	**6**			**Total Concepte**	**50.000,00**	**30.000,00**	**-20.000,00**	**-40,00%**
6	**0**	**6**	**10**		**Equipaments per a processos d'informació**	**50.000,00**	**30.000,00**	**-20.000,00**	**-40,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	50.000,00	30.000,00	-20.000,00	-40,00%
6	**1**	**2**			**Total Concepte**	**10.000,00**	**75.000,00**	**65.000,00**	**650,00%**
6	**1**	**2**	**00**		**Conserv i millora d'edificis**	**10.000,00**	**75.000,00**	**65.000,00**	**650,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	10.000,00	75.000,00	65.000,00	650,00%
6	**1**	**3**			**Total Concepte**	**100.000,00**	**115.000,00**	**15.000,00**	**15,00%**
6	**1**	**3**	**00**		**Conserv i millora màquinàris, instal. i equipaments**	**100.000,00**	**115.000,00**	**15.000,00**	**15,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	100.000,00	115.000,00	15.000,00	15,00%
6	**1**	**7**			**Total Concepte**	**660.000,00**	**1.050.000,00**	**390.000,00**	**59,09%**
6	**1**	**7**	**00**		**Conservació béns destinats a l'ús general**	**660.000,00**	**1.050.000,00**	**390.000,00**	**59,09%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	660.000,00	1.050.000,00	390.000,00	59,09%
6	**1**	**8**			**Total Concepte**	**10.000,00**	**61.000,00**	**51.000,00**	**510,00%**
6	**1**	**8**	**00**		**Béns mobles interès històric, artístic o cultural**	**10.000,00**	**61.000,00**	**51.000,00**	**510,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	10.000,00	61.000,00	51.000,00	510,00%
6	**2**	**0**			**Total Concepte**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00%**
6	**2**	**0**	**90**		**Fons bibliotecaris**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
6	**4**	**0**			**Total Concepte**	**43.000,00**	**43.000,00**	**0,00**	**0,00%**
6	**4**	**0**	**50**		**Aplicacions informàtiques**	**43.000,00**	**43.000,00**	**0,00**	**0,00%**
					PROJ 0001				
				001	M.I.C.G	43.000,00	43.000,00	0,00	0,00%
7					**Transferències de Capital**	**71.228,81**	**68.678,81**	**-2.550,00**	**-3,58%**
7	**0**	**0**	**17**		**Raonador del Ciutadà**	**16.163,81**	**16.163,81**	**0,00**	**0,00%**
				001	M.I.C.G	16.163,81	16.163,81	0,00	0,00%
7	**0**	**0**	**18**		**Tribunal de Comptes**	**32.015,00**	**32.015,00**	**0,00**	**0,00%**
				001	M.I.C.G	32.015,00	32.015,00	0,00	0,00%
7	**0**	**0**	**20**		**Agència protecció de dades**	**14.000,00**	**13.000,00**	**-1.000,00**	**-7,14%**
				001	M.I.C.G	14.000,00	13.000,00	-1.000,00	-7,14%
7	**0**	**0**	**21**		**AQUA**	**9.050,00**	**7.500,00**	**-1.550,00**	**-17,13%**
				001	M.I.C.G	9.050,00	7.500,00	-1.550,00	-17,13%
9					**Passius Financers**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
9	**4**	**1**	**00**		**Devolució de Dipòsits i Fiances**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
				001	M.I.C.G	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
					TOTAL PRESSUPOST	**8.293.952,66**	**9.786.711,46**	**1.492.758,79**	**18,00%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST D'INGRESSOS						2023	2024	VAR. EUR	%
CAPITOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DENOMINACIÓ	PRESS23	PRESS24	VAR. EUR	VAR.%
3					**Taxes i altres ingressos**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00%**
3	**1**	**0**	**00**		**Marxandatge**	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	0,00%
5					**Ingressos patrimonials**	**59.500,00**	**46.500,00**	**-13.000,00**	**-21,85%**
5	**4**	**0**	**00**		**Lloguers**	**59.500,00**	**46.500,00**	**-13.000,00**	-21,85%
				01	Grups parlamentaris i entitats	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
				03	Tribunal de Comptes	10.000,00	15.000,00	5.000,00	50,00%
				04	Agència de protecció de dades	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
				05	UIF	17.000,00	8.500,00	-8.500,00	-50,00%
				06	BOPA	6.500,00	500,00	-6.000,00	-92,31%
				07	Tribunal Constitucional	6.000,00	5.500,00	-500,00	-8,33%
				08	AQUA	9.000,00	6.000,00	-3.000,00	-33,33%
Recursos propis						**64.500,00**	**51.500,00**	**-13.000,00**	**-20,16%**
Romanent de tresoreria						**1.963.856,70**	**1.861.029,95**	**-102.826,75**	**-5,24%**
Transferències Corrents						**6.191.367,15**	**6.752.502,70**	**561.135,55**	**9,06%**
Transferències de capital						**71.228,81**	**1.118.678,81**	**1.047.450,00**	**1470,54%**
TOTAL PRESSUPOST						**8.293.952,66**	**9.786.711,46**	**1.492.758,79**	**18,00%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Entitat del sector públic - Estat de rendiment financer previsional

	2024	2023
Ingressos		
Impostos	-	-
Quotes, multes, penalitzacions i llicències	-	-
Ingressos per transaccions amb contraprestació	5.000	5.000
Transferències d'altres entitats governamentals	7.871.182	6.262.596
Ingressos financers	-	-
Altres ingressos	46.500	59.500
Ingressos totals	**7.922.682**	**6.327.096**
Despeses		
Sous, salaris i beneficis als treballadors	(3.306.491)	(2.590.392)
Subvencions i altres pagaments per transferències	(3.050.830)	(2.572.274)
Subministraments i material pel consum	(3.000)	(1.240)
Altres despeses de gestió ordinària	(2.029.390)	(1.577.896)
Despeses de depreciació i amortització	(770.778)	(767.872)
Deterioament del valor de propietats, planta i equipament	-	-
Altres despeses	-	-
Despeses financeres	(1.000)	(268)
Despeses totals	**-9.161.489**	**-7.509.942**
Participació en resultat positiu (estalvi) d'associades		
Resultat (estalvi o desestalvi) del període	**-1.238.808**	**-1.182.846**
Atribuïble a:		
Propietaris de l'entitat controladora	(1.238.808)	(1.182.846)
Interessos minoritaris		
	-1.238.808	**-1.182.846**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Situació financera previsional

ACTIUS	2024	2023
Actius corrents	**875.473**	**2.749.003**
Efectius i equivalents a l'efectiu	823.090	2.684.120
Actius financers		
Comptes a cobrar	46.500	59.500
Inventaris	5.883	5.383
Pagaments anticipats		
Actius en estat de venda		
Actius no corrents	**28.223.174**	**27.557.754**
Actius financers	741	
Propietats d'inversió		
Propietat, planta i equipament	28.141.391	27.519.712
Actius intangibles	81.042	38.042
Actius totals	**29.098.647**	**30.306.757**

PASSIUS		
Passius corrents	**144.682**	**112.725**
Comptes a pagar	96.640	75.088
Passius financers		
Provisions a curt termini		
Beneficis als treballadors	48.041	37.637
Pensions		
Cobraments anticipats		
Passius no corrents	**0**	**1.259**
Passius financers	0	1.259
Provisions a llarg termini		
Beneficis als treballadors		
Pensions		
Passius totals	**144.682**	**113.984**

ACTIUS NETS/PATRIMONI		
Capital	4.713.364	4.713.364
Reserves	25.479.409	26.662.256
Resultats d'exercicis anteriors		
Resultat de l'exercici	(1.238.808)	(1.182.846)
Interessos minoritaris		
Ajustos per canvi de valor		
Total actius nets/patrimoni	**28.953.965**	**30.192.773**
Total passiu i patrimoni	**29.098.647**	**30.306.757**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

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

	2024	2023
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'OPERACIÓ		
Cobraments	**7.925.682**	**6.328.096**
Impostos		
Venda de béns i serveis	5.000	5.000
Subvencions	7.871.182	6.262.596
Interessos rebuts	-	-
Altres cobraments	49.500	60.500
Pagaments	**(8.395.711)**	**(6.745.070)**
Costos dels treballadors	(3.233.491)	(2.552.960)
Pensions	(73.000)	(37.431)
Proveïdors	(2.032.390)	(1.579.136)
Interessos pagats	(1.000)	(268)
Altres pagaments	(3.055.830)	(2.575.274)
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'operació	**(470.030)**	**(416.974)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
Compra de planta i equipament	(1.391.000)	(690.132)
Cobraments per venda de planta i equipament	-	-
Cobraments per venda d'inversions	-	-
Compra de valors en moneda estrangera	-	-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'inversió	**(1.391.000)**	**(690.132)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
Efectiu rebut per préstecs	-	-
Reemborsament de préstecs	-	-
Distribució/dividends al govern	-	-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats de finançament	-	-
Increments/(Disminució) neta en l'efectiu i equivalents a l'efecti	**(1.861.030)**	**(1.107.106)**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al principi del període	**2.684.120**	**3.791.226**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al final del període	**823.090**	**2.684.120**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Annex 1
RAONADOR DEL CIUTADÀ

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: Pressu Consell General 2024+Adscrits
UNITAT: Serveis Generals
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000036871
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09, S1.1.2.0-0296/2023 - 20/10/2023 13:58
REGISTRE DE SORTIDA: 0339-2023 - 25/10/2023 10:51
SIGNATURES
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 25/10/2023 11:36

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-452-2023 Projecte pressupost Raonador 2024.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0452-2023 - 21/07/2023 13:32
SIGNATURES
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 21/07/2023 13:36

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

RAONADOR DEL CIUTADÀ
REGISTRE DE SORTIDA
Data de sortida: 21/7/23
Núm.: 16/23

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

Andorra la Vella, 19 de juliol de 2023

Molt Il·lustre Senyor,

Per la present, tinc a bé trametre-us adjunt el projecte de pressupost de la Institució del Raonador del Ciutadà corresponent a l'any 2024, per tal de complir amb les disposicions de la Llei general de finances públiques.

El saluda atentament.

Marc VILA AMIGÓ
Raonador del Ciutadà

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: Pressu Consell General 2024+Adscrits
UNITAT: Serveis Generals
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000036871
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09, S1.1.2.0-0296/2023 - 20/10/2023 13:58
REGISTRE DE SORTIDA: 0339-2023 - 25/10/2023 10:51
SIGNATURES
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 25/10/2023 11:36

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-452-2023 Projecte pressupost Raonador 2024.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0452-2023 - 21/07/2023 13:32
SIGNATURES
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 21/07/2023 13:36

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Projecte de Pressupost de l'exercici 2024

19 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=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRÍNCIPAT D'ANDORRA

ÍNDEX

1 Introducció

2 Projecte de pressupost d'ingressos de l'any 2024

3 Projecte de pressupost de despeses de l'any 2024.

- 3.1 Classificació Econòmica del Pressupost de despeses
- 3.2 Classificació Funcional del Pressupost de despeses
- 3.3 Classificació Administrativa del Pressupost de despeses

4 Memòria explicativa

5 Estat de situació financera.

6 Estat de Rendiment financer.

7 Estat de Fluxos d'Efectiu.

8 Finançament extern.

9 Pla d'inversions a 5 anys.

10 Comparativa del projecte de pressupost amb l'exercici anterior.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

(1) Introducció

El projecte de pressupost de la Institució del Raonador del Ciutadà (d'ara endavant la Institució o el Raonador) per a l'exercici 2024 que s'adjunta en aquest document a la consideració del Consell General tal i com s'estableix a l'article 38 de la Llei 15/2003 de 18 de desembre 2003, quantifica les necessitats monetàries bàsiques que la Institució utilitzarà per al seu funcionament diari durant l'exercici 2024.

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

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

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

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

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

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

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

A raó d'aquest augment de les funcions de la Institució, des de l'exercici 2017 a les projeccions realitzades pel projecte de pressupost de 2024 hi ha hagut un augment del pressupost demanat per tal de fer front a les noves tasques a realitzar per part de la institució.

Tot i l'augment en el pressupost degut a l'increment de les funcions de la Institució i per tant de la seva estructura, atès a la situació d'emergència sanitària viscuda durant els exercicis 2020 i 2021 i les conseqüències que encara es mantenen en la societat andorrana, la Institució ha aplicat una política de contenció del pressupost tot i l'absència de restriccions pressupostàries en les directrius.

El present pressupost ve marcat per una política continuista referent a l'enfoc i els projectes, però cal tenir en consideració que per l'exercici 2024 es nomenarà un nou Raonador que podria enfocar diferent els projectes previstos o les despeses pressupostades.

(2) Projecte de pressupost d'ingressos de l'exercici 2024

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

Donat que la Institució disposa d'un antic romanent procedent de transferències corrents no utilitzades de l'exercici 2014 i anteriors, tot i que la despesa per temes d'inflació hauria augmentat, la Institució augmentarà un 18,05% l'aplicació del romanent per tal de poder complir amb la directriu de no augmentar més d'un 2,70% la transferència corrent sol·licitada.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

Un detall del projecte de pressupost d'ingressos de l'exercici 2024 per capítols es presenta a continuació:

Capítol	Capítols pressupostaris d'ingrés	Euros
4	Transferències corrents	311.196
7	Transferències de capital	16.164
8	Romanent de tresoreria	103.266
		430.626

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

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
4					**Transferències corrents**			**311.196,20**	
4	0				Del Consell General			311.196,20	
4	**0**	**0**			**Del Consell General**		**311.196,20**		
4	0	0	0		Del Consell General	311.196,20			
7					**Transferències de capital**			**16.163,81**	
7	0				Del Consell General			16.163,81	
7	**0**	**0**			**Del Consell General**		**16.163,81**		
7	0	0	0		Del Consell General	16.163,81			
8					**Actius Financers**			**103.266,00**	
8	0				Romanents de Tresoreria			103.266,00	
8	**7**	**0**			**Romanents de Tresoreria**		**103.266,00**		
8	7	0	0		Romanents de Tresoreria	103.266,00			
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS								**430.626,01**	

4

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

(3) Projecte de pressupost de despeses de l'exercici 2024

El projecte de pressupost de despeses corresponent a l'exercici 2024, es presenta a continuació en cadascuna de les classificacions establertes en la legislació vigent:

a) Classificació Econòmica.

b) Classificació Funcional.

c) Classificació Administrativa.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

a) Classificació Econòmica.

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL
1	0	0	00	Despeses de gratificació	61.885,33		
1	**0**	**0**		**Despeses de remuneració**		**61.885,33**	
1	0			Despeses de remuneració			61.885,33
1	1	0	00	Sou base personal fix	170.407,00		
1	**1**	**0**		**Remun. bàsiques i altres rem. pers. fix**		**170.407,00**	
1	1			Personal fix			170.407,00
1	3	0	00	Sou base personal eventual	4.137,98		
1	**3**	**0**		**Remun. bàsiques i altres rem. pers. Eventual**		**4.137,98**	
1	1			Personal fix			4.137,98
1	6	0	00	Quotes seguretat social, despeses de remuneració	9.592,23		
1	6	0	10	Quotes seguretat social, personal fix	26.413,09		
1	6	0	30	Quotes seguretat social, personal eventual	641,39		
1	**6**	**0**		**Quotes seguretat social**		**36.646,70**	
1	6	3	00	Formació i perfeccionament del personal	6.773,00		
1	**6**	**3**		**Despeses socials del personal**		**6.773,00**	
1	6			Quot. prest.i desp.socials a càrrec de l'empleador			43.419,70
1				**Despeses de personal**			**279.850,02**
2	0	2	00	Lloguer edificis i altres construccions	35.475,84		
2	**0**	**2**		**Lloguer edificis i altres construccions**		**35.475,84**	
2	0			Lloguers			35.475,84
2	1	3	00	Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.	4.888,28		
2	**1**	**3**		**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**		**4.888,28**	
2	1			Reparació, manteniment i conservació			4.888,28
2	2	0	00	Material d'oficina ordinari	3.899,48		
2	2	0	10	Petit mobiliari i estris	415,45		
2	2	0	20	Premsa i revistes	1.126,13		
2	2	0	30	Llibres i altres publicacions	524,56		
2	**2**	**0**		**Material d'oficina**		**5.965,62**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

SECCIÓ:	Raonador del Ciutadà
SUBSECCIÓ:	Raonador del Ciutadà

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL
2	2	1	00	Energia elèctrica	2.638,34		
2	2	1	20	Carburants per a locomoció	312,60		
2	2	1	90	Altres subministraments	2.127,03		
2	**2**	**1**		**Subministraments**		**5.077,98**	
2	2	2	00	Serveis telefònics	2.871,75		
2	2	2	10	Serveis postals i telegràfics	312,60		
2	**2**	**2**		**Comunicacions**		**3.184,35**	
2	2	4	00	Primes d'assegurances. Responsabilitat civil	550,98		
2	2	4	20	Primes d'assegurances. Vehicles i ginys	242,91		
2	**2**	**4**		**Primes d'assegurances**		**793,89**	
2	2	6	10	Atencions protocol.làries i de representació	9.586,40		
2	2	6	13	Desenvolupament software	8.336,00		
2	2	6	90	Altres despeses	2.605,00		
2	**2**	**6**		**Altres serveis**		**20.527,40**	
2	2	7	30	Treb. realitz.per empreses. Processament de dades	2.500,80		
2	2	7	40	Treb. realitz.per empr. Impressions i publicacions	2.500,80		
2	2	7	60	Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics	19.016,50		
2	2	7	70	Treballs realitzats per assessoraments jurídics	19.016,50		
2	**2**	**7**		**Treballs realitzats per altres empreses**		**43.034,60**	
2	2			Material, subministraments i altres			78.583,83
2	3	1	00	Locomoció i desplaçament de la Institució del Raonador del Ciutadà	15.164,23		
2	**3**	**1**		**Locomoció**		**15.164,23**	
2	3			Indemnitzacions per serveis			15.164,23
2				**Consum de béns corrents i serveis**			**134.112,18**
3	4	9	00	Altres despeses financeres	500,00		
3	**4**	**9**		**Altres despeses financeres**		**500,00**	
3	4			De dipòsits, fiances i altres			500,00
3				**Despeses financeres**			**500,00**

7

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

SECCIÓ:	Raonador del Ciutadà
SUBSECCIÓ:	Raonador del Ciutadà

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL
6	0	3	40	Altres instal·lacions	9.655,80		
6	**0**	**3**		**Maquinària, instal·lacions i equipament**		**9.655,80**	
6	0	5	0	Mobiliari	3.620,93		
6	0	5	10	Equipaments d'oficina	1.206,98		
6	**0**	**5**		**Mobiliari i estris**		**4.827,90**	
6	0	6	10	Equipaments per a processos d'informació	1.680,11		
6	**0**	**6**		**Equipaments per a processos d'informació**		**1.680,11**	
6	0			Inversions noves			16.163,81
6				**Inversions reals**			**16.163,81**
				TOTAL PROJECTE			**430.626,01**

8

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

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

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
1					**Despeses de personal**				**279.850,02**	
1	0				Despeses de remuneració				61.885,33	
1	**0**	**0**			**Despeses de remuneració**			**61.885,33**		
1	0	0	00		Despeses de gratificació		61.885,33			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		61.885,33			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	61.885,33			
1	1				Personal fix				170.407,00	
1	**1**	**0**			**Remun. bàsiques i altres rem. pers. fix**			**170.407,00**		
1	1	0	00		Sou base personal fix		170.407,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		170.407,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	170.407,00			
1	3				Personal eventual				4.137,98	
1	**3**	**0**			**Remun. bàsiques i altres rem. pers. Eventual**			**4.137,98**		
1	3	0	00		Sou base personal eventual		4.137,98			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		4.137,98			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	4.137,98			
1	6				Quot. prest.i desp.socials a càrrec de l'empleador				43.419,70	
1	**6**	**0**			**Quotes seguretat social**			**36.646,70**		
1	6	0	00		Quotes seguretat social, despeses de remuneració		9.592,23			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		9.592,23			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	9.592,23			
1	6	0	10		Quotes seguretat social, personal fix		26.413,09			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		26.413,09			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	26.413,09			
1	6	0	30		Quotes seguretat social, personal eventual		641,39			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		641,39			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	641,39			
1	**6**	**3**			**Despeses socials del personal**			**6.773,00**		
1	6	3	00		Formació i perfeccionament del personal		6.773,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		6.773,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	6.773,00			
2					**Consum de béns corrents i serveis**				**134.112,18**	
2	0				Lloguers				35.475,84	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

2	**0**	**2**			**Lloguer edificis i altres construccions**			**35.475,84**		
2	0	2	00		Lloguer edificis i altres construccions		35.475,84			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		35.475,84			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	35.475,84			
2	1				Reparació, manteniment i conservació				4.888,28	
2	**1**	**3**			**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**			**4.888,28**		
2	1	3	00		Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.		4.888,28			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		4.888,28			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	4.888,28			
2	2				Material, subministraments i altres				78.583,83	
2	**2**	**0**			**Material d'oficina**			**5.965,62**		
2	2	0	00		Material d'oficina ordinari		3.899,48			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		3.899,48			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	3.899,48			
2	2	0	10		Petit mobiliari i estris		415,45			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		415,45			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	415,45			
2	2	0	20		Premsa i revistes		1.126,13			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		1.126,13			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	1.126,13			
2	2	0	30		Llibres i altres publicacions		524,56			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		524,56			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	524,56			
2	**2**	**1**			**Subministraments**			**5.077,98**		
2	2	1	00		Energia elèctrica		2.638,34			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		2.638,34			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	2.638,34			
2	2	1	20		Carburants per a locomoció		312,60			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		312,60			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	312,60			
2	2	1	90		Altres subministraments		2.127,03			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		2.127,03			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	2.127,03			
2	**2**	**2**			**Comunicacions**			**3.184,35**		
2	2	2	00		Serveis telefònics		2.871,75			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		2.871,75			
				1	Raonador del Ciutadà	P2024	2.871,75			
2	2	2	10		Serveis postals i telegràfics		312,60			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		312,60			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	312,60			
2	**2**	**4**			**Primes d'assegurances**			**793,89**		
2	2	4	00		Primes d'assegurances. Responsabilitat civil		550,98			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		550,98			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	550,98			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

2	2	4	20		Primes d'assegurances. Vehicles i ginys		242,91			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		242,91			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	242,91			
2	**2**	**6**			**Altres serveis**			**20.527,40**		
2	2	6	10		Atencions protocol.làries i de representació		9.586,40			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		9.586,40			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	9.586,40			
2	2	6	13		Desenvolupament software		8.336,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		8.336,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	8.336,00			
2	2	6	90		Altres despeses		2.605,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		2.605,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	2.605,00			
2	**2**	**7**			**Treballs realitzats per altres empreses**			**43.034,60**		
2	2	7	30		Treb. realitz.per empreses. Processament de dades		2.500,80			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		2.500,80			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	2.500,80			
2	2	7	40		Treb. realitz.per empr. Impressions i publicacions		2.500,80			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		2.500,80			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	2.500,80			
2	2	7	60		Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics		19.016,50			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		19.016,50			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	19.016,50			
2	2	7	70		Treb. realitz.per assessorament jurídic		19.016,50			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		19.016,50			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	19.016,50			
2	3				Indemnitzacions per serveis				15.164,23	
2	**3**	**1**			**Locomoció**			**15.164,23**		
2	3	1	00		Locomoció i desplaçament de la Institució del Raonador del Ciutadà		15.164,23			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		15.164,23			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	15.164,23			
3					**Despeses financeres**				**500,00**	
3	4				De dipòsits, fiances i altres				500,00	
3	**4**	**9**			**Altres despeses financeres**			**500,00**		
3	4	9	00		Altres despeses financeres		500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		500,00			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	500,00			
6					**Inversions reals**				**16.163,81**	
6	0				Inversions noves				16.163,81	
6	**0**	**3**			**Maquinària, instal·lacions i equipament**			**9.655,80**		
6	0	3	20		Instal·lacions elèctriques		9.655,80			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		9.655,80			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

				001	Raonador del Ciutadà	P2024	9.655,80			
6	**0**	**5**			**Mobiliari i estris**			**4.827,90**		
6	0	5	00		Mobiliari		3.620,93			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		3.620,93			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	3.620,93			
6	0	5	10		Equipaments d'oficina		1.206,98			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		1.206,98			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	1.206,98			
6	**0**	**6**			**Equipaments per a processos d'informació**			**1.680,11**		
6	0	6	10		Equipaments per a processos d'informació		1.680,11			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Raonador del Ciutadà		1.680,11			
				001	Raonador del Ciutadà	P2024	1.680,11			
TOTAL PROJECTE									**430.626,01**	

12

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

Exercici:	2024	
Secció	01	Raonador del Ciutadà
Subsecció	001	Raonador del Ciutadà
Projecte:	PROJ-0001	Projecte Gral. Del Ciutadà

OBJECTIUS

Codi	Descripció abreujada	Descripció detallada
O1	Raonador del Ciutadà	

ACTIVITATS

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

		llengua, edat, gènere, identitat o orientació sexual, o qualsevol altra condició personal o social. També té per funció lluitar contra les actituds racistes, discriminatòries, xenòfobes, antisemites i intolerants. f) Informar, ajudar i aconsellar les persones amb discapacitat dels drets que el Conveni relatiu als drets de les persones discapacitades, adoptat per l'Assemblea General de les Nacions Unides el 13 de desembre del 2006, i els protocols opcionals o addicionals d'aquest Conveni que formin part de l'ordenament jurídic andorrà, els reconeixen, i vetllar pel seu compliment.

INDICADORS

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

b) Classificació Funcional.

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

1. COMPARATIU DE DESPESES PROJECTE / CAPÍTOL

DESPESES DEL PROJECTE	2023	2024	% Variació
1 - Despeses de personal	262.208	279.850	6,73%
2 - Consum de béns corrents i serveis	127.880	134.112	4,87%
3 - Despeses financeres	400	500	25,00%
4 - Transferències corrents	-	-	-
6 - Inversions reals	16.164	16.164	-
7 - Transferències de capital	-	-	-
8 - Actius financers	-	-	-
9 - Passius financers	-	-	-
TOTAL	**406.652**	**430.626**	**5,90%**

2. ACTIVITATS

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

3.OBJECTIUS/INDICADORS

Objectius:

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

Indicadors:

- Enquesta

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

c) Classificació Administrativa.

	DESPESES DE PERSONAL	CONSUM DE BÉNS I SERVEIS	DESPESES FINANCERES	DESPESES DE FUNCIONAMENT	INVERSIÓ	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	DESPESES DE CAPITAL	ACTIUS FINANCERS	PASSIUS FINANCERS	VARIACIÓ FINANCERA ACTIUS I PASSIUS	TOTALS
Raonador del Ciutadà	279.850,02	134.112,18	500,00	414.462,20	16.163,81	----	16.163,81	----	----	----	430.626,01
TOTAL	**279.850,02**	**134.112,18**	**500,00**	**414.462,20**	**16.163,81**	**----**	**16.163,81**	**----**	**----**	**----**	**430.626,01**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

(4) Memòria explicativa

Un detall del projecte de pressupost de despeses de l'exercici 2024 per capítols amb xifres comparatives amb els pressupostos dels exercicis 2023 i 2024 es presenta a continuació:

		Euros			
Capítol	Capítols pressupostaris de despesa	Pressupost 2023	Pressupost 2023	Variació absoluta 2023-2024	Variació % 23-24
1	Despeses de personal	262.208	279.850	17.642	6,73%
2	Consum de béns corrents i serveis	127.880	134.112	6.232	4,87%
3	Despeses financeres	400	500	100	25,00%
6	Inversions reals	16.164	16.164	-	-
	Total Pressupost de despeses	406.652	430.626	23.974	5,90%

- Anàlisi de l'evolució del pressupost de despeses
  - Evolució Global de les despeses de pressupost

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

Encara que la fi de la crisi de la COVID-19 va permetre recuperar nivells de creixement econòmics molt importants, altres elements d'incertesa van acabar condicionant els comptes públics. A inicis del 2022 va esclatar un conflicte bèl·lic entre la Federació Russa i Ucraïna que s'allarga fins a l'actualitat. Aquest conflicte ha contribuït a potenciar un altre dels problemes més grans que condicionen el bon comportament de l'economia. L'augment generalitzat de preus ha estat una constant des del 2022 i, tot i que recentment hi ha certa moderació, encara se situa per sobre dels nivells desitjables. El pressupost del 2023 es va configurar considerant l'impacte i la incertesa que aquests dos grans factors, el creixement econòmic i l'evolució dels preus, tindrien sobre les finances públiques.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

De cara a l'elaboració del pressupost del 2024, encara hi ha alguns elements específics que incideixen notablement en la preparació d'aquest projecte de llei. Cal fer especial referència a la pèrdua de poder adquisitiu de la ciutadania (associat a l'augment de preus) i en particular a les tensions generades al mercat de l'habitatge de lloguer. Un altre dels elements que condicionaran el proper pressupost és el relacionat amb el context internacional. Els nivells d'inflació que viuen les principals economies mundials han obligat els bancs centrals a augmentar els tipus d'interès. Tot i tractar-se d'una mesura efectiva per contenir el creixement del preus, alhora també rebaixa els nivells d'activitat i els creixements econòmics.

Tenint en compte els diferents condicionants que tindrà el pressupost de l'Estat per l'exercici 2024, convé fer un exercici de racionalització de la despesa pública tant en el pressupost de l'Administració General com en el de les entitats dependents en clau d'optimitzar els recursos públics.

L'IPC previst per elaborar el pressupost es situa, per aplicació de l'exercici 2024, en el 4,2% (percentatge provisional), tot i això, l'increment permès de la subvenció per despeses corrents és del 2,7% i les transferències de capital s'han de mantenir en els mateixos nivells.

- Capítol 1 : Despeses de Personal

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

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

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

(*) Correspon a personal amb jornada parcial o bé per hores.

Tot i que l'IPC previst per l'exercici 2024 és del 4,2%, cal tenir en consideració que el pressupost 2023 es va realitzar amb un IPC previst del 4,5% mentre que l'IPC real fou del 7,1%. Així doncs, pel 2024 s'ha previst l'increment del 4,2% un cop regularitzada la desviació de l'IPC 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=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

- Capítol 2 : Consum de béns corrents i serveis

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

  En el projecte de pressupost de l'exercici 2023 no es va considerar un increment de l'IPC en totes les partides del capítol 2, i en algunes de les que si es va incrementar el 4,5% previst, la realitat ha suposat un increment del 7,1%. Així doncs, per a l'exercici 2024, la Institució ha procedit a tenir en consideració l'increment de l'IPC previst del 4,2%, a excepció de la partida de lloguer en que, addicionalment al 4,2% s'ha procedit a regularitzar l'increment del 7,1% del 2023.

- Capítol 3 : Despeses Financeres

  El capítol de despeses financeres correspon a interessos i comissions cobrats per les entitats bancàries en el funcionament diari de la Institució.

  Aquest capítol s'ha incrementat en un total de 100 euros respecte al pressupost aprovat per l'exercici 2023.

- Capítol 6 : Inversions reals

  Per al projecte de pressupost de 2024 es manté el mateix nivell de despesa pel present capítol.

(5) Estat de situació financera estimada a 31/12/2023 i 31/12/2024

El balanç de situació estimat pels exercicis anuals acabats a 31/12/2023 i 31/12/2024 es presenta en l'annex I que forma part integrant d'aquest apartat. Es presenten d'acord amb els nous models que estableixen les NICSP.

(6) Estat de rendiment financer estimat a 31/12/2023 i 31/12/2024

El compte d'explotació estimat pels exercicis anuals acabats a 31/12/2023 i 31/12/2024 es presenta en l'annexi II que forma part integrant d'aquest apartat. Es presenten d'acord amb els nous models que estableixen les NICSP.

(7) Estat de fluxos d'efectiu estimat a 31/12/2023 i 31/12/2024

Es mostra el moviments d'efectiu estimats per a l'exercici anual acabat a l'exercici 31/12/2023 i 31/12/2024 es presenta a l'annex III i forma part integrant d'aquest apartat.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

(8) Finançament estimat a 31/12/2023 i 31/12/2024

La Institució no preveu cap tipus de finançament extern per a l'exercici 2024, sinó que les despeses previstes seran sufragades mitjançant les subvencions del Consell General i els romanents de tresoreria propis.

(9) Pla d'inversions a 5 anys

El pla d'inversió a 5 anys en l'annex IV, inclou renovar el mobiliari i els equips per a processos d'informació que es vagin deteriorant i la reestructuració per incorporar una persona addicional amb un pressupost de 16.164 euros per aquest exercici que el Raonador té la voluntat de disminuir un cop adequades les instal·lacions i renovat l'actiu fix deteriorat.

(10) Comparativa per conceptes del projecte de pressupost 2024 amb l'exercici anterior

En l'annex V es mostra la comparativa del projecte de pressupost de 2024 amb el pressupost aprovat de l'exercici 2023, així com les variacions entre ambdós.

Andorra la Vella, 19 de Juliol de 2023

RAONADOR DEL CIUTADÀ PRINCIPAT D'ANDORRA

Marc Vila Amigó
Raonador del ciutadà

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRÍNCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Balanços de situació estimats a 31 de desembre de 2024 i 2023

(Expressat en euros)

Estats financers	Euros	
	2024	**2023**
Actius		
Actius corrents		
Efectiu i equivalents d'efectiu	91.442	199.697
Comptes a cobrar de transaccions amb contraprestació	-	-
Comptes a cobrar de transaccions sense contraprestació	-	-
Porció a curt termini dels comptes a	-	-
cobrar a llarg termini	-	-
Inventaris	-	-
Inversions	-	-
Total Actius corrents	***91.442***	***199.697***
Actius no corrents		
Propietat, planta i equipament	52.700	45.187
Inversions	-	-
Actius intangibles	-	-
Inversions en propietats	-	-
Comptes a cobrar a llarg termini de	5.000	5.000
Transaccions amb contraprestació	-	-
Total Actius no corrents	***57.700***	***50.187***
Total Actius	**149.142**	**249.884**
Passius		
Passius corrents		
Comptes a pagar	10.000	9.800
Dipòsits reemborsables de clients	-	-
Provisions corrents	-	-
Obligacions d'arrendaments financers	-	-
Préstecs	-	-
Ingressos diferits	-	-
Prestacions als treballadors	-	-
Pagaments rebuts per anticipat	-	-
Impostos	-	-
Total Passius corrents	***10.000***	***9.800***
Passius no corrent		
Prestacions als jubilats	-	-
Provisions no corrents	26.109	23.786
Préstecs	-	-
Concessió de serveis	-	-
Passiu per impost diferit	-	-
Total Passius no corrents	***26.109***	***23.786***
Total Passius	**36.109**	**33.586**
Actiu net/Patrimoni		
Capital aportat	-	-
Romanent	216.298	303.771
Resultat de l'exercici	(103.266)	(87.473)
Interessos minoritaris	-	-
Total Actiu net/Patrimoni	***113.032***	***216.298***
Actius i Passius total nets	**149.142**	**249.885**

Forma part integrant de l'apartat 5 del projecte de pressupost de l'exercici 2024 de la Institució.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Compte de pèrdues i guanys estimats

pels exercicis acabats a 31 de desembre de 2024 i 2023

(Expressat en euros)

Resultat Financer	Euros	
	2024	2023
Ingressos sense contraprestació		
Ingressos de taxes a la propietat	-	-
Cotitzacions socials	-	-
Multes, sancions i gravàmens	-	-
Llicències i permisos	-	-
Transferències, subvencions i donacions	311.196	303.015
Altres ingressos	8.651	8.651
Total	319.848	311.666
Ingressos amb contraprestació		
Prestació de serveis	-	-
Venda d'aigua i electricitat	-	-
Ingressos d'arrendament d'instal·lacions i equipament	-	-
	-	-
Ingressos financers - inversions estrangeres	-	-
Ingressos financers – deutors	-	-
Honoraris d'agència	-	-
Altres ingressos	-	-
Total	-	-
Ingressos Totals	**319.848**	**311.666**
Despeses		
Compres a l'engròs	-	-
Despeses de personal	(208.372)	(195.277)
Remuneració al Consell d'Administració i alta direcció	(71.478)	(66.931)
Amortització i depreciació	(8.651)	(8.651)
Reparacions i manteniment	(4.888)	(4.691)
Contractació de serveis	(43.035)	(41.300)
Ajuts i subvencions	-	-
Despeses generals	(86.189)	(81.889)
Despeses financeres	(500)	(400)
Cost de recaptació	-	-
Total despeses	(423.114)	(399.139)
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	(103.266)	(87.473)
Impostos	-	-
Resultat després d'impostos	**(103.266)**	**(87.473)**

Forma part integrant de l'apartat 6 del projecte de pressupost de l'exercici 2024 de la Institució.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Estat de Fluxos d'Efectiu estimat
per a l'exercici anual acabat el 31 de desembre de 2024

(Expressat en euros)

Estat de fluxos d'efectiu	*Euros*	
	2.024	**2.023**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'OPERACIÓ		
Cobraments	**327.360**	**319.179**
Impostos	-	-
Venda de béns i serveis	-	-
Subvencions	327.360	319.179
Interessos rebuts	-	-
Altres cobraments	-	-
Pagaments	**(419.451)**	**(478.455)**
Costos dels treballadors	(277.527)	(262.208)
Pensions	-	-
Proveïdors	(131.789)	(125.705)
Interessos pagats	(500)	(400)
Altres pagaments	(9.635)	(90.143)
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'operació	**(92.091)**	**(159.277)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
Compra de planta i equipament	(16.164)	(16.164)
Cobraments per venda de planta i equipament	-	-
Cobraments per venda d'inversions	-	-
Compra de valors en moneda estrangera	-	-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'inversió	**(16.164)**	**(16.164)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT	-	-
Efectiu rebut per préstecs	-	-
Reemborsament de préstecs	-	-
Distribució/dividends al govern	-	-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats de finançament	-	-
Increments/(Disminució) neta en l'efectiu i equivalents a l'efectiu	**(108.255)**	**(175.441)**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al principi del període	**199.697**	**375.138**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al final del període	**91.442**	**199.697**

Forma part integrant de l'apartat 7 del projecte de pressupost de l'exercici 2024 de la Institució.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: Pressu Consell General 2024+Adscrits
UNITAT: Serveis Generals
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000036871
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09, S1.1.2.0-0296/2023 - 20/10/2023 13:58
REGISTRE DE SORTIDA: 0339-2023 - 25/10/2023 10:51
SIGNATURES
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 25/10/2023 11:36

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-452-2023 Projecte pressupost Raonador 2024.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0452-2023 - 21/07/2023 13:32
SIGNATURES
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 21/07/2023 13:36

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Pla d'inversions a 5 anys estimats

(Expressat en euros)

PLA D'INVERSIONS		2024	2025	2026	2027	2028
Detall						
Instal·lacions elèctriques	TC	9.656	5.000	5.000	5.000	5.000
	IP	-	-	-	-	-
Mobiliari	TC	3.621	2.500	2.500	2.500	2.500
	IP	-	-	-	-	-
Equipaments d'oficina	TC	1.207	1.000	1.000	1.000	1.000
	IP	-	-	-	-	-
Equips Processos Informàtics	TC	1.680	2.500	2.500	2.500	2.500
	IP	-	-	-	-	-
Total		**16.164**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**
Transferències de capital		**16.164**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**
Ingressos propis		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Forma part integrant de l'apartat 9 del projecte de pressupost de l'exercici 2024 de la Institució.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Comparativa pressupost 2024 i 2023

(Expressat en euros)

SECCIÓ:	Raonador del Ciutadà
SUBSECCIÓ:	Raonador del Ciutadà

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES			
					Projecte de pressupost 2024	Pressupost aprovat 2023	Variació absoluta	Variació relativa
1	0	0	00	Despeses de gratificació	61.885,33	57.949,12	3.936,21	6,79%
1	**0**	**0**		**Despeses de remuneració**	**61.885,33**	**57.949,12**	**3.936,21**	**6,79%**
1	**0**			**Despeses de remuneració**	**61.885,33**	**57.949,12**	**3.936,21**	**6,79%**
1	1	0	00	Sou base personal fix	170.407,00	159.568,27	10.838,73	6,79%
1	**1**	**0**		**Remun. bàsiques i altres rem. pers. fix**	**170.407,00**	**159.568,27**	**10.838,73**	**6,79%**
1	**1**			**Personal fix**	**170.407,00**	**159.568,27**	**10.838,73**	**6,79%**
1	3	0	00	Sou base personal eventual	4.137,98	3.874,79	263,20	6,79%
1	**3**	**0**		**Remun. bàsiques i altres rem. pers. Eventual**	**4.137,98**	**3.874,79**	**263,20**	**6,79%**
1	**1**			**Personal fix**	**4.137,98**	**3.874,79**	**263,20**	**6,79%**
1	6	0	00	Quotes seguretat social, despeses de remuneració	9.592,23	8.982,11	610,11	6,79%
1	6	0	10	Quotes seguretat social, personal fix	26.413,09	24.733,08	1.680,00	6,79%
1	6	0	30	Quotes seguretat social, personal eventual	641,39	600,59	40,80	6,79%
1	**6**	**0**		**Quotes seguretat social**	**36.646,70**	**34.315,79**	**2.330,91**	**6,79%**
1	6	3	00	Formació i perfeccionament del personal	6.773,00	6.500,00	273,00	4,20%
1	**6**	**3**		**Despeses socials del personal**	**6.773,00**	**6.500,00**	**273,00**	**4,20%**
1	**6**			**Quot. prest.i desp.socials a càrrec de l'empleador**	**43.419,70**	**40.815,79**	**2.603,91**	**6,38%**
1				**Despeses de personal**	**279.850,02**	**262.207,97**	**17.642,06**	**6,73%**
2	0	2	00	Lloguer edificis i altres construccions	35.475,84	33.219,40	2.256,44	6,79%
2	**0**	**2**		**Lloguer edificis i altres construccions**	**35.475,84**	**33.219,40**	**2.256,44**	**6,79%**
2	**0**			**Lloguers**	**35.475,84**	**33.219,40**	**2.256,44**	**6,79%**
2	1	3	00	Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.	4.888,28	4.691,25	197,03	4,20%
2	**1**	**3**		**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**	**4.888,28**	**4.691,25**	**197,03**	**4,20%**
2	**1**			**Reparació, manteniment i conservació**	**4.888,28**	**4.691,25**	**197,03**	**4,20%**
2	2	0	00	Material d'oficina ordinari	3.899,48	3.742,30	157,18	4,20%
2	2	0	10	Petit mobiliari i estris	415,45	398,70	16,75	4,20%
2	2	0	20	Premsa i revistes	1.126,13	1.080,74	45,39	4,20%
2	2	0	30	Llibres i altres publicacions	524,56	503,42	21,14	4,20%
2	**2**	**0**		**Material d'oficina**	**5.965,62**	**5.725,16**	**240,46**	**4,20%**
2	2	1	00	Energia elèctrica	2.638,34	2.532,00	106,34	4,20%
2	2	1	20	Carburants per a locomoció	312,60	300,00	12,60	4,20%
2	2	1	90	Altres subministraments	2.127,03	2.041,30	85,73	4,20%
2	**2**	**1**		**Subministraments**	**5.077,98**	**4.873,30**	**204,68**	**4,20%**

Forma part integrant de l'apartat 10 del projecte de pressupost de l'exercici 2024 de la Institució.

25

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Comparativa pressupost 2024 i 2023

(Expressat en euros)

2	2	2	00	Serveis telefònics	2.871,75	2.756,00	115,75	4,20%
2	2	2	10	Serveis postals i telegràfics	312,60	300,00	12,60	4,20%
2	**2**	**2**		**Comunicacions**	**3.184,35**	**3.056,00**	**128,35**	**4,20%**
2	2	4	00	Primes d'assegurances. Responsabilitat civil	550,98	528,77	22,21	4,20%
2	2	4	20	Primes d'assegurances. Vehicles i ginys	242,91	233,12	9,79	4,20%
2	**2**	**4**		**Primes d'assegurances**	**793,89**	**761,89**	**32,00**	**4,20%**
2	2	6	10	Atencions protocol.làries i de representació	9.586,40	9.200,00	386,40	4,20%
2	2	6	13	Desenvolupament software	8.336,00	8.000,00	336,00	4,20%
2	2	6	90	Altres despeses	2.605,00	2.500,00	105,00	4,20%
2	**2**	**6**		**Altres serveis**	**20.527,40**	**19.700,00**	**827,40**	**4,20%**
2	2	7	30	Treb. realitz.per empreses. Processament de dades	2.500,80	2.400,00	100,80	4,20%
2	2	7	40	Treb. realitz.per empr. Impressions i publicacions	2.500,80	2.400,00	100,80	4,20%
2	2	7	60	Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics	19.016,50	18.250,00	766,50	4,20%
2	2	7	70	Treballs realitzats per assessoraments jurídics	19.016,50	18.250,00	766,50	4,20%
2	**2**	**7**		**Treballs realitzats per altres empreses**	**43.034,60**	**41.300,00**	**1.734,60**	**4,20%**
2	**2**			**Material, subministraments i altres**	**78.583,83**	**75.416,35**	**3.167,49**	**4,20%**
2	3	1	00	Locomoció i desplaçament de la Institució del Raonador del Ciutadà	15.164,23	14.553,00	611,23	4,20%
2	**3**	**1**		**Locomoció**	**15.164,23**	**14.553,00**	**611,23**	**4,20%**
2	**3**			**Indemnitzacions per serveis**	**15.164,23**	**14.553,00**	**611,23**	**4,20%**
2				**Consum de béns corrents i serveis**	**134.112,18**	**127.880,00**	**6.232,18**	**4,87%**
3	4	9	00	Altres despeses financeres	500,00	400,00	100,00	25,00%
3	**4**	**9**		**Altres despeses financeres**	**500,00**	**400,00**	**100,00**	**25,00%**
3	**4**			**De dipòsits, fiances i altres**	**500,00**	**400,00**	**100,00**	**25,00%**
3				**Despeses financeres**	**500,00**	**400,00**	**100,00**	**25,00%**
6	0	3	40	Altres instal·lacions	9.655,80	9.655,80	-	-
6	**0**	**3**		**Maquinària, instal·lacions i equipament**	**9.655,80**	**9.655,80**	**-**	**-**
6	0	5	0	Mobiliari	3.620,93	3.620,93	-	-
6	0	5	10	Equipaments d'oficina	1.206,98	1.206,98	-	-
6	**0**	**5**		**Mobiliari i estris**	**4.827,90**	**4.827,90**	**-**	**-**
6	0	6	10	Equipaments per a processos d'informació	1.680,11	1.680,11	-	-
6	**0**	**6**		**Equipaments per a processos d'informació**	**1.680,11**	**1.680,11**	**-**	**-**
6	**0**			**Inversions noves**	**16.163,81**	**16.163,81**	**-**	**-**
6				**Inversions reals**	**16.163,81**	**16.163,81**	**-**	**-**
				TOTAL PROJECTE	**430.626,01**	**406.651,77**	**23.974,24**	**5,90%**

Forma part integrant de l'apartat 6 del projecte de pressupost de l'exercici 2024 de la Institució.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

RAONADOR DEL CIUTADÀ
PRINCIPAT D'ANDORRA

INSTITUCIÓ DEL RAONADOR DEL CIUTADÀ

Comparativa pressupost 2024 i 2023

(Expressat en euros)

SECCIÓ:	Raonador del Ciutadà
SUBSECCIÓ:	Raonador del Ciutadà

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	INGRESSOS			
					Projecte de pressupost 2024	Pressupost aprovat 2023	Variació absoluta	Variació relativa
4	0	0	0	Del Consell General	311.196,20	303.014,80	8.181,40	2,70%
4	**0**	**0**		**Del Consell General**	**311.196,20**	**303.014,80**	**8.181,40**	**2,70%**
4	**0**			**Del Consell General**	**311.196,20**	**303.014,80**	**8.181,40**	**2,70%**
4				**Transferències corrents**	**311.196,20**	**303.014,80**	**8.181,40**	**2,70%**
7	0	0	0	Del Consell General	16.163,81	16.163,81	-	-
7	**0**	**0**		**Del Consell General**	**16.163,81**	**16.163,81**	**-**	**-**
7	**0**			**Del Consell General**	**16.163,81**	**16.163,81**	**-**	**-**
7				**Transferències de capital**	**16.163,81**	**16.163,81**	**-**	**-**
8	7	0	0	Romanents de tresoreria	103.266,00	87.473,16	15.792,84	18,05%
8	**7**	**0**		**Romanents de tresoreria**	**103.266,00**	**87.473,16**	**15.792,84**	**18,05%**
8	**7**			**Romanents de tresoreria**	**103.266,00**	**87.473,16**	**15.792,84**	**18,05%**
8				**Actius Financers**	**103.266,00**	**87.473,16**	**15.792,84**	**18,05%**
				TOTAL PROJECTE	**430.626,01**	**406.651,77**	**23.974,24**	**5,90%**

Forma part integrant de l'apartat 10 del projecte de pressupost de l'exercici 2024 de la Institució.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ef11b504-374b-46ec-88ee-dd871024e1c3 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Annex 2
TRIBUNAL DE COMPTES

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: Pressu Consell General 2024+Adscrits
UNITAT: Serveis Generals
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000036871
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09, S1.1.2.0-0296/2023 - 20/10/2023 13:58
REGISTRE DE SORTIDA: 0339-2023 - 25/10/2023 10:51
SIGNATURES
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 25/10/2023 11:36

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-463-2023_2_Projecte pressupost 2024 Tribunal Comptes
UNITAT: Serveis Generals
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000034637
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0463-2023 - 25/07/2023 10:40
SIGNATURES
FRANCESC PONS TOMÀS: 25/07/2023 17:50
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 26/07/2023 09:13

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

PROJECTE DE PRESSUPOST

EXERCICI 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=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

PROJECTE DE PRESSUPOST - EXERCICI 2024

ÍNDEX

Classificació econòmica. Per capítols 3
Classificació econòmica d'ingressos per subconceptes 4
Classificació econòmica d'ingressos per subconceptes 4
Classificació econòmica de despeses per subconceptes 5
Memòria 8
Fitxes descriptives 10
Quadre comparatiu despeses 19
Altra documentació 21
Altres indicadors 27

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

PROJECTE DE PRESSUPOST DEL TRIBUNAL DE COMPTES EXERCICI 2024

Classificació econòmica. Per capítols.
(Imports en euros)

Ingressos

3 Taxes i altres ingressos	1,00
4 Transferències corrents	1.355.939,00
5 Ingressos patrimonials	0,00
7 Transferències de capital	32.015,00
8 Actius financers	75.376,00
Total pressupost d'ingressos	**1.463.331,00**

Despeses

1 Despeses de personal	1.011.532,00
2 Consum de béns corrents i serveis	417.034,00
3 Despeses financeres	350,00
4 Transferències corrents	2.400,00
Despeses de funcionament	**1.431.316,00**
6 Inversions reals	32.015,00
Despeses d'inversió	**32.015,00**
Total pressupost de despeses	**1.463.331,00**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Classificació econòmica d'ingressos per subconceptes

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

PROJECTE DE PRESSUPOST D'INGRESSOS PER A L'EXERCICI 2024

DADES EN EUROS

SECCIÓ: **01 Tribunal de Comptes**
SUBSECCIÓ: **001 Tribunal de Comptes**

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	DESCRIPCIÓ	INGRESSOS			EXERCICIS POSTERIORS
					SUBCONCEPTE	CONCEPTE	ARTICLE / CAPÍTOL	
3				**Taxes i altres ingressos**			**1,00**	
3	4			Altres ingressos			1,00	
3	**4**	**0**		**Sancions**		**1.00**		
3	4	0	00	Sancions	1,00			
4				**Transferències corrents**			**1.355.939,00**	
4	0			Del Consell General			1.355.939,00	
4	**0**	**0**		**Del Consell General**		**1.355.939,00**		
4	0	0	00	Del Consell General	1.355.939,00			
5				**Ingressos patrimonials**			**0,00**	
5	2			Interessos de dipòsits i comptes bancàris			0,00	
5	**2**	**0**		**Interessos de comptes bancàris**		**0,00**		
5	2	0	00	De comptes corrents	0,00			
7				**Transferències de capital**			**32.015,00**	
7	0			Del Consell General			32.015,00	
7	**0**	**0**		**Del Consell General**		**32.015,00**		
7	0	0	00	Del Consell General	32.015,00			
8				**Actius financers**			**75.376,00**	
8	7			Romanents de tresoreria			75.376,00	
8	**7**	**0**		**Romanents de tresoreria**		**75.376,00**		
8	7	0	00	Romanents de tresoreria	75.376,00			
				Total pressupost d'ingressos			**1.463.331,00**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Classificació econòmica de despeses per subconceptes

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

PROJECTE DE PRESSUPOST DE DESPESES PER A L'EXERCICI 2024

DADES EN EUROS

SECCIÓ: 01 Tribunal de Comptes
SUBSECCIÓ: 001 Tribunal de Comptes

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES: SUBCONCEPTE	DESPESES: CONCEPTE	DESPESES: ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
1				**Despeses de personal**			**1.011.532,00**	
1	0			Despeses de remuneració			265.700,00	
1	**0**	**0**		**Despeses de remuneració**		**265.700,00**		
1	0	0	20	Despeses de remuneració	265.700,00			
1	1			Personal fix			590.604,00	
1	**1**	**0**		**Remun. bàsiques i altres rem. pers. fix**		**590.604,00**		
1	1	0	00	Sou base personal fix	537.100,00			
1	1	0	10	Triennis	52.800,00			
1	1	0	60	Primes matrimoni i naixement	704,00			
1	3			Personal eventual			1,00	
1	**3**	**0**		**Rem. bàsiq. i altres remuneracions personal eventual**		**1,00**		
1	3	0	00	Sou base personal eventual	1,00			
1	6			Quot. prest. i desp.socials a càrrec de l'empleador			155.227,00	
1	**6**	**0**		**Quotes seguretat social**		**132.737,00**		
1	6	0	00	Quotes seguretat social, despeses de remuneració	41.190,00			
1	6	0	10	Quotes seguretat social, personal fix	91.546,00			
1	6	0	50	Quotes seguretat social, personal eventual	1,00			
1	**6**	**3**		**Despeses socials del personal**		**22.490,00**		
1	6	3	00	Formació i perfeccionament del personal	21.490,00			
1	6	3	01	Dietes per formació i perfeccionament del personal	1.000,00			
2				**Consum de béns corrents i serveis**			**417.034,00**	
2	0			Lloguers			1.456,00	
2	**0**	**2**		**Lloguer edificis i altres construccions**		**15,00**		
2	0	2	00	Lloguer edificis i altres construccions	15,00			
2	**0**	**3**		**Lloguer de maquinària, instal·lacions i equipaments**		**288,00**		
2	0	3	00	Lloguer de maquinària, instal·lacions i equipaments	288,00			
2	**0**	**6**		**Lloguer d'equipaments per a informàtica**		**1.153,00**		
2	0	6	00	Lloguer d'equipaments per a informàtica	1.153,00			
2	1			Reparació, manteniment i conservació			10.950,00	
2	**1**	**2**		**Reparació i conservació. Edificis i altres constr.**		**500,00**		
2	1	2	00	Reparació i conservació. Edificis i altres constr.	500,00			
2	**1**	**3**		**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**		**3.862,00**		
2	1	3	00	Repar. i conservació. Maquinària, instal. i equip.	3.862,00			
2	**1**	**5**		**Reparació i conservació. Mobiliari i efectes**		**300,00**		
2	1	5	00	Reparació i conservació. Mobiliari i efectes	300,00			
2	**1**	**6**		**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**		**300,00**		
2	1	6	00	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	300,00			
2	**1**	**9**		**Reparació i conservació. Altre material immobilitzat**		**5.988,00**		
2	1	9	00	Reparació i conservació. Altre material immobilitzat	5.988,00			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES			EXERCICIS POSTERIORS
					SUBCONCEPTE	CONCEPTE	ARTICLE / CAPÍTOL	
2	2			Material, subministraments i altres			392.628,00	
2	**2**	**0**		**Material d'oficina**		**8.167,00**		
2	2	0	00	Material d'oficina ordinari	2.000,00			
2	2	0	01	Impressió de documents	400,00			
2	2	0	10	Petit mobiliari i estris	500,00			
2	2	0	20	Premsa i revistes	3.767,00			
2	2	0	30	Llibres i altres publicacions	500,00			
2	2	0	40	Material d'informàtica	1.000,00			
2	**2**	**1**		**Subministraments**		**5.235,00**		
2	2	1	00	Energia elèctrica	3.522,00			
2	2	1	10	Aigua	75,00			
2	2	1	30	Carburants per a calefacció	988,00			
2	2	1	60	Productes farmacèutics i sanitaris	300,00			
2	2	1	80	Productes de neteja	150,00			
2	2	1	90	Altres subministraments	200,00			
2	**2**	**2**		**Comunicacions**		**5.700,00**		
2	2	2	00	Serveis telefònics	4.700,00			
2	2	2	10	Serveis postals i telegràfics	1.000,00			
2	**2**	**3**		**Transport**		**300,00**		
2	2	3	10	Missatgers	300,00			
2	**2**	**4**		**Primes d'assegurances**		**2.206,00**		
2	2	4	00	Primes d'assegurances. Responsabilitat civil	2.206,00			
2	**2**	**6**		**Altres serveis**		**2.250,00**		
2	2	6	10	Atencions protocol.làries i de representació	1.000,00			
2	2	6	20	Divulgació i publicacions	600,00			
2	2	6	21	Traduccions i correccions	350,00			
2	2	6	60	Reunions, conferències i cursets	300,00			
2	**2**	**7**		**Treballs realitzats per altres empreses**		**368.770,00**		
2	2	7	00	Treb. realitz. per empreses de neteja i sanejament	8.283,00			
2	2	7	10	Treb. realitz. per empreses de seguretat	827,00			
2	2	7	30	Treb. realitz. per empreses. Processament de dades	6.720,00			
2	2	7	40	Treb. realitz. per empr. Impressions i publicacions	500,00			
2	2	7	60	Treb. realitz. per empr. Estudis i treballs tècnics	352.440,00			
2	3			Indemnitzacions per serveis			12.000,00	
2	**3**	**0**		**Reemborsament de dietes**		**8.000,00**		
2	3	0	30	Reemborsament de dietes altre personal	8.000,00			
2	**3**	**1**		**Locomoció**		**4.000,00**		
2	3	1	00	Locomoció i desplaçament de personal	4.000,00			
3				**Despeses financeres**			**350,00**	
3	4			De dipòsits, fiances i altres			350,00	
3	**4**	**9**		**Altres despeses financeres**		**350,00**		
3	4	9	00	Altres despeses financeres	50,00			
3	4	9	10	Comissions serveis bancaris	300,00			
4				**Transferències corrents**			**2.400,00**	
4	9			A l'exterior			2.400,00	
4	**9**	**2**		**A l'exterior**		**2.400,00**		
4	9	2	00	A l'exterior	2.400,00			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES: SUBCONCEPTE	DESPESES: CONCEPTE	DESPESES: ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
6				**Inversions reals**			**32.015,00**	
6 0				Inversions noves			25.650,00	
6 0 5				**Mobiliari i estris**		**24.750,00**		
6 0 5 00				Mobiliari	24.750,00			
6 0 6				**Equipaments per a processos d'informació**		**400,00**		
6 0 6 10				Equipaments per a processos d'informació	400,00			
6 0 8				**Altre immobilitzat material**		**500,00**		
6 0 8 10				Equipament cultural	500,00			
6 1				Inversions de reposició			4.815,00	
6 1 5				**Mobiliari i estris**		**1.000,00**		
6 1 5 00				Reposició i millora de mobiliari	500,00			
6 1 5 20				Equipaments per a processos d'impressió	500,00			
6 1 6				**Equipaments per a processos d'informació**		**3.815,00**		
6 1 6 10				Reposició i millora d'equipaments informàtics	3.815,00			
6 4				Immobilitzat immaterial			1.550,00	
6 4 0				**Immobilitzat immaterial**		**1.550,00**		
6 4 0 50				Aplicacions informàtiques	1.550,00			
				Total pressupost de despeses			**1.463.331,00**	

7

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

MEMÒRIA

El present projecte de pressupost s'ha elaborat tenint en compte les directrius de data 3 de juliol d'enguany rebudes per carta, amb una anàlisi i ajustament generalitzat de la totalitat de les partides que el componen, per respondre a les necessitats del Tribunal.

El projecte de pressupost presenta un increment en l'apartat de despeses del 10,60% (140.247 euros) i un de despeses de funcionament del 10,86% (140.247 euros).

Dins de les despeses corrents, el capítol 1 presenta un augment del 14,68% (129.466 euros) respecte del pressupost de l'exercici 2023 corresponent bàsicament a la previsió d'increment d'IPC d'un 4,2%, dels triennis i de la gestió de l'acompliment del personal fix. Aquest creixement es veu afectat per increments que no deriven d'un augment de la partida pel que fa el pressupost 2024; sinó que provenen, d'una banda per l'increment del 3% de la taula retributiva publicada per la Llei 29/2022, del 21 de juliol, de modificació de la Llei 1/2019, del 17 de gener, de la funció pública on en la disposició final desena es diu *que entrarà en vigor l'1 de gener de 2023"* i pel diferencial de l'índex de preus al consum (IPC) que per al 2023 es va pressupostar en un 4,5% i va acabar sent del 7,1%; fets que comporten un augment de la massa salarial del 5,6% per sobre del previst.

El capítol 2 de Consum de béns corrents i serveis presenta un increment del 2,65% (10.781 euros), corresponent bàsicament a la previsió de l'índex de preus al consum (IPC) de l'any 2023.

Els capítols 3, 4 i 6 presenten una variació del 0%.

Pel que fa l'apartat d'ingressos, per tal de donar compliment a les previsions de les successives lleis del pressupost, en el sentit que, les entitats beneficiàries de transferències nominatives, *"un cop aprovada la liquidació de comptes de les entitats beneficiàries de transferències nominatives per part dels òrgans competents de les dites entitats, i sempre que no s'hagi compromès el total de la despesa pressupostada, aquests organismes han de retornar al Govern* (en el cas del Tribunal de Comptes al Consell General) *els ingressos obtinguts amb la transferència i no utilitzats durant l'exercici pressupostari*. *El Govern* (en el cas del Tribunal de Comptes el Consell General*), abans de ser aprovada la liquidació de comptes de les entitats beneficiàries de transferències nominatives per part dels seus òrgans competents, amb sol·licitud prèvia de l'entitat beneficiària, pot autoritzar la dita entitat a mantenir els ingressos obtinguts amb la transferència i no utilitzats durant l'exercici pressupostari perquè no està afectada per finançar diferències de venciment entre els drets i les obligacions durant l'exercici, sempre que l'entitat acrediti al Govern* (en el cas del Tribunal de Comptes al Consell General) *aquestes necessitats de tresoreria i per finançar romanents de tresoreria negatius".* En no haver estat fixat fins a la data un mecanisme concret per efectuar aquest retorn, i sense perjudici que el Consell General pugui determinar, si ho creu oportú, un altre procediment per al retorn d'aquestes parts de transferència rebudes i no utilitzades en exercicis anteriors, el Tribunal ha continuat en la línia d'incloure el romanent de tresoreria afectat amb aquesta finalitat en el darrer exercici tancat (en aquest cas l'exercici 2022) com a previsió d'ingressos del proper

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

exercici (en aquest cas el 2024), fet que comportarà una disminució per un import equivalent en la transferència a efectuar per part del Consell General per aquest exercici. L'import de romanent de tresoreria a incorporar en el pressupost del 2024 és doncs de 75.376 euros.

El capítol 4 d'ingressos (Transferències corrents) presenta un increment del 18,47% (211.402 euros) i el capítol 7 (Transferències de capital) no reflecteix cap augment.

A més d'aquestes explicacions que, amb caràcter general s'han donat en aquesta part introductiva, s'inclou a continuació una fitxa detallada de cadascun dels subconceptes que componen el projecte de pressupost, així com un quadre comparatiu de despeses entre el pressupost pel 2023 amb el projecte de pressupost pel 2024, amb els percentatges de variació de cadascuna de les partides contemplades en ell, així com els estats financers provisionals i els indicadors.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA
Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Fitxes descriptives

Exercici: 2024
Secció: 01 Tribunal de Comptes
Subsecció: 001 Tribunal de Comptes
Projecte: PROJ-0001 Projecte Gral. Tribunal de Comptes

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
1				**Despeses de personal**	**1.011.532,00**	
1	**0**			**Despeses de remuneració**	**265.700,00**	
1	**0**	**0**		**Despeses de remuneració**	**265.700,00**	
1	0	0	20	Despeses de remuneració	265.700,00	Remuneració dels membres.
1	**1**			**Personal fix**	**590.604,00**	
1	**1**	**0**		**Remun. bàsiques i altres rem. pers. fix**	**590.604,00**	
1	1	0	00	Sou base personal fix	537.100,00	Salari base del personal fix.
1	1	0	10	Triennis	52.800,00	Recull la percepció de triennis per part del personal fix.
1	1	0	60	Primes matrimoni i naixement	704,00	Previsió de dues primes.
1	**3**			**Personal eventual**	**1,00**	
1	**3**	**0**		**Rem. bàsiq. i altres rem. personal eventual**	**1,00**	
1	3	0	00	Sou base personal eventual	1,00	
1	**6**			**Quot. prest. i desp. socials a càrrec de l'empleador**	**155.227,00**	
1	**6**	**0**		**Quotes seguretat social**	**132.737,00**	
1	6	0	00	Quotes seguretat social, despeses de remuneració	41.190,00	Cotització patronal del concepte 100.
1	6	0	10	Quotes seguretat social, personal fix	91.546,00	Cotització patronal del concepte 110.
1	6	0	50	Quotes seguretat social, personal eventual	1,00	Cotització patronal del concepte 130.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA
Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Fitxes descriptives

Exercici: 2024
Secció: 01 Tribunal de Comptes
Subsecció: 001 Tribunal de Comptes
Projecte: PROJ-0001 Projecte Gral. Tribunal de Comptes

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
1	**6**	**3**		**Despeses socials del personal**	**22.490,00**	
1	6	3	00	Formació i perfeccionament del personal	21.490,00	Formació en fiscalitzacions del sector públic (dret públic, hisenda pública, tècniques d'auditoria, Intosai, Eurosai, Aisccuf, etc.).
1	6	3	01	Dietes per formació i perfeccionament del personal	1.000,00	Dietes per desplaçaments relacionades amb la formació.
2				**Consum de béns corrents i serveis**	**417.034,00**	
2	**0**			**Lloguers**	**1.456,00**	
2	**0**	**2**		**Lloguer edificis i altres construccions**	**15,00**	
2	0	2	00	Lloguer edificis i altres construccions	15,00	Lloguer dels despatxos segons conveni amb el Consell General.
2	**0**	**3**		**Lloguer de maquinària, instal·lacions i equip.**	**288,00**	
2	0	3	00	Lloguer de maquinària, instal·lacions i equip.	288,00	Lloguer maquinària.
2	**0**	**6**		**Lloguer d'equipaments per a informàtica**	**1.153,00**	
2	0	6	00	Lloguer d'equipaments per a informàtica	1.153,00	Lloguer boques SW segons conveni amb el Consell General. Lloguer equip pàgina web.
2	**1**			**Reparació, manteniment i conservació**	**10.950,00**	
2	**1**	**2**		**Reparació i conservació. Edificis i altres constr.**	**500,00**	
2	1	2	00	Reparació i conservació. Edificis i altres constr.	500,00	Manteniment dels despatxos.
2	**1**	**3**		**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**	**3.862,00**	
2	1	3	00	Repar. i conservació. Màquinària, instal. i equip.	3.862,00	Manteniment de la maquinària i els equipaments.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA
Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Fitxes descriptives

Exercici: 2024
Secció: 01 Tribunal de Comptes
Subsecció: 001 Tribunal de Comptes
Projecte: PROJ-0001 Projecte Gral. Tribunal de Comptes

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
2	**1**	**5**		**Reparació i conservació. Mobiliari i efectes**	**300,00**	
2	1	5	00	Reparació i conservació. Mobiliari i efectes	300,00	Reparacions del mobiliari.
2	**1**	**6**		**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**	**300,00**	
2	1	6	00	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	300,00	Reparació del material informàtic.
2	**1**	**9**		**Reparació i conservació. Altre material immob.**	**5.988,00**	
2	1	9	00	Reparació i conservació. Altre material immob.	5.988,00	Manteniment dels programes informàtics.
2	**2**			**Material, subministraments i altres**	**392.628,00**	
2	**2**	**0**		**Material d'oficina**	**8.167,00**	
2	2	0	00	Material d'oficina ordinari	2.000,00	Material d'oficina no inventariable.
2	2	0	01	Impressió de documents	400,00	Despeses de paper imprés, targetes de visita, etc.
2	2	0	10	Petit mobiliari i estris	500,00	Despeses de petit mobiliari que per la seva quantia o característica no siguin inversió.
2	2	0	20	Premsa i revistes	3.767,00	Revistes tècniques.
2	2	0	30	Llibres i altres publicacions	500,00	Llibres i publicacions de caràcter periòdic.
2	2	0	40	Material d'informàtica	1.000,00	Petit material d'informàtica.
2	**2**	**1**		**Subministraments**	**5.235,00**	
2	2	1	00	Energia elèctrica	3.522,00	Consum de l'energia elèctrica segons conveni amb el Consell General.
2	2	1	10	Aigua	75,00	Consum d'aigua corrent segons conveni amb el Consell General.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA
Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Fitxes descriptives

Exercici:	2024	
Secció:	01	Tribunal de Comptes
Subsecció:	001	Tribunal de Comptes
Projecte:	PROJ-0001	Projecte Gral. Tribunal de Comptes

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
2	2	1	30	Carburants per a calefacció	988,00	Consum de carburant per a calefacció segons conveni amb el Consell General.
2	2	1	60	Productes farmacèutics i sanitaris	300,00	Material farmacèutic de primera necessitat.
2	2	1	80	Productes de neteja	150,00	Material de neteja.
2	2	1	90	Altres subministraments	200,00	Adquisició de material de consum no previst als subconceptes anteriors.
2	**2**	**2**		**Comunicacions**	**5.700,00**	
2	2	2	00	Serveis telefònics	4.700,00	Serveis telefònics.
2	2	2	10	Serveis postals i telegràfics	1.000,00	Serveis postals i telegràfics.
2	**2**	**3**		**Transport**	**300,00**	
2	2	3	10	Missatgers	300,00	Tramesa de documentació per missatgers.
2	**2**	**4**		**Primes d'assegurances**	**2.206,00**	
2	2	4	00	Primes d'assegurances. Responsabilitat civil	2.206,00	Assegurança de responsabilitat civil general, instal·lacions, material, robatori i viatges del personal per compte del Tribunal.
2	**2**	**6**		**Altres serveis**	**2.250,00**	
2	2	6	10	Atencions protocol·làries i de representació	1.000,00	Actes de protocol i representació.
2	2	6	20	Divulgació i publicacions	600,00	Publicacions BOPA.
2	2	6	21	Traduccions i correccions	350,00	Traduccions i correccions.
2	2	6	60	Reunions, conferències i cursets	300,00	Reunions de treball a Andorra.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA
Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Fitxes descriptives

Exercici: 2024
Secció: 01 Tribunal de Comptes
Subsecció: 001 Tribunal de Comptes
Projecte: PROJ-0001 Projecte Gral. Tribunal de Comptes

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
2	**2**	**7**		**Treballs realitzats per altres empreses**	**368.770,00**	
2	2	7	00	Treb. realitz. per empreses de neteja i sanejament	8.283,00	Despeses de neteja dels locals segons conveni amb el Consell General.
2	2	7	10	Treb. realitz. per empreses de seguretat	827,00	Despeses per serveis de seguretat segons conveni amb el Consell General.
2	2	7	30	Treb. realitz. per empreses. Processament de dades	6.720,00	Despeses de serveis informàtics. Actualització de la web, contracte de manteniment suport informàtic, gestió de la seguretat de la tecnologia de la informació, etc.
2	2	7	40	Treb. realitz. per empr. Impressions i publicacions	500,00	Impressió d'informes.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA
Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Fitxes descriptives

Exercici: 2024
Secció: 01 Tribunal de Comptes
Subsecció: 001 Tribunal de Comptes
Projecte: PROJ-0001 Projecte Gral. Tribunal de Comptes

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
2	2	7	60	Treb. realitz. per empr. Estudis i treballs tècnics	352.440,00	Realització d'auditories de regularitat, específiques de transferències als comuns i estudis complementaris: 1. Consell General i òrgans vinculats, Administració General i entitats parapúbliques. 145.589,00 euros. 2. Comuns (Comptes propis, entitats participades i transferències) 134.398,00 euros. 3. Altres fiscalitzacions, estudis i assessoraments 57.103,00 euros. 4. Processos de selecció de personal 1.500,00 euros. 5. Ampliació noves fiscalitzacions 5.850,00 euros. 6. Procediment sancionador 5.000,00 euros. 7. Prevenció de riscos laborals i seguretat en el treball 3.000,00 euros. TOTAL 352.440,00 euros.
2	**3**			**Indemnitzacions per serveis**	**12.000,00**	
2	**3**	**0**		**Reembors ament de dietes**	**8.000,00**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA
Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Fitxes descriptives

Exercici:	2024	
Secció:	01	Tribunal de Comptes
Subsecció:	001	Tribunal de Comptes
Projecte:	PROJ-0001	Projecte Gral. Tribunal de Comptes

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
2	3	0	30	Reemborsament de dietes altre personal	8.000,00	Reemborsament de dietes per assistència a reunions fora d'Andorra : - reunions Eurosai / Intosai. - reunions grups de treball tècnic Eurosai / Intosai. - reunió de treball bilateral (Tribunal de Comptes països veïns). - relació amb el Tribunal de Comptes Europeu. - assistència Congressos de l'Aisccuf.
2	**3**	**1**		**Locomoció**	**4.000,00**	
2	3	1	00	Locomoció i desplaçament de personal	4.000,00	Despeses de transport per assistència a les reunions previstes en el subconcepte 23030.
3				**Despeses financeres**	**350,00**	
3	**4**			**De dipòsits, fiances i altres**	**350,00**	
3	**4**	**9**		**Altres despeses financeres**	**350,00**	
3	4	9	00	Altres despeses financeres	50,00	Despeses financeres sobre serveis bancaris.
3	4	9	10	Comissions serveis bancaris	300,00	Despeses de comissions bancàries.
4				**Transferències corrents**	**2.400,00**	
4	**9**			**A l'exterior**	**2.400,00**	
4	**9**	**2**		**A l'exterior**	**2.400,00**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA
Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Fitxes descriptives

Exercici: 2024
Secció: 01 Tribunal de Comptes
Subsecció: 001 Tribunal de Comptes
Projecte: PROJ-0001 Projecte Gral. Tribunal de Comptes

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
4	9	2	00	A l'exterior	2.400,00	Quota de participació a organismes internacionals: - Aisccuf .....800,00 euros. - Intosai .....500,00 euros. - Eurosai.....600,00 euros. - Altres .....500,00 euros. TOTAL 2.400,00 euros.
6				**Inversions reals**	**32.015,00**	
6	**0**			**Inversions noves**	**25.650,00**	
6	**0**	**5**		**Mobiliari i estris**	**24.750,00**	
6	0	5	00	Mobiliari	24.750,00	Mobiliari nou per nous espais de lloguer.
6	**0**	**6**		**Equipaments per a processos d'informació**	**400,00**	
6	0	6	10	Equipaments per a processos d'informació	400,00	Equips informàtics.
6	**0**	**8**		**Altre immobilitzat material**	**500,00**	
6	0	8	10	Equipament cultural	500,00	Adquisició de llibres destinats a la biblioteca del Tribunal (especialment en els àmbits de comptabilitat, hisenda pública, dret administratiu, dret pressupostari, auditoria, etc.).
6	**1**			**Inversions de reposició**	**4.815,00**	
6	**1**	**5**		**Mobiliari i estris**	**1.000,00**	
6	1	5	00	Reposició i millora de mobiliari	500,00	Mobiliari de reposició.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Tribunal de Comptes
Principat d'Andorra

DESPESES PER NATURALESA ECONÒMICA
Subsecció – Projecte // Capítol – Article – Concepte – Subconcepte – Despesa

Fitxes descriptives

Exercici: 2024
Secció: 01 Tribunal de Comptes
Subsecció: 001 Tribunal de Comptes
Projecte: PROJ-0001 Projecte Gral. Tribunal de Comptes

CAP	ART	CONC	SBCN	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	PREVISIÓ	DETALL DESPESA
6	1	5	20	Equipaments per a processos d'impressió	500,00	Equipaments de reposició.
6	**1**	**6**		**Equipaments per a processos d'informació**	**3.815,00**	
6	1	6	10	Reposició i millora d'equipaments informàtics	3.815,00	Renovació d'equips informàtics.
6	**4**			**Immobilitzat immaterial**	**1.550,00**	
6	**4**	**0**		**Immobilitzat immaterial**	**1.550,00**	
6	4	0	50	Aplicacions informàtiques	1.550,00	Adquisició d'aplicacions informàtiques.
				TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES	**1.463.331,00**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST 2024

Quadre comparatiu despeses

	DENOMINACIÓ	ANY 2023	ANY 2024	DIFERÈNCIA	%
1	Despeses de personal	882.066,00	1.011.532,00	129.466,00	14,68%
10	Despeses de remuneració	248.800,00	265.700,00	16.900,00	6,79%
100	Despeses de remuneració	248.800,00	265.700,00	16.900,00	6,79%
10020	Despeses de remuneració	248.800,00	265.700,00	16.900,00	6,79%
11	Personal fix	495.410,00	590.604,00	95.194,00	19,22%
110	Remuneracions bàsiques i altres remuneracions personal fix	495.410,00	590.604,00	95.194,00	19,22%
11000	Sou base personal fix	456.000,00	537.100,00	81.100,00	17,79%
11010	Triennis	38.750,00	52.800,00	14.050,00	36,26%
11060	Primes matrimoni i naixement	660,00	704,00	44,00	6,67%
13	Personal eventual	1,00	1,00	0,00	0,00%
130	Remuneracions bàsiques i altres remuneracions personal eventual	1,00	1,00	0,00	0,00%
13000	Sou base personal eventual	1,00	1,00	0,00	0,00%
16	Quotes de prestació i despeses socials a càrrec de l'empleador	137.855,00	155.227,00	17.372,00	12,60%
160	Quotes seguretat social	115.365,00	132.737,00	17.372,00	15,06%
16000	Quotes seguretat social, despeses de remuneració	38.564,00	41.190,00	2.626,00	6,81%
16010	Quotes seguretat social, personal fix	76.800,00	91.546,00	14.746,00	19,20%
16050	Quotes seguretat social, personal eventual	1,00	1,00	0,00	0,00%
163	Despeses socials del personal	22.490,00	22.490,00	0,00	0,00%
16300	Formació i perfeccionament del personal	21.490,00	21.490,00	0,00	0,00%
16301	Dietes per formació i perfeccionament del personal	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
2	Consum de béns corrents i serveis	406.253,00	417.034,00	10.781,00	2,65%
20	Lloguers	1.425,00	1.456,00	31,00	2,18%
202	Lloguer edificis i altres construccions	15,00	15,00	0,00	0,00%
20200	Lloguer edificis i altres construccions	15,00	15,00	0,00	0,00%
203	Lloguer de maquinària, instal·lacions i equipaments	276,00	288,00	12,00	4,35%
20300	Lloguer de maquinària, instal·lacions i equipaments	276,00	288,00	12,00	4,35%
206	Lloguer d'equipaments per a informàtica	1.134,00	1.153,00	19,00	1,68%
20600	Lloguer d'equipaments per a informàtica	1.134,00	1.153,00	19,00	1,68%
21	Reparació, manteniment i conservació	10.333,00	10.950,00	617,00	5,97%
212	Reparació i conservació edificis i altres construccions	500,00	500,00	0,00	0,00%
21200	Reparació i conservació edificis i altres construccions	500,00	500,00	0,00	0,00%
213	Reparació i conservació maquinària, instal·lació i equipament	3.346,00	3.862,00	516,00	15,42%
21300	Reparació i conservació maquinària, instal·lació i equipament	3.346,00	3.862,00	516,00	15,42%
215	Reparació i conservació mobiliari i efectes	300,00	300,00	0,00	0,00%
21500	Reparació i conservació mobiliari i efectes	300,00	300,00	0,00	0,00%
216	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	300,00	300,00	0,00	0,00%
21600	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	300,00	300,00	0,00	0,00%
219	Reparació i conservació altre material immobilitzat	5.887,00	5.988,00	101,00	1,72%
21900	Reparació i conservació altre material immobilitzat	5.887,00	5.988,00	101,00	1,72%
22	Material, subministrament i altres	382.495,00	392.628,00	10.133,00	2,65%
220	Material d'oficina	7.820,00	8.167,00	347,00	4,44%
22000	Material d'oficina ordinari	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
22001	Impressió de documents	400,00	400,00	0,00	0,00%
22010	Petit mobiliari i estris	500,00	500,00	0,00	0,00%
22020	Premsa i revistes	3.420,00	3.767,00	347,00	10,15%
22030	Llibres i altres publicacions	500,00	500,00	0,00	0,00%
22040	Material d'informàtica	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
221	Subministraments	4.265,00	5.235,00	970,00	22,74%
22100	Energia elèctrica	2.850,00	3.522,00	672,00	23,58%
22110	Aigua	65,00	75,00	10,00	15,39%
22130	Carburants per a calefacció	700,00	988,00	288,00	41,14%
22160	Productes farmacèutics i sanitaris	300,00	300,00	0,00	0,00%
22180	Productes de neteja	150,00	150,00	0,00	0,00%
22190	Altres subministraments	200,00	200,00	0,00	0,00%
222	Comunicacions	5.700,00	5.700,00	0,00	0,00%
22200	Serveis telefònics	4.700,00	4.700,00	0,00	0,00%
22210	Serveis postals i telegràfics	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
223	Transport	300,00	300,00	0,00	0,00%
22310	Missatgers	300,00	300,00	0,00	0,00%
224	Primes d'assegurances	2.080,00	2.206,00	126,00	6,06%
22400	Primes d'assegurances. Responsabilitat civil	2.080,00	2.206,00	126,00	6,06%
226	Altres serveis	2.250,00	2.250,00	0,00	0,00%
22610	Atencions protocol·làries i de representació	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
22620	Divulgació i publicacions	600,00	600,00	0,00	0,00%
22621	Traduccions i correccions	350,00	350,00	0,00	0,00%
22660	Reunions, conferències i cursets	300,00	300,00	0,00	0,00%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

	DENOMINACIÓ	ANY 2023	ANY 2024	DIFERÈNCIA	%
227	Treballs realitzats per altres empreses	360.080,00	368.770,00	8.690,00	2,41%
22700	Treb. realitz. per empreses de neteja i sanejament	5.990,00	8.283,00	2.293,00	38,28%
22710	Treb. realitz. per empreses de seguretat	700,00	827,00	127,00	18,14%
22730	Treb. realitz. per empreses. Processament de dades	6.085,00	6.720,00	635,00	10,44%
22740	Treb. realitz. per empreses. Impressions i publicacions	500,00	500,00	0,00	0,00%
22760	Treb. realitz. per empreses. Estudis i treballs tècnics	346.805,00	352.440,00	5.635,00	1,62%
23	Indemnitzacions per serveis	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00%
230	Reemborsament de dietes	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00%
23030	Reemborsament de dietes altre personal	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00%
231	Locomoció	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%
23100	Locomoció i desplaçament de personal	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%
3	Despeses financeres	350,00	350,00	0,00	0,00%
34	De dipòsits, fiances i altres	350,00	350,00	0,00	0,00%
349	Altres despeses financeres	350,00	350,00	0,00	0,00%
34900	Altres despeses financeres	50,00	50,00	0,00	0,00%
34910	Comissions serveis bancaris	300,00	300,00	0,00	0,00%
4	Transferències corrents	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00%
49	A l'exterior	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00%
492	A l'exterior	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00%
49200	A l'exterior	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00%
	DESPESES DE FUNCIONAMENT	**1.291.069,00**	**1.431.316,00**	**140.247,00**	**10,86%**
6	Inversions reals	32.015,00	32.015,00	0,00	0,00%
60	Inversions noves	4.150,00	25.650,00	21.500,00	518,07%
603	Maquinària, instal·lacions i equipament	0,00	0,00	0,00	#¡DIV/0!
60340	Altres instal·lacions	0,00	0,00	0,00	#¡DIV/0!
60390	Altra maquinària i equipament	0,00	0,00	0,00	#¡DIV/0!
605	Mobiliari i estris	2.250,00	24.750,00	22.500,00	1000,00%
60500	Mobiliari	2.250,00	24.750,00	22.500,00	1000,00%
60510	Equipament d'oficina	0,00	0,00	0,00	#¡DIV/0!
606	Equipaments per a processos d'informació	1.400,00	400,00	-1.000,00	-71,43%
60610	Equipaments per a processos d'informació	1.400,00	400,00	-1.000,00	-71,43%
608	Altre immobilitzat material	500,00	500,00	0,00	0,00%
60810	Equipament cultural	500,00	500,00	0,00	0,00%
61	Inversions de reposició	18.315,00	4.815,00	-13.500,00	-73,71%
615	Mobiliari i estris	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
61500	Reposició i millora de mobiliari	500,00	500,00	0,00	0,00%
61520	Equipaments per a processos d'impressió	500,00	500,00	0,00	0,00%
616	Equipaments per a processos d'informació	17.315,00	3.815,00	-13.500,00	-77,97%
61610	Reposició i millora d'equipaments informàtics	17.315,00	3.815,00	-13.500,00	-77,97%
64	Immobilitzat immaterial	9.550,00	1.550,00	-8.000,00	-83,77%
640	Immobilitzat immaterial	9.550,00	1.550,00	-8.000,00	-83,77%
64050	Aplicacions informàtiques	9.550,00	1.550,00	-8.000,00	-83,77%
	DESPESES D'INVERSIÓ	**32.015,00**	**32.015,00**	**0,00**	**0,00%**
	Total pressupost de despeses	**1.323.084,00**	**1.463.331,00**	**140.247,00**	**10,60%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

ALTRA DOCUMENTACIÓ

Estat de situació financera previst per a l'exercici 2024 comparatiu amb el tancament previst 2023

Estat de situació financera previst	Euros	
	31/12/2024	31/12/2023
Actius		
Actius corrents		
Efectiu i equivalents d'efectiu	426.156	493.623
Altres actius financers	2.500	2.500
Comptes a cobrar	-	-
Total	428.656	496.123
Actius no corrents		
Propietat, planta i equipament	51.513	32.793
Actius intangibles	1.236	5.236
Total	52.749	38.029
Total Actius	**481.405**	**534.153**
Passius		
Passius corrents		
Comptes a pagar	151.761	152.386
Passius financers	14.015	8.957
Total	165.776	161.343
Passius no corrents		
Passius financers	-	-
Total	-	-
Total Passius	**165.776**	**161.343**
Actiu net/Patrimoni		
Resultat acumulat	372.809	510.712
Resultat exercici	-57.180	-137.903
Total	315.629	372.809
Actius i Passius total nets	**481.405**	**534.153**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Estat del rendiment financer previst per a l'exercici 2024 comparatiu amb el tancament previst 2023

Estat del rendiment financer previst	Euros	
	2024	**2023**
Ingressos sense contraprestació		
Multes i sancions	1	3.000
Transferències, subvencions i donacions	1.387.954	1.176.552
Total	1.387.955	1.179.552
Ingressos amb contraprestació		
Ingressos financers - Deutors	-	-
Altres ingressos	-	-
Total	-	-
Total ingressos	**1.387.955**	**1.179.552**
Despeses		
Despeses de personal	1.011.532	882.066
Amortització i depreciació	17.295	11.959
Reparacions i manteniment	10.950	10.333
Contractació de serveis	365.294	374.507
Ajuts i subvencions	2.400	2.400
Despeses generals	37.664	36.190
Total despeses	**1.445.135**	**1.317.455**
Altres guanys/(pèrdues)		
Resultat abans d'impostos	**-57.180**	**-137.903**
Impostos	-	-
Resultat després d'impostos	**-57.180**	**-137.903**

Estat de fluxos d'efectiu previst per a l'exercici 2024 comparatiu amb el tancament previst 2023

	2024	**2023**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'OPERACIÓ		
Cobraments		
Subvencions	1.387.954	1.176.552
Interessos rebuts	-	-
Altres cobraments	1	3.000
Pagaments		
Costos dels treballadors	1.011.532	882.066
Proveïdors	411.875	354.381
Altres pagaments	-	-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'operació	**-35.452**	**-56.895**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
Compra de planta i equipament	-32.015	-32.015
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'inversió	**-32.015**	**-32.015**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
Fluxos d'efectiu nets de les activitats de finançament	**-**	**-**
Increments/(Disminució) neta en l'efectiu i equivalents a l'efectiu	**-67.467**	**-88.910**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al principi del període	**493.623**	**582.533**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al final del període	**426.156**	**493.623**

(Imports en euros)

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Variació del fons de maniobra previst comparatiu amb el tancament previst 2023

	Exercici 2024	Exercici 2023
Actius corrents		
Efectiu i equivalents d'efectiu	426.156	493.623
Altres actius financers	2.500	2.500
Comptes a cobrar	-	-
Total	428.656	496.123
Passius corrents		
Comptes a pagar	151.761	152.386
Passius financers	14.015	8.957
Total	165.776	161.343
Fons de maniobra previst	**262.880**	**334.780**
Variació fons de maniobra previst	**-71.900**	

(Imports en euros)

Pla d'inversió a 5 anys

	2024	2025	2026	2027	2028
Total inversió	32.015	32.015	32.015	32.015	32.015

(Imports en euros)

Evolució de les magnituds i ratis principals

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

Resum pressupost inicial d'ingressos

Pressupost d'ingressos	Pressupost 2017	Pressupost 2018	Pressupost 2019	Pressupost 2020	Pressupost 2021	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Pressupost 2024
3. Taxes i altres ingressos	-	-	-	-	-	-	3.000	1
4. Transferències corrents	1.038.316	1.056.769	914.064	1.004.076	900.103	947.365	1.144.537	1.355.939
Ingressos corrents	***1.038.316***	***1.056.769***	***914.064***	***1.004.076***	***900.103***	***947.365***	*1.147.537*	***1.355.940***
7. Transferències de capital	14.800	14.800	10.900	10.150	7.815	14.315	32.015	32.015
8. Actius financers	-	2.256	196.750	129.259	227.521	235.881	143.532	75.376
Ingressos de capital	***14.800***	***17.056***	***207.650***	***139.409***	***235.336***	***250.196***	*175.547*	***107.391***
Total ingressos	**1.053.116**	**1.073.825**	**1.121.714**	**1.143.485**	**1.135.439**	**1.197.561**	1.323.084	**1.463.331**

(Imports en euros)

Resum pressupost inicial de despeses

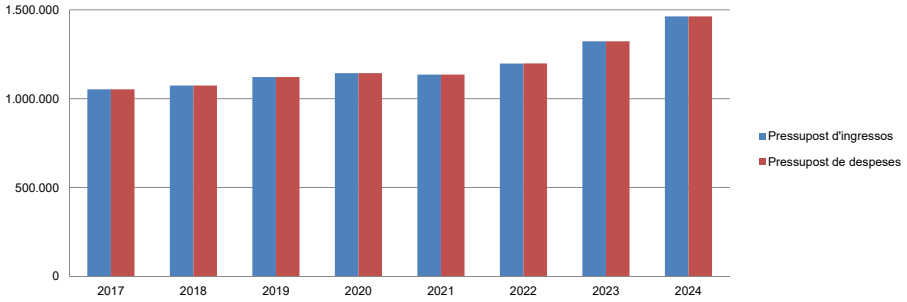
Pressupost de despeses	Pressupost 2017	Pressupost 2018	Pressupost 2019	Pressupost 2020	Pressupost 2021	Pressupost 2022	Pressupost 2023	Pressupost 2024
1. Despeses de personal	553.399	572.615	623.798	699.325	757.829	807.210	882.066	1.011.532
2. Consum de béns corrents i serveis	482.367	483.860	484.466	431.460	367.045	374.286	406.253	417.034
3. Despeses financeres	150	150	150	150	350	350	350	350
4. Transferències corrents	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Despeses corrents	***1.038.316***	***1.059.025***	***1.110.814***	***1.133.335***	***1.127.624***	***1.184.246***	*1.291.069*	***1.431.316***
6. Inversions reals	14.800	14.800	10.900	10.150	7.815	14.315	32.015	32.015
Despeses de capital	***14.800***	***14.800***	***10.900***	***10.150***	***7.815***	***14.315***	*32.015*	***32.015***
Total despeses	**1.053.116**	**1.073.825**	**1.121.714**	**1.143.485**	**1.135.439**	**1.198.561**	1.323.084	**1.463.331**

(Imports en euros)

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

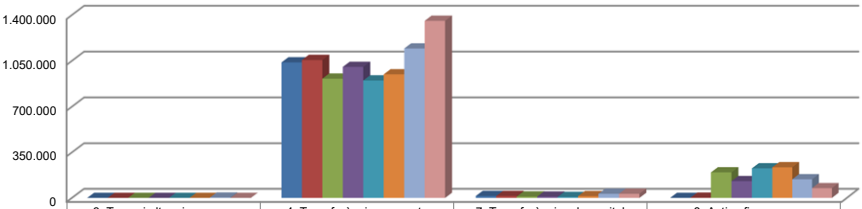
Evolució del pressupost



(Imports en euros)

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

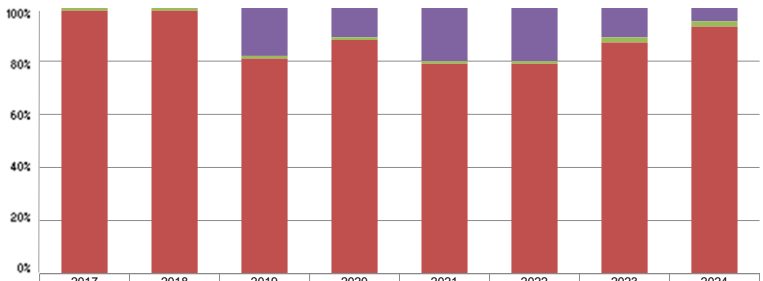
Pressupost ingressos valor absolut



	3. Taxes i altres ingressos	4. Transferències corrents	7. Transferències de capital	8. Actius financers
2017	-	1.038.316	14.800	-
2018	-	1.056.769	14.800	2.256
2019	-	914.064	10.900	196.750
2020	-	1.004.076	10.150	129.259
2021	-	900.103	7.815	227.521
2022	-	947.365	14.315	235.881
2023	3.000	1.144.537	32.015	143.532
2024	1	1.355.939	32.015	75.376

(Imports en euros)

Pressupost ingressos valor relatiu

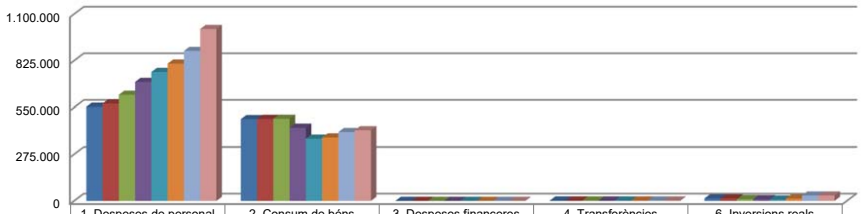


	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
3. Taxes i altres ingressos	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
4. Transferències corrents	99%	99%	81%	88%	79%	79%	87%	93%
7. Transferències de capital	1%	1%	1%	1%	1%	1%	2%	2%
8. Actius financers	0%	0%	18%	11%	20%	20%	11%	5%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

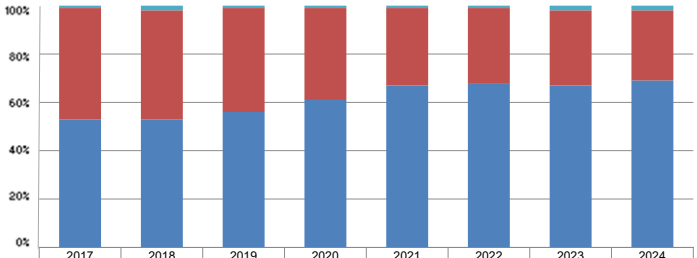
Pressupost de despeses valor absolut



	1. Despeses de personal	2. Consum de béns corrents i serveis	3. Despeses financeres	4. Transferències corrents	6. Inversions reals
2017	553.399	482.367	150	2.400	14.800
2018	572.615	483.860	150	2.400	14.800
2019	623.798	484.466	150	2.400	10.900
2020	699.325	431.460	150	2.400	10.150
2021	757.829	367.045	350	2.400	7.815
2022	807.210	374.286	350	2.400	14.315
2023	882.066	406.253	350	2.400	32.015
2024	1.011.532	417.034	350	2.400	32.015

(Imports en euros)

Pressupost despeses valor relatiu



	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. Despeses de personal	53%	53%	56%	61%	67%	68%	67%	69%
2. Consum de béns corrents i serveis	46%	45%	43%	38%	32%	31%	31%	29%
3. Despeses financeres	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
4. Transferències corrents	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
6. Inversions reals	1%	2%	1%	1%	1%	1%	2%	2%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Indicadors pressupostaris i ratis

Indicadors pressupostaris			Exercici 2020	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2023	Exercici 2024
% que representen les despeses de personal (% que representen les despeses de personal sobre el total de despeses de l'exercici)	=	Obligacions previstes capítol 1 / Obligacions previstes totals	61,2%	66,7%	67,3%	66,7%	69,1%
% que representen les despeses corrents (% que representen les despeses en béns corrents i serveis de titularitat de l'entitat sobre el total de despeses de l'exercici)	=	Obligacions previstes capítol 2 / Obligacions previstes totals	37,7%	32,3%	31,2%	30,7%	28,5%
% que representen les despeses per transferències corrents	=	Obligacions previstes capítol 4 / Obligacions previstes totals	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Esforç inversor (% de despeses que corresponen a la realització d'inversions en l'exercici. La realització d'inversions es troba relacionada amb l'adquisició, ampliació, conservació o millora de les infraestructures i béns de capital)	=	Obligacions previstes capítol 6 / Obligacions previstes totals	0,9%	0,7%	1,2%	2,4%	2,2%
Autonomia (Capacitat de finançament sense transferències externes. No inclosos capítols 4 i 7. Incorpora l'autofinançament amb el romanent de tresoreria)	=	Drets previstos totals - Transferències / Drets previstos totals	11,3%	20,0%	19,7%	11,1%	5,2%
Ratis de liquiditat			**Exercici 2020**	**Exercici 2021**	**Exercici 2022**	**Exercici 2023**	**Exercici 2024**
Fons de maniobra (Hauria de tenir valor positiu)	=	Actiu corrent - Passiu corrent	699.869	590.218	492.739	334.780	262.880
Rati de liquiditat (El valor hauria de fluctuar entre el 150% i 200%)	=	Actiu corrent / Passiu corrent	850,1%	808,8%	636,1%	307,5%	258,6%
Rati de tresoreria (Valor pròxim al 100%)	=	Efectiu i altres actius líquids equivalents / Passiu corrent	571,3%	806,3%	633,8%	305,9%	257,1%

(Import en euros)

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

ALTRES INDICADORS

Magnituds físiques o financeres que permeten mesurar el grau d'assoliment dels objectius, de realització dels programes i de la utilització dels recursos.

1. De resultats

Permeten mesurar qualitativa o quantitativament els béns i/o serveis produïts i el grau d'aconseguiment dels objectius proposats per cadascuna de les activitats que gestiona el programa.

Permetran avaluar el grau d'eficàcia mitjançant la comparació entre els objectius proposats i els realment aconseguits.

- Realització en l'exercici de 53 fiscalitzacions.
- Realització en aplicació de la Llei 32/2014, del 27 de novembre, de sostenibilitat de les finances públiques i d'estabilitat pressupostària i fiscal (el text refós de la qual va ser publicat per Decret legislatiu del 20-11-2019), d'un total de 17 informes.
- Assoliment d'auto execució dels treballs externalitzats (en %).

53	total entitats	any comptes	exercici treb
8	15%	2024	2025
6	11%	2026	2027
4	8%	2028	2029
2	4%	2030	2031
0	0	2032	2033

- Realització de 3 publicacions de donacions d'acord amb la Llei 43/2022, del 12 de desembre, de text consolidat qualificada de partits polítics i finançament electoral.

2. De mitjans

Són unitats de mesura que donen a conèixer la naturalesa i quantia dels mitjans utilitzats per a portar a terme l'execució d'un programa. Serveixen de base per a determinar el cost unitari de l'activitat realitzada.

Són indicadors que permeten avaluar l'eficiència dels mitjans utilitzats en la gestió d'un programa en relació als objectius realment aconseguits.

- Reducció en % de les hores per auditoria realitzada amb recursos del Tribunal, amb la fita final d'assolir les auditories amb les parametritzacions horàries previstes. En funció dels anys d'experiència i dels anys sobre el projecte, la reducció prevista seria 15%-10%-5%, sobre les darreres hores (i sobre el càlcul de les reals ajustades a les previstes), per exemple un projecte que s'hagin destinat 80 hores en l'exercici x seria: 80, 68, 60 i 58 hores.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

- Increment del rati de treballs realitzats (entenent treballs de les mateixes característiques) o increment dels treballs amb una menor despesa de uoe (unitats operatives d'execució dels treballs, unitat que valora cada treball en funció de la dificultat i duració). Es fixa un increment de la productivitat dels treballadors, en increment biennals, de 400 hores (cost de nous projectes menys les noves incorporacions).

3. D'impacte

Permeten apreciar la utilitat de les necessitats públiques experimentades pels ciutadans.

- Increment de visites a la web en un %, segons estadístiques.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=ff2ea38e-5061-4c6e-b2f5-794301e383a9 emprant el codi segur de verificació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Annex 3
AGÈNCIA DE PROTECCIÓ DE DADES

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

apda Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de Pressupost de l'exercici 2024

31 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=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

ÍNDEX

1 Introducció

2 Projecte de pressupost de despeses de l'any 2024

a) Classificació Econòmica

b) Classificació Funcional

c) Classificació Administrativa

3 Projecte de pressupost d'ingressos de l'any 2024

4 Memòria explicativa

5 Estats de situació financera i de rendiment financer estimats a 31/12/2023 i 31/12/2024

6 Estat de fluxos d'efectiu i variació del fons de maniobra estimats per els anys 2023 i 2024

7 Pla d'inversions a 5 anys

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

1) Introducció

a) Informació general i objectius de l'APDA per l'exercici 2024

El projecte de pressupost de l'Agència Andorrana de Protecció de Dades (APDA) per a l'exercici 2024 que s'adjunta en aquest document a la consideració del Consell General, tal com s'estableix a l'article 47 de la Llei 29/2021, del 28 d'octubre, qualificada de protecció de dades personals (LQPD), quantifica les necessitats monetàries bàsiques que l'Agència utilitzarà per al seu funcionament diari durant l'exercici 2024.

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

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

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

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

Aquests canvis van acompanyats inevitablement d'un augment de despeses i recursos en l'APDA per la complexitat i l'ampli abast de les noves normatives i requisits de la LQPD. Per complir amb aquests requeriments, l'autoritat de control ha de realitzar activitats com la gestió de les diferents notificacions que han de fer les entitats del país (designació davant de l'autoritat de control del Delegat de Protecció de Dades, designació dels representants establerts al principat, promoció i acreditació de codis de conducta, revisió i assessorament pel que fa les avaluacions d'impacte de dades personals), supervisió dels procediments de consentiment, investigació de queixes i

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

violacions de seguretat de dades personals, i imposició de sancions en cas de no compliment, i un ampli ventall de funcions inherents a totes aquestes accions, com la digitalització dels processos o la integració de processos per la gestió de la qualitat.

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

D'aquesta manera, amb la LQPD, actualment l'Agència s'enfronta a una major càrrega de treball. Les empreses estan sotmeses a més obligacions i s'espera que l'autoritat de control supervisi i apliqui la llei de manera més rigorosa. Per fer front a aquesta demanda, és necessari disposar dels recursos adequats, incloent-hi personal addicional i capacitació especialitzada.

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

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

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

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

divulgatius, campanyes de sensibilització, l'organització de xarrades i formacions i la prestació de serveis de suport, que requereixen recursos addicionals.

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

Amb tot plegat, cal recordar que des de l'aprovació de la LQPD i totes les exigències que comporta, l'Agència ha estat confrontada a una situació preocupant: només ha disposat de tres persones amb una única inspectora, una Cap i una secretària per fer front a la seva implementació. L'escassetat de personal ha provocat una acumulació de feina i una limitació en la capacitat de resposta de l'Agència. La inspectora ha hagut de prioritzar les investigacions i les actuacions, deixant en segon pla altres qüestions importants que requereixen atenció. Això ha suposat un desequilibri en la distribució de recursos i una falta de capacitat per abordar totes les àrees pertinents de manera adequada. A més, aquestes tres persones també s'han encarregat de gestionar àrees funcionals com les d'administració, comunicació, comptabilitat, finances, qualitat, gestió de projectes, etc.

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

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

exercir les seves funcions de manera eficient, garantint una protecció de dades adequada per als ciutadans i les entitats.

El maig de 2023 es va contractar una tècnica de difusió i comunicació i la previsió és que a finals d'any, o el 2024, es pugui contractar un tècnic d'Internacional per tal de professionalitzar totes les àrees de l'APDA. Això, sens dubte, suposa un avantatge operatiu que facilita que les diferents àrees treballin conjuntament per assolir els objectius a través de polítiques internes, ús de recursos i coordinació entre els nivells de l'organització segons els requeriments que la institució ha de complir i que amb la normativa cada vegada són més exigents. Amb aquesta nova configuració i aprofitant el context de transformació que està vivint l'Agència, per al 2024 es plantegen noves accions amb afectació a tots els nivells.

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

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

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

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

En l'àmbit internacional, es preveu que la Comissió Europea aviat emeti la renovació de la decisió d'adequació del 2010 que estableix a Andorra com un país amb un nivell de protecció adequat cosa que manté i evidencia el nivell de protecció equivalent amb els estàndards europeus que garanteix el marc normatiu andorrà en matèria de protecció de dades personals. Aquest fet és de cabdal importància per tal de continuar treballant amb els projectes d'obertura econòmica que el Govern duu a terme, i que simplifica un dels tràmits més importants per les empreses que desitgin invertir al país, com és el de la transferència internacional de dades. La resolució d'adequació també està subjecta a avaluacions continuades, raó per la qual caldrà fer una intensa tasca d'adaptació a la nova normativa. Cal destacar que un dels eixos que s'avaluen per obtenir dita adequació és la capacitat d'inspecció que disposa l'Agència, sent dos el nombre mínim d'inspectors per donar una resposta adequada i diligent a la supervisió del compliment de la Llei. En aquest sentit, caldrà garantir que l'Agència disposi d'aquest capital humà en tot moment, preveient la substitució per cobrir aquelles baixes mèdiques que puguin sorgir. Això últim és essencial per assegurar assolir amb èxit les avaluacions per a obtenir l'adequació, aspecte fonamental per no obstaculitzar les transferències internacionals de dades, procés primordial per assegurar la bona compatibilitat i relació de les empreses amb la resta de països que formen part de l'Espai Econòmic Europeu.

L'APDA continuarà participant a la Comissió Nacional de Videovigilància, al Consell Andorrà d'Estadística i durant el 2022 es va incorporar a la Comissió Nacional d'Accés i Avaluació de la Documentació.

En relació amb els Convenis de col·laboració, l'APDA renovarà el conveni de col·laboració entre la Institució del Raonador del Ciutadà. Una altra línia que es preveu iniciar és la possibilitat d'establir plans de col·laboració amb altres institucions del país, com Andorra Recerca i Innovació i/o l'Agència de Ciberseguretat per a projectes concrets i formar nexes que ajudin a compartir, generar nou coneixement i resoldre aspectes de l'àmbit de la protecció de dades.

Pel dia internacional de protecció de dades que es commemora cada 28 de gener, el 2024 l'APDA vol organitzar una jornada amb ponents internacionals amb un doble objectiu: d'una banda, abordar les implicacions ètiques i morals de les tecnologies emergents pel que fa la privacitat i, d'una altra, destacar el paper de les dones en el món tecnològic. En aquest sentit, es preveu una despesa més gran en atencions protocol·làries i de representació.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

L'APDA també vol treballar per reforçar els vincles internacionals, concretament amb el Consell d'Europa, la Global Privacy Assembly, l'Associació de la Francofonia de Protecció de Dades (AFAPDP) i la Xarxa Iberoamericana de Protecció de Dades (RIPD), entre d'altres, per compartir coneixements i generar eines de treball més eficients i concretes als nous reptes que apareixeran en el futur. D'aquesta manera, un dels primers passos per a aquesta obertura internacional serà la traducció, com a mínim, a l'anglès i francès, de la pàgina web de l'APDA i de tot aquell material amb potencial impacte en l'àmbit internacional. La incorporació del tècnic internacional durant el 2024 també ajudarà a l'Agència a tenir més presència i participació en el marc d'aquests organismes.

Finalment, amb l'aplicació de la LQPD del maig del 2022 al maig del 2023 s'ha detectat que alguns aspectes de la normativa podrien necessitar alguns canvis: d'una banda, caldria fer una proposta de modificació de tot l'apartat referent a la gestió interna de l'Agència, especialment a la part relacionada amb el règim dels inspectors, les causes per la pèrdua de la seva condició com a inspectors, la penalització per incompliment de les seves funcions o obligacions establertes per llei i la possibilitat de selecció i contractació a través de concurs públic. D'altra banda, s'hauria d'estudiar la possibilitat d'adaptar algunes obligacions establertes pels responsables i encarregats de tractament al context i especificitats d'Andorra. Per tot això, serà imprescindible la contractació d'assessorament expert internacional de l'àmbit de la protecció de dades.

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

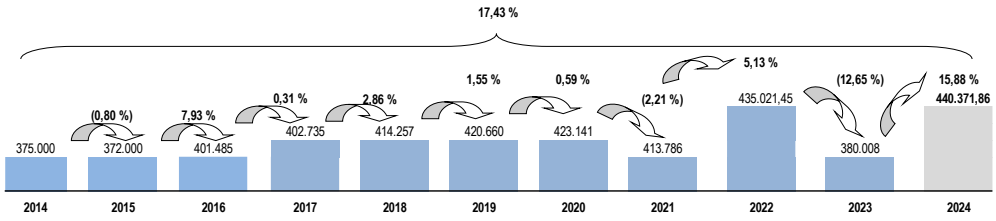
b) Presentació del pressupost de 2024

Donant compliment amb el que disposa l'article 47 de la Llei 29/2021, del 28 d'octubre, qualificada de protecció de dades personals, on s'estableix que "L'Agència Andorrana de Protecció de Dades es finança exclusivament de les partides pressupostàries que cada any estableix per al seu funcionament el pressupost del Consell General", el projecte de pressupost és on es quantifiquen les necessitats de l'Agència per a l'exercici 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=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Des de l'inici de les funcions encomanades per la Llei de l'Agència, les seves tasques han estat en continu creixement i continua treballant per desenvolupar les funcions assignades a la LQPD, adaptant anualment les despeses corrents que necessita pel seu funcionament diari. En els darrers exercicis, l'Agència ha arribat a disposar d'un pressupost mínim que li permet executar les seves funcions i que va experimentar una reducció gradual del 0,46% durant els darrers 10 anys (2013-2023). Enguany s'ha apostat per incrementar el projecte de pressupost un 15,88% respecte l'exercici anterior, per tal de situar-lo en xifres similars a la dels anys 2022 i anteriors i poder fer front a tots els reptes que en l'apartat anterior s'han exposat.

L'A PDA sempre ha realitzat uns pressupostos ajustats, arribant actualment als mínims necessaris per tal de fer front a les obligacions que la Llei de Protecció de Dades imposa a l'Agència. L'Agència sempre ha adaptat el pressupost anual a les seves necessitats, realistes i ajustades, tant en l'elaboració del projecte com en la liquidació del mateix.



2) Projecte de pressupost de despeses de l'exercici 2024

El projecte de pressupost de despeses corresponent a l'exercici 2024, es presenta a continuació en cadascuna de les classificacions establertes en la legislació vigent:

a) Classificació Econòmica.

b) Classificació Funcional.

c) Classificació Administrativa.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

a) Classificació Econòmica.

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

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	ARTICLE CAPÍTOL
1	0	0	00	Despeses de gratificació	121.621,06		
1	**0**	**0**		**Despeses de remuneració**		**121.621,06**	
1	0			Despeses de remuneració			121.621,06
1	2	0	00	Sou base personal contractual	37.862,01		
1	**2**	**0**		**Remun. Bàsiq. i altres rem. pers. contract.**		**37.862,01**	
1	2			Personal contractual			37.862,01
1	3	0	00	Sou base personal eventual	41.561,37		
1	**3**	**0**		**Remun. bàsiq. i altres rem. pers. eventual.**		**41.561,37**	
1	3			Personal contractual			41.561,37
1	6	0	00	Quotes seguretat social, despeses de remuneració	18.851,26		
1	6	0	10	Quotes seguretat social, personal fix	5.868,61		
1	6	0	50	Quotes seguretat social, personal eventual	6.442,01		
1	**6**	**0**		**Quotes seguretat social**		**31.161,89**	
1	6	3	00	Formació i perfeccionament del personal	15.288,00		
1	6	3	01	Dietes per formació i perfeccionament del personal	500,00		
1	**6**	**3**		**Despeses socials del personal**		**15.788,00**	
1	6			Quot. presti desp.socials a càrrec de l'empleador			46.949,89
1				**Despeses de personal**			**247.994,33**
2	0	2	00	Lloguer edificis i altres construccions	200,00		
2	**0**	**2**		**Lloguer edificis i altres construccions**		**200,00**	
2	0	6	00	Lloguer d'equipaments per a informàtica	3.392,32		
2	**0**	**6**		**Lloguer d'equipaments per a informàtica**		**3.392,32**	
2	0			Lloguers			3.592,32
2	1	3	00	Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.	3.365,39		
2	**1**	**3**		**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**		**3.365,39**	
2	1	6	00	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	2.722,23		
2	**1**	**6**		**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**		**2.722,23**	
2	1	7	00	Reparació i conservació béns destinats a utilitz.	20,00		
2	**1**	**7**		**Reparació i conservació béns destinats a utilitz.**		**20,00**	
2	1			Reparació, manteniment i conservació			6.107,62

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

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

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPT	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL
2	2	0	00	Material d'oficina ordinari	2.000,00		
2	2	0	01	Impressió de documents	500,00		
2	2	0	10	Petit mobiliari i estris	250,00		
2	2	0	20	Premsa i revistes	1.500,00		
2	2	0	30	Llibres i altres publicacions	500,00		
2	2	0	40	Material d'informàtica	500,00		
2	**2**	**0**		**Material d'oficina**		**5.250,00**	
2	2	1	00	Energia Elèctrica	1.306,67		
2	2	1	10	Aigua	27,91		
2	2	1	20	Carburants per a locomoció	299,00		
2	2	1	30	Carburants per a calefacció	326,67		
2	2	1	50	Productes alimentaris	1.980,00		
2	2	1	60	Productes farmacèutics i sanitaris	272,22		
2	2	1	80	Productes de neteja	326,67		
2	2	1	90	Altres subministraments	110,30		
2	**2**	**1**		**Subministraments**		**4.649,43**	
2	2	2	00	Serveis telefònics	3.266,67		
2	2	2	10	Serveis postals i telegràfics	54,44		
2	**2**	**2**		**Comunicacions**		**3.321,11**	
2	2	3	10	Missatgers	500,00		
2	**2**	**3**		**Transport**		**500,00**	
2	2	4	00	Primes d'assegurances. Responsabilitat Civil	2.286,67		
2	2	4	20	Primes d'assegurances. Vehicles i ginys	381,11		
2	**2**	**4**		**Primes d'assegurances**		**2.667,78**	
2	2	5	20	Tributs estatals	108,89		
2	**2**	**5**		**Tributs**		**108,89**	
2	2	6	10	Atencions protocol.làries i de representació	2.500,00		
2	2	6	21	Traduccions i correccions	5.000,00		
2	2	6	60	Reunions, conferències i cursets	10.085,30		
2	2	6	70	Publicitat i propaganda	15.000,00		
2	**2**	**6**		**Altres serveis**		**32.585,30**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

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

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPT	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE	DESPESES CAPÍTOL
2	2	7	00	Treb. realitz.per empreses de neteja i sanejament	4.355,56			
2	2	7	10	Treb. realitz.per empreses de seguretat	435,56			
2	2	7	30	Treb. realitz.per empreses. Processament de dades	44.922,24			
2	2	7	40	Treb. realitz.per empr. Impressions i publicacions	3.000,00			
2	2	7	60	Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics	16.160,72			
2	2	7	70	Treballs realitzats per assessoraments jurídics	45.000,00			
2	2	7	90	Altres treballs a l'exterior	500,00			
2	**2**	**7**		**Treballs realitzats per altres empreses**		**114.374,08**		
2	2			Material, subministraments i altres			163.456,60	
2	3	1	00	Locomoció i desplaçament de personal	5.000,00			
2	**3**	**1**		**Locomoció**		**5.000,00**		
2	3			Indemnitzacions per serveis			5.000,00	
2				**Consum de béns corrents i serveis**			**178.156,53**	
3	4	9	00	Altres despeses financeres	521,00			
3	**4**	**9**		**Altres despeses financeres**		**521,00**		
3	4			De dipòsits, fiances i altres			521,00	
3				**Despeses financeres**			**521,00**	
4	9	2	00	A l'exterior	700,00			
4	**9**	**2**		**A l'exterior**		**700,00**		
4	9			A l'exterior			700,00	
4				**Transferències corrents**			**700,00**	
6	0	3	20	Instal·lacions elèctriques	1.000,00			
6	**0**	**3**		**Maquinària, instal·lacions i equipament**		**1.000,00**		
6	0	5	10	Equipaments d'oficina	5.000,00			
6	**0**	**5**		**Mobiliari i estris**		**5.000,00**		
6	0	6	10	Equipaments per a processos d'informació	2.000,00			
6	**0**	**6**		**Equipaments per a processos d'informació**		**2.000,00**		
6	0			Inversions noves			8.000,00	
6	4	0	50	Aplicacions informàtiques	5.000,00			
6	**4**	**0**		**Immobilitzat immaterial**		**5.000,00**		
6	4			Immobilitzat immaterial			5.000,00	
6				**Inversions reals**			**13.000,00**	
				TOTAL PROJECTE				**440.371,86**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

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

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
1					**Despeses de personal**				**247.994,33**	
1	0				Despeses de remuneració				121.621,06	
1	**0**	**0**			**Despeses de remuneració**			**121.621,06**		
1	0	0	00		Despeses de gratificació		121.621,06			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		121.621,06			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	121.621,06			
1	2				Personal contractual				37.862,01	
1	**2**	**0**			**Remun. bàsiq. i altres rem. pers. contract.**			**37.862,01**		
1	2	0	00		Sou base personal contractual		37.862,01			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		37.862,01			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	37.862,01			
1	3				Personal eventual				41.561,37	
1	**3**	**0**			**Rem. bàsiq. i altres rem. Personal eventual**			**41.561,37**		
1	3	0	00		Sou base personal eventual		41.561,37			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		41.561,37			
					Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	41.561,37			
1	6				Quot. prest.i desp.socials a càrrec de l'empleador				46.949,89	
1	**6**	**0**			**Quotes seguretat social**			**31.161,89**		
1	6	0	00		Quotes seguretat social, despeses de remuneració		18.851,26			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		18.851,26			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	18.851,26			
1	6	0	10		Quotes seguretat social, personal fix		5.868,61			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		5.868,61			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	5.868,61			
1	6	0	50		Quotes seguretat social, personal eventual		6.442,01			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		6.442,01			
					Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	6.442,01			
1	**6**	**3**			**Despeses socials del personal**			**15.788,00**		
1	6	3	00		Formació i perfeccionament del personal		15.288,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		15.288,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	15.288,00			
1	6	3	01		Dietes per formació i perfeccionament del personal		500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	500,00			
2					**Consum de béns corrents i serveis**				**178.156,53**	
2	0				Lloguers				3.592,32	
2	**0**	**2**			**Lloguer edificis i altres construccions**			**200,00**		
2	0	2	00		Lloguer edificis i altres construccions		200,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		200,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	200,00			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

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

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
2	**0**	**6**			**Lloguer d'equipaments per a informàtica**			**3.392,32**		
2	0	6	00		Lloguer d'equipaments per a informàtica		3.392,32			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		3.392,32			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	3.392,32			
2	1				Reparació, manteniment i conservació				6.107,62	
2	**1**	**3**			**Repar. i conservació maquinària, instal. i equip.**			**3.365,39**		
2	1	3	00		Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.		3.365,39			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		3.365,39			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	3.365,39			
2	**1**	**6**			**Reparació i conservació d'equipaments informàtics**			**2.722,23**		
2	1	6	00		Reparació i conservació d'equipaments informàtics		2.722,23			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		2.722,23			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	2.722,23			
2	**1**	**7**			**Reparació i conservació béns destinats a utilitz.**			**20,00**		
2	1	7	00		Reparació i conservació béns destinats a utilitz.		20,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		20,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	20,00			
2	2				Material, subministraments i altres				163.456,60	
2	**2**	**0**			**Material d'oficina**			**5.250,00**		
2	2	0	00		Material d'oficina ordinari		2.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		2.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	2.000,00			
2	2	0	01		Impressió de documents		500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	500,00			
2	2	0	10		Petit mobiliari i estris		250,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		250,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	250,00			
2	2	0	20		Premsa i revistes		1.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		1.500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	1.500,00			
2	2	0	30		Llibres i altres publicacions		500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	500,00			
2	2	0	40		Material d'informàtica		500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	500,00			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

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

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
2	**2**	**1**			**Subministraments**			**4.649,43**		
2	2	1	00		Energia Elèctrica		1.306,67			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		1.306,67			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	1.306,67			
2	2	1	10		Aigua		27,91			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		27,91			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	27,91			
2	2	1	20		Carburants per a locomoció		299,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		299,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	299,00			
2	2	1	30		Carburants per a calefacció		326,67			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		326,67			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	326,67			
2	2	1	50		Productes alimentaris		1.980,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		1.980,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	1.980,00			
2	2	1	60		Productes farmacèutics i sanitaris		272,22			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		272,22			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	272,22			
2	2	1	80		Productes de neteja		326,67			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		326,67			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	326,67			
2	2	1	90		Altres subministraments		110,30			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		110,30			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	110,30			
2	**2**	**2**			**Comunicacions**			**3.321,11**		
2	2	2	00		Serveis telefònics		3.266,67			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		3.266,67			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	3.266,67			
2	2	2	10		Serveis postals i telegràfics		54,44			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		54,44			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	54,44			
2	**2**	**3**			**Transport**			**500,00**		
2	2	3	10		Missatgers		500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	500,00			
2	**2**	**4**			**Primes d'assegurances**			**2.667,78**		
2	2	4	00		Primes d'assegurances. Responsabilitat Civil		2.286,67			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		2.286,67			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	2.286,67			
2	2	4	20		Primes d'assegurances. Vehicles i ginys		381,11			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		381,11			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	381,11			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

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

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCONCEPTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
2	**2**	**5**			**Tributs**			**108,89**		
2	2	5	20		Tributs estatals		108,89			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		108,89			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	108,89			
2	**2**	**6**			**Altres serveis**			**32.585,30**		
2	2	6	10		Atencions protocol.làries i de representació		2.500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		2.500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	2.500,00			
2	2	6	21		Traduccions i correccions		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		5.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	5.000,00			
2	2	6	60		Reunions, conferències i cursets		10.085,30			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		10.085,30			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	10.085,30			
2	2	6	70		Publicitat i propaganda		15.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		15.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	15.000,00			
2	**2**	**7**			**Treballs realitzats per altres empreses**			**114.374,08**		
2	2	7	00		Treb. realitz.per empreses de neteja i sanejament		4.355,56			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		4.355,56			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	4.355,56			
2	2	7	10		Treb. realitz.per empreses de seguretat		435,56			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		435,56			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	435,56			
2	2	7	30		Treb. realitz.per empreses. Processament de dades		44.922,24			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		44.922,24			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	44.922,24			
2	2	7	40		Treb. realitz.per empr. Impressions i publicacions		3.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		3.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	3.000,00			
2	2	7	60		Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics		16.160,72			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		16.160,72			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	16.160,72			
2	2	7	70		Treballs realitzats per assessoraments jurídics		45.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		45.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	45.000,00			
2	2	7	90		Altres treballs a l'exterior		500,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		500,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	500,00			
2	3				Indemnitzacions per serveis				5.000,00	
2	**3**	**1**			**Locomoció**			**5.000,00**		
2	3	1	00		Locomoció i desplaçament de personal		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		5.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	5.000,00			

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

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

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ		DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
3					**Despeses financeres**				**521,00**	
3	4				De dipòsits, fiances i altres				521,00	
3	**4**	**9**			**Altres despeses financeres**			**521,00**		
3	4	9	00		Altres despeses financeres		521,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		521,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	521,00			
4					**Transferències corrents**				**700,00**	
4	9				A l'exterior				700,00	
4	**9**	**2**			**A l'exterior**			**700,00**		
4	9	2	00		A l'exterior		700,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		700,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	700,00			
6					**Inversions reals**				**13.000,00**	
6	0				Inversions noves				8.000,00	
6	**0**	**3**			**Maquinària, instal·lacions i equipament**			**1.000,00**		
6	0	3	20		Instal·lacions elèctriques		1.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		1.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	1.000,00			
6	**0**	**5**			**Mobiliari i estris**			**5.000,00**		
6	0	5	10		Equipaments d'oficina		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		5.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	5.000,00			
6	**0**	**6**			**Equipaments per a processos d'informació**			**2.000,00**		
6	0	6	10		Equipaments per a processos d'informació		2.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		2.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	2.000,00			
6	4				Immobilitzat immaterial				5.000,00	
6	**4**	**0**			**Immobilitzat immaterial**			**5.000,00**		
6	4	0	50		Aplicacions informàtiques		5.000,00			
					AAAA-PROJ-0001 Projecte Gral. Protecció de Dades		5.000,00			
				001	Agència Andorrana de Protecció de Dades	P2024	5.000,00			
TOTAL PROJECTE									**440.371,86**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

Exercici :	2024	
Institució :	01	Agència Andorrana de Protecció de Dades
Servei :	001	Agència Andorrana de Protecció de Dades
Projecte :	PROJ-0001	Projecte Gral. Protecció de Dades

OBJECTIUS

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

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

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

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

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

b) Classificació Funcional.

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

º

DESPESES DEL PROJECTE	2024	2023	% Variació
1 - Despeses de personal	247.994,33	250.772,70	-1,11%
2 - Consum de béns corrents i serveis	178.156,53	109.035,43	63,39%
3 - Despeses financeres	521,00	500,00	4,20%
4 - Transferències corrents	700,00	700,00	0,00%
6 - Inversions reals	13.000,00	19.000,00	-31,58%
7 - Transferències de capital	-	-	-
8 - Actius financers	-	-	-
9 - Passius financers	-	-	-
TOTAL	**440.371,86**	**380.008,13**	**15,88%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

c) Classificació Administrativa.

PROJECTE	DESPESES DE PERSONAL	CONSUM DE BÉNS I SERVEIS	DESPESES FINANCERES	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	DESPESES DE FUNCIONAMENT	INVERSIÓ	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	DESPESES DE CAPITAL	ACTIUS FINANCERS	PASSIUS FINANCERS	VARIACIÓ FINANCERA ACTIUS I PASSIUS	TOTALS
Agència Andorrana de Protecció de Dades	247.994,33	178.156,53	521,00	700,00	427.371,86	13.000,00	----	13.000,00	----	----	----	440.371,86
TOTAL	**247.994,33**	**178.156,53**	**521,00**	**700,00**	**427.371,86**	**13.000,00**	**----**	**13.000,00**	**----**	**----**	**----**	**440.371,86**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

3) Projecte de pressupost d'ingressos de l'exercici 2024

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

Un detall del projecte de pressupost d'ingressos de l'exercici 2024 per capítols es presenta a continuació:

Capítol	Capítols pressupostaris d'ingrés	Euros
4	Transferències corrents	256.750,00
7	Transferències de capital	13.000,00
9	Romanent de tresoreria	170.621,86
	Total Pressupost d'ingressos	440.371,86

En l'elaboració del projecte de pressupost d'ingressos de l'exercici 2024, l'Agència ha inclòs un import de 170.621,86 euros sota el capítol "Romanent de tresoreria" corresponent a ingressos obtinguts mitjançant transferències realitzades pel Consell General i no utilitzades durant exercicis anteriors i que, tal i com ho preveu l'article 14 de la Llei de pressupost, l'Agència procedeix a retornar al minorar l'import que l'Agència sol·licita en concepte de transferències del Consell General.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	SERVEI	DESCRIPCIÓ	DESPESES SUBCONCEPTE	DESPESES CONCEPTE	DESPESES ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
4					**Transferències corrents**			**256.750,00**	
4	0				Del Consell General			256.750,00	
4	**0**	**0**			**Del Consell General**		**256.750,00**		
4	0	0	00		Del Consell General	256.750,00			
7					**Transferències de capital**			**13.000,00**	
7	0				Del Consell General			13.000,00	
7	**0**	**0**			**Del Consell General**		**13.000,00**		
7	0	0	00		Del Consell General	13.000,00			
8					**Actius Financers**			**170.621,86**	
8	0				Romanents de Tresoreria			170.621,86	
8	**7**	**0**			**Romanents de Tresoreria**		**170.621,86**		
8	7	0	00		Romanents de Tresoreria	170.621,86			
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS								**440.371,86**	

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Projecte de pressupost de l'exercici 2024

4) Memòria explicativa

Un detall del projecte de pressupost de despeses de l'exercici 2024 per capítols amb xifres comparatives amb els pressupostos dels exercicis 2008 i 2023 es presenta a continuació:

		Euros					
Capítol	Capítols pressupostaris de despesa	Pressupost 2008	Pressupost 2023	Pressupost 2024	Variació absoluta 2023-2024	Variació % 23-24	Variació % 08-24
1	Despeses de personal	228.500	250.773	247.994	(2.778)	(1,11%)	8,53%
2	Consum de béns corrents i serveis	228.210	109.035	178.157	69.121	63,39%	(21,93%)
3	Despeses financeres	250	500	521	21	4,20%	108,40%
4	Transferències corrents	3.000	700	700	-	-	(76,67%)
6	Inversions reals	70.000	19.000	13.000	(6.000)	(31,58%)	(81,43%)
	Total Pressupost de despeses	529.960	380.008	440.372	60.364	15,88%	(16,90%)

- Anàlisi de l'evolució del pressupost de despeses

  - Evolució Global del pressupost

    Els criteris per elaborar el projecte de pressupost per a l'exercici 2024 fet arribar pel Govern estima un IPC del 4,2% mentre que el projecte de pressupost de l'Agència es presenta amb un increment del 15,88% en el seu total respecte al pressupost de l'exercici 2023.

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

    - L'IPC previst per elaborar el pressupost se situa, per aplicació a l'exercici 2024, en un 4,2%.
    - En el pressupost presentat, la despesa corrent (capítols 1-4) augmenta un 18,38% respecte l'exercici anterior, 66.363,73 euros, per fer front als reptes futurs que se li plantegen a l'Agència.
    - La subvenció sol·licitada per despeses corrents augmenta un 2,7%.
    - En el pressupost presentat, la despesa de capital (capítol 6) disminueix en 6.000 euros. Aquesta partida s'ha ajustat a valors previs al 2022. Els pressuposts 2022 i 2023 estaven destinat a cobrir la necessitat de l'Agència de reposició de maquinària per a les noves incorporacions així com a la inversió en l'adequació dels despatxos per la seva ampliació. Durant l'exercici 2022 ja s'ha finalitzat l'adequació de l'Agència.
    - La subvenció sol·licitada per despeses de capital disminueix un -7,14%.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

- Capítol 1 : Despeses de Personal

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

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

a) El cap de l'Agència.

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

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

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

Pel pressupost 2024 la despesa de personal continua preveient la remuneració de la Cap de l'Agència així com dels dos inspectors. S'inclou també la retribució de l'administrativa així com la de la nova tècnica de difusió i comunicació contractada al maig del 2023. També s'ha previst la contractació a mitja jornada d'un tècnic internacional.

També es preveu un increment en la despesa respecta la formació i perfeccionament de les noves incorporacions.

Tot i així aquest capítol ha experimentat un decrement de l' -1,1%, -2.778,37 euros en termes absoluts, pels ajustos de les remuneracions.

- Capítol 2 : Consum de béns corrents i serveis

El capítol de consums de béns corrents i serveis correspon principalment a les despeses de lloguer, despeses de comunicació, campanyes de publicitat per sensibilitzar la societat envers a la protecció de dades, despeses de manteniment i assessoraments externs que l'Agència contracta per seguir funcionant amb la mínima estructura pròpia. Aquest capítol s'ha ajustat a les liquidacions pressupostàries dels exercicis precedents i s'ha aplicat l'IPC en aquelles partides que s'ha considerat convenient. També s'han recollit pressupostàriament els principals eixos estratègics de l'Agència que es detallen en l'apartat 1.1 que en termes generals corresponen a la contractació de solucions de seguretat informàtica, serveis de digitalització de l'administració de l'Agència i la contractació d'assessors externs experts en protecció de dades personals.

El capítol presenta una variació del +63,39%, 69.121,10 euros en termes absoluts.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

- Capítol 3 : Despeses Financeres

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

  Aquest capítol ha augmentat en 21 euros, un 4,2% més en valors relatius, concretament l'IPC.

- Capítol 4 : Transferències corrents

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

  Aquest capítol s'ha mantingut respecte l'any anterior per preveure les possibles necessitats de l'Agència.

- Capítol 6 : Inversions reals

  El capítol d'inversions reals correspon a inversions en equipaments d'oficina i equipaments de processos d'informació per a les noves incorporacions. També s'ha previst una partida pressupostària de 5.000 euros en aplicacions informàtiques, pels possibles canvis que es puguin esdevenir a nivell informàtic, tal i com ha anunciat el Consell General.

  En total aquest capítol ha patit un decrement de 6.000 euros respecte l'exercici anterior, donada la finalització de les obres d'ampliació de l'Agència.

5) Estats de situació financera i estat de rendiment financer estimats a 31/12/2023 i 31/12/2024

Els estats de situació financera i de rendiment financer estimats pels exercicis anuals acabats a 31/12/2023 i 31/12/2024 es presenten en els annexos I i II que formen part integrant d'aquest apartat.

6) L'estat de fluxos d'efectiu i variació del fons de maniobra estimats a 31/12/2023 i 31/12/2024

L'estat de fluxos d'efectiu i la variació del fons de maniobra estimats per als exercicis anuals acabats el 31/12/2023 i 31/12/2024 es presenten en els annexos III i IV i formen part integrant d'aquest apartat.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

7) Pla d'inversions a 5 anys

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

Reshma HARISH PUNJABI
Cap de l'Agència

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Estats de situació financera estimats a 31 de desembre de 2024 i 2023

(Expressat en euros)

ACTIUS	Euros 2024	2023
Actius corrents	**47.995,71**	**202.596,01**
Efectius i equivalents a l'efectiu	47.995,71	202.596,01
Actius financers	-	-
Comptes a cobrar	-	-
Inventaris	-	-
Pagaments anticipats	-	-
Actius en estat de venda	-	-
Actius no corrents	**74.095,11**	**66.494,81**
Actius financers	-	-
Propietats d'inversió	-	-
Propietat, planta i equipament	74.095,11	66.494,81
Actius intangibles	-	-
Actius totals	**122.090,82**	**269.090,82**

PASSIUS		
Passius corrents	**228.357,43**	**204.735,57**
Comptes a pagar	215.357,43	190.735,57
Passius financers	-	-
Provisions a curt termini	-	-
Ingressos diferits	13.000,00	14.000,00
Beneficis als treballadors	-	-
Pensions	-	-
Cobraments anticipats	-	-
Passius no corrents	**-**	**-**
Passius financers	-	-
Provisions a llarg termini	-	-
Beneficis als treballadors	-	-
Pensions	-	-
Passius totals	**228.357,43**	**204.735,57**

ACTIUS NETS/PATRIMONI		
Capital	-	-
Romanent	64.355,26	175.363,38
Resultats d'exercicis anteriors	-	-
Resultat de l'exercici	(170.621,86)	(111.008,13)
Interessos minoritaris	-	-
Ajustos per canvi de valor	-	-
Total actius nets/patrimoni	**(106.266,60)**	**64.355,25**
Total passiu i patrimoni	**122.090,82**	**269.090,82**

Forma part integrant de l'apartat 5 del projecte de pressupost de l'exercici 2024 de l'APDA.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Estats de rendiment financer estimats per als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2024 i 2023

	Euros	
	2024	**2023**
Ingressos		
Impostos	-	-
Quotes, multes, penalitzacions i llicències	-	-
Ingressos per transaccions amb contraprestació	-	-
Transferències d'altres entitats governamentals	256.750,00	250.000,00
Ingressos financers	-	-
Altres ingressos	-	3.680,26
Ingressos totals	**256.750,00**	**253.680,26**
Despeses		
Sous, salaris i beneficis als treballadors	(247.994,33)	(250.772,70)
Subvencions i altres pagaments per transferències	(700,00)	(700,00)
Subministraments i material pel consum	-	-
Altres despeses de gestió ordinària	(178.156,53)	(109.035,43)
Despeses de depreciació i amortització	-	(3.680,26)
Deteriorament del valor de propietats, planta i equipament	-	-
Altres despeses	-	-
Despeses financeres	(521,00)	(500,00)
Despeses totals	**(427.371,86)**	**(364.688,39)**
Participació en resultat positiu (estalvi) d'associades	-	-
Resultat (estalvi o desestalvi) del període	**(170.621,86)**	**(111.008,13)**

Forma part integrant de l'apartat 5 del projecte de pressupost de l'exercici 2024 de l'APDA.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

L'Estat de fluxos d'efectiu estimats
als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2024 i 2023

(Expressat en euros)

	Euros	
	2024	**2023**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'OPERACIÓ		
Cobraments	**256.750,00**	**250.000,00**
Impostos	-	-
Venda de béns i serveis	-	-
Subvencions	256.750,00	250.000,00
Interessos rebuts	-	-
Altres cobraments		-
Pagaments	**(398.350,30)**	**(229.449,43)**
Costos dels treballadors	(247.994,33)	(188.099,27)
Pensions	-	-
Proveïdors	-	-
Interessos pagats	(521,00)	(500,00)
Altres pagaments	(149.834,97)	(40.850,16)
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'operació	**(141.600,30)**	**20.550,57**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
Compra de planta i equipament	(13.000,00)	(26.000,00)
Cobraments per venda de planta i equipament	-	-
Cobraments per venda d'inversions	-	-
Compra de valors en moneda estrangera	-	-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'inversió	**(13.000,00)**	**(26.000,00)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
Efectiu rebut per préstecs	-	-
Reemborsament de préstecs	-	-
Distribució / dividends al Govern	-	-
Fluxos d'efectiu nets de les activitats de finançament	**-**	**-**
Increments/(Disminució) neta en l'efectiu i equivalents a l'efectiu	**(154.600,30)**	**(5.449,43)**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al principi del període	**202.596,01**	**208.045,44**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al final del període	**47.995,71**	**202.596,01**

Forma part integrant de l'apartat 6 del projecte de pressupost de l'exercici 2024 de l'APDA.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Agència Andorrana de Protecció de dades

AGÈNCIA ANDORRANA DE PROTECCIÓ DE DADES

Variació del fons de maniobra estimats
als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2024 i 2023

(Expressat en euros)

	Euros			
	2024		2023	
	Augments	Disminucions	Augments	Disminucions
3) Creditors	-	16.021	26.986	-
6) Altres comptes no bancaris	-	-	-	-
7) Tresoreria	-	154.600	-	137.994
8) Ajustaments per periodificació	-	-	-	-
Total	-	170.622	26.986	137.994
Variació del capital circulant	-	(170.622)	-	(111.008)

Forma part integrant de l'apartat 6 del projecte de pressupost de l'exercici 2024 de l'APDA.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

AVANTPROJECTE PRESSUPOST 2024

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

COMITÈ DIRECTOR

25 de juliol del 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=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

1. INTRODUCCIÓ

1.1. ENTITAT

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

És una institució de dret públic que ajusta la seva activitat al dret administratiu. Adscrita al Consell General, el seu règim de comptabilitat és la comptabilitat pública i sotmesa al control financer del Tribunal de Comptes.

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

1.2. MARC NORMATIU

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

- Decret de 27 de gener de 1999, pel qual s'aprova el Pla general de comptabilitat pública.
- Decret legislatiu del 20-5-2015 de publicació del text refós de la Llei general de les finances públiques, del 19 de desembre de 1996.
- Decret del 22-12-2016 d'aprovació del Reglament relatiu a l'adopció de les Normes internacionals de comptabilitat del sector públic amb el caràcter de Pla marc per al sector públic estatal del Principat d'Andorra.
- Llei 9/2016, del 28 de juny, de creació de l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra (AQUA).

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

- Llei 14/2020, de 12 de novembre, de modificació de la Llei 9/2016, del 28 de juny, de creació de l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra (AQUA).
- Llei 23/2021, del 14 d'octubre, de taxes de l'Agència de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra (AQUA).

1.3. ETORN ECONÒMIC

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

Pel que fa el nombre de titulacions, l'any 2021 hi havien 28 títols estatals d'ensenyament superior, que s'impartien en 4 universitats: la Universitat d'Andorra, la Universitat Oberta la Salle, la Universitat Europaea IMF i la Universitat Carlemany.

Pel que fa el nombre de titulacions, l'any 2022 hi havien 40 títols estatals d'ensenyament superior, que s'imparteixen en 3 universitats: la Universitat d'Andorra, la Universitat Europaea IMF i la Universitat Carlemany. Així mateix la nova universitat creada a Andorra, la Humanium University, va presentar el seus primers 6 plans d'estudis.

Actualment, hi ha 43 títols estatals d'ensenyament superior, que s'imparteixen en les universitats nombrades anteriorment. Així mateix, s'ha creat una nova universitat, la Western Europea University, i hi ha una alta possibilitat que se'n creïn, com a mínim, dues més que ja han estat avaluades per l'AQUA mitjançant el nou Decret 15/2023, de l'11-1-2023, de modificació del Decret 183/2022, del 4-5-2022, pel qual s'aprova el Reglament d'autorització d'universitats i altres institucions d'ensenyament superior privades del sistema andorrà d'ensenyament superior.

Amb aquests context, al 2024 es preveu seguir amb un nombre considerable d'avaluacions de plans d'estudis i de institucions d'ensenyament superior (IES), com a resultat de l'inici progressiu de l'activitat dels nous centres d'ensenyament superior i dels possibles que es vulguin crear. La previsió de títols per a l'exercici 2024 és com segueix:

- 31 aprovacions de plans d'estudis;

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

- 4 modificacions de plans d'estudis;
- 3 renovacions de plans d'estudis;
- 4 seguiments de plans d'estudis;
- 3 plans estratègics de noves IES;
- 24 comissions d'avaluacions;
- 2 apel·lacions de plans d'estudis.

Per altra banda, al 2024 l'AQUA imputarà taxes a les seves activitats d'avaluació. Tal i com estableix la Llei 23/2021 del 14 d'octubre, de taxes de l'Agencia de Qualitat de l'Ensenyament Superior d'Andorra. Aquestes taxes permetran finançar una part de les activitats d'avaluació previstes.

2. PRESSUPOST EXERCICI 2023

2.1. INTRODUCCIÓ

El Capítol III de la LGFP estableix les normes pressupostàries.

Així el pressupost inclou:

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

L'exercici pressupostari coincideix amb l'any natural.

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

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

- La classificació administrativa agrupa els crèdits segons els diferents òrgans encarregats de la gestió de la despesa.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

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

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

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

D'acord amb l'article 19 LGFP l'avantprojecte del pressupost inclourà a més de l'estat d'ingressos i depeses per l'exercici 2024, comparats amb l'aprovat a l'exercici 2023, incloent la variació absoluta i variació relativa, la següent informació annexa:

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

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

2.2. ESTAT GENERAL DEL PRESSUPOST CLASSIFICACIÓ ADMINISTRATIVA

2.2.1. ESTAT DE DESPESES

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

ÒRGAN	Despeses de personal	Consum de béns i serveis	Despeses financeres	Transferències corrents	Inversions Reals	Transferències de capital	Actius financers	Passius Financers	TOTAL
AQUA	233.615,11	217.124,00	1.000,00	5.100,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	464.339,11
TOTAL	**233.615,11**	**217.124,00**	**1.000,00**	**5.100,00**	**7.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**464.339,11**

PÀGINA: 157 de 174 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 08/11/2023 11:36
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e 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:

CAP.	ART.	CONC.	SBCN.	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	DESPESES SUBCON.	CONCEPTE	ARTICLE	CAPÍTOL
1				**Despeses de personal**				**233.615,11**
1	**0**			**Alts càrrecs, personal de relació especial i altre personal**			**67.329,23**	
1	0	0		Remuneracions d'alts càrrecs, pers. de relació especial i altre personal		67.329,23		
1	0	0	10	Personal relació especial	62.520,00			
1	*0*	*0*	*90*	*Increment despeses de gratificació*	*4.809,23*			
1	**4**			**Altre personal**			**124.070,20**	
1	4	0		Altre personal		124.070,20		
1	4	0	00	*Contractes administratius*	109.757,33			
1	*4*	*0*	*90*	*Increment remuneració d'altre personal*	*14.312,87*			
1	**6**			**Quotes de prestació i despeses socials a càrrec de l'empleador**			**42.215,68**	
1	6	0		Quotes seguretat social		30.273,68		
1	*6*	*0*	*05*	*Quotes de seguretat social, personal de relació especial*	*10.654,44*			
1	*6*	*0*	*90*	*Quotes de seguretat social, altre personal*	*19.619,24*			
1	6	3		Despeses socials del personal		11.942,00		
1	*6*	*3*	*00*	*Formació i perfeccionament del personal*	*7.000,00*			
1	*6*	*3*	*10*	*Altres prestacions del personal. Beneficis Socials*	*4.942,00*			
2				**Consum de béns corrents i serveis**				**217.124,00**
2	**0**			**Lloguers**			**3.399,00**	
2	0	2		Lloguer edificis i altres construccions		24,00		
2	*0*	*2*	*00*	*Lloguer edificis i altres construccions*	*24,00*			
2	0	5		Lloguer de mobiliari i efectes		375,00		
2	*0*	*5*	*00*	*Lloguer de mobiliari i efectes*	*375,00*			
2	0	6		Lloguer d'equipaments per informàtica		3.000,00		
2	*0*	*6*	*00*	*Lloguer d'equipaments per informàtica*	*3.000,00*			
2	**1**			**Reparació, manteniment i conservació**			**1.700,00**	
2	1	3		Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipaments		1.700,00		
2	*1*	*3*	*00*	*Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipaments*	*1.700,00*			
2	**2**			**Material, subministraments i altres**			**203.025,00**	
2	2	0		Material d'oficina		4.900,00		
2	*2*	*0*	*00*	*Material d'oficina ordinari*	*200,00*			
2	*2*	*0*	*01*	*Impressió de documents*	*1.500,00*			
2	*2*	*0*	*10*	*Petit mobiliari i estris*	*500,00*			
2	*2*	*0*	*30*	*Llibres i altres publicacions*	*200,00*			
2	*2*	*0*	*40*	*Material d'informàtica*	*2.500,00*			
2	2	1		Subministraments		1.200,00		
2	*2*	*1*	*00*	*energia elèctrica*	*950,00*			
2	*2*	*1*	*10*	*Aigua*	*25,00*			
2	*2*	*1*	*30*	*carburant per a calefacció*	*225,00*			
2	2	2		Comunicacions		1.150,00		

AVANTPROJECTE PRESSUPOST 2024 | 25 de juliol del 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=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

2	*2*	*2*	*00*	*Serveis telefònics*	*1.150,00*		
2	2	3		Transport		100,00	
2	*2*	*3*	*10*	*Missatgers*	*100,00*		
2	2	4		Primes d'assegurances		425,00	
2	*2*	*4*	*00*	*Primes d'assegurances respons. Civil*	*425,00*		
2	2	6		Altres serveis		8.000,00	
2	*2*	*6*	*10*	*Atencions protocol·làries i de representació*	*0,00*		
2	*2*	*6*	*21*	*Traduccions i correccions*	*6.000,00*		
2	*2*	*6*	*60*	*Reunions, conferències i cursets*	*2.000,00*		
2	2	7		Treballs realitzats per altres empreses		187.250,00	
2	2	7	00	*Treball realitzats per empreses de neteja i sanejament*	*2.050,00*		
2	*2*	*7*	*10*	*Treballs realitzats per empreses de seguretat*	*200,00*		
2	*2*	*7*	*60*	*Treballs realitzats per empreses. Estudis i treballs tècnics*	*185.000,00*		
2	**3**			**Indemnització per serveis**			**9.000,00**
2	3	0		Reemborsament de dietes		2.500,00	
2	*3*	*0*	*15*	*Reemborsament de dietes al personal de relació especial*	*1.250,00*		
2	*3*	*0*	*20*	*Reemborsament de dietes Agent administració de caràcter eventual*	*1.250,00*		
2	3	1		Locomoció		6.500,00	
2	*3*	*1*	*00*	*Locomoció i desplaçament del personal*	*6.500,00*		
3				**Despeses financeres**			**1.000,00**
3	**4**			**De dipòsits, finances i altres**			**1.000,00**
3	4	9		Altres despeses financeres		1.000,00	
3	*4*	*9*	*00*	*Altres despeses financeres*	*1.000,00*		
4				**Transferències corrents**			**5.100,00**
4	**9**			**A l'exterior**			**5.100,00**
4	9	2		A l'exterior		5.100,00	
4	*9*	*2*	*06*	*A organismes internacionals*	*5.100,00*		
6				**Inversions reals**			**7.500,00**
6	**0**			**Inversions noves**			**5.000,00**
6	0	5		Mobiliari i estris		3.000,00	
6	*0*	*5*	*00*	*Mobiliari*	*3.000,00*		
6	0	6		Equipament per a processos d'informació		2.000,00	
6	*0*	*6*	*10*	*Equipaments per a processos d'informació*	*2.000,00*		
6	**4**			**Immobilitzat Immaterial**			**2.500,00**
6	4	0		Immobilitzat Immaterial		2.500,00	
6	*4*	*0*	*50*	*Aplicacions Informàtiques*	*2.500,00*		
8				**Actius financers**			**0,00**
8	**7**			**Romanent de tresoreria**			**0,00**
8	7	0		Romanent de tresoreria		0,00	
8	*7*	*0*	*00*	*Romanent de tresoreria*	*0,00*		
				TOTAL PROJECTE			**464.339,11**

AQUA ENSENYAMENT SUPERIOR

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

2.3.2. ESTAT D'INGRESSOS

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

A continuació es presenta un detall del projecte de pressupost d'ingressos de l'exercici 2024 per capítols:

CAP.	ART.	CONC.	SBCN.	DESCRIPCIÓ	INGRESSOS SUBCON.	CONCEPTE	ARTICLE	CAPÍTOL
3				**Taxes i Altres Serveis**				**123.900,00**
3	**1**			**Taxes**			**123.900,00**	
3	1	0		Serveis Administratiu		123.900,00		
3	*1*	*0*	*00*	Serveis Administratiu	*123.900,00*			
4				**Transferències corrents**				**332.939,11**
4	**0**			**del Consell General**			**332.939,11**	
4	0	0		del Consell General		332.939,11		
4	*0*	*0*	*00*	*del Consell General*	*332.939,11*			
7				**Transferències de capital**				**7.500,00**
7	**0**			**del Consell General**			**7.500,00**	
7	0	0		del Consell General		7.500,00		
7	*0*	*0*	*00*	*del Consell General*	*7.500,00*			
8				**Actius financers**				**0,00**
8	**7**			**Romanent de tresoreria**			**0,00**	
8	7	0		Romanent de tresoreria		0,00		
8	*7*	*0*	*00*	*Romanent de tresoreria*	*0,00*			
				TOTAL PROJECTE				**464.339,11**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

2.3.3. MEMÒRIA EXPLICATIVA

Detall del projecte de pressupost de despeses i ingressos de l'exercici 2024 per capítols amb xifres comparatives amb el pressupost de l'exercici 2023.

- **Despeses**

CAP.	ART.	CONC.	SBCN.	DESCRIPCIÓ ABREUJADA	2024	2023	Variació absoluta 2024-2023	Variació relativa 2024-2023
1				**Despeses de personal**	**233.615,11**	**197.839,98**	**35.775,13**	**18,08%**
1	**0**			**Alts càrrecs, personal de relació especial i altre personal**	**67.329,23**	**50.794,44**	**16.534,79**	**32,55%**
1	0	0		Remuneracions d'alts càrrecs, pers. de relació especial i altre personal	67.329,23	50.794,44	16.534,79	32,55%
1	0	0	10	Personal relació especial	62.520,00	46.322,40	16.197,60	34,97%
1	*0*	*0*	*90*	*Increment despeses de gratificació*	*4.809,23*	*4.472,04*	*337,20*	-
1	**4**			**Altre personal**	**124.070,20**	**115.647,10**	**8.423,10**	**7,28%**
1	4	0		Altre personal	124.070,20	115.647,10	8.423,10	7,28%
1	4	0	00	Contractes administratius	109.757,33	97.159,79	12.597,54	12,97%
1	*4*	*0*	*90*	*Increment remuneració d'altre personal*	*14.312,87*	*18.487,31*	*-4.174,43*	-
1	**6**			**Quotes de prestació i despeses socials a càrrec de l'empleador**	**42.215,68**	**31.398,44**	**10.817,24**	**34,45%**
1	6	0		Quotes seguretat social	30.273,68	25.798,44	4.475,24	17,35%
1	*6*	*0*	*50*	*Quotes de seguretat social, personal de relació especial*	*10.654,44*	*7.873,14*	2.781,30	35,33%
1	*6*	*0*	*90*	*Quotes de seguretat social, altre personal*	*19.619,24*	*17.925,30*	1.693,94	9,45%
1	6	3		Despeses socials del personal	11.942,00	5.600,00	6.342,00	-
1	*6*	*3*	*00*	*Formació i perfeccionament del personal*	*7.000,00*	*5.600,00*	*1.400,00*	-
1	*6*	*3*	*10*	*Altres prestacions socials. Benefici Social*	*4.942,00*	*0,00*		
2				**Consum de béns corrents i serveis**	**217.124,00**	**122.911,00**	**94.213,00**	**76,65%**
2	**0**			**Lloguers**	**3.399,00**	**3.569,00**	**-170,00**	**-4,76%**
2	0	2		Lloguer edificis i altres construccions	24,00	24,00	0,00	0,00%
2	*0*	*2*	*00*	*Lloguer edificis i altres construccions*	*24,00*	*24,00*	*0,00*	*0,00%*
2	0	5		Lloguer de mobiliari i efectes	375,00	345,00	30,00	8,70%
2	*0*	*5*	*00*	*Lloguer de mobiliari i efectes*	*375,00*	*345,00*	*30,00*	*8,70%*
2	0	6		Lloguer d'equipaments per informàtica	3.000,00	3.200,00	-200,00	-6,25%
2	*0*	*6*	*00*	*Lloguer d'equipaments per informàtica*	*3.000,00*	*3.200,00*	*-200,00*	*-6,25%*
2	**1**			**Reparació, manteniment i conservació**	**1.700,00**	**1.300,00**	**400,00**	**30,77%**
2	1	3		Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipaments	1.700,00	1.300,00	400,00	30,77%
2	*1*	*3*	*00*	*Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipaments*	*1.700,00*	*1.300,00*	*400,00*	*30,77%*
2	**2**			**Material, subministraments i altres**	**203.025,00**	**112.042,00**	**90.983,00**	**81,20%**
2	2	0		Material d'oficina	4.900,00	4.400,00	500,00	11,36%
2	*2*	*0*	*00*	*Material d'oficina ordinari*	*200,00*	*200,00*	*0,00*	-
2	*2*	*0*	*10*	*Impressió de documents*	*1.500,00*	*1.500,00*	*0,00*	0,00%
2	*2*	*0*	*10*	*Petit mobiliari i estris*	*500,00*	*500,00*	*0,00*	-
2	*2*	*0*	*30*	*Llibres i altres publicacions*	*200,00*	*200,00*	*0,00*	-
2	*2*	*0*	*40*	*Material d'informàtica*	*2.500,00*	*2.000,00*	*500,00*	-
2	2	1		Subministraments	*1.200,00*	*1.137,00*	*63,00*	-
2	*2*	*1*	*00*	*energia elèctrica*	*950,00*	*900,00*	*50,00*	-

AVANTPROJECTE PRESSUPOST 2024 | 25 de juliol del 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=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

2	*2*	*1*	*10*	*Aigua*	*25,00*	*22,00*	*3,00*	-
2	*2*	*1*	*30*	*carburant per a calefacció*	*225,00*	*215,00*	*10,00*	-
2	2	2		Comunicacions	1.150,00	1.200,00	-50,00	-4,17%
2	*2*	*2*	*00*	*Serveis telefònics*	*1.150,00*	*1.100,00*	*50,00*	*4,55%*
2	*2*	*2*	*10*	*Serveis postals i telegràfics*	*0,00*	*100,00*	*-100,00*	-
2	2	3		Transport	100,00	100,00	0,00	-
2	*2*	*3*	*10*	*Missatgers*	*100,00*	*100,00*	*0,00*	-
2	2	4		Primes d'assegurances	425,00	405,00	20,00	4,94%
2	*2*	*4*	*00*	*Primes d'assegurances respons. Civil*	*425,00*	*405,00*	*20,00*	*4,94%*
2	2	6		Altres serveis	8.000,00	4.600,00	3.400,00	-
2	*2*	*6*	*21*	*Traduccions i correccions*	*6.000,00*	*2.600,00*	*3.400,00*	-
2	*2*	*6*	*60*	*Reunions, conferències i cursets*	*2.000,00*	*2.000,00*	*0,00*	-
2	2	7		Treballs realitzats per altres empreses	187.250,00	100.200,00	87.050,00	86,88%
2	2	7	00	*Treball realitzats per empreses de neteja i sanejament*	*2.050,00*	*2.000,00*	*50,00*	-
2	*2*	*7*	*10*	*Treballs realitzats per empreses de seguretat*	*200,00*	*200,00*	*0,00*	-
2	*2*	*7*	*60*	*Treballs realitzats per empreses. Estudis i treballs tècnics*	*185.000,00*	*98.000,00*	*87.000,00*	*88,78%*
2	**3**			**Indemnització per serveis**	**9.000,00**	**6.000,00**	**3.000,00**	**50,00%**
2	3	0		Reemborsament de dietes	2.500,00	2.000,00	500,00	-
2	*3*	*0*	*15*	*Reemborsament de dietes al personal de relació especial*	*1.250,00*	*1.000,00*	*250,00*	-
2	*3*	*0*	*20*	*Reemborsament de dietes Agent administració de caràcter eventual*	*1.250,00*	*1.000,00*	*250,00*	-
2	3	1		Locomoció	6.500,00	4.000,00	2.500,00	62,50%
2	*3*	*1*	*00*	*Locomoció i desplaçament del personal*	*6.500,00*	*4.000,00*	*2.500,00*	*62,50%*
3				**Despeses financeres**	**1.000,00**	**600,00**	**400,00**	**66,67%**
3	**4**			**De dipòsits, finances i altres**	**1.000,00**	**600,00**	**400,00**	**66,67%**
3	4	9		Altres despeses financeres	1.000,00	600,00	400,00	66,67%
3	*4*	*9*	*00*	*Altres despeses financeres*	*1.000,00*	*600,00*	*400,00*	*66,67%*
4				**Transferències corrents**	**5.100,00**	**5.100,00**	**0,00**	**0,00%**
4	**9**			**A l'exterior**	**5.100,00**	**5.100,00**	**0,00**	**0,00%**
4	9	2		A l'exterior	5.100,00	5.100,00	0,00	0,00%
4	*9*	*2*	*06*	*A organismes internacionals*	*5.100,00*	*5.100,00*	*0,00*	*0,00%*
6				**Inversions reals**	**7.500,00**	**9.050,00**	**-1.550,00**	**-17,13%**
6	**0**			**Inversions noves**	**5.000,00**	**3.050,00**	**1.950,00**	**63,93%**
6	0	5		Mobiliari i estris	3.000,00	550,00	2.450,00	-
6	*0*	*5*	*00*	*Mobiliari*	*3.000,00*	*250,00*	*2.750,00*	-
6	*0*	*5*	*10*	*Equipament d'oficina*	*0,00*	*300,00*	*-300,00*	-
6	0	6		Equipament per a processos d'informació	2.000,00	2.500,00	-500,00	-20,00%
6	*0*	*6*	*10*	*Equipaments per a processos d'informació*	*2.000,00*	*2.500,00*	*-500,00*	*-20,00%*
6	**4**			**Immobilitzat Immaterial**	**2.500,00**	**6.000,00**	**-3.500,00**	**-**
6	4	0		Immobilitzat Immaterial	2.500,00	6.000,00	-3.500,00	-
6	*4*	*0*	*50*	*Aplicacions Informàtiques*	*2.500,00*	*6.000,00*	*-3.500,00*	-
8				**Actius financers**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
8	**7**			**Romanent de tresoreria**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
8	7	0		Romanent de tresoreria	0,00	0,00	0,00	-
8	*7*	*0*	*00*	*Romanent de tresoreria*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-
				TOTAL PROJECTE	**464.339,11**	**335.500,98**	**128.838,13**	**38,40%**

AVANTPROJECTE PRESSUPOST 2024 20 de juliol del 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=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

- **Ingressos**

CAP.	ART.	CONC.	SBCN.	DESCRIPCIÓ	2024	2023	Variació absoluta 2022-2021	Variació relativa 2022-2021
3				**Taxes i altres Ingressos**	**123.900,00**	**59.200,00**	**64.700,00**	**109,29%**
3	**1**			**Taxes i altres Ingressos**	**123.900,00**	**59.200,00**	**64.700,00**	**109,29%**
3	1	0		Serveis Administratius	123.900,00	59.200,00	64.700,00	109,29%
3	*1*	*0*	*0*	Serveis Administratius	*123.900,00*	*59.200,00*	*64.700,00*	*109,29%*
4				**Transferències corrents**	**332.939,11**	**267.250,98**	**65.688,13**	**24,58%**
4	**0**			**del Consell General**	**332.939,11**	**267.250,98**	**65.688,13**	**24,58%**
4	0	0		del Consell General	332.939,11	267.250,98	65.688,13	24,58%
4	*0*	*0*	*0*	*del Consell General*	*332.939,11*	*267.250,98*	*65.688,13*	*24,58%*
4	0	1		Altres Organismes	0,00	0,00	0,00	0,00%
4	*0*	*1*	*0*	*Projecte INQAAHE*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00%*
7				**Transferències de capital**	**7.500,00**	**9.050,00**	**-1.550,00**	**-17,13%**
7	**0**			**del Consell General**	**7.500,00**	**9.050,00**	**-1.550,00**	**-17,13%**
7	0	0		del Consell General	7.500,00	9.050,00	-1.550,00	-17,13%
7	*0*	*0*	*0*	*del Consell General*	*7.500,00*	*9.050,00*	*-1.550,00*	*-17,13%*
8				**Actius financers**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
8	**7**			**Romanet de tresoreria**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
8	7	0		Romanet de tresoreria	0,00	0,00	0,00	-
8	*7*	*0*	*00*	*del Consell General*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	-
				TOTAL PROJECTE	**464.339,11**	**335.500,98**	**128.838,13**	**38,40%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

- **Resum pressupost 2024 comparatiu amb pressupost 2023 per capítols**

INGRESSOS

		PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2023	PES	VAR PRESS 2023
I	IMPOSTOS DIRECTES			0%	0%
II	IMPOSTOS INDIRECTES			0%	0%
III	TAXES I ALTRES INGRESSOS	123.900,00	59.200,00	26,68%	109,29%
IV	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	332.939,11	267.250,98	71,70%	24,58%
V	INGRESSOS PATRIMONIALS	0,00	0,00	0%	0%
	INGRESSOS CORRENTS	**456.839,11**	**326.450,98**	**98,38%**	**39,94%**
VI	ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS			0%	0%
VII	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	7.500,00	9.050,00	1,62%	-17,13%
VIII	ACTIUS FINANCERS			0%	0%
IX	PASSIUS FINANCERS			0%	0%
	INGRESSOS DE CAPITAL	**7.500,00**	**9.050,00**	**1,62%**	**-17,13%**
		464.339,11	**335.500,98**	**100%**	**38,40%**

DESPESES

		PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2023	PES	VAR PRESS 2023
I	DESPESES DE PERSONAL	233.615,11	197.839,98	50,31%	18,08%
II	CONSUMS DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	217,124,00	122.911,00	46,76%	76,65%
III	DESPESES FINANCERES	1.000,00	600,00	0,22%	66,67%
IV	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	5.100,00	3.600,00	1,10%	0%
	DESPESES CORRENTS	**456.839,11**	**326.450,98**	**98,38%**	**39,94%**
VI	INVERSIONS REALS	7.500,00	9.050,00	1,62%	-17,13%
VII	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			0,00%	0%
VIII	ACTIUS FINANCERS			0,00%	0%
IX	PASSIUS FINANCERS			0,00%	0%
	DESPESES DE CAPITAL	**7.500,00**	**9.050,00**	**1,62%**	**-17,13%**
		464.339,11	**335.500,98**	**100%**	**38,40%**

AVANTPROJECTE PRE

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

- Anàlisi de l'evolució del pressupost de despeses

  - Evolució Global del pressupost.

    En el moment d'elaborar l'avantprojecte de pressupost per a l'any 2024, s'ha tingut en compte les instruccions segons la carta rebuda el passat mes de juliol. L'AQUA ha previst un increment de l'IPC del 4,2% segons les instruccions per l'elaboració del avantprojecte del pressupost 2024 aprovat en la sessió de govern del passat 28 de juny de 2023.

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

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

      En el pressupost presentat, la despesa corrent (capítols 1-4) augmenta d'un 39,94%

- Anàlisi de l'evolució del pressupost de ingressos

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

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

- Anàlisi de l'evolució del pressupost de despeses

Capítol 1: Despesa de Personal

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

PÀGINA: 165 de 174 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 08/11/2023 11:36
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

Aquest capítol ha experimentat un augment del 18,08%. Segons la nova guia de gestió de persones aprovada pel Comitè Director, s'aplica les noves graelles salarials, per tant, hi haurà un augment de salaris tant del director com del personal tècnic. També marcat per la nova guia es preveu l'aplicació de dos variables, un per objectius i un altre per responsabilitat. Per una altra banda, es contempla el salari de la tècnica en excedència i la incorporació d'un/a nou/va tècnic/a junior per fer front a l'increment d'activitats.

El variable per objectiu correspon com a màxim a l'import equivalent a una mensualitat aplicable a la totalitat del personal, i, el variable per responsabilitat, només és aplicable al personal tècnic.

L'entitat aposta per la captació i la retenció de talent. També aposta per la formació i perfeccionament del personal, i, per aquesta raó dedica una part important en les despeses socials del personal. També es preveu la contractació d'una assegurança complementària per a la totalitat del personal de l'AQUA.

També és veu afectada en comparació al pressupostat de l'any 2023, pel 4,2 % d'IPC estimat, tot i que, no és del tot real, ja que l'estimació 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.

Capítol 2: Consum de béns corrents i serveis

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

Aquest capítol ha augmentat d'un 76,65%% respecte l'exercici anterior.

Les partides pressupostàries que més augmenten son les següents:

- 21300 Reparació i conservació maquinària, instal·lacions i equipaments informàtics, degut a la renovació de les llicències office.

PÀGINA: 166 de 174 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 08/11/2023 11:36
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

- 22760 Treballs realitzats per empreses, estudis i treballs tècnics, degut a la previsió d'augmentar l'activitat avaluativa de l'AQUA i les corresponents despeses. També es preveu una avaluació de per part d'ENQA per tal de poder ser membres de ple dret de l'organització, i així també, poder tenir l'Agència registrada a l'EQAR.

- 23100 Locomoció i desplaçament del personal, l'entitat preveu participar a fòrums i esdeveniments organitzats per entitats internacionals com INQAAHE, ENQA i SIACES.

Capítol 3: Despeses Financeres

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

Aquest capítol augmenta un 66,67% en comparació al 2023 degut a l'augment de transferències internacional que realitza l'entitat pel augment de la seva activitat i a l'increment de les tarifes de l'entitat bancaria.

Capítol 4: Transferències corrents.

Aquest capítol inclou l'afiliació a diferents organismes internacionals del que forma part l'Agència, i no és preveu cap increment pel 2024.

Capítol 6: Inversions Reals

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

Aquest capítol ha disminuït respecte l'any anterior en un 17,13%.

Per l'exercici 2023, és va preveure la implantació d'un nou programari per l'elaboració i execució del pressupost, programari que hauria de substituir l'*AS 400*, vist l'edicte del 5 d'octubre de 2022, pel qual el DSI (Departament de Sistemes d'Informació) del M.I. Govern d'Andorra adjudica la contractació d'una solució per a la gestió financera i gestió de nòmines per a entitats parapúbliques o de dret públic i societats públiques relacionades amb el Govern d'Andorra i que disposen d'una estructura de petita grandària, l'entitat ja no ha de fer front a aquesta inversió.

PÀGINA: 167 de 174 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 08/11/2023 11:36
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

2.4. ESTAT GENERAL DEL PRESSUPOST CLASSIFICACIÓ FUNCIONAL

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

Correspon a l'AQUA les funcions següents:

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

2.4.1. ESTAT DE DESPESES - Classificació Funcional:

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

1.- COMPARATIU DE DEPESES PROJECTE / CAPÍTOL

DESPESES DEL PROJECTE		2024	2023	Var. %
1	Despeses personal	233.615,11	197.839,98	18,08%
2	Consum de béns corrents i serveis	217.124,00	122.911,00	76,65%
3	Despeses financeres	1.000,00	600,00	66,67%
4	Transferències corrents	5.100,00	5.100,00	100,00%
6	Inversions reals	7.500,00	9.050,00	-17,13%
7	Transferències de capital	0,00	0,00	-
8	Actius financers	0,00	0,00	-
9	Passius financers	0,00	0,00	-
TOTAL		**464.339,11**	**335.500,97**	**38,40%**

2.- ACTIVITATS

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

3.- OBJECTIUS

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

4.- INDICADORS

Els informes d'avaluacions de les diferents titulacions

AVANTPROJECTE PRESSUPOST 2024 I 25 de juliol del 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=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

2.5. ALTRES ESTATS ECONÒMICS

2.5.1. ESTAT DE SITUACIÓ FINANCERA

Núm. compte	ACTIUS	2024	2023
	Actius corrents	143.271,87	98.640,22
556, 57X	**Efectius i equivalents a l'efectiu**	143.271,87	107.279,70
53X, 54X, 565, 566, (593), (594), (595), (596), (597), (598)	**Actius financers**	0,00	0,00
43X, 44X, 45X, 47X, 550, 555, 558, (490)	**Comptes a cobrar**	0,00	0,00
30X, 31X, 32X, 33X, 34X, 35X, 36X, 37X, (39X)	**Inventaris**	0,00	0,00
480, 567	**Pagaments anticipats**	0,00	0,00
38, (398)	**Actius en estat de venda**	0,00	0,00
	Actius no corrents	14.162,66	20.098,10
24X, 25X, 26X, (293), (294), (295), (296), (297), (298)	**Actius financers**	-	-
22X, 23X, (282), (292)	**Propietats d'inversió**	-	-
21X, 23X (281), (291)	**Propietat, planta i equipament**	14.162,66	20.098,10
20X, (280), (290)	**Actius intangibles**	0,00	-
	Actius totals	157.434,54	118.738,32

Núm. compte	PASSIUS	2024	2023
	Passius corrents	35.992,18	8.639,48
4000, 4001, 401, 405, 406, 41X, 550, 554, 559, 47X	Comptes a pagar	35.992,18	8.639,48
50X, 51X, 52X, 4002, 4003	Passius financers	0,00	0,00
58X	Provisions a curt termini	0,00	0,00
4XX	Beneficis als treballadors	0,00	0,00
4XX	Pensions	0,00	0,00
485, 568	Cobraments anticipats	0,00	0,00
	Passius no corrents	0,00	0,00
15X, 17X, 16X	Passius financers	0,00	0,00
14X	Provisions a llarg termini	0,00	0,00
14X	Beneficis als treballadors	0,00	0,00
14X	Pensions	0,00	0,00
	Passius totals	35.992,18	8.639,48

Núm. compte	ACTIUS NETS/PATRIMONI	2024	2023
10X	Capital	0,00	0,00
11X	Reserves		0,00
120	Resultats d'exercicis anteriors	118.738,33	112.703,04
129	Resultat de l'exercici	2.704,03	6.035,29
	Interessos minoritaris	-	-
13X	Ajustos per canvi de valor	-	-
	Total actius nets/patrimoni	121.442,36	118.738,33
	Total passiu i patrimoni	157.434,53	118.738,33

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

2.5.2. ESTAT DEL RENDIMENT FINANCER

Núm. compte	Ingressos	PRESSUPOST 2024	PRESSUPOST 2023
75X	Transferències d'altres entitats governamentals	340.439,11	276.300,98
77X, 78X, 79X	Altres ingressos	123.900,00	59.200,00
	Ingressos totals	464.339,11	335.500,98
	Despeses		
(64X)	Sous, salaris i beneficis als treballadors	(233.615,11)	(197.839,98)
(62X), (63X)	Altres despeses de gestió ordinària	(222.224,00)	(128.011,00)
(68X)	Despeses de depreciació i amortització	(4.795,97)	(3.014,71)
(67X)	Despeses financeres	(1.000,00)	(600,00)
	Despeses totals	(461.635,08)	(329.465,69)
	Participació en resultat positiu (estalvi) d'associades	0,00	0,00
	Resultat (estalvi o desestalvi) del període	2.704,03	6.035,29
	Atribuïble a:		
	Propietaris de l'entitat controladora	2.704,03	6.035,29
	Interessos minoritaris	0,00	0,00
		2.704,03	6.035,29

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

2.5.3. ESTAT DE FLUX D'EFECTIU

	PRESSUPOST **2024**	PRESSUPOST **2023**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'OPERACIÓ		
Cobraments		
Impostos	123.900,00	59.200,00
Venda de béns i serveis	0,00	0,00
Transferències i Subvencions	332.939,11	267.250,98
Interessos rebuts	0,00	0,00
Altres cobraments	7.500,00	9.050,00
Pagaments		
Costos dels treballadors	(233.615,11)	(197.839,98)
Pensions	0,00	0,00
Proveïdors	(244.476,70)	(122.911,00)
Interessos pagats	(1.000,00)	(600,00)
Altres pagaments	(13.739,48)	(13.739,48)
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'operació	-28.492,18	410,52
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
Compra de planta i equipament	(7.500,00)	(9.050,00)
Cobraments per venda de planta i equipament	0,00	0,00
Cobraments per venda d'inversions	0,00	0,00
Compra de valors en moneda estrangera	0,00	0,00
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'inversió	(7.500,00)	(9.050,00)
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
Efectiu rebut per préstecs	(-)	(-)
Reemborsament de préstecs	0,00	0,00
Distribució/dividends al govern	0,00	0,00
Fluxos d'efectiu nets de les activitats de finançament	0,00	0,00
Increments/(Disminució) neta en l'efectiu i equivalents a l'efectiu	(35.992,18)	(8.639,48)
Efectiu i equivalents a l'efectiu al principi del període	107.279,70	98.640,22
Efectiu i equivalents a l'efectiu al final del període	143.271,87	107.279,70

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

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

FONS APLICATS	PRESSUPOST **2024**	PRESSUPOST **2023**
Recursos aplicats en operacions de gestió		
Serveis exteriors	222.224,00	128.011,00
Despeses de personal	233.615,11	197.839,98
Despeses financeres	1.000,00	600,00
Total recursos aplicats en operac. de gestió	456.839,11	326.450,98
Adquisicions i altres altes d'immobilitzat		
Immobilitzacions materials	7.500,00	9.050,00
Total adquisicions i altres altes d'immobilitzat	7.500,00	9.050,00
Total d'aplicacions	464.339,11	335.500,98
Excés d'orígens sobre aplicacions (augment de cap. Circul.)	-	-

FONS OBTINGUTS	PRESSUPOST **2024**	PRESSUPOST **2023**
Recursos procedents en operacions de gestió		
Transferencies i subvencions	332.939,11	267.250,98
Ingressos financers	0,00	0,00
Altres ingressos de gestió corrent i ingressos excepcionals	123.900,00	59.200,00
Total recursos procedents d'operac. de gestió	456.839,11	326.450,98
Transferencies i Subvencions de capital	7.500,00	9.050,00
Total d'aplicacions	464.339,11	335.500,98
Excés d'aplicacions sobre orígens (disminució de cap. Circul.)	-	-

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.

2.5.5. PLA D'INVERSIONS A 5 ANYS

Per a l'exercici 2024, es preveu l'adquisició d'equips per a processos d'informació i la compra de petit mobiliari per adequar l'espai de l'AQUA.

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

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Intangible	-	-	-	-	-	-
Instal·lacions	-	-	-	-	-	-
Mobiliari	3.000,00€	-	-	-	-	-
Equips Proc. Informació	4.500,00€	-	-	-	-	-
Totals	7.500,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00 €	0,00 €

3. RESUM EXECUTIU

El projecte de pressupost de l'exercici 2024 ascendeix a 464.339,11 euros; 128.838,13 euros mes que el pressupost corresponent a l'exercici 2023, equivalent a 38,40%.

L'augment correspon als ajustament de les diferents partides pressupostàries a les necessitats reals de l'AQUA, valorades i mesurades després de l'anàlisi.

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

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=84855d6a-d28d-4816-9c56-b3dc307fff9e emprant el codi segur de verificació.