

CAIXA ANDORRANA DE SEGURETAT SOCIAL

EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA
1er TRIMESTRE 2019

25 Juny 2019

INDEX

PART I: MEMORIA	6
1. Memòria	7
1.1. Per capítols d'ingressos:	7
1.2. Per capítols de despeses:	9
2. Resum executiu de la liquidació pressupostària	12
2.1. Beneficiaris del sistema.....	12
2.2. Quadre executiu branca general	13
2.3. Quadre executiu branca jubilació	14
2.4. Notes sobre el resultat pressupostari 2019	15
PART II: LIQUIDACIO PRESSUPOSTARIA I COMPTES.....	16
1. Execució pressupost de despeses i ingressos de l'exercici i modificacions pressupostàries	17
1.1. Pressupost consolidat. Resum per capítols de l'execució de despeses....	17
1.2. Pressupost consolidat. Resum per capítols de l'execució d'ingressos.....	17
1.3. Pressupost de despeses. Classes de modificacions pressupostàries	18
1.3.1. Pressupost de despeses. Compromisos reconduïts	19
1.3.2. Pressupost de despeses. Transferències de crèdits	20
1.3.3. Pressupost de despeses. Crèdits ampliables	20
1.4. Pressupost d'ingressos. Classes de modificacions pressupostàries.....	21
1.5. Resultat en la liquidació pressupostària	22
1.5.1. Resultat consolidat CASS	22
1.6. Liquidació del pressupost de despeses. Consolidat CASS.....	23
1.7. Liquidació del pressupost d'ingressos. Consolidat CASS.....	28
1.8. Liquidació del pressupost de despeses.....	30
1.8.1. Liquidació del pressupost de despeses. Branca general	32
1.8.2. Liquidació del pressupost de despeses. Branca jubilació	34
1.9. Classificació funcional de les despeses: Resum per programes i capítols.	35
1.10. Liquidació del pressupost d'ingressos	36
1.10.1. Liquidació del pressupost d'ingressos. Branca general	36
1.10.2. Liquidació del pressupost d'ingressos. Branca jubilació	36
1.10.3. Liquidació del pressupost d'ingressos. Serveis generals.....	37
2. Balanç i compte d'explotació a 31-03-2019	38
2.1. Balanç	38
2.2. Compte d'explotació	39
2.3. Compte d'explotació analítica, pressupostari financer	40
2.4. Compte de tresoreria.....	43
PART III ESTADÍSTIQUES	44
1- Evolució del nombre d'assegurats per tipus	45
1.1 Evolució del nombre d'assalariats	45
1.1.1 Nombre d'assalariats i salari mitjà per mes.....	45
1.1.2 Evolució del nombre d'assalariats i salari mig per gènere	45
1.1.3 Evolució del nombre d'assalariats i salari mig per sector d'activitat	46
1.1.4 Evolució del nombre d'assalariats.....	47
1.2 Evolució del nombre de treballadors per compte propi	49
1.3 Evolució del nombre d'assegurats indirectes.....	51
1.4 Evolució del nombre de pensionistes	53
1.4.1 Evolució del nombre de pensionistes de la branca jubilació.....	53
1.4.2 Evolució del nombre de pensionistes de la branca general.....	55
1.5 Evolució de la taxa de dependència	57
1.6 Evolució del nombre de règims especials i altres situacions anàlogues	59

2- Evolució de la despesa sanitària reemborsada	60
2.1 Comparatiu dels perfils mèdics globals 3 mesos, 2016-19	60
2.2 Evolució de les demandes de complement al 100%	61
2.2.1 Evolució del nombre de malalts amb demandes de 100% en vigor a 31/03 per tipus	61
2.2.2 Evolució de la despesa durant els 3 primers mesos de l'any associada a les demandes vigents en el període	62
3- Nombre d'actes per consulta 2016-19	63
3.1 Actes de consulta (per data de prestació)	63
3.2 Actes dels auxiliars mèdics (per data de prestació)	63
4- Nombre i durada dels aturs 2016 a 2019, primer trimestre.	64
4.1 Nombre i durada dels aturs per tipus de patologia diagnosticada	64
4.1.1 Nombre i durada dels aturs per tipus de patologia diagnosticada -Risc malaltia	64
4.1.2 Evolució de les variables dels aturs per tipus de patologia diagnosticada- Risc malaltia	65
4.1.3 Nombre i durada dels aturs per tipus de patologia diagnosticada -Risc accident	67
4.1.4 Evolució de les variables dels aturs per tipus de patologia diagnosticada- Risc accident	68
4.2 Evolució dels aturs per risc de maternitat	70
4.2.1 Evolució de les variables dels aturs de maternitat	70
4.2.2 Variació de les variables corresponents a aturs per risc maternitat	71
4.3 Evolució mensual del nombre de persones que han estat en incapacitat temporal, per tipus de risc.	72
4.3.1 Nombre d'assalariats que han estat en incapacitat temporal	72
4.3.2 Nombre d'assegurats per compte propi que han estat en incapacitat temporal...	74
5- Evolució del nombre de pensions i pensionistes	76
5.1 Evolució del nombre de pensionistes per tipus de pensió	76
5.2 Nombre de capitals de jubilació pagats durant el primer trimestre 2019.	77
5.3 Nombre de pensionistes a març de 2019.	80
5.3.1 Pensions a càrrec de la branca jubilació	80
5.3.2 Pensions a càrrec de la branca general	81
5.3.3 Resum global de pensions	81
5.4 Distribució de l'import de les pensions de vellesa a març 2019.	82
5.4.1 Distribució de les pensions de vellesa, total	82
5.4.2 Distribució de les pensions de vellesa per residència	82
5.4.3 Distribució de l'import de les pensions de vellesa per anys cotitzats	83
5.5 Distribució de l'import de les invalideses a març 2019.	84
5.5.1 Distribució de les pensions d'invalidesa malaltia per residència	84
5.5.2 Distribució de les pensions d'invalidesa del risc laboral per residència	85
5.6 Resum del moviment de pensions, 3 mesos 2019	86
5.6.1 Pensions a càrrec de la branca jubilació	86
5.6.2 Pensions a càrrec de la branca general	86
6- Tràmits a través del portal web de la CASS	87
6.1 Relació dels tràmits efectuats al portal web	87
6.2 Relació dels tràmits efectuats via webservice	89
6.3 Volants de desplaçament als països de conveni	90

GRÀFICS

Gràfic 1: Evolució mensual del nombre d'assalariats 2010 a 2019	47
Gràfic 2: Evolució del nombre d'assalariats	48
Gràfic 3: Evolució del nombre de comptes propis 2010 a 2019	49
Gràfic 4: Evolució del nombre de comptes propis	50
Gràfic 5: Evolució del nombre d'assegurats indirectes 2010 a 2019	51
Gràfic 6: Evolució del nombre d'assegurats indirectes	52

Gràfic 7: Evolució del nombre de pensionistes de la branca jubilació 2010 a 2019	53
Gràfic 8: Evolució del nombre de pensionistes Branca jubilació	54
Gràfic 9: Evolució del nombre de pensionistes de la branca general 2010 a 2019	55
Gràfic 10: Evolució del nombre de pensionistes Branca general	56
Gràfic 11: Evolució de la taxa de dependència 2010 a 2019	57
Gràfic 12: Evolució de la taxa de dependència	58
Gràfic 13: Durada mitjana dels aturs per patologia- Risc malaltia	66
Gràfic 14: Durada mitjana dels aturs per patologia- Risc accident	69
Gràfic 15: Nombre d'assalariats en incapacitat temporal	73
Gràfic 16: Nombre de comptes propis en incapacitat temporal	75
Gràfic 17: Evolució dels capitals jubilació	78
Gràfic 18: Evolució acumulada dels capitals jubilació	79
Gràfic 19: Distribució segons import pensions vellesa	82
Gràfic 20: Distribució segons import pensions vellesa per residència	82
Gràfic 21: Distribució pensions de vellesa, segons anys cotitzats	83
Gràfic 22: Distribució segons import pensions invalidesa malaltia per residència	84
Gràfic 23: Distribució segons import pensions invalidesa del risc laboral per residència	85
Gràfic 24: Evolució del nombre de tràmits internet	88
Gràfic 25: Evolució del nombre de tràmits websevice	89
Gràfic 26: Nombre de volants de desplaçament emesos per tipus de suport ..	91

TAULES

Taula 1: Evolució del nombre d'assalariats 2016 a 2019, primer trimestre	45
Taula 2: Evolució del nombre d'assalariats per gènere 2016 a 2019, primer trimestre	45
Taula 3: Evolució del nombre d'assalariats per sector d'activitat 2016 a 2019, primer trimestre	46
Taula 4: Evolució del nombre d'assegurats com a règims especials	59
Taula 5: Evolució del nombre d'assegurats en altres situacions	59
Taula 6: Detall de la despesa per grups de lletres clau, primer trimestre	60
Taula 7: Evolució dels demandants de 100% per tipus, a 31 de març	61
Taula 8: Despesa associada a les demandes de 100% vigents	62
Taula 9: Evolució del nombre d'actes de consulta	63
Taula 10: Evolució dels actes dels auxiliars mèdics	63
Taula 11: Durada mitjana dels aturs per patologia- risc malaltia	64
Taula 12: Evolució de la durada mitjana dels aturs per patologia- risc malaltia	65
Taula 13: Durada mitjana dels aturs per patologia – risc accident	67
Taula 14: Evolució de la durada mitjana dels aturs per patologia- risc accident	68
Taula 15: Evolució aturs de maternitat, primer trimestre	70
Taula 16: Variació dels aturs de maternitat	71
Taula 17: Nombre d'assalariats en incapacitat temporal	72
Taula 18: Nombre de comptes propis en incapacitat temporal	74
Taula 19: Nombre de pensionistes per tipus 2016-2019, 3 mesos	76
Taula 20: Nombre i import mitjà dels capitals de jubilació	77

Taula 21: Nombre de pensions branca jubilació, març 2019.....	80
Taula 22: Nombre de pensions branca general, març 2019.....	81
Taula 23: Resum del nombre de pensions per tipus, març 2019	81
Taula 244: Distribució pensions de vellesa per residència	83
Taula 25: Distribució pensions de vellesa per anys cotitzats	83
Taula 26: Distribució pensions d'invalidesa malaltia per residència	84
Taula 27: Distribució pensions d'invalidesa del risc laboral per residència	85
Taula 28: Moviment de pensions branca jubilació	86
Taula 29: Moviment de pensions branca general.....	86
Taula 30: Nombre de tràmits internet.....	87
Taula 31: Nombre de tràmits webservice	89
Taula 32: Volants de desplaçament emesos per tipus de suport	90

PART I: MEMORIA

1. Memòria

En el marc de recuperació sostinguda de l'activitat productiva de l'economia andorrana, a 31 de març de 2019, la CASS liquida una execució de la despesa del 24,3% respecte al total anual del pressupost definitiu aprovat. En quan a la liquidació dels ingressos presenta una execució del 27,6% respecte al total anual del pressupost definitiu.

En valors absoluts, els ingressos liquidats han estat de 83,338 milions d'euros, destacant 74,583 milions d'euros d'ingressos per cotitzacions i 11,846 milions d'euros per transferències del capítol 4 aportats per Govern.

La recaptació de cotitzacions del sistema de seguretat social es manté fixat en un 10% i un 12% respectivament per la branca general i la branca jubilació.

1.1. Per capítols d'ingressos:

Els ingressos recaptats del **capítol 1 "Cotitzacions socials"** augmenten en un 4,3% respecte a l'any 2018, els ingressos per cotitzacions d'assalariats han incrementat un 3,7% respecte a l'exercici anterior en el mateix període. Aquest increment és per l'efecte combinat de l'augment d'activitat i altes d'assalariats en un 2,9% i revisions salarials segons l'IPC fixat en 0,7%.

Per branques, les cotitzacions d'assalariats en actiu, principal recurs de la CASS, incrementa en 3,4% per la branca general i en un 3,5% per la branca jubilació respecte a l'exercici anterior en el mateix període.

La massa salarial acumulada i meritada del primer trimestre 2019 es xifra en 261.924.642,93 d'euros, un 1,3% més respecte al mateix període de l'exercici anterior.

Massa salarial Milers €		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Total acumulat		219.988	217.497	222.604	217.513	239.186	244.171	258.513	261.925
		-7,8%	-1,1%	2,3%	-2,3%	10,0%	2,1%	5,9%	1,3%

La tendència positiva de la massa salarial, l'incorporació en nombre d'assalariats, en un 2,9% d'augment promig, i del col·lectiu d'autònoms en un 3% respecte al mateix període del 2018, evidència la represa sostinguda de l'economia andorrana.

La llei 17/2008 comporta, a nivell de recaptació, increments del tipus de cotització per la branca jubilació com l'obligatorietat de cotitzar al sistema de seguretat social, als col·lectius d'autònoms i dels assegurats que perceben alguna prestació econòmica de la CASS, subjecte a cotització.

Els conceptes de cotitzacions derivades de prestacions econòmiques als assalariats i comptes propis en situació de baixa per malaltia o accident de treball i de prestacions per invalidesa augmenten globalment respecte a 2018 un 14,3%.

La cotització patronal dels assalariats és assumida per la branca general de la CASS, tant per l'obertura de drets per la jubilació com per la cobertura sanitària (art.105.3 de la Llei 17/2008). L'aplicació d'aquest requeriment legal pels assalariats és reflectit en el capítol 4 de despesa de la branca general, "42129 Cotització Patronal Prestacions Salari". Aquest concepte de despesa, disminueix un 14,8% respecte al mateix període 2018, en tant que per les invalideses incrementen en un 3,4% per l'efecte combinat de canvis de cotització i increment de la despesa.

Els ingressos del **capítol 3 "Taxes i altres ingressos"** disminueixen en un 22,8% respecte al mateix període de l'any 2018.

El principal concepte és la recuperació de prestacions de tercers responsables, per accions legals en causes d'accidents de circulació i responsabilitat civil. Els ingressos són liquidats, fonamentalment per les companyies d'assegurances i similars.

Els ingressos del **capítol 4 "Transferències corrents"** es mantenen en línia respecte al mateix període de l'any 2018.

Es recullen els ingressos liquidats a Govern, per les prestacions de pensions no contributives ⁽¹⁾ de la branca jubilació, les prestacions de la branca de prestacions familiars i les necessitats de finançament de la branca general, tots els conceptes recollits a l'article 86.2 de la Llei 17/2008.

Els ingressos del **capítol 5 "Ingressos patrimonials"** disminueixen pràcticament al 5,7% respecte al mateix període de l'any 2018.

Es recullen els ingressos de comptes corrents.

Els ingressos del **capítol 8 "Actius financers"**

Dins d'aquest capítol es troba el concepte *831 Reintegrant de préstecs i bestretes fora sector públic*, que incorpora els cobraments consolidats per les bestretes a les seguretats socials estrangeres d'aplicació, en virtut dels convenis bilaterals en vigor.

⁽¹⁾ Prestacions atorgades sobre la base de l'article 41 del Reglament Tècnic, de l'article 2 de la Llei 4/2006 i els articles 184 i 203 de la Llei 17/2008.

En valors absoluts l'execució de despeses han estat de 77,512 milions d'euros, representant un increment del 3,7% en relació al mateix període de l'any 2018.

1.2. Per capítols de despeses:

Les despeses del **capítol 1 “Despeses de personal”** incrementen en un 1,7% respecte al mateix període del 2018, amb un increment de l'1,2% de la despesa en personal fix, front a un decrement del 8,9% de la despesa de personal eventual.

Les despeses del **capítol 2 “Consum de béns corrents i serveis”** augmenten en 48,5% respecte al mateix període del 2018, especialment en manteniments informàtics, serveis jurídics i estudis tècnics.

Les despeses del **capítol 4 “Transferències corrents”** corresponents a les prestacions als assegurats i famílies augmenta en un 9,3% respecte al mateix període del 2018. Per la branca general, ha estat d'un 9,3% més i per la branca jubilació, un increment del 9,4%.

Segons classificació per riscos i per branca:

Prestacions Branca General classificades per Riscos	Pressupost Inicial 2019	2019 1T	2018 1T	inc Exe19/ Exe18	inc Exe19 / Press19	% Pes 2019	% Pes 2018
Risc Malaltia	113.290.574	27.988.147	25.469.895	9,9%	-75,3%	70,7%	70,4%
Risc Accident de Treball	8.991.993	2.405.787	2.192.068	9,7%	-73,2%	6,1%	6,1%
Risc Maternitat	6.002.402	1.447.608	1.179.909	22,7%	-75,9%	3,7%	3,3%
Risc Demandes 100 %	5.286.061	1.245.267	1.054.944	18,0%	-76,4%	3,1%	2,9%
Risc Invalidesa	19.344.074	4.483.619	4.490.422	-0,2%	-76,8%	11,3%	12,4%
Risc Orfenesa	1.164.579	303.735	279.893	8,5%	-73,9%	0,8%	0,8%
Risc Defunció	165.481	39.691	38.725	2,5%	-76,0%	0,1%	0,1%
Altres riscos	1.409.400	0	0		-100,0%	0,0%	0,0%
Total despesa per riscos	155.654.564	37.913.855	34.705.856	9,2%	-75,6%	95,8%	95,9%

Obertura drets sanitàries i de jubilació de les incapacitats temporals i invalideses	Pressupost Inicial 2019	2019 1T	2018 1T	inc Exe19/ Exe18	inc Exe19 / Press19	% Pes 2019	% Pes 2018
Cotització Patronal Prestacions Salari	4.810.281	1.206.558	1.050.585	14,8%	-74,9%	3,0%	2,9%
Cotització Patronal Pensions d'Invalidesa	1.871.114	459.060	444.028	3,4%	-75,5%	1,2%	1,2%
total despesa per obertura de drets	6.681.395	1.665.617	1.494.614	11,4%	-75,1%	4,2%	4,1%

Total despesa de prestacions	162.335.959	39.579.472	36.200.470	9,3%	-75,6%	100,0%	100,0%
-------------------------------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------	---------------	---------------	---------------

Prestacions Branca Jubilació classificades per tipus de pensions	Pressupost Inicial 2019	2019 1T	2018 1T	inc Exe19/ Exe18	inc Exe19 / Press19	% Pes 2019	% Pes 2018
Pensions Jubilació Contributiva	94.228.048	23.289.617	21.209.011	9,8%	-75,3%	91,9%	91,5%
Pensions Jubilació No Contributives	4.387.398	1.086.221	1.149.369	-5,5%	-75,2%	4,3%	5,0%
Cotitzacions patronal CASS BJ	3.613.821	968.510	814.301	18,9%	-73,2%	3,8%	3,5%
total despeses per pensions	102.229.267	25.344.348	23.172.682	9,4%	-75,2%	100,0%	100,0%

Les despeses del **capítol 6 "Inversions reals"** són les corresponents a les inversions en desenvolupaments i equipaments informàtics els quals han estat executades al 3% del pressupost definitiu. Suposa un decrement del 145,6% respecte al mateix període del 2018.

Les despeses del **capítol 7 "Transferències de capital"** són les transferències d'excedents de la branca jubilació per aportacions en instruments financers del

Fons de reserves jubilació, segons el mandat o política d'inversió establerta. A tancament s'han executat per import de 9.976.000,00 d'euros.

Les despeses del **capítol 8 "Actius financers"** són les corresponents a les aportacions a actius financers o bestretes de convenis constituïdes durant l'exercici, pel primer trimestre 2019. S'han executat al 24,3% del pressupost definitiu, un 8,9% menys respecte al mateix període del 2018.

2. Resum executiu de la liquidació pressupostaria

2.1. Beneficiaris del sistema

- El nombre d'assalariats creix; en relació als 3 primers mesos de 2018 hi ha un augment del 2,9%. Al mes de març consten 43.926 persones registrades com a assalariades a la CASS, un 3,0% més de les que hi havia registrades el mes de març de 2018.
- Augmenta el nombre de cotitzants per compte propi que el mes de març són 6.516, un 3,0% més dels que constaven registrats el març de 2018.
- El nombre d'assegurats indirectes es situa en les 17.091 persones.
- El nombre de pensionistes² a càrrec de la branca general disminueix un 2,2% en relació al 2018, amb 2.610 pensionistes al març: 2.277 pensionistes d'invalidesa, 332 pensionistes d'orfenesa i 1 pensions de reversió d'ascendents.
- A la branca jubilació, l'augment del nombre de pensionistes en relació al 2018 ha estat del 3,6%, havent-se registrat 12.973 pensionistes³ al març: 11.366 pensionistes de jubilació i 22 capitals de jubilació; 3.071 pensionistes de viduitat de les quals 73 de temporals.
- La taxa de dependència al mes de març és de 3,76 assegurats actius per cada pensionista de la branca jubilació; similar al març de 2018.

² Veure part IV Estadístiques CASS de l'execució pressupostària

³ Hi ha 1.464 pensionistes que han cobrat més d'una pensió.

2.2. Quadre executiu branca general

BRANCA GENERAL (euros)	Pressupost Inicial 2019	Execució 2019 1T	Execució 2018 1T	% Exec Pres.Ini	INC Exe.19/ Exe.18	Var Ex.2019/ Ex.2018
INGRESSOS	131.995.307	35.934.079	34.495.759	27,2%	4,2%	1.438.320
COTITZACIONS ⁽¹⁾	129.502.541	35.431.273	33.899.649	27,4%	4,5%	1.531.625
Assalariats	104.151.797	29.218.220	28.254.315	28,1%	3,4%	963.905
Comptes propis	16.542.964	3.714.155	3.453.433	22,5%	7,5%	260.723
Cotitzacions de pensions i incapacitats temporals (Transferències CASS)	8.807.780	2.498.898	2.191.901	28,4%	14,0%	306.997
TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.310.000	311.274	404.253	23,8%	-23,0%	(92.979)
Prestacions recuperades	1.210.000	287.818	359.804	23,8%	-20,0%	(71.986)
Recàrrecs i sancions	100.000	23.456	44.449	23,5%	-47,2%	(20.994)
TRANSFERÈNCIES A CARREC GOVERN	1.182.766	191.532	191.857	16,2%	-0,2%	(326)
PNC Invalidesa malaltia	1.182.766	191.532	191.857	16,2%	-0,2%	(326)
DESPESES	171.049.426	40.255.468	38.182.510	23,5%	5,4%	2.072.958
TRANSFERÈNCIES CORRENTS	162.335.959	39.579.472	36.200.470	24,4%	9,3%	3.379.003
PRESTACIONS REEMBORSAMENT	102.536.957	24.758.279	22.578.464	24,1%	9,7%	2.179.816
Risc malaltia	92.700.880	22.403.366	20.542.039	24,2%	9,1%	1.861.327
Risc accident	3.053.482	679.168	740.047	22,2%	-8,2%	(60.879)
Risc maternitat	1.496.534	430.478	241.433	28,8%	78,3%	189.045
Complement al 100%	5.286.061	1.245.267	1.054.944	23,6%	18,0%	190.323
PRESTACIONS ALTRES CONVENIS	1.409.400	-	-	0,0%	-	-
Convenis amb Seg.Socials i altres	1.409.400	-	-	0,0%	-	-
PRESTACIONS ECONÒMIQUES	58.389.602	14.821.193	13.622.006	25,4%	8,8%	1.199.187
INCAPACITAT TEMPORAL	31.034.073	8.328.530	7.318.353	26,8%	13,8%	1.010.177
Risc malaltia	20.589.694	5.584.781	4.927.856	27,1%	13,3%	656.925
Risc accident	5.938.511	1.726.619	1.452.020	29,1%	18,9%	274.599
Risc maternitat	4.505.868	1.017.130	938.476	22,6%	8,4%	78.654
PENSIONS	20.508.653	4.787.354	4.770.315	23,3%	0,4%	17.039
Invalidesa malaltia	13.751.769	3.196.678	3.239.885	23,2%	-1,3%	(43.207)
Invalidesa malaltia Cplm NC	1.182.766	191.532	191.877	16,2%	-0,2%	(345)
Invalidesa accident	4.409.539	1.095.409	1.058.661	24,8%	3,5%	36.748
Orfenesa	1.164.579	303.735	279.893	26,1%	8,5%	23.843
CAPITALS DEFUNCIÓ	165.481	39.691	38.725	24,0%	2,5%	967
COTITZACIONS a càrrec de la CASS	6.681.395	1.665.617	1.494.614	24,9%	11,4%	171.004
Prestacions de salari	4.810.281	1.206.558	1.050.585	25,1%	14,8%	155.973
Prestacions invalidesa	1.871.114	459.060	444.028	24,5%	3,4%	15.031
DÈFICIT DE CAIXA (abans de D.E i AF)*	(30.340.652)	(3.645.393)	(1.704.710)	12,0%	113,8%	(1.940.683)
* abans despeses estructura i altres actius						
Despeses Estructura	8.076.185	1.507.252	1.270.219	19%	19%	237.033
Altres despeses - Personal	4.571.245	970.746	956.031	21,2%	1,5%	14.714
Altres despeses - Corrents	1.951.289	419.571	265.492	21,5%	58,0%	154.079
Altres despeses - Financeres	7.050	625	1.333	8,9%	-53,1%	(707)
Altres despeses - Transferències	11.250	-	-	0,0%	-	-
Altres despeses - Inversions	1.535.351	116.310	47.363	7,6%	145,6%	68.947
DÈFICIT CAIXA (després de D.D.E)*	(38.416.837)	(5.152.646)	(2.974.930)	13,4%	73,2%	(2.177.716)
* després de despeses estructura						
Variació d'actius i passius financers	637.282	(831.256)	711.821	-130%	-217%	(1.543.078)
Variació d'actius i passius financers - ingressos	(2.095.000)	(1.494.103)	(15.717)	71,3%	9406,3%	(1.478.386)
Variació d'actius i passius financers - despeses	2.732.282	662.846	727.538	24,3%	-8,9%	(64.692)
DÈFICIT CAIXA (D.D.E i AF*)	(39.054.119)	(4.321.389)	(3.686.751)	11,1%	17,2%	(634.638)
*després de despeses estructura i altres actius						
FINANÇAMENT DEL DÈFICIT	39.054.119	10.564.536	10.504.869	-72,9%	0,6%	59.667
Govern transferències liquidades afectat al finançament de l'execució de l'exercici	39.054.119	10.564.536	10.504.869	27,1%	0,6%	59.667
Romanent tresoreria afectat ex.anteriors	-	-	-	-	-	-
RESULTAT DE CAIXA DEL PRESSUPOST	-	6.243.147	6.818.118	-	-	(574.971)

2.3. Quadre executiu branca jubilació

BRANCA JUBILACIÓ	Pressupost Inicial 2019	Execució 2019 1T	Execució 2018 1T	% Exec Pres.Ini	INC Exe.19/ Exe.18	Var Ex.2019/ Ex.2018
(euros)						
INGRESSOS	144.453.971	40.276.494	38.820.847	27,9%	3,7%	1.455.647
COTITZACIONS	139.954.573	39.152.130	37.602.755	28,0%	4,1%	1.549.376
Assalariats	120.231.455	34.269.641	33.110.412	28,5%	3,5%	1.159.230
Comptes propis	15.878.004	3.904.052	3.628.590	24,6%	7,6%	275.462
Cotitzacions de pensions i incapacitats temporals (Transf.CASS)	3.845.114	978.437	863.754	25,4%	13,3%	114.684
TAXES I ALTES INGRESSOS	102.000	25.630	55.651	25,1%	-53,9%	(30.020)
Prestacions recuperades	2.000	351	8.686	17,5%	-96,0%	(8.336)
Recàrrecs i sancions	100.000	25.279	46.964	25,3%	-46,2%	(21.685)
TRANSFERENCIES A CARREC GOVERN	4.387.398	1.086.628	1.150.993	24,8%	-5,6%	(64.365)
Pensions No Contributives article 41	3.364.012	809.745	888.446	24,1%	-8,9%	(78.701)
Complements de jubilació Llei 4/2006 i 17/2008	1.023.386	276.883	262.547	27,1%	5,5%	14.336
INGRESSOS PATRIMONIALS	10.000	12.106	11.449	121,1%	5,7%	657
Altres rendes i interessos	10.000	12.106	11.449	121,1%	5,7%	657
DESPESES	104.549.377	25.717.531	23.482.961	24,6%	9,5%	2.234.570
TRANSFERENCIES CORRENTS	102.229.267	25.344.348	23.172.682	24,8%	9,4%	2.171.666
PENSIONS CONTRIBUTIVES	94.228.048	23.289.617	21.209.011	24,7%	9,8%	2.080.605
Pensions jubilació i capital jubilació	74.004.095	18.386.846	16.358.653	24,8%	12,4%	2.028.193
Pensions invalidesa passada a jubilació	8.327.446	1.913.028	2.037.372	23,0%	-6,1%	(124.344)
Pensions viduïtat	11.896.507	2.989.743	2.812.987	25,1%	6,3%	176.756
PENSIONS NO CONTRIBUTIVES	4.387.398	1.086.221	1.149.369	24,8%	-5,5%	(63.148)
Pensions article 41 (jubilació, Invalidesa a jub., viduïtat)	3.364.012	809.745	886.822	24,1%	-8,7%	(77.077)
Complement de vellesa LLEI 4/2006 (Art.35 Bis) i 17/2008 (Art.184 i 203)	1.023.386	276.477	262.547	27,0%	5,3%	13.929
COTITZACIONS MALALTIA DE LES PENSIONS	3.613.821	968.510	814.301	26,8%	18,9%	154.208
SUPERÀVIT CAIXA (B.A.D.E i AF)*	42.224.704	14.932.147	15.648.165	35,4%	-4,6%	(716.019)
* abans despeses estructura i altres actius						
Despeses Estructura	2.320.110	373.183	310.279	16,1%	20,3%	62.904
Altres despeses - Personal	1.153.252	215.281	213.926	18,7%	0,6%	1.355
Altres despeses - Corrents	652.761	118.980	80.041	18,2%	48,6%	38.939
Altres despeses - Financeres	7.350	152	524	2,1%	-70,9%	(372)
Altres despeses - Transferències	3.750	-	-	0,0%		-
Altres despeses - Inversions	502.997	38.770	15.788	7,7%	145,6%	22.982
SUPERÀVIT CAIXA (D.D.E i AF*)	39.904.594	14.558.963	15.337.886	36,5%	-5,1%	(778.923)
* després de despeses estructura						
Variació d'actius i passius financers	-	-	-			-
SUPERÀVIT CAIXA (D.D.E i AF*)	39.904.594	14.558.963	15.337.886	36,5%	-5,1%	(778.923)
* després de despeses estructura i altres actius						
Transferències de fons pel Fons ⁽¹⁾	39.904.594	9.976.000	13.000.000		-23,3%	(3.024.000)
Excedent de recursos pendents de transferir	-	4.582.963	2.337.886		96,0%	2.245.077
Total excedent generat	39.904.594	14.558.963	15.337.886	36,5%	-5,08%	(778.923)

2.4. Notes sobre el resultat pressupostari 2019

La Branca general

La branca presenta un resultat funcional negatiu de 4.321.389 d'euros. Els ingressos propis de la branca general han estat insuficients per cobrir la totalitat de les liquidacions de prestacions, una vegada cobertes les despeses de funcionament, tant dels serveis generals com del personal i les despeses ordinàries directament vinculades, les inversions necessàries en desenvolupaments informàtics i la variació de circulat degut a les bestretes amb convenis internacionals (capítol 6 i 8).

El romanent de tresoreria generat al 2018, amb un import net de 4.651.661,83 d'euros, ha estat retornat al Ministeri de finances en virtut de la disposició de la Llei 1/2018, del 21 de març, del pressupost per a l'exercici del 2018, article 17.1 sobre el règim de concessió de transferències.

Durant aquest període de 2019 les transferències liquidades i presentades al Govern pel finançament de la branca general, xifrades i basades en les previsions pressupostàries, han estat com segueix:

Transferències de Govern	Execució 2019 1T
Romanent de tresoreria afectat al finançament dels dèficits de la Branca General d'exercicis anteriors	
Total transferències liquidades en l'exercici en curs	10.564.536
Dèficit de caixa pressupost	(4.321.389)
Romanent de tresoreria afectat per finançament dels dèficits de la Branca General generat a l'exercici 2019	6.243.147

La Branca jubilació

La branca presenta un resultat funcional positiu de 14.558.963 d'euros, un 5,1% menys que l'exercici anterior, una vegada cobertes les necessitats de funcionament de serveis generals i d'infraestructures i despeses pròpies de la branca. Les transferències en favor del Fons de reserves jubilació s'han ordenat per import de 9.976.000 d'euros. La generació d'excedents disminueix un 5,1% respecte al període anterior.

PART II: LIQUIDACIO PRESSUPOSTARIA I COMPTES

1. Execució pressupost de despeses i ingressos de l'exercici i modificacions pressupostàries

1.1. Pressupost consolidat. Resum per capítols de l'execució de despeses

capítol	Classificació econòmica DESPESES	Pressupost Inicial	Crèdits Reconduïts	Modificacions	Pressupost Definitiu	Execució 2018	Execució 2017	Variació liquidat exercicis	% Exec Pres.Def	% Inc. 18/17	Pagat	Pendent
1	Despeses de personal	5.724.497,00	-	-	5.870.561,56	1.189.666,48	1.169.957,69	19.708,79	20,3%	1,7%	1.189.666,48	-
2	Despeses en béns corrents i serveis	2.852.650,00	129.966,00	-	2.836.551,44	603.928,39	406.679,56	197.248,83	21,3%	48,5%	249.042,58	354.885,81
3	Despeses financers	14.400,00	-	-	14.400,00	777,74	1.856,91	(1.079,17)	5,4%	-58,1%	777,74	-
4	Transferències corrents	264.580.226,00	-	-	264.580.226,00	64.923.819,73	59.373.151,58	5.550.668,15	24,5%	9,3%	59.189.813,09	5.734.006,64
	Despeses corrents	273.171.773,00	129.966,00	-	273.301.739,00	66.718.192,34	60.951.645,74	5.766.546,60	24,4%	9,5%	60.629.299,89	6.088.892,45
6	Inversions reals	2.038.348,00	3.207.780,14	-	5.246.128,14	155.080,49	63.151,02	91.929,47	3,0%	145,6%	7.660,49	147.420,00
7	Transferències de capital	39.904.594,00	-	-	39.904.594,00	9.976.000,00	13.000.000,00	(3.024.000,00)	25,0%	-23,3%	-	-
8	Actius financers	2.732.282,00	-	-	2.732.282,00	662.846,48	727.538,36	(64.691,88)	24,3%	-8,9%	528.315,67	134.530,81
9	Passius financers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Despeses de capital	44.675.224,00	3.207.780,14	-	47.883.004,14	10.793.926,97	13.790.689,38	(2.996.762,41)	22,5%	-21,7%	535.976,16	281.950,81
	Total Despeses	317.846.997,00	3.337.746,14	-	321.184.743,14	77.512.119,31	74.742.335,12	2.769.784,19	24,1%	3,7%	61.165.276,05	6.370.843,26

1.2. Pressupost consolidat. Resum per capítols de l'execució d'ingressos

capítol	Classificació econòmica INGRESSOS	Pressupost Inicial	Crèdits Reconduïts	Modificacions	Pressupost Definitiu	Execució 2018	Execució 2017	Variació liquidat exercicis	% Exec Pres.Def	% Inc. 18/17	Cobrat	Pendent
1	Cotitzacions Socials i impostos	269.457.114,00	-	-	269.457.114,00	74.583.403,52	71.502.403,39	3.081.000,13	27,7%	4,3%	74.583.403,52	-
3	Taxes i altres ingressos	1.660.600,00	-	-	1.660.600,00	402.281,54	521.050,49	(118.768,95)	24,2%	-22,8%	374.599,60	27.681,94
4	Transferències corrents	44.624.283,00	-	-	44.624.283,00	11.846.335,19	11.847.719,31	(1.384,12)	26,5%	0,0%	7.044.237,33	4.802.097,86
5	Ingressos patrimonials	10.000,00	-	-	10.000,00	12.106,09	11.448,99	657,10	121,1%	5,7%	12.106,09	-
	Ingressos corrents	315.751.997,00	-	-	315.751.997,00	86.844.126,34	83.882.622,18	2.961.504,16	27,5%	3,5%	82.014.346,54	4.829.779,80
6	Alienació d'inversions reals	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Transferències de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Actius financers	2.095.000,00	1.668.873,07	-	3.763.873,07	1.494.102,91	15.717,03	1.478.385,88	39,7%	9406,3%	1.494.102,91	-
9	Passius financers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ingressos de capital	2.095.000,00	1.668.873,07	-	3.763.873,07	1.494.102,91	15.717,03	1.478.385,88	39,7%	9406,3%	1.494.102,91	-
	Total Ingressos	317.846.997,00	1.668.873,07	-	319.515.870,07	88.338.229,25	83.898.339,21	4.439.890,04	27,6%	5,3%	83.508.449,45	4.829.779,80

1.3. Pressupost de despeses. Classes de modificacions pressupostàries

Per l'execució del pressupost 2019, els compromisos de crèdits contrets durant l'exercici anterior i les modificacions de crèdits pressupostaris, d'acord amb el que disposen els articles 15 i 26 de la Llei General de les Finances Públiques, són les següents:

capítol	Classificació econòmica DESPESES	Pressupost inicial	Compromisos reconduïts	Crèdits extraordinaris	Suplements de crèdits	Crèdits ampliables ⁽¹⁾		Transferències de crèdit ⁽²⁾		Modificacions (1)+(2)	Pressupost final	Execució
						Ingressos	Minoració crèdits	Augment	disminució			
1	Despeses de personal	5.724.497,00						146.064,56		146.064,56	5.870.561,56	1.189.666,48
2	Despeses en béns corrents i serveis	2.852.650,00	64.983,00						(146.064,56)	(81.081,56)	2.771.568,44	603.928,39
3	Despeses financers	14.400,00									14.400,00	777,74
4	Transferències corrents	264.580.226,00									264.580.226,00	64.923.819,73
	Despeses corrents	273.171.773,00	64.983,00					146.064,56	(146.064,56)	64.983,00	273.236.756,00	66.718.192,34
6	Inversions reals	2.038.348,00	1.603.890,07					9.356,15	(9.356,15)	1.603.890,07	3.642.238,07	155.080,49
7	Transferències de capital	39.904.594,00									39.904.594,00	9.976.000,00
8	Actius financers	2.732.282,00									2.732.282,00	662.846,48
9	Passius financers											
	Despeses de capital	44.675.224,00	1.603.890,07					9.356,15	(9.356,15)	1.603.890,07	46.279.114,07	10.793.926,97
	Total DESPESES	317.846.997,00	1.668.873,07					155.420,71	(155.420,71)	1.668.873,07	319.515.870,07	77.512.119,31

1.3.1. Pressupost de despeses. Compromisos reconduïts

Durant l'execució primer trimestre 2019 s'han reconduït crèdits d'exercicis anteriors següents:

Crèdits - conceptes	Descripció	concepte	Import Adjudicació	Execució 2018	Reconduïts al 2019	Execució 2019	Remanent
2018/500000594 D/4611/22720	ANDORRA TELECOM S.A.	BOPA número 73 de data de publicació 5/12/2018 per a la contractació d'una empresa per a la realització d'una auditoria de seguretat	31.149,00	0,00	31.149,00	0,00	31.149,00
2017/500000518 D/4611/64050	BLAU ADVISORS	BOPA número 58 de data de publicació 6/09/2017 per a la creació del mapa de processos de la CASS definició processos i lògica de negoci i governament del desenvolupament que es realitzarà a la fase II	448.850,00	105.298,29	343.551,71	0,00	343.551,71
2017/500000528 D/4611/64050	SISTEMES CONSULTING	BOPA número 80 de data de publicació 27/12/2017 per el desenvolupament de processos i lògica de negoci.	400.000,00	139.661,64	260.338,36	0,00	260.338,36
2018/500000602 D/4611/64050	SISTEMES CONSULTING	BOPA número 6 de data de publicació 23/01/2019 per la segona part fase II, desenvolupament de processos i lògica de negoci.	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
2018/500000598 D/4613/22760	ACTENSE S.A.	BOPA número 79 de data de publicació 18/12/2018 per l'adjudicació definitiva de la contractació d'un estudi actuarial del sistema de pensions andorrà.	27.170,00	0,00	27.170,00	0,00	27.170,00
2018/500000589 D/4613/22760	M.BURGUES SORIANO	BOPA número 46 de data de publicació 24/07/2018 pel qual es fa pública l'adjudicació definitiva dels treballs per la redacció del projecte executiu i honoraris de direcció d'obra de la reforma de la planta baixa de l'edifici de la CASS.	6.664,00	0,00	6.664,00	0,00	6.664,00
Total crèdits reconduïts		Inversions	1.848.850,00	244.959,93	1.603.890,07	0,00	1.603.890,07
Total crèdits reconduïts		Manteniments	64.983,00	0,00	64.983,00	0,00	64.983,00
Total crèdits reconduïts			1.913.833,00	244.959,93	1.668.873,07	0,00	1.668.873,07

1.3.2. Pressupost de despeses. Transferències de crèdits

Document	Partida Origen	Descripció partida origen	concepte	Import	Partida destí	Descripció partida destí	Import
500000000	D/4611/22760	Estudis tècnics	Contractació eventual suport projecte Oxigen	25.747,33	D/4611/13000	Sou base personal eventual	22.292,06
					D/4611/16050	Quotes S.Social personal eventual	3.455,27
500000010	D/4611/22760	Estudis tècnics	Contractació eventual suport area IS/IT	85.470,00	D/4611/13000	Sou base personal eventual	74.000,00
					D/4611/16050	Quotes S.Social personal eventual	11.470,00
500000011	D/4611/22760	Estudis tècnics	Contractació personal C4 control administratiu	34.847,23	D/4611/13000	Sou base personal eventual	30.724,09
					D/4611/16050	Quotes S.Social personal eventual	4.123,14
500000030	D/4611/64050	Aplicacions informàtiques	Dotació amb suficiència per instal·lacions de llocs de treball a control administratiu	9.356,15	D/4611/60340	Instal·lacions d'edificis administratius	9.356,15
Total transferències de crèdits				155.420,71			155.420,71

1.3.3. Pressupost de despeses. Crèdits ampliables

No s'ha produït cap crèdit ampliable durant el primer trimestre

1.4. Pressupost d'ingressos. Classes de modificacions pressupostàries

capítol	Classificació econòmica INGRESSOS	Pressupost inicial	Compromisos reconduïts	Crèdits extraordinaris	Suplements de crèdits	Crèdits ampliables ⁽¹⁾		Transferències de crèdit ⁽²⁾ reclassificació de fons de finançament		Modificacions (1)+(2) - (3)	Pressupost final	Execució
						Ingressos	Excedents de tresoreria ⁽³⁾	Augment	disminució			
1	Cotitzacions Socials	269.457.114,00									269.457.114,00	74.583.403,52
2	Impostos indirectes											
3	Taxes i altres ingressos	1.660.600,00									1.660.600,00	402.281,54
4	Transferències corrents	44.624.283,00									44.624.283,00	11.846.335,19
5	Ingressos patrimonials	10.000,00									10.000,00	12.106,09
	Ingressos corrents	315.751.997,00									315.751.997,00	86.844.126,34
6	Alienació d'inversions reals											
7	Transferències de capital											
8	Actius financers	2.095.000,00	1.668.873,07							1.668.873,07	3.763.873,07	1.494.102,91
9	Passius financers											
	Ingressos de capital	2.095.000,00	1.668.873,07							1.668.873,07	3.763.873,07	1.494.102,91
	Total INGRESSOS	317.846.997,00	1.668.873,07							1.668.873,07	319.515.870,07	88.338.229,25

1.5. Resultat en la liquidació pressupostària

1.5.1. Resultat consolidat CASS

Classificació econòmica RESULTAT	Pressupost Inicial	Crèdits Reconduïts	Modificacions	Pressupost Definitiu	Execució 2018	Execució 2017	Variació liquidat exercicis	% Exec Pres.Def	% Inc. 18/17
Ingressos corrents	315.751.997,00	-	-	315.751.997,00	86.844.126,34	83.882.622,18	2.961.504,16	27,5%	3,5%
Despeses de funcionament	273.171.773,00	129.966,00	-	273.301.739,00	66.718.192,34	60.951.645,74	5.766.546,60	24,4%	9,5%
Ingressos de capital	-	-	-	-	-	-	-		
Despeses de capital	41.942.942,00	3.207.780,14	-	45.150.722,14	10.131.080,49	13.063.151,02	(2.932.070,53)	22,4%	-22,4%
Superàvit o dèficit de gestió	637.282,00	(3.337.746,14)	-	(2.700.464,14)	9.994.853,51	9.867.825,42	127.028,09	-370,1%	1,3%
Despeses financeres									
Superàvit o dèficit de caixa									
Actius financers (ingressos)	2.095.000,00	1.668.873,07	-	3.763.873,07	1.494.102,91	15.717,03	1.478.385,88	39,7%	9406,3%
Passius financers (ingressos)									
Actius financers (despeses)	2.732.282,00	-	-	2.732.282,00	662.846,48	727.538,36	(64.691,88)	24,3%	-8,9%
Passius financers (despeses)									
Variació d'actius financers i passius financers	(637.282,00)	1.668.873,07	-	1.031.591,07	831.256,43	(711.821,33)	1.543.077,76	80,6%	-216,8%
Resultat pressupostari	-	(1.668.873,07)	-	(1.668.873,07)	10.826.109,94	9.156.004,09	1.670.105,85		18,2%

1.6. Liquidació del pressupost de despeses. Consolidat CASS

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA				Press.	Reconduits	Transferències	Crèdit Ampliable	Press.	Autoritzacions	Compromissos	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Obligacions ordenades	Obligacions pagades	Obligacions pendents
1	DESPESES DE PERSONAL						5.724.497,00	-	146.064,56	-	5.870.561,56	1.189.666,48	1.189.666,48	1.189.666,48	1.169.957,69	19.708,79	20,3%	1,7%	1.189.556,48	1.188.826,48	840,00
10	Alts Càrrecs						115.512,00	-	-	-	115.512,00	26.463,00	26.463,00	26.463,00	26.279,08	183,92	22,9%	0,7%	26.463,00	26.463,00	-
100	Remuneracions bàsiques, alts càrrecs						115.512,00	-	-	-	115.512,00	26.463,00	26.463,00	26.463,00	26.279,08	183,92	22,9%	0,7%	26.463,00	26.463,00	-
10000	Consell d'administració						115.512,00	-	-	-	115.512,00	26.463,00	26.463,00	26.463,00	26.279,08	183,92	22,9%	0,7%	26.463,00	26.463,00	-
11	Personal Fix						4.684.841,00	-	-	-	4.684.841,00	974.463,43	974.463,43	974.463,43	963.227,49	11.235,94	20,8%	1,2%	974.463,43	974.463,43	-
110	Remuneracions bàsiques, personal fix						4.684.841,00	-	-	-	4.684.841,00	974.463,43	974.463,43	974.463,43	963.227,49	11.235,94	20,8%	1,2%	974.463,43	974.463,43	-
11000	Sou base personal fix						3.815.095,00	-	-	-	3.815.095,00	949.109,93	949.109,93	949.109,93	822.775,38	126.334,55	24,9%	15,4%	949.109,93	949.109,93	-
11001	Noves contractacions de personal fix						219.073,00	-	-	-	219.073,00	-	-	-	-	-	0,0%	-	-	-	-
11010	Triennis personal fix						582.013,00	-	-	-	582.013,00	10.862,33	10.862,33	10.862,33	131.105,14	(120.242,81)	1,9%	-91,7%	10.862,33	10.862,33	-
11060	Primes personal fix						-	-	-	-	-	861,00	861,00	861,00	-	861,00	-	-	861,00	861,00	-
11070	Assegurança cplm personal fix						40.289,00	-	-	-	40.289,00	9.390,24	9.390,24	9.390,24	9.346,97	43,27	23,3%	0,5%	9.390,24	9.390,24	-
11080	Cplm Pla Pensions						28.371,00	-	-	-	28.371,00	4.239,93	4.239,93	4.239,93	-	4.239,93	14,9%	-	4.239,93	4.239,93	-
13	Personal Eventual						109.233,00	-	127.016,15	-	236.249,15	21.402,81	21.402,81	21.402,81	23.499,76	(2.096,95)	9,1%	-8,9%	21.402,81	21.402,81	-
130	Remuneracions bàsiques, personal eventual						109.233,00	-	127.016,15	-	236.249,15	21.402,81	21.402,81	21.402,81	23.499,76	(2.096,95)	9,1%	-8,9%	21.402,81	21.402,81	-
13000	Sou base personal eventual						109.233,00	-	127.016,15	-	236.249,15	21.402,81	21.402,81	21.402,81	23.499,76	(2.096,95)	9,1%	-8,9%	21.402,81	21.402,81	-
16	Quotes i despeses socials						814.911,00	-	19.048,41	-	833.959,41	167.337,24	167.337,24	167.337,24	156.951,36	10.385,88	20,1%	6,6%	167.227,24	166.497,24	840,00
160	Quotes Seguretat Social						751.912,00	-	19.048,41	-	770.960,41	157.646,24	157.646,24	157.646,24	156.661,36	984,88	20,4%	0,6%	157.646,24	157.646,24	-
16000	Quotes S.Social administradors						16.913,00	-	-	-	16.913,00	4.101,78	4.101,78	4.101,78	3.849,87	251,91	24,3%	6,5%	4.101,78	4.101,78	-
16010	Quotes S.Social personal fix						718.073,00	-	-	-	718.073,00	150.227,02	150.227,02	150.227,02	147.857,10	2.369,92	20,9%	1,6%	150.227,02	150.227,02	-
16050	Quotes S.Social personal eventual						16.926,00	-	19.048,41	-	35.974,41	3.317,44	3.317,44	3.317,44	4.954,39	(1.636,95)	9,2%	-33,0%	3.317,44	3.317,44	-
163	Despeses socials del personal						62.999,00	-	-	-	62.999,00	9.691,00	9.691,00	9.691,00	290,00	9.401,00	15,4%	3241,7%	9.581,00	8.851,00	840,00
16300	Formació i perfeccionament personal						53.499,00	-	-	-	53.499,00	7.891,00	7.891,00	7.891,00	290,00	7.601,00	14,7%	2621,0%	7.781,00	7.051,00	840,00
16310	Altres prestacions al personal, beneficis socials						9.500,00	-	-	-	9.500,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	-	1.800,00	18,9%	-	1.800,00	1.800,00	-

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Press.	Reconduits	Transferències	Crèdit Ampliable	Press.	Autoritzacions	Compromissos	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Obligacions ordenades	Obligacions pagades	Obligacions pendents
2			CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	2.852.650,00	64.983,00	(146.064,56)	-	2.771.568,44	1.369.517,28	1.369.517,28	603.928,39	406.679,56	197.248,83	21,8%	48,5%	249.042,58	249.042,58	354.885,81
	20		Lloguers	556.362,00	-	-	-	556.362,00	395.182,04	395.182,04	119.486,61	119.273,80	212,81	21,5%	0,2%	111.260,07	111.260,07	8.226,54
		202	Lloguer d'edificis i altres construccions	374.083,00	-	-	-	374.083,00	367.593,91	367.593,91	91.898,48	91.259,66	638,82	24,6%	0,7%	91.898,48	91.898,48	-
		20200	Lloguer d'edificis i altres construccions	374.083,00	-	-	-	374.083,00	367.593,91	367.593,91	91.898,48	91.259,66	638,82	24,6%	0,7%	91.898,48	91.898,48	-
		206	Lloguer d'equipaments per informàtica	147.450,00	-	-	-	147.450,00	18.502,38	18.502,38	18.502,38	21.429,03	(2.926,65)	12,5%	-13,7%	11.210,81	11.210,81	7.291,57
		20600	Lloguer d'equipaments per informàtica	147.450,00	-	-	-	147.450,00	18.502,38	18.502,38	18.502,38	21.429,03	(2.926,65)	12,5%	-13,7%	11.210,81	11.210,81	7.291,57
		209	Lloguer d'altre immobilitzat material	34.829,00	-	-	-	34.829,00	9.085,75	9.085,75	9.085,75	6.585,11	2.500,64	26,1%	38,0%	8.150,78	8.150,78	934,97
		20900	Lloguer d'altre immobilitzat material	34.829,00	-	-	-	34.829,00	9.085,75	9.085,75	9.085,75	6.585,11	2.500,64	26,1%	38,0%	8.150,78	8.150,78	934,97
	21		Reparació, manteniment i conservació	1.037.105,00	-	-	-	1.037.105,00	524.744,07	524.744,07	335.054,31	147.966,77	187.087,54	32,3%	126,4%	52.015,43	52.015,43	283.038,88
		210	Repar. i conservació de terrenys i béns naturals	1.831,00	-	-	-	1.831,00	377,16	377,16	377,16	374,55	2,61	20,6%	0,7%	251,44	251,44	125,72
		21000	Reparació, manteniment i conservació, terrenys	1.831,00	-	-	-	1.831,00	377,16	377,16	377,16	374,55	2,61	20,6%	0,7%	251,44	251,44	125,72
		212	Repar. i conservació edificis i altres contruc.	6.102,00	-	-	-	6.102,00	-	-	-	-	-	0,0%	-	-	-	-
		21200	Reparació, manteniment i conservació, edificis	6.102,00	-	-	-	6.102,00	-	-	-	-	-	0,0%	-	-	-	-
		213	Repar. i conservació maquinària i instal·lacions	103.055,00	-	-	-	103.055,00	23.602,55	23.602,55	9.694,90	7.042,93	2.651,97	9,4%	37,7%	5.620,30	5.620,30	4.074,60
		21300	Reparació, manteniment i conservació, maquinària	103.055,00	-	-	-	103.055,00	23.602,55	23.602,55	9.694,90	7.042,93	2.651,97	9,4%	37,7%	5.620,30	5.620,30	4.074,60
		214	Repar. i conservació material de transport	8.543,00	-	-	-	8.543,00	21,30	21,30	21,30	432,64	(411,34)	0,2%	-95,1%	-	-	21,30
		21400	Rep., mant. i conservació, material de transport	8.543,00	-	-	-	8.543,00	21,30	21,30	21,30	432,64	(411,34)	0,2%	-95,1%	-	-	21,30
		215	Repar. i conservació mobiliari i efectes	35.408,00	-	-	-	35.408,00	1.349,17	1.349,17	1.349,17	108,63	1.240,54	3,8%	1142,0%	124,32	124,32	1.224,85
		21500	Reparació, manteniment i conservació, mobiliari	35.408,00	-	-	-	35.408,00	1.349,17	1.349,17	1.349,17	108,63	1.240,54	3,8%	1142,0%	124,32	124,32	1.224,85
		216	Repar. i conservació equipaments informàtica	882.166,00	-	-	-	882.166,00	499.393,89	499.393,89	323.611,78	140.008,02	183.603,76	36,7%	131,1%	46.019,37	46.019,37	277.592,41
		21600	Reparació, manteniment i conservació, equip.inform	882.166,00	-	-	-	882.166,00	499.393,89	499.393,89	323.611,78	140.008,02	183.603,76	36,7%	131,1%	46.019,37	46.019,37	277.592,41

Capítol	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA			Press.	Reconduits	Transferències	Crèdit Ampliable	Press.	Autoritzacions	Compromissos	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Obligacions ordenades	Obligacions pagades	Obligacions pendents
22	Materials, subministraments i altres					1.241.183,00	64.983,00	(146.064,56)	-	1.160.101,44	449.351,82	449.351,82	149.148,12	138.977,41	10.170,71	12,9%	7,3%	85.655,83	85.655,83	63.492,29
	220	Material d'oficina				100.118,00	-	-	-	100.118,00	9.325,38	9.325,38	9.325,38	11.414,47	(2.089,09)	9,3%	-18,3%	5.279,78	5.279,78	4.045,60
		22000 Material oficina ordinari				49.833,00	-	-	-	49.833,00	5.254,26	5.254,26	5.254,26	4.831,62	422,64	10,5%	8,7%	2.073,28	2.073,28	3.180,98
		22010 Petit mobiliari i estris				8.542,00	-	-	-	8.542,00	2.338,46	2.338,46	2.338,46	2.572,92	(234,46)	27,4%	-9,1%	2.118,03	2.118,03	220,43
		22020 Premsa i revistes				4.272,00	-	-	-	4.272,00	829,51	829,51	829,51	536,91	292,60	19,4%	54,5%	417,01	417,01	412,50
		22030 Llibres i publicacions				5.202,00	-	-	-	5.202,00	179,00	179,00	179,00	176,54	2,46	3,4%	1,4%	179,00	179,00	-
		22040 Consumibles d'informàtica				20.676,00	-	-	-	20.676,00	478,85	478,85	478,85	3.192,73	(2.713,88)	2,3%	-85,0%	398,30	398,30	80,55
		22090 Altre petit material				11.593,00	-	-	-	11.593,00	245,30	245,30	245,30	103,75	141,55	2,1%	136,4%	94,16	94,16	151,14
	221	Suministraments				113.558,00	-	-	-	113.558,00	23.878,98	23.878,98	23.878,98	22.761,13	1.117,85	21,0%	4,9%	17.310,78	17.310,78	6.568,20
		22100 Energia elèctrica				91.530,00	-	-	-	91.530,00	18.415,92	18.415,92	18.415,92	18.352,09	63,83	20,1%	0,3%	12.651,62	12.651,62	5.764,30
		22110 Aigua				1.892,00	-	-	-	1.892,00	211,41	211,41	211,41	403,73	(192,32)	11,2%	-47,6%	-	-	211,41
		22120 Carburants per a locomoció				3.051,00	-	-	-	3.051,00	285,49	285,49	285,49	306,19	(20,70)	9,4%	-6,8%	123,04	123,04	162,45
		22130 Carburants per a calefacció				11.594,00	-	-	-	11.594,00	4.133,94	4.133,94	4.133,94	2.979,00	1.154,94	35,7%	38,8%	4.133,94	4.133,94	-
		22180 Productes de neteja				3.051,00	-	-	-	3.051,00	832,22	832,22	832,22	720,12	112,10	27,3%	15,6%	402,18	402,18	430,04
		22190 Altres subministraments				2.440,00	-	-	-	2.440,00	-	-	-	-	-	0,0%	-	-	-	-
	222	Comunicacions				72.614,00	-	-	-	72.614,00	14.883,52	14.883,52	14.883,52	9.558,40	5.325,12	20,5%	55,7%	10.062,04	10.062,04	4.821,48
		22200 Serveis telefònics				43.324,00	-	-	-	43.324,00	5.707,22	5.707,22	5.707,22	6.849,50	(1.142,28)	13,2%	-16,7%	3.717,79	3.717,79	1.989,43
		22210 Serveis postals i telegràfics				29.290,00	-	-	-	29.290,00	9.176,30	9.176,30	9.176,30	2.708,90	6.467,40	31,3%	238,7%	6.344,25	6.344,25	2.832,05
	223	Transport				48.764,00	-	-	-	48.764,00	19.418,89	19.418,89	4.272,51	4.510,42	(237,91)	8,8%	-5,3%	2.720,63	2.720,63	1.551,88
		22300 Transport mercaderies				4.882,00	-	-	-	4.882,00	-	-	-	-	-	0,0%	-	-	-	-
		22310 Missatgers				43.272,00	-	-	-	43.272,00	19.418,89	19.418,89	4.272,51	4.510,42	(237,91)	9,9%	-5,3%	2.720,63	2.720,63	1.551,88
		22330 Altres transports				610,00	-	-	-	610,00	-	-	-	-	-	0,0%	-	-	-	-
	224	Assegurances				16.038,00	-	-	-	16.038,00	686,43	686,43	686,43	715,99	(29,56)	4,3%	-4,1%	-	-	686,43
		22420 Primes d'assegurances vehicles i ginyes				3.020,00	-	-	-	3.020,00	686,43	686,43	686,43	715,99	(29,56)	22,7%	-4,1%	-	-	686,43
		22460 Primes d'assegurances multisc incendi				2.034,00	-	-	-	2.034,00	-	-	-	-	-	0,0%	-	-	-	-
		22490 Primes d'assegurances altres riscos				10.984,00	-	-	-	10.984,00	-	-	-	-	-	0,0%	-	-	-	-
	225	Tributs				2.034,00	-	-	-	2.034,00	768,99	768,99	768,99	649,40	119,59	37,8%	18,4%	726,92	726,92	42,07
		22500 Tributs locals				2.034,00	-	-	-	2.034,00	768,99	768,99	768,99	649,40	119,59	37,8%	18,4%	726,92	726,92	42,07
	226	Altres serveis				141.566,00	-	-	-	141.566,00	9.426,42	9.426,42	9.426,42	8.200,03	1.226,39	6,7%	15,0%	7.181,65	7.181,65	2.244,77
		22610 Atencions protocol·làries i de representació				3.661,00	-	-	-	3.661,00	65,00	65,00	65,00	-	65,00	1,8%	-	65,00	65,00	-
		22630 Jurídic i contencios				92.750,00	-	-	-	92.750,00	7.380,03	7.380,03	7.380,03	3.983,20	3.396,83	8,0%	85,3%	6.218,10	6.218,10	1.161,93
		22660 Reunions, conferències i curssets				8.543,00	-	-	-	8.543,00	832,70	832,70	832,70	438,48	394,22	9,7%	89,9%	747,05	747,05	85,65
		22670 Publicitat i propaganda				36.002,00	-	-	-	36.002,00	997,19	997,19	997,19	3.778,35	(2.781,16)	2,8%	-73,6%	-	-	997,19
		22690 Altres despeses de representació				610,00	-	-	-	610,00	151,50	151,50	151,50	-	151,50	24,8%	-	151,50	151,50	-
		22691 Eleccions al Consell d'administració				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	227	Treballs realitzats per altres empreses				735.691,00	64.983,00	(146.064,56)	-	654.609,44	370.053,01	370.053,01	84.995,69	81.167,57	3.828,12	13,0%	4,7%	42.362,03	42.362,03	42.633,66
		22700 Empreses de neteja i sanejament				37.924,00	-	-	-	37.924,00	33.833,30	33.833,30	8.497,58	8.386,56	111,02	22,4%	1,3%	5.630,16	5.630,16	2.867,42
		22710 Empreses de seguretat				38.443,00	-	-	-	38.443,00	29.901,30	29.901,30	6.606,75	6.580,44	26,31	17,2%	0,4%	4.404,50	4.404,50	2.202,25
		22720 Empreses de valoracions, peritatges i auditories				109.938,00	31.149,00	-	-	141.087,00	32.865,00	32.865,00	1.716,00	3.661,99	(1.945,99)	1,2%	-53,1%	1.186,29	1.186,29	529,71
		22760 Estudis i treballs tècnics				427.249,00	33.834,00	(146.064,56)	-	315.018,44	228.863,42	228.863,42	61.990,42	58.591,65	3.398,77	19,7%	5,8%	26.463,99	26.463,99	35.526,43
		22790 Altres treballs a l'exterior				122.137,00	-	-	-	122.137,00	44.589,99	44.589,99	6.184,94	3.946,93	2.238,01	5,1%	56,7%	4.677,09	4.677,09	1.507,85
	229	Imprevistos o insuficiències				10.800,00	-	-	-	10.800,00	910,20	910,20	910,20	-	910,20	8,4%	-	12,00	12,00	898,20
		22900 Imprevistos o insuficiències				10.800,00	-	-	-	10.800,00	910,20	910,20	910,20	-	910,20	8,4%	-	12,00	12,00	898,20
23	Indemnitzacions per serveis					18.000,00	-	-	-	18.000,00	239,35	239,35	239,35	461,58	(222,23)	1,3%	-48,1%	111,25	111,25	128,10
	230	Reemborsament de dietes				18.000,00	-	-	-	18.000,00	239,35	239,35	239,35	461,58	(222,23)	1,3%	-48,1%	111,25	111,25	128,10
		23000 Dietes de personal fix				13.200,00	-	-	-	13.200,00	239,35	239,35	239,35	392,82	(153,47)	1,8%	-39,1%	111,25	111,25	128,10
		23030 Dietes altres personal, Consell d'Administració				4.800,00	-	-	-	4.800,00	-	-	-	68,76	(68,76)	0,0%	-100,0%	-	-	-
3	DESPESES FINANCERES					14.400,00	-	-	-	14.400,00	777,74	777,74	777,74	1.856,91	(1.079,17)	5,4%	-58,1%	777,74	777,74	-
	32	Prestacions de serveis bancaris				14.400,00	-	-	-	14.400,00	777,74	777,74	777,74	1.856,91	(1.079,17)	5,4%	-58,1%	777,74	777,74	-
		320 Prestacions de serveis bancaris				14.400,00	-	-	-	14.400,00	777,74	777,74	777,74	1.856,91	(1.079,17)	5,4%	-58,1%	777,74	777,74	-
		32000 Despeses de serveis Bancaris				14.400,00	-	-	-	14.400,00	777,74	777,74	777,74	1.856,91	(1.079,17)	5,4%	-58,1%	777,74	777,74	-

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Press.	Reconduits	Transferències	Crèdit Ampliable	Press.	Autoritzacions	Compromissos	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Obligacions ordenades	Obligacions pagades	Obligacions pendents
4			TRANSFERÈNCIES CORRENTS	264.580.226,00	-	-	-	264.580.226,00	64.938.819,73	64.938.819,73	64.923.819,73	59.373.151,58	5.550.668,15	24,5%	9,3%	59.189.813,09	59.189.813,09	5.734.006,64
	42		Transferències als assegurats i famílies	264.565.226,00	-	-	-	264.565.226,00	64.923.819,73	64.923.819,73	64.923.819,73	59.373.151,58	5.550.668,15	24,5%	9,3%	59.189.813,09	59.189.813,09	5.734.006,64
	421		Per prestacions de branca general	162.335.959,00	-	-	-	162.335.959,00	39.579.472,03	39.579.472,03	39.579.472,03	36.200.469,50	3.379.002,53	24,4%	9,3%	33.845.465,39	33.845.465,39	5.734.006,64
	42111		Reembossament malaltia	92.700.880,00	-	-	-	92.700.880,00	22.403.365,56	22.403.365,56	22.403.365,56	20.542.038,73	1.861.326,83	24,2%	9,1%	19.513.304,40	19.513.304,40	2.890.061,16
	42112		Reembossament accident de treball	3.053.482,00	-	-	-	3.053.482,00	679.168,14	679.168,14	679.168,14	740.047,28	(60.879,14)	22,2%	-8,2%	500.516,27	500.516,27	178.651,87
	42113		Reembossament maternitat	1.496.534,00	-	-	-	1.496.534,00	430.478,39	430.478,39	430.478,39	241.433,37	189.045,02	28,8%	78,3%	295.968,93	295.968,93	134.509,46
	42142		Complement Demandes 100%	5.286.061,00	-	-	-	5.286.061,00	1.245.266,95	1.245.266,95	1.245.266,95	1.054.944,15	190.322,80	23,6%	18,0%	933.225,92	933.225,92	312.041,03
	42146		Convenis Seg.Socials Pensions i Famílies	1.409.400,00	-	-	-	1.409.400,00	-	-	-	-	-	0,0%	-	-	-	-
	42121		Salaris malaltia	20.589.694,00	-	-	-	20.589.694,00	5.584.780,98	5.584.780,98	5.584.780,98	4.927.866,34	656.924,64	27,1%	13,3%	4.138.023,46	4.138.023,46	1.446.757,52
	42122		Salaris accident de treball	5.938.511,00	-	-	-	5.938.511,00	1.726.619,30	1.726.619,30	1.726.619,30	1.452.020,30	274.599,00	29,1%	18,9%	1.260.613,85	1.260.613,85	466.005,45
	42123		Salaris maternitat	4.505.868,00	-	-	-	4.505.868,00	1.017.129,81	1.017.129,81	1.017.129,81	938.475,96	78.653,85	22,6%	8,4%	750.840,98	750.840,98	266.288,83
	42141		Capital defunció	165.481,00	-	-	-	165.481,00	39.691,32	39.691,32	39.691,32	38.724,71	966,61	24,0%	2,5%	-	-	39.691,32
	42129		Cotització Patronal Prestacions Salari	4.810.281,00	-	-	-	4.810.281,00	1.206.557,85	1.206.557,85	1.206.557,85	1.050.585,26	155.972,59	25,1%	14,8%	1.206.557,85	1.206.557,85	-
	42130		Pensió Invalidesa malaltia	13.751.769,00	-	-	-	13.751.769,00	3.196.677,91	3.196.677,91	3.196.677,91	3.239.885,15	(43.207,24)	23,2%	-1,3%	3.196.677,91	3.196.677,91	-
	42131		Pensions derivades d'AT	4.409.539,00	-	-	-	4.409.539,00	1.095.409,02	1.095.409,02	1.095.409,02	1.058.660,63	36.748,39	24,8%	3,5%	1.095.409,02	1.095.409,02	-
	42133		Pensions reversió d'orfenesa	1.164.579,00	-	-	-	1.164.579,00	303.735,48	303.735,48	303.735,48	279.892,53	23.842,95	26,1%	8,5%	303.735,48	303.735,48	-
	42134		Pensió NC Invalidesa malaltia	1.182.766,00	-	-	-	1.182.766,00	191.531,76	191.531,76	191.531,76	191.876,66	(344,90)	16,2%	-0,2%	191.531,76	191.531,76	-
	42139		Cotització Patronal Pensions d'Invalidesa	1.871.114,00	-	-	-	1.871.114,00	459.059,56	459.059,56	459.059,56	444.028,43	15.031,13	24,5%	3,4%	459.059,56	459.059,56	-
	42147		Incentius Prestadors MAAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	423		Per prestacions de branca jubilació	102.229.267,00	-	-	-	102.229.267,00	25.344.347,70	25.344.347,70	25.344.347,70	23.172.682,08	2.171.665,62	24,8%	9,4%	25.344.347,70	25.344.347,70	-
	42311		Pensions i capital jubilació	74.004.095,00	-	-	-	74.004.095,00	18.386.846,17	18.386.846,17	18.386.846,17	16.358.652,72	2.028.193,45	24,8%	12,4%	18.386.846,17	18.386.846,17	-
	42312		Pensions i capital jubilació NC art41	2.234.187,00	-	-	-	2.234.187,00	529.477,70	529.477,70	529.477,70	583.326,09	(53.848,39)	23,7%	-9,2%	529.477,70	529.477,70	-
	42321		Pensions d'invalidesa a jubilació	8.327.446,00	-	-	-	8.327.446,00	1.913.027,59	1.913.027,59	1.913.027,59	2.037.371,59	(124.344,00)	23,0%	-6,1%	1.913.027,59	1.913.027,59	-
	42322		Pensions d'invalidesa a jubilació NC art41	325.623,00	-	-	-	325.623,00	72.232,02	72.232,02	72.232,02	81.728,75	(9.496,73)	22,2%	-11,6%	72.232,02	72.232,02	-
	42331		Pensions de viduitat	11.896.507,00	-	-	-	11.896.507,00	2.989.743,10	2.989.743,10	2.989.743,10	2.812.987,16	176.755,94	25,1%	6,3%	2.989.743,10	2.989.743,10	-
	42333		Pensions de viduitat NC art41	804.202,00	-	-	-	804.202,00	208.034,95	208.034,95	208.034,95	221.767,03	(13.732,08)	25,9%	-6,2%	208.034,95	208.034,95	-
	42390		Compl no contrib de pens. Lleis 4/2006 i 17/2008	1.023.386,00	-	-	-	1.023.386,00	276.476,57	276.476,57	276.476,57	262.547,30	13.929,27	27,0%	5,3%	276.476,57	276.476,57	-
	42399		Cotització malaltia de les pensions	3.613.821,00	-	-	-	3.613.821,00	968.509,60	968.509,60	968.509,60	814.301,44	154.208,16	26,8%	18,9%	968.509,60	968.509,60	-
	48		Transferències a famílies i institucions sense fi de lucre	15.000,00	-	-	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00	-	-	-	0,0%	-	-	-	-
	482		Transferències a famílies i institucions sense fi de lucre	15.000,00	-	-	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00	-	-	-	0,0%	-	-	-	-
	48292		Quota AISS	15.000,00	-	-	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00	-	-	-	0,0%	-	-	-	-

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Press.	Reconduïts	Transferències	Crèdit Ampliable	Press.	Autoritzacions	Compromissos	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Obligacions ordenades	Obligacions pagades	Obligacions pendents
6	INVERSIONS REALS			2.038.348,00	1.603.890,07	-	-	3.642.238,07	1.977.392,92	1.935.732,92	155.080,49	63.151,02	91.929,47	4,3%	145,6%	7.660,49	7.660,49	147.420,00
60	Inversions noves			171.500,00	-	9.356,15	-	180.856,15	153.507,00	153.507,00	10.651,30	3.284,66	7.366,64	5,9%	224,3%	1.450,87	1.450,87	9.200,43
603	Maquinària, instal·lacions i equipament			151.500,00	-	9.356,15	-	160.856,15	151.391,63	151.391,63	8.535,93	-	8.535,93	5,3%		-	-	8.535,93
60340	Instal·lacions d'edificis administratius			151.500,00	-	9.356,15	-	160.856,15	151.391,63	151.391,63	8.535,93	-	8.535,93	5,3%		-	-	8.535,93
605	Mobiliari i estris			20.000,00	-	-	-	20.000,00	2.115,37	2.115,37	2.115,37	3.284,66	(1.169,29)	10,6%	-35,6%	1.450,87	1.450,87	664,50
60500	Mobiliari i estris d'edificis administratius			20.000,00	-	-	-	20.000,00	2.115,37	2.115,37	2.115,37	3.284,66	(1.169,29)	10,6%	-35,6%	1.450,87	1.450,87	664,50
61	Inversions de reposició			394.250,00	-	-	-	394.250,00	38.880,31	6.630,31	6.630,31	28.002,76	(21.372,45)	1,7%	-76,3%	1.310,44	1.310,44	5.319,87
615	Mobiliari i estris			3.000,00	-	-	-	3.000,00	-	-	-	-	-	0,0%		-	-	-
61500	Reposició i millora despatx edif.adm.			3.000,00	-	-	-	3.000,00	-	-	-	-	-	0,0%		-	-	-
616	Equipaments per a processos d'informació			391.250,00	-	-	-	391.250,00	38.880,31	6.630,31	6.630,31	28.002,76	(21.372,45)	1,7%	-76,3%	1.310,44	1.310,44	5.319,87
61610	Reposició i millora d'equips d'informació			391.250,00	-	-	-	391.250,00	38.880,31	6.630,31	6.630,31	28.002,76	(21.372,45)	1,7%	-76,3%	1.310,44	1.310,44	5.319,87
64	Immobilitzat immaterial			1.472.598,00	1.603.890,07	(9.356,15)	-	3.067.131,92	1.785.005,61	1.775.595,61	137.798,88	31.863,60	105.935,28	4,5%	332,5%	4.899,18	4.899,18	132.899,70
640	Immobilitzat immaterial			1.472.598,00	1.603.890,07	(9.356,15)	-	3.067.131,92	1.785.005,61	1.775.595,61	137.798,88	31.863,60	105.935,28	4,5%	332,5%	4.899,18	4.899,18	132.899,70
64050	Aplicacions informàtiques			1.472.598,00	1.603.890,07	(9.356,15)	-	3.067.131,92	1.785.005,61	1.775.595,61	137.798,88	31.863,60	105.935,28	4,5%	332,5%	4.899,18	4.899,18	132.899,70
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			39.904.594,00	-	-	-	39.904.594,00	39.904.594,00	39.904.594,00	9.976.000,00	13.000.000,00	(3.024.000,00)	25,0%	-23,3%	9.976.000,00	-	-
71	Transferències de capital S.P.			39.904.594,00	-	-	-	39.904.594,00	39.904.594,00	39.904.594,00	9.976.000,00	13.000.000,00	(3.024.000,00)	25,0%	-23,3%	9.976.000,00	-	-
711	Transferències de capital S.P.			39.904.594,00	-	-	-	39.904.594,00	39.904.594,00	39.904.594,00	9.976.000,00	13.000.000,00	(3.024.000,00)	25,0%	-23,3%	9.976.000,00	-	-
71100	Transferències a Fons Reserves Jubilació			39.904.594,00	-	-	-	39.904.594,00	39.904.594,00	39.904.594,00	9.976.000,00	13.000.000,00	(3.024.000,00)	25,0%	-23,3%	9.976.000,00	-	-
8	ACTIUS FINANCERS			2.732.282,00	-	-	-	2.732.282,00	662.846,48	662.846,48	662.846,48	727.538,36	(64.691,88)	24,3%	-8,9%	528.315,67	528.315,67	134.530,81
83	Concessions de préstecs i bestretes fora del S.P.			2.732.282,00	-	-	-	2.732.282,00	662.846,48	662.846,48	662.846,48	727.538,36	(64.691,88)	24,3%	-8,9%	528.315,67	528.315,67	134.530,81
831	Préstecs i bestretes a mig i llarg termini fora SP			2.732.282,00	-	-	-	2.732.282,00	662.846,48	662.846,48	662.846,48	727.538,36	(64.691,88)	24,3%	-8,9%	528.315,67	528.315,67	134.530,81
83101	Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb INSS			1.549.598,00	-	-	-	1.549.598,00	392.852,38	392.852,38	392.852,38	341.041,13	51.811,25	25,4%	15,2%	310.453,84	310.453,84	82.398,54
83102	Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSFR			1.015.939,00	-	-	-	1.015.939,00	223.364,82	223.364,82	223.364,82	208.724,22	14.640,60	22,0%	7,0%	191.453,38	191.453,38	31.911,44
83103	Bestretes per Prestacions Conveni Int. amb SSP			148.531,00	-	-	-	148.531,00	44.112,40	44.112,40	44.112,40	175.273,65	(131.161,25)	29,7%	-74,8%	23.891,57	23.891,57	20.220,83
83104	Bestretes per Prestacions Conveni Int.Art16 SSFR			18.214,00	-	-	-	18.214,00	2.516,88	2.516,88	2.516,88	2.499,36	17,52	13,8%	0,7%	2.516,88	2.516,88	-
Total general				317.846.997,00	1.668.873,07	-	-	319.515.870,07	110.043.614,63	110.001.954,63	77.512.119,31	74.742.335,12	2.769.784,19	24,3%	3,7%	71.141.166,05	61.164.436,05	6.371.683,26

1.7. Liquidació del pressupost d'ingressos. Consolidat CASS

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Press.	Reconduits	Crèdit Ampliable	Press. Definitiu	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Cobraments	Pendent Cobrament
1			COTITZACIONS SOCIALS	269.457.114,00	-	-	269.457.114,00	74.583.403,52	71.502.403,39	3.081.000,13	27,7%	4,3%	74.583.403,52	-
	12		Cotitzacions Socials	269.457.114,00	-	-	269.457.114,00	74.583.403,52	71.502.403,39	3.081.000,13	27,7%	4,3%	74.583.403,52	-
		121	Cotitzacions branca general	129.502.541,00	-	-	129.502.541,00	35.431.273,11	33.899.648,52	1.531.624,59	27,4%	4,5%	35.431.273,11	-
		12100	Branca general assalariats	104.151.797,00	-	-	104.151.797,00	29.218.219,92	28.254.314,98	963.904,94	28,1%	3,4%	29.218.219,92	-
		12101	Branca general treballadors per compte propi	16.542.964,00	-	-	16.542.964,00	3.714.155,06	3.453.432,51	260.722,55	22,5%	7,5%	3.714.155,06	-
		12103	Branca general pensionats i invalides	5.435.082,00	-	-	5.435.082,00	1.669.139,78	1.460.179,09	208.960,69	30,7%	14,3%	1.669.139,78	-
		12104	Branca general assalariats de baixa	3.124.554,00	-	-	3.124.554,00	784.586,08	682.997,58	101.588,50	25,1%	14,9%	784.586,08	-
		12105	Branca general cpte propi de baixa	248.144,00	-	-	248.144,00	45.172,27	48.724,36	(3.552,09)	18,2%	-7,3%	45.172,27	-
		123	Cotitzacions branca jubilació	139.954.573,00	-	-	139.954.573,00	39.152.130,41	37.602.754,87	1.549.375,54	28,0%	4,1%	39.152.130,41	-
		12300	Branca jubilació assalariats	120.231.455,00	-	-	120.231.455,00	34.269.641,29	33.110.411,52	1.159.229,77	28,5%	3,5%	34.269.641,29	-
		12301	Branca jubilació treballadors per compte propi	15.878.004,00	-	-	15.878.004,00	3.904.051,63	3.628.589,54	275.462,09	24,6%	7,6%	3.904.051,63	-
		12304	Branca jubilació assalariats de baixa	3.606.944,00	-	-	3.606.944,00	928.019,88	808.199,22	119.820,66	25,7%	14,8%	928.019,88	-
		12305	Branca jubilació cpte propi de baixa	238.170,00	-	-	238.170,00	50.417,61	55.554,59	(5.136,98)	21,2%	-9,2%	50.417,61	-
3			TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.660.600,00	-	-	1.660.600,00	402.281,54	521.050,49	(118.768,95)	24,2%	-22,8%	374.599,60	27.681,94
	34		Altres ingressos	200.000,00	-	-	200.000,00	48.734,83	91.413,37	(42.678,54)	24,4%	-46,7%	48.734,83	-
		341	Recàrrecs	200.000,00	-	-	200.000,00	48.734,83	91.413,37	(42.678,54)	24,4%	-46,7%	48.734,83	-
		34102	Recàrrecs branca jubilació	65.000,00	-	-	65.000,00	22.179,96	26.085,07	(3.905,11)	34,1%	-15,0%	22.179,96	-
		34100	Recàrrecs branca general	65.000,00	-	-	65.000,00	20.356,38	29.519,60	(9.163,22)	31,3%	-31,0%	20.356,38	-
		34110	Infraccions i sancions branca general	20.000,00	-	-	20.000,00	3.099,21	4.357,25	(1.258,04)	15,5%	-28,9%	3.099,21	-
		34112	Infraccions i sancions branca jubilació	20.000,00	-	-	20.000,00	3.099,28	4.357,35	(1.258,07)	15,5%	-28,9%	3.099,28	-
		34120	Interessos legals art15 branca general	15.000,00	-	-	15.000,00	-	10.572,33	(10.572,33)	0,0%	-100,0%	-	-
		34122	Interessos legals art15 branca Jubilació	15.000,00	-	-	15.000,00	-	16.521,77	(16.521,77)	0,0%	-100,0%	-	-
	33		Ingressos per reintegraments	1.212.000,00	-	-	1.212.000,00	288.169,08	368.490,42	(80.321,34)	23,8%	-21,8%	260.487,14	27.681,94
		331	Reintegraments de prestacions branca general	1.210.000,00	-	-	1.210.000,00	287.818,20	359.804,02	(71.985,82)	23,8%	-20,0%	260.136,26	27.681,94
		33120	Reintegraments prestacions 3er responsable BG	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00	172.474,68	268.365,60	(95.890,92)	17,2%	-35,7%	150.407,21	22.067,47
		33140	Altres reintegraments branca general	210.000,00	-	-	210.000,00	115.343,52	91.438,42	23.905,10	54,9%	26,1%	109.729,05	5.614,47
		332	Reintegraments de prestacions branca jubilació	2.000,00	-	-	2.000,00	350,88	8.686,40	(8.335,52)	17,5%	-96,0%	350,88	-
		33240	Altres reintegraments branca jubilació	2.000,00	-	-	2.000,00	350,88	8.686,40	(8.335,52)	17,5%	-96,0%	350,88	-
	31		Prestació de serveis	248.600,00	-	-	248.600,00	65.377,63	61.146,70	4.230,93	26,3%	6,9%	65.377,63	-
		319	Prestacions de serveis de gestió	248.600,00	-	-	248.600,00	65.377,63	61.146,70	4.230,93	26,3%	6,9%	65.377,63	-
		31900	Conveni de prestació de serveis CASS - FRJ	248.600,00	-	-	248.600,00	65.377,63	61.146,70	4.230,93	26,3%	6,9%	65.377,63	-

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Press.	Reconduits	Crèdit Ampliable	Press. Definitiu	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Cobraments	Pendent Cobrament
4			TRANSFERÈNCIES CORRENTS	44.624.283,00	-	-	44.624.283,00	11.846.335,19	11.847.719,31	(1.384,12)	26,5%	0,0%	7.044.237,33	4.802.097,86
	42		Transferències del Govern d'Andorra	44.624.283,00	-	-	44.624.283,00	11.846.335,19	11.847.719,31	(1.384,12)	26,5%	0,0%	7.044.237,33	4.802.097,86
		420	Subvenció S. Ocupació	-	-	-	0,00	3.639,63	-	3.639,63			1.213,21	2.426,42
		42000	Subvenció Servei d'Ocupació Decret 13-6-2012	-	-	-	0,00	3.639,63	-	3.639,63			1.213,21	2.426,42
	421		Per prestacions de branca general	40.236.885,00	-	-	40.236.885,00	10.756.067,94	10.696.726,37	59.341,57	26,7%	0,6%	7.043.024,12	3.713.043,82
		42112	Aportació de Govern al déficit Branca General	39.054.119,00	-	-	39.054.119,00	10.564.536,18	10.504.869,00	59.667,18	27,1%	0,6%	7.043.024,12	3.521.512,06
		42113	Pensions NC Invalidesa Malaltia	1.182.766,00	-	-	1.182.766,00	191.531,76	191.857,37	(325,61)	16,2%	-0,2%	-	191.531,76
	423		Per prestacions de branca jubilació	4.387.398,00	-	-	4.387.398,00	1.086.627,62	1.150.992,94	(64.365,32)	24,8%	-5,6%	-	1.086.627,62
		42390	Complement de vellesa llei 4/2006	1.023.386,00	-	-	1.023.386,00	276.882,95	262.547,30	14.335,65	27,1%	5,5%	-	276.882,95
		42391	Pensions no contributives art 41	3.364.012,00	-	-	3.364.012,00	809.744,67	888.445,64	(78.700,97)	24,1%	-8,9%	-	809.744,67
5			INGRESSOS PATRIMONIALS	10.000,00	-	-	10.000,00	12.106,09	11.448,99	657,10	121,1%	5,7%	12.106,09	-
	52		Interessos de dipòsits i comptes bancaris	10.000,00	-	-	10.000,00	12.106,09	11.448,99	657,10	121,1%	5,7%	12.106,09	-
	524		Interessos de comptes bancaris	10.000,00	-	-	10.000,00	12.106,09	11.448,99	657,10	121,1%	5,7%	12.106,09	-
		52403	Interessos c/c branca jubilació	10.000,00	-	-	10.000,00	12.106,09	11.448,99	657,10	121,1%	5,7%	12.106,09	-
8			ACTIUS FINANCERS	2.095.000,00	1.668.873,07	-	3.763.873,07	1.494.102,91	15.717,03	1.478.385,88	39,7%	9406,3%	1.494.102,91	-
	87		Romanents de tresoreria	-	1.668.873,07	-	1.668.873,07	-	-	-	0,0%		-	-
	870		Romanents de tresoreria	-	1.668.873,07	-	1.668.873,07	-	-	-	0,0%		-	-
		87001	Romanents tresoreria afectats B.general	-	1.231.277,30	-	1.231.277,30	-	-	-	0,0%		-	-
		87003	Romanents tresoreria afectats B.jubilació	-	437.595,77	-	437.595,77	-	-	-	0,0%		-	-
	83		Reintegrament de préstecs i bestretes fora S.P.	2.095.000,00	-	-	2.095.000,00	1.494.102,91	15.717,03	1.478.385,88	71,3%	9406,3%	1.494.102,91	-
	831		Reintegrament de préstecs i bestretes fora S.P.	2.095.000,00	-	-	2.095.000,00	1.494.102,91	15.717,03	1.478.385,88	71,3%	9406,3%	1.494.102,91	-
		83101	Reintegrament de bestretes per prestacions INSS	1.315.000,00	-	-	1.315.000,00	1.494.102,91	-	1.494.102,91	113,6%		1.494.102,91	-
		83102	Reintegrament de bestretes per prestacions SSFR	780.000,00	-	-	780.000,00	-	-	-	0,0%		-	-
		83104	Reintegrament per Prestacions Art16 Conveni SSFR	-	-	-	0,00	-	15.717,03	(15.717,03)		-100,0%	-	-
Total general				317.846.997,00	1.668.873,07	-	319.515.870,07	88.338.229,25	83.898.339,21	4.439.890,04	27,6%	5,3%	83.508.449,45	4.829.779,80

1.8. Liquidació del pressupost de despeses

Les despeses del programa de serveis generals de la CASS, s'ha executat al 14,7% del pressupost anual definitiu i augmenta un 24,5% respecte a l'execució del pressupost 2018. En el pressupost 2019, les despeses d'aquest programa són assumides per cada una de les dues branques en concordança amb els recursos que requereixen i utilitzen, estimats en 75%, en el cas de la branca general i en 25% en el cas de la branca jubilació.

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Press. Inicial	Reconduïts	Transferències	Crèdit Ampliable	Press. Definitiu	Autoritzacions	Compromissos	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Obligacions ordenades	Obligacions pagades	Obligacions pendents
1			DESPESES DE PERSONAL	3.605.877,00	0,00	146.064,56	0,00	3.751.941,56	714.607,94	714.607,94	714.607,94	709.794,12	4.813,82	19,0%	0,7%	714.607,94	713.877,94	730,00
10			Alts Càrrecs	115.512,00	0,00	0,00	0,00	115.512,00	26.463,00	26.463,00	26.463,00	26.279,08	183,92	22,9%	0,7%	26.463,00	26.463,00	0,00
	100		Remuneracions bàsiques, alts càrrecs	115.512,00	0,00	0,00	0,00	115.512,00	26.463,00	26.463,00	26.463,00	26.279,08	183,92	22,9%	0,7%	26.463,00	26.463,00	0,00
11			Personal Fix	2.891.410,00	0,00	0,00	0,00	2.891.410,00	562.244,13	562.244,13	562.244,13	564.817,54	(2.573,41)	19,4%	-0,5%	562.244,13	562.244,13	0,00
	110		Remuneracions bàsiques, personal fix	2.891.410,00	0,00	0,00	0,00	2.891.410,00	562.244,13	562.244,13	562.244,13	564.817,54	(2.573,41)	19,4%	-0,5%	562.244,13	562.244,13	0,00
13			Personal Eventual	87.137,00	0,00	127.016,15	0,00	214.153,15	21.402,81	21.402,81	21.402,81	23.499,76	(2.096,95)	10,0%	-8,9%	21.402,81	21.402,81	0,00
	130		Remuneracions bàsiques, personal eventual	87.137,00	0,00	127.016,15	0,00	214.153,15	21.402,81	21.402,81	21.402,81	23.499,76	(2.096,95)	10,0%	-8,9%	21.402,81	21.402,81	0,00
16			Quotes i despeses socials	511.818,00	0,00	19.048,41	0,00	530.866,41	104.498,00	104.498,00	104.498,00	95.197,74	9.300,26	19,7%	9,8%	104.498,00	103.768,00	730,00
	160		Quotes Seguretat Social	475.918,00	0,00	19.048,41	0,00	494.966,41	94.917,00	94.917,00	94.917,00	94.907,74	9,26	19,2%	0,0%	94.917,00	94.917,00	0,00
	163		Despeses socials del personal	35.900,00	0,00	0,00	0,00	35.900,00	9.581,00	9.581,00	9.581,00	290,00	9.291,00	26,7%	3203,8%	9.581,00	8.851,00	730,00

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Press. Inicial	Reconduïts	Transferències	Crèdit Ampliable	Press. Definitiu	Autoritzacions	Compromissos	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Obligacions ordenades	Obligacions pagades	Obligacions pendents
2	CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS			2.345.675,00	37.813,00	-146.064,56	0,00	2.237.423,44	1.134.056,50	1.134.056,50	540.050,69	357.810,10	182.240,59	24,1%	50,9%	235.657,92	235.657,92	304.392,77
20	Lloguers			549.766,00	0,00	0,00	0,00	549.766,00	395.182,04	395.182,04	119.486,61	119.273,80	212,81	21,7%	0,2%	111.260,07	111.260,07	8.226,54
	202	Lloguer d'edificis i altres construccions		374.083,00	0,00	0,00	0,00	374.083,00	367.593,91	367.593,91	91.898,48	91.259,66	638,82	24,6%	0,7%	91.898,48	91.898,48	0,00
	206	Lloguer d'equipaments per informàtica		145.940,00	0,00	0,00	0,00	145.940,00	18.502,38	18.502,38	18.502,38	21.429,03	(2.926,65)	12,7%	-13,7%	11.210,81	11.210,81	7.291,57
	209	Lloguer d'altre immobilitzat material		29.743,00	0,00	0,00	0,00	29.743,00	9.085,75	9.085,75	9.085,75	6.585,11	2.500,64	30,5%	38,0%	8.150,78	8.150,78	934,97
21	Reparació, manteniment i conservació			971.251,00	0,00	0,00	0,00	971.251,00	475.650,13	475.650,13	317.247,45	146.276,78	170.970,67	32,7%	116,9%	49.919,57	49.919,57	267.327,88
	210	Repar. i conservació de terrenys i béns naturals		1.831,00	0,00	0,00	0,00	1.831,00	377,16	377,16	377,16	374,55	2,61	20,6%	0,7%	251,44	251,44	125,72
	212	Repar. i conservació edificis i altres contruc.		6.102,00	0,00	0,00	0,00	6.102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%	-	0,00	0,00	0,00
	213	Repar. i conservació maquinària i instal.lacions		98.784,00	0,00	0,00	0,00	98.784,00	23.251,69	23.251,69	9.344,04	7.042,93	2.301,11	9,5%	32,7%	5.269,44	5.269,44	4.074,60
	214	Repar. i conservació material de transport		8.543,00	0,00	0,00	0,00	8.543,00	21,30	21,30	21,30	432,64	(411,34)	0,2%	-95,1%	0,00	0,00	21,30
	215	Repar. i conservació mobiliari i efectes		31.747,00	0,00	0,00	0,00	31.747,00	1.349,17	1.349,17	1.349,17	108,63	1.240,54	4,2%	1142,0%	124,32	124,32	1.224,85
	216	Repar. i conservació equipaments informàtica		824.244,00	0,00	0,00	0,00	824.244,00	450.650,81	450.650,81	306.155,78	138.318,03	167.837,75	37,1%	121,3%	44.274,37	44.274,37	261.881,41
22	Materials, subministraments i altres			815.058,00	37.813,00	-146.064,56	0,00	706.806,44	263.052,93	263.052,93	103.145,23	91.797,94	11.347,29	14,6%	12,4%	74.434,98	74.434,98	28.710,25
	220	Material d'oficina		76.813,00	0,00	0,00	0,00	76.813,00	9.150,76	9.150,76	9.150,76	11.414,47	(2.263,71)	11,9%	-19,8%	5.199,21	5.199,21	3.951,55
	221	Suministraments		112.338,00	0,00	0,00	0,00	112.338,00	23.878,98	23.878,98	23.878,98	22.761,13	1.117,85	21,3%	4,9%	17.310,78	17.310,78	6.568,20
	222	Comunicacions		70.173,00	0,00	0,00	0,00	70.173,00	14.538,67	14.538,67	14.538,67	9.213,55	5.325,12	20,7%	57,8%	9.947,09	9.947,09	4.591,58
	223	Transport		32.594,00	0,00	0,00	0,00	32.594,00	19.418,89	19.418,89	4.272,51	4.510,42	(237,91)	13,1%	-5,3%	2.720,63	2.720,63	1.551,88
	224	Assegurances		9.631,00	0,00	0,00	0,00	9.631,00	686,43	686,43	686,43	715,99	(29,56)	7,1%	-4,1%	0,00	0,00	686,43
	225	Tributs		2.034,00	0,00	0,00	0,00	2.034,00	768,99	768,99	768,99	649,40	119,59	37,8%	18,4%	726,92	726,92	42,07
	226	Altres serveis		63.766,00	0,00	0,00	0,00	63.766,00	2.140,60	2.140,60	2.140,60	4.582,58	(2.441,98)	3,4%	-53,3%	1.057,76	1.057,76	1.082,84
	227	Treballs realitzats per altres empreses		444.109,00	37.813,00	-146.064,56	0,00	335.857,44	192.457,61	192.457,61	47.696,29	37.950,40	9.745,89	14,2%	25,7%	37.460,59	37.460,59	10.235,70
	229	Imprevistos o insuficiències		3.600,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	12,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,3%	-	12,00	12,00	0,00
23	Indemnitzacions per serveis			9.600,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	171,40	171,40	171,40	461,58	(290,18)	1,8%	-62,9%	43,30	43,30	128,10
	230	Reemborsament de dietes		9.600,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	171,40	171,40	171,40	461,58	(290,18)	1,8%	-62,9%	43,30	43,30	128,10
3	DESPESES FINANCERES			5.400,00	0,00	0,00	0,00	5.400,00	609,28	609,28	609,28	1.776,91	(1.167,63)	11,3%	-65,7%	609,28	609,28	0,00
	32	Prestacions de serveis bancaris		5.400,00	0,00	0,00	0,00	5.400,00	609,28	609,28	609,28	1.776,91	(1.167,63)	11,3%	-65,7%	609,28	609,28	0,00
	320	Prestacions de serveis bancaris		5.400,00	0,00	0,00	0,00	5.400,00	609,28	609,28	609,28	1.776,91	(1.167,63)	11,3%	-65,7%	609,28	609,28	0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS			15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	-	0,0%	-	0,00	0,00	0,00
	48	Transferències a famílies i institucions sense fi de lucre		15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	-	0,0%	-	0,00	0,00	0,00
	482	Transferències a famílies i institucions sense fi de lucre		15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	-	0,0%	-	0,00	0,00	0,00
6	INVERSIONS REALS			2.011.988,00	1.603.890,07	0,00	0,00	3.615.878,07	1.977.392,92	1.935.732,92	155.080,49	63.151,02	91.929,47	4,3%	145,6%	7.660,49	7.660,49	147.420,00
	60	Inversions noves		166.500,00	0,00	9.356,15	0,00	175.856,15	153.507,00	153.507,00	10.651,30	3.284,66	7.366,64	6,1%	224,3%	1.450,87	1.450,87	9.200,43
	603	Maquinària, instalacions i equipament		151.500,00	0,00	9.356,15	0,00	160.856,15	151.391,63	151.391,63	8.535,93	0,00	8.535,93	5,3%	-	0,00	0,00	8.535,93
	605	Mobiliari i estris		15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	2.115,37	2.115,37	2.115,37	3.284,66	(1.169,29)	14,1%	-35,6%	1.450,87	1.450,87	664,50
	61	Inversions de reposició		372.890,00	0,00	0,00	0,00	372.890,00	38.880,31	6.630,31	6.630,31	28.002,76	(21.372,45)	1,8%	-76,3%	1.310,44	1.310,44	5.319,87
	616	Equipaments per a processos d'informació		372.890,00	0,00	0,00	0,00	372.890,00	38.880,31	6.630,31	6.630,31	28.002,76	(21.372,45)	1,8%	-76,3%	1.310,44	1.310,44	5.319,87
	64	Immobilitzat immaterial		1.472.598,00	1.603.890,07	-9.356,15	0,00	3.067.131,92	1.785.005,61	1.775.595,61	137.798,88	31.863,60	105.935,28	4,5%	332,5%	4.899,18	4.899,18	132.899,70
	640	Immobilitzat immaterial		1.472.598,00	1.603.890,07	-9.356,15	0,00	3.067.131,92	1.785.005,61	1.775.595,61	137.798,88	31.863,60	105.935,28	4,5%	332,5%	4.899,18	4.899,18	132.899,70
Total general				7.983.940,00	1.641.703,07	0,00	0,00	9.625.643,07	3.841.666,64	3.800.006,64	1.410.348,40	1.132.532,15	277.816,25	14,7%	24,5%	958.535,63	957.805,63	452.542,77

1.8.1. Liquidació del pressupost de despeses. Branca general

Les despeses de la branca general han estat executades al 24,3% del pressupost anual definitiu. Es registra un augment de 9,0% per la branca respecte al mateix període de l'exercici anterior. El dèficit pressupostari de caixa acumulat ha estat de 4,321 milions d'euros que s'ha cobert amb liquidacions de transferències emeses de l'Administració general per un import de 10,564 milions d'euros.

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Press. Inicial	Reconduïts	Transferències	Crèdit Ampliable	Press. Definitiu	Autoritzacions	Compromissos	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Obligacions ordenades	Obligacions pagades	Obligacions pendents
1	DESPESES DE PERSONAL			1.866.837,00	0,00	0,00	0,00	1.866.837,00	437.519,45	437.519,45	437.519,45	423.685,63	13.833,82	23,4%	3,3%	437.409,45	437.409,45	110,00
	11	Personal Fix		1.604.705,00	0,00	0,00	0,00	1.604.705,00	379.703,61	379.703,61	379.703,61	366.827,48	12.876,13	23,7%	3,5%	379.703,61	379.703,61	0,00
	110	Remuneracions bàsiques, personal fix		1.604.705,00	0,00	0,00	0,00	1.604.705,00	379.703,61	379.703,61	379.703,61	366.827,48	12.876,13	23,7%	3,5%	379.703,61	379.703,61	0,00
	13	Personal Eventual		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00	0,00
	130	Remuneracions bàsiques, personal eventua		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00	0,00
	16	Quotes i despeses socials		262.132,00	0,00	0,00	0,00	262.132,00	57.815,84	57.815,84	57.815,84	56.858,15	957,69	22,1%	1,7%	57.705,84	57.705,84	110,00
	160	Quotes Seguretat Social		243.532,00	0,00	0,00	0,00	243.532,00	57.705,84	57.705,84	57.705,84	56.858,15	847,69	23,7%	1,5%	57.705,84	57.705,84	0,00
	163	Despeses socials del personal		18.600,00	0,00	0,00	0,00	18.600,00	110,00	110,00	110,00	0,00	110,00	0,6%		0,00	0,00	110,00
2	CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS			378.483,00	0,00	0,00	0,00	378.483,00	207.979,22	207.979,22	63.566,14	42.994,48	20.571,66	16,8%	47,8%	13.364,54	13.364,54	50.201,60
	20	Lloguers		4.053,00	0,00	0,00	0,00	4.053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	206	Lloguer d'equipaments per informàtica		1.510,00	0,00	0,00	0,00	1.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	209	Lloguer d'altre immobilitzat material		2.543,00	0,00	0,00	0,00	2.543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	21	Reparació, manteniment i conservació		65.854,00	0,00	0,00	0,00	65.854,00	49.093,94	49.093,94	17.806,86	1.689,99	16.116,87	27,0%	953,7%	2.095,86	2.095,86	15.711,00
	213	Repar. i conservació maquinària i instal.lac		4.271,00	0,00	0,00	0,00	4.271,00	350,86	350,86	350,86	0,00	350,86	8,2%		350,86	350,86	0,00
	215	Repar. i conservació mobiliari i efectes		3.661,00	0,00	0,00	0,00	3.661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	216	Repar. i conservació equipaments informàtic		57.922,00	0,00	0,00	0,00	57.922,00	48.743,08	48.743,08	17.456,00	1.689,99	15.766,01	30,1%	932,9%	1.745,00	1.745,00	15.711,00
	22	Materials, subministraments i altres		303.776,00	0,00	0,00	0,00	303.776,00	158.817,33	158.817,33	45.691,33	41.304,49	4.386,84	15,0%	10,6%	11.200,73	11.200,73	34.490,60
	220	Material d'oficina		17.203,00	0,00	0,00	0,00	17.203,00	174,62	174,62	174,62	0,00	174,62	1,0%		80,57	80,57	94,05
	221	Suministraments		1.220,00	0,00	0,00	0,00	1.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	222	Comunicacions		2.441,00	0,00	0,00	0,00	2.441,00	344,85	344,85	344,85	344,85	-	14,1%	0,0%	114,95	114,95	229,90
	223	Transport		6.102,00	0,00	0,00	0,00	6.102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	224	Assegurances		6.407,00	0,00	0,00	0,00	6.407,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	226	Altres serveis		53.392,00	0,00	0,00	0,00	53.392,00	7.285,82	7.285,82	7.285,82	3.332,45	3.953,37	13,6%	118,6%	6.123,89	6.123,89	1.161,93
	227	Treballs realitzats per altres empreses		213.411,00	0,00	0,00	0,00	213.411,00	150.365,04	150.365,04	37.239,04	37.627,19	(388,15)	17,4%	-1,0%	4.881,32	4.881,32	32.357,72
	229	Imprevistos o insuficiències		3.600,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	647,00	647,00	647,00	0,00	647,00	18,0%		0,00	0,00	647,00
	23	Indemnitzacions per serveis		4.800,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	67,95	67,95	67,95	0,00	67,95	1,4%		67,95	67,95	0,00
	230	Reemborsament de dietes		4.800,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	67,95	67,95	67,95	0,00	67,95	1,4%		67,95	67,95	0,00

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Press. Inicial	Reconduïts	Transferències	Crèdit Ampliable	Press. Definitiu	Autoritzacions	Compromissos	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Obligacions ordenades	Obligacions pagades	Obligacions pendents
3			DESPESES FINANCERES	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	168,46	168,46	168,46	0,00	168,46	5,6%		168,46	168,46	0,00
	32		Prestacions de serveis bancaris	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	168,46	168,46	168,46	0,00	168,46	5,6%		168,46	168,46	0,00
	320		Prestacions de serveis bancaris	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	168,46	168,46	168,46	0,00	168,46	5,6%		168,46	168,46	0,00
4			TRANSFERÈNCIES CORRENTS	162.335.959,00	0,00	0,00	0,00	162.335.959,00	39.579.472,03	39.579.472,03	39.579.472,03	36.200.469,50	3.379.002,53	24,4%	9,3%	33.845.465,39	33.845.465,39	5.734.006,64
	42		Transferències als assegurats i famílies	162.335.959,00	0,00	0,00	0,00	162.335.959,00	39.579.472,03	39.579.472,03	39.579.472,03	36.200.469,50	3.379.002,53	24,4%	9,3%	33.845.465,39	33.845.465,39	5.734.006,64
	421		Per prestacions de branca general	162.335.959,00	0,00	0,00	0,00	162.335.959,00	39.579.472,03	39.579.472,03	39.579.472,03	36.200.469,50	3.379.002,53	24,4%	9,3%	33.845.465,39	33.845.465,39	5.734.006,64
6			INVERSIONS REALS	26.360,00	0,00	0,00	0,00	26.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	60		Inversions noves	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	605		Mobiliari i estris	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	61		Inversions de reposició	21.360,00	0,00	0,00	0,00	21.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	615		Mobiliari i estris	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	616		Equipaments per a processos d'informació	18.360,00	0,00	0,00	0,00	18.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	64		Immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00	0,00
	640		Immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00	0,00
8			ACTIUS FINANCERS	2.732.282,00	0,00	0,00	0,00	2.732.282,00	662.846,48	662.846,48	662.846,48	727.538,36	(64.691,88)	24,3%	-8,9%	528.315,67	528.315,67	134.530,81
	83		Concessions de préstecs i bestretes fora del S.P.	2.732.282,00	0,00	0,00	0,00	2.732.282,00	662.846,48	662.846,48	662.846,48	727.538,36	(64.691,88)	24,3%	-8,9%	528.315,67	528.315,67	134.530,81
	831		Préstecs i bestretes a mig i llarg termini fora SF	2.732.282,00	0,00	0,00	0,00	2.732.282,00	662.846,48	662.846,48	662.846,48	727.538,36	(64.691,88)	24,3%	-8,9%	528.315,67	528.315,67	134.530,81
Total general				167.342.921,00	0,00	0,00	0,00	167.342.921,00	40.887.985,64	40.887.985,64	40.743.572,56	37.394.687,97	3.348.884,59	24,3%	9,0%	34.824.723,51	34.824.723,51	5.918.849,05

1.8.2. Liquidació del pressupost de despeses. Branca jubilació

Les despeses de la Branca jubilació han estat executades al 24,8% del pressupost anual definitiu. Disminueix un 2,4% respecte a l'execució del pressupost 2018. Les pensions de jubilació i de viduitat contributives augmenten un 9,8% en relació a l'any 2018, notant-se una disminució d'un 6,1% de les pensions d'invalidesa passades a jubilació, atès que l'aplicació de la Llei 17/2008 implica que les pensions d'invalidesa que abans passaven a ser finançades per la branca jubilació als 60 anys ara hi passen als 65 anys.

Capítol	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Press. Inicial	Reconduïts	Transferències	Crèdit Ampliable	Press. Definitiu	Autoritzacions	Compromissos	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Obligacions ordenades	Obligacions pagades	Obligacions pendents
1	DESPESES DE PERSONAL			251.783,00	0,00	0,00	0,00	251.783,00	37.539,09	37.539,09	37.539,09	36.477,94	1.061,15	14,9%	2,9%	37.539,09	37.539,09	0,00
	11	Personal Fix		188.726,00	0,00	0,00	0,00	188.726,00	32.515,69	32.515,69	32.515,69	31.582,47	933,22	17,2%	3,0%	32.515,69	32.515,69	0,00
		110 Remuneracions bàsiques, personal fi		188.726,00	0,00	0,00	0,00	188.726,00	32.515,69	32.515,69	32.515,69	31.582,47	933,22	17,2%	3,0%	32.515,69	32.515,69	0,00
	13	Personal Eventual		22.096,00	0,00	0,00	0,00	22.096,00	0,00	0,00	0,00		-	0,0%		0,00	0,00	0,00
		130 Remuneracions bàsiques, personal e		22.096,00	0,00	0,00	0,00	22.096,00	0,00	0,00	0,00		-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	16	Quotes i despeses socials		40.961,00	0,00	0,00	0,00	40.961,00	5.023,40	5.023,40	5.023,40	4.895,47	127,93	12,3%	2,6%	5.023,40	5.023,40	0,00
		160 Quotes Seguretat Social		32.462,00	0,00	0,00	0,00	32.462,00	5.023,40	5.023,40	5.023,40	4.895,47	127,93	15,5%	2,6%	5.023,40	5.023,40	0,00
		163 Despeses socials del personal		8.499,00	0,00	0,00	0,00	8.499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
2	CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS			128.492,00	27.170,00	0,00	0,00	155.662,00	27.481,56	27.481,56	311,56	5.874,98	(5.563,42)	0,2%	-94,7%	20,12	20,12	291,44
	20	Lloguers		2.543,00	0,00	0,00	0,00	2.543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
		209 Lloguer d'altre immobilitzat material		2.543,00	0,00	0,00	0,00	2.543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
	22	Materials, subministraments i altres		122.349,00	27.170,00	0,00	0,00	149.519,00	27.481,56	27.481,56	311,56	5.874,98	(5.563,42)	0,2%	-94,7%	20,12	20,12	291,44
		220 Material d'oficina		6.102,00	0,00	0,00	0,00	6.102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
		223 Transport		10.068,00	0,00	0,00	0,00	10.068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
		226 Altres serveis		24.408,00	0,00	0,00	0,00	24.408,00	0,00	0,00	0,00	285,00	(285,00)	0,0%	-100,0%	0,00	0,00	0,00
		227 Treballs realitzats per altres emprese		78.171,00	27.170,00	0,00	0,00	105.341,00	27.230,36	27.230,36	60,36	5.589,98	(5.529,62)	0,1%	-98,9%	20,12	20,12	40,24
		229 Imprevistos o insuficiències		3.600,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	251,20	251,20	251,20	0,00	251,20	7,0%		0,00	0,00	251,20
	23	Indemnitzacions per serveis		3.600,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
		230 Reemborsament de dietes		3.600,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,0%		0,00	0,00	0,00
3	DESPESES FINANCERES			6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	80,00	(80,00)	0,0%	-100,0%	0,00	0,00	0,00
	32	Prestacions de serveis bancaris		6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	80,00	(80,00)	0,0%	-100,0%	0,00	0,00	0,00
		320 Prestacions de serveis bancaris		6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	80,00	(80,00)	0,0%	-100,0%	0,00	0,00	0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS			102.229.267,00	0,00	0,00	0,00	102.229.267,00	25.344.347,70	25.344.347,70	25.344.347,70	23.172.682,08	2.171.665,62	24,8%	9,4%	25.344.347,70	25.344.347,70	0,00
	42	Transferències als assegurats i famílies		102.229.267,00	0,00	0,00	0,00	102.229.267,00	25.344.347,70	25.344.347,70	25.344.347,70	23.172.682,08	2.171.665,62	24,8%	9,4%	25.344.347,70	25.344.347,70	0,00
		423 Per prestacions de branca jubilació		102.229.267,00	0,00	0,00	0,00	102.229.267,00	25.344.347,70	25.344.347,70	25.344.347,70	23.172.682,08	2.171.665,62	24,8%	9,4%	25.344.347,70	25.344.347,70	0,00
7	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL			39.904.594,00	0,00	0,00	0,00	39.904.594,00	39.904.594,00	39.904.594,00	9.976.000,00	13.000.000,00	(3.024.000,00)	25,0%	-23,3%	9.976.000,00	0,00	0,00
Total general				142.520.136,00	27.170,00	0,00	0,00	142.547.306,00	65.313.962,35	65.313.962,35	35.358.198,35	36.215.115,00	(856.916,65)	24,8%	-2,4%	35.357.906,91	25.381.906,91	291,44

1.9. Classificació funcional de les despeses: Resum per programes i capítols

Programa 4611: Serveis Generals	Pressupost inicial	Pressupost Definitiu	Execució 2019 1T	Execució 2018 1T	Variació liquidat exercicis	% Exe	% Inc. 18/17	Pagat	Pendent
1 Despeses de personal	3.605.877,00	3.751.941,56	714.607,94	709.794,12	4.813,82	19,0%	0,7%	714.607,94	
2 Despeses en béns corrents i serveis	2.345.675,00	2.275.236,44	540.050,69	357.810,10	182.240,59	23,7%	50,9%	235.657,92	304.392,77
3 Despeses financers	5.400,00	5.400,00	609,28	1.776,91	(1.167,63)	11,3%	-65,7%	609,28	
4 Transferències corrents	15.000,00	15.000,00			-				
6 Inversions reals	2.011.988,00	5.219.768,14	155.080,49	63.151,02	91.929,47	3,0%	145,6%	7.660,49	147.420,00
7 Transferències de capital									
8 Actius financers									
9 Passius financers									
Total Despeses	7.983.940,00	11.267.346,14	1.410.348,40	1.132.532,15	277.816,25	12,5%	24,5%	958.535,63	451.812,77

Programa 4612: Branca general	Pressupost inicial	Pressupost Definitiu	Execució 2019 1T	Execució 2018 1T	Variació liquidat exercicis	% Exe	% Inc. 18/17	Pagat	Pendent
1 Despeses de personal	1.866.837,00	1.866.837,00	437.519,45	423.685,63	13.833,82	23,4%	3,3%	437.519,45	
2 Despeses en béns corrents i serveis	378.483,00	378.483,00	63.566,14	42.994,48	20.571,66	16,8%	47,8%	13.364,54	50.201,60
3 Despeses financers	3.000,00	3.000,00	168,46		168,46	5,6%		168,46	
4 Transferències corrents	162.335.959,00	162.335.959,00	39.579.472,03	36.200.469,50	3.379.002,53	24,4%	9,3%	33.845.465,39	5.734.006,64
6 Inversions reals	26.360,00	26.360,00			-				
7 Transferències de capital									
8 Actius financers	2.732.282,00	2.732.282,00	662.846,48	727.538,36	-64.691,88	24,3%	-8,9%	528.315,67	134.530,81
9 Passius financers									
Total Despeses	167.342.921,00	167.342.921,00	40.743.572,56	37.394.687,97	3.348.884,59	24,3%	9,0%	34.824.833,51	5.918.739,05

Programa 4613: Branca jubilació	Pressupost inicial	Pressupost Definitiu	Execució 2019 1T	Execució 2018 1T	Variació liquidat exercicis	% Exe	% Inc. 18/17	Pagat	Pendent
1 Despeses de personal	251.783,00	251.783,00	37.539,09	36.477,94	1.061,15	14,9%	2,9%	37.539,09	
2 Despeses en béns corrents i serveis	128.492,00	182.832,00	311,56	5.874,98	(5.563,42)	0,2%	-94,7%	20,12	291,44
3 Despeses financers	6.000,00	6.000,00		80,00	(80,00)		-100,0%	-	
4 Transferències corrents	102.229.267,00	102.229.267,00	25.344.347,70	23.172.682,08	2.171.665,62	24,8%	9,4%	25.344.347,70	
6 Inversions reals					-			-	
7 Transferències de capital	39.904.594,00	39.904.594,00	9.976.000,00	13.000.000,00	-3.024.000,00	25,0%	-23,3%	-	
8 Actius financers									
9 Passius financers									
Total Despeses	142.520.136,00	142.574.476,00	35.358.198,35	36.215.115,00	(856.916,65)	24,8%	-2,4%	25.381.906,91	291,44

461 Administració general de la Seguretat Social	Pressupost inicial	Pressupost Definitiu	Execució 2019 1T	Execució 2018 1T	Variació liquidat exercicis	% Exe	% Inc. 18/17	Pagat	Pendent
1 Despeses de personal	5.724.497,00	5.870.561,56	1.189.666,48	1.169.957,69	19.708,79	20,3%	1,7%	1.189.666,48	
2 Despeses en béns corrents i serveis	2.852.650,00	2.836.551,44	603.928,39	406.679,56	197.248,83	21,3%	48,5%	249.042,58	354.885,81
3 Despeses financers	14.400,00	14.400,00	777,74	1.856,91	(1.079,17)	5,4%	-58,1%	777,74	
4 Transferències corrents	264.580.226,00	264.580.226,00	64.923.819,73	59.373.151,58	5.550.668,15	24,5%	9,3%	59.189.813,09	5.734.006,64
6 Inversions reals	2.038.348,00	5.246.128,14	155.080,49	63.151,02	91.929,47	3,0%	145,6%	7.660,49	147.420,00
7 Transferències de capital	39.904.594,00	39.904.594,00	9.976.000,00	13.000.000,00	(3.024.000,00)	25,0%	-23,3%		
8 Actius financers	2.732.282,00	2.732.282,00	662.846,48	727.538,36	(64.691,88)	24,3%	-8,9%	528.315,67	134.530,81
9 Passius financers									
Total Despeses	317.846.997,00	321.184.743,14	77.512.119,31	74.742.335,12	2.769.784,19	24,1%	3,7%	61.165.276,05	6.370.843,26

1.10. Liquidació del pressupost d'ingressos

1.10.1. Liquidació del pressupost d'ingressos. Branca general

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Press. Inicial	Reconduïts	Crèdit Ampliable	Press. Definitiu	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Cobraments	Pendent Cobrament
1			COTITZACIONS SOCIALS	129.502.541,00	0,00	0,00	129.502.541,00	35.431.273,11	33.899.648,52	1.531.624,59	27,4%	4,5%	35.431.273,11	0,00
	12		Cotitzacions Socials	129.502.541,00	0,00	0,00	129.502.541,00	35.431.273,11	33.899.648,52	1.531.624,59	27,4%	4,5%	35.431.273,11	0,00
		121	Cotitzacions branca general	129.502.541,00	0,00	0,00	129.502.541,00	35.431.273,11	33.899.648,52	1.531.624,59	27,4%	4,5%	35.431.273,11	0,00
3			TAXES I ALTRES INGRESSOS	1.310.000,00	0,00	0,00	1.310.000,00	311.273,79	404.253,20	-92.979,41	23,8%	-23,0%	283.591,85	27.681,94
	34		Altres ingressos	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	23.455,59	44.449,18	-20.993,59	23,5%	-47,2%	23.455,59	0,00
		341	Recàrrecs	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	23.455,59	44.449,18	-20.993,59	23,5%	-47,2%	23.455,59	0,00
	33		Ingressos per reintegraments	1.210.000,00	0,00	0,00	1.210.000,00	287.818,20	359.804,02	-71.985,82	23,8%	-20,0%	260.136,26	27.681,94
		331	Reintegraments de prestacions branca general	1.210.000,00	0,00	0,00	1.210.000,00	287.818,20	359.804,02	-71.985,82	23,8%	-20,0%	260.136,26	27.681,94
4			TRANSFERÈNCIES CORRENTS	40.236.885,00	0,00	0,00	40.236.885,00	10.756.067,94	10.696.726,37	59.341,57	26,7%	0,6%	7.043.024,12	3.713.043,82
	42		Transferències del Govern d'Andorra	40.236.885,00	0,00	0,00	40.236.885,00	10.756.067,94	10.696.726,37	59.341,57	26,7%	0,6%	7.043.024,12	3.713.043,82
		421	Per prestacions de branca general	40.236.885,00	0,00	0,00	40.236.885,00	10.756.067,94	10.696.726,37	59.341,57	26,7%	0,6%	7.043.024,12	3.713.043,82
8			ACTIUS FINANCERS	2.095.000,00	1.231.277,30	0,00	3.326.277,30	1.494.102,91	15.717,03	1.478.385,88	44,9%	9406,3%	1.494.102,91	0,00
	87		Romanents de tresoreria	0,00	1.231.277,30	0,00	1.231.277,30	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00
		870	Romanents de tresoreria	0,00	1.231.277,30	0,00	1.231.277,30	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00
	83		Reintegrament de préstecs i bestretes fora S.P.	2.095.000,00	0,00	0,00	2.095.000,00	1.494.102,91	15.717,03	1.478.385,88	71,3%	9406,3%	1.494.102,91	0,00
		831	Reintegrament de préstecs i bestretes fora S.P.	2.095.000,00	0,00	0,00	2.095.000,00	1.494.102,91	15.717,03	1.478.385,88	71,3%	9406,3%	1.494.102,91	0,00
Total general				173.144.426,00	1.231.277,30	0,00	174.375.703,30	47.992.717,75	45.016.345,12	2.976.372,63	27,5%	6,6%	44.251.991,99	3.740.725,76

1.10.2. Liquidació del pressupost d'ingressos. Branca jubilació

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Press. Inicial	Reconduïts	Crèdit Ampliable	Press. Definitiu	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Cobraments	Pendent Cobrament
1			COTITZACIONS SOCIALS	139.954.573,00	0,00	0,00	139.954.573,00	39.152.130,41	37.602.754,87	1.549.375,54	28,0%	4,1%	39.152.130,41	0,00
	12		Cotitzacions Socials	139.954.573,00	0,00	0,00	139.954.573,00	39.152.130,41	37.602.754,87	1.549.375,54	28,0%	4,1%	39.152.130,41	0,00
		123	Cotitzacions branca jubilació	139.954.573,00	0,00	0,00	139.954.573,00	39.152.130,41	37.602.754,87	1.549.375,54	28,0%	4,1%	39.152.130,41	0,00
3			TAXES I ALTRES INGRESSOS	102.000,00	0,00	0,00	102.000,00	25.630,12	55.650,59	-30.020,47	25,1%	-53,9%	25.630,12	0,00
	34		Altres ingressos	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	25.279,24	46.964,19	-21.684,95	25,3%	-46,2%	25.279,24	0,00
		341	Recàrrecs	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	25.279,24	46.964,19	-21.684,95	25,3%	-46,2%	25.279,24	0,00
	33		Ingressos per reintegraments	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	350,88	8.686,40	-8.335,52	17,5%	-96,0%	350,88	0,00
		332	Reintegraments de prestacions branca jub	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	350,88	8.686,40	-8.335,52	17,5%	-96,0%	350,88	0,00
4			TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4.387.398,00	0,00	0,00	4.387.398,00	1.086.627,62	1.150.992,94	-64.365,32	24,8%	-5,6%	0,00	1.086.627,62
	42		Transferències del Govern d'Andorra	4.387.398,00	0,00	0,00	4.387.398,00	1.086.627,62	1.150.992,94	-64.365,32	24,8%	-5,6%	0,00	1.086.627,62
		423	Per prestacions de branca jubilació	4.387.398,00	0,00	0,00	4.387.398,00	1.086.627,62	1.150.992,94	-64.365,32	24,8%	-5,6%	0,00	1.086.627,62
		42390	Complement de vellesa llei 4/2006	1.023.386,00	0,00	0,00	1.023.386,00	276.882,95	262.547,30	14.335,65	27,1%	5,5%	0,00	276.882,95
		42391	Pensions no contributives art 41	3.364.012,00	0,00	0,00	3.364.012,00	809.744,67	888.445,64	-78.700,97	24,1%	-8,9%	0,00	809.744,67
5			INGRESSOS PATRIMONIALS	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	12.106,09	11.448,99	657,10	121,1%	5,7%	12.106,09	0,00
	52		Interessos de dipòsits i comptes bancaris	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	12.106,09	11.448,99	657,10	121,1%	5,7%	12.106,09	0,00
		524	Interessos de comptes bancaris	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	12.106,09	11.448,99	657,10	121,1%	5,7%	12.106,09	0,00
8			ACTIUS FINANCERS	0,00	437.595,77	0,00	437.595,77	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00
	87		Romanents de tresoreria	0,00	437.595,77	0,00	437.595,77	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00
		870	Romanents de tresoreria	0,00	437.595,77	0,00	437.595,77	0,00	0,00	0,00	0,0%		0,00	0,00
Total general				144.453.971,00	437.595,77	0,00	144.891.566,77	40.276.494,24	38.820.847,39	1.455.646,85	27,8%	3,7%	39.189.866,62	1.086.627,62

1.10.3. Liquidació del pressupost d'ingressos. Serveis generals

Capítols	Article	Conceptes	CLASSIFICACIÓ ECONÒMICA	Press. Inicial	Reconduïts	Crèdit Ampliable	Press. Definitiu	Ex1T2019	Ex1T2018	Variació liquidat exercicis	%Exe	Inc. 19/18	Cobraments	Pendent Cobrament
3	TAXES I ALTRES INGRESSOS			248.600,00	0,00	0,00	248.600,00	65.377,63	61.146,70	4.230,93	26,3%	6,9%	65.377,63	0,00
	31	Prestació de serveis		248.600,00	0,00	0,00	248.600,00	65.377,63	61.146,70	4.230,93	26,3%	6,9%	65.377,63	0,00
		319	Prestacions de serveis de gestió	248.600,00	0,00	0,00	248.600,00	65.377,63	61.146,70	4.230,93	26,3%	6,9%	65.377,63	0,00
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS			0,00	0,00	0,00	0,00	3.639,63	0,00	3.639,63			1.213,21	2.426,42
	42	Transferències del Govern d'Andorra		0,00	0,00	0,00	0,00	3.639,63	0,00	3.639,63			1.213,21	2.426,42
		420	Subvenció S.Ocupació	0,00	0,00	0,00	0,00	3.639,63	0,00	3.639,63			1.213,21	2.426,42
Total general				248.600,00	0,00	0,00	248.600,00	69.017,26	61.146,70	7.870,56	27,8%	12,9%	66.590,84	2.426,42

2. Balanç i compte d'explotació a 31-03-2019

2.1. Balanç

ACTIU	Exercici 31/03/2019	Exercici 31/03/2018	Var 19/18
Efectiu i equivalents a l'efectiu	29.045.105,20	20.658.965,87	8.386.139,33
Efectiu i equivalents a l'efectiu	29.045.105,20	20.658.965,87	8.386.139,33
Altres actius líquids equivalents	0,00	0,00	0,00
Comptes per cobrar provinents de transaccions sense contraprestació	7.324.116,55	7.282.671,86	41.444,69
Comptes per cobrar amb afiliats i altres obligats	2.516.635,84	2.432.795,54	83.840,30
Deutors per cotitzacions i taxes	1.019.834,19	27.109,84	992.724,35
Deutors per copagament de prestacions sanitàries	274.056,05	204.129,64	69.926,41
Deutors per prestacions recuperades	1.222.745,60	2.201.556,06	(978.810,46)
Comptes per cobrar amb l'Administració general	4.807.480,71	4.849.876,32	(42.395,61)
Deutors per transferències pensions no contributives	1.285.968,65	1.348.253,32	(62.284,67)
Deutors per transferències dèficits branca general	3.521.512,06	3.501.623,00	19.889,06
Comptes a cobrar provinents de transaccions amb contraprestació	5.419.385,01	5.101.892,78	317.492,23
Comptes per cobrar amb Organismes de Seguretat social	5.419.385,01	5.101.892,78	317.492,23
Deutor Seg.Social estrangers	5.419.385,01	5.101.892,78	317.492,23
Comptes per cobrar amb altres deutors	0,00	0,00	0,00
Deutors diversos	0,00	0,00	0,00
Inventaris	24.976,22	23.217,33	1.758,89
Inventaris en altres aprovisionaments	24.976,22	23.217,33	
Altres actius corrents	112.292,85	114.551,18	(2.258,33)
Altres actius corrents	112.292,85	114.551,18	
Total actiu corrent	41.925.875,83	33.181.299,02	8.744.576,81
Altres deutors a llarg termini	710.843,89	2.360.768,42	(1.649.924,53)
Crèdits a tercers a ll/t, altres Organismes de Seguretat social	710.843,89	2.360.768,42	
Actius financers	800,00	0,00	800,00
Propietats, planta i equipament	171.905,83	194.541,17	(22.635,34)
Instal·lacions tècniques i altres instal·lacions	86.080,96	86.238,35	(157,39)
Equips per a processaments de l'informació	67.713,44	84.229,28	(16.515,84)
Altres immobilitzat material	18.111,43	24.073,54	(5.962,11)
Actius intangibles	670.728,36	390.382,84	280.345,52
Immobilitzat en curs i acomptes	493.175,10	181.384,05	311.791,05
Aplicacions informàtiques	177.553,26	208.998,79	(31.445,53)
Altres immobilitzat intangible	0,00	0,00	0,00
Total actiu no corrent	1.554.278,08	2.945.692,43	(1.391.414,35)
TOTAL ACTIU	43.480.153,91	36.126.991,45	7.353.162,46

PASSIU	Exercici 31/03/2019	Exercici 31/03/2018	Var 19/18
Comptes a pagar	22.233.490,34	16.161.765,58	6.071.724,76
Comptes a pagar a afiliats i beneficiaris	9.448.264,98	6.185.756,41	3.262.508,57
Acreedors per prestacions a afiliats	7.471.327,12	5.915.201,19	1.556.125,93
Acreedors per prestacions retornades d'afiliats	331.174,87	224.797,97	106.376,90
Acreedors per prestacions amb prestadors	1.646.734,13	22.772,00	1.623.962,13
Acreedors per pensions	(971,14)	22.985,25	(23.956,39)
Comptes a pagar a Organismes de Seguretat social	7.257.683,58	6.033.113,05	1.224.570,53
Acreedors Seg.Socials per convenis internacionals per actes	3.724.039,66	2.467.684,19	1.256.355,47
Acreedors Seg.Socials per convenis internacionals per quotes	35.441,22	35.441,22	0,00
Acreedors Seg.Socials per convenis internacionals per quotes aprovionades	3.498.202,70	3.529.987,64	(31.784,94)
Comptes a pagar a altres acreedors	5.527.541,78	3.942.896,12	1.584.645,66
Altres comptes a pagar	(5.397,88)	292,65	(5.690,53)
Altres comptes a pagar per devolució d'ingressos	4.858.671,92	3.324.324,21	1.534.347,71
Proveïdors de serveis i subministres	576.408,37	426.989,75	149.418,62
Pagaments rebuts per anticipat	97.859,37	191.289,51	(93.430,14)
Impostos	32.542,37	24.741,01	7.801,36
Altres deutes amb les Administracions Públiques	32.542,37	24.741,01	7.801,36
Passius financers a curt termini	109.211,26	86.266,98	22.944,28
Creditors per arrendament financer	0,00	0,00	0,00
Altres passius financers	109.211,26	86.266,98	22.944,28
			0,00
Total passiu corrent	22.375.243,97	16.272.773,57	6.102.470,40
Provisions a llarg termini	0,00	0,00	0,00
Total passiu no corrent	0,00	0,00	6.102.470,40
PATRIMONI NET			
Fons Propis			
Reserves	11.052.105,04	11.236.561,49	(184.456,45)
Reserves tècniques branca general	2.039.447,00	1.679.883,94	359.563,06
Reserves tècniques branca jubilació	8.803.365,70	9.404.174,47	(600.808,77)
Reserves tècniques branca jubilació - immobilitzades	209.292,34	152.503,08	56.789,26
Resultat de l'exercici	10.052.804,90	8.617.656,39	1.435.148,51
Resultat de l'exercici Branca general	5.467.449,05	6.954.394,59	(1.486.945,55)
Resultat de l'exercici Branca jubilació	4.585.355,85	1.663.261,80	2.922.094,06
Total actius nets / patrimoni	21.104.909,94	19.854.217,88	1.250.692,06
Diferències negatives de consolidació			
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	43.480.153,91	36.126.991,45	7.353.162,46

2.2.Compte d'exploració

	2019 1T	2018 1T	Var
	Total	Total	19/18
OPERACIONS CONTINUADES			
Ingressos de transaccions sense contraprestació	86.708.910,3	82.579.096,4	4.129.813,9
Cotitzacions socials	74.574.970,10	71.189.125,29	3.385.844,81
Multes i gravàmens	48.734,83	91.413,37	(42.678,54)
Prestacions Reintegrades	282.441,11	363.326,21	(80.885,10)
Transferències d'altres entitats governamentals	11.846.335,19	11.847.719,31	(1.384,12)
Variació de provisions	(43.570,84)	(912.487,73)	868.916,89
Ingressos de transaccions amb contraprestació	64.425,33	77.494,87	(13.069,54)
Prestació de serveis	65.377,63	61.146,70	4.230,93
Altres ingressos financers	12.306,93	11.183,96	1.122,97
Altres ingressos de gestió corrent	(13.259,23)	5.164,21	(18.423,44)
Despeses	(76.720.530,82)	(74.038.934,93)	(2.681.595,89)
Tranferències per prestacions i pensions	(64.923.819,73)	(59.373.151,58)	(5.550.668,15)
Transferències a d'altres entitats públiques i parapúbliques	(9.976.000,00)	(13.000.000,00)	3.024.000,00
Despeses de personal	(1.288.189,94)	(1.169.957,69)	(118.232,25)
Amortització i depreciació	(63.535,58)	(87.289,19)	23.753,61
Despeses generals	(468.985,57)	(408.536,47)	(60.449,10)
Altres Ingressos i despeses	0,00	0,00	0,00
RESULTAT DE L'EXERCICI	10.052.804,90	8.617.656,39	1.435.148,51
<i>Branca general</i>	<i>5.467.449,05</i>	<i>6.954.394,59</i>	<i>(1.486.945,54)</i>
<i>Branca jubilació</i>	<i>4.585.355,85</i>	<i>1.663.261,80</i>	<i>2.922.094,05</i>
<i>Impost sobre beneficis (exempta)</i>			
RESULTAT DE L'EXERCICI	10.052.804,90	8.617.656,39	1.435.148,51

2.3.Compte d'explotació analítica, pressupostari financer

DESPESES (Obligacions liquidades)		EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA 2019			
Article	Serveis Generals	Branca General	Branca Jubilació	TOTAL	%/ total Executat
10 Alts Càrrecs	26.463,00	-	-	26.463,00	0,0%
11 Personal Fix	562.244,13	379.703,61	32.515,69	974.463,43	1,3%
13 Personal Eventual	21.402,81	-	-	21.402,81	0,0%
16 Quotes i despeses socials	104.498,00	57.815,84	5.023,40	167.337,24	0,2%
1 DESPESES DE PERSONAL	714.607,94	437.519,45	37.539,09	1.189.666,48	1,5%
20 Lloguers	119.486,61	-	-	119.486,61	0,2%
21 Reparació, manteniment i conservació	317.247,45	17.806,86	-	335.054,31	0,4%
22 Materials, subministraments i altres	103.145,23	45.691,33	311,56	149.148,12	0,2%
23 Indemnitzacions per serveis	171,40	67,95	-	239,35	0,0%
2 CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS	540.050,69	63.566,14	311,56	603.928,39	0,8%
32 Prestacions de serveis bancaris	609,28	168,46	-	777,74	0,0%
34 De dipòsits, fiances i altres	-	-	-	-	0,0%
3 DESPESES FINANCERES	609,28	168,46	-	777,74	0,0%
42 Transferències als assegurats i famílies	-	39.579.472,03	25.344.347,70	64.923.819,73	83,8%
48 Transferències a famílies i institucions sense fi de lucre	-	-	-	-	0,0%
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	-	39.579.472,03	25.344.347,70	64.923.819,73	83,8%
(-) TOTAL DESPESES CORRENTS	1.255.267,91	40.080.726,08	25.382.198,35	66.718.192,34	86,1%
60 Inversions noves	10.651,30	-	-	10.651,30	0,0%
61 Inversions de reposició	6.630,31	-	-	6.630,31	0,0%
64 Immobilitzat immaterial	137.798,88	-	-	137.798,88	0,2%
(-) TOTAL DESPESES D'INVERSIÓ	155.080,49	-	-	155.080,49	0,2%
71 Transferències de capital Sector Públic	-	-	9.976.000,00	9.976.000,00	12,9%
(-) TOTAL DESPESES PER TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	-	-	9.976.000,00	9.976.000,00	12,9%
81 Adq. d'oblig. i bonos fora del sector públic	-	-	-	-	0,0%
83 Concessions de préstecs i bestretes fora del S.P.	-	662.846,48	-	662.846,48	0,9%
(-) TOTAL DESPESES D'ACTIUS FINANCERS	-	662.846,48	-	662.846,48	0,9%
(-) TOTAL DESPESES PRESSUPOSTÀRIES	1.410.348,40	40.743.572,56	35.358.198,35	77.512.119,31	100,0%

INGRESSOS (Drets Liquidats)		EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA 2019			
Article	Serveis Generals	Branca General	Branca Jubilació	TOTAL	%/ total Executat
12 Cotitzacions Socials	-	35.431.273,11	39.152.130,41	74.583.403,52	84,4%
1 COTITZACIONS SOCIALS	-	35.431.273,11	39.152.130,41	74.583.403,52	84,4%
31 Ingressos per prestació de serveis	65.377,63	-	-	65.377,63	0,1%
33 Ingressos per reintegraments	-	287.818,20	350,88	288.169,08	0,3%
34 Altres ingressos	-	23.455,59	25.279,24	48.734,83	0,1%
3 TAXES I ALTRES INGRESSOS	65.377,63	311.273,79	25.630,12	402.281,54	0,5%
42 Transferències del Govern d'Andorra	3.639,63	10.756.067,94	1.086.627,62	11.846.335,19	13,4%
4 TRANSFERÈNCIES CORRENTS	3.639,63	10.756.067,94	1.086.627,62	11.846.335,19	13,4%
52 Interessos de dipòsits i comptes bancaris	-	-	12.106,09	12.106,09	0,0%
5 INGRESSOS PATRIMONIALS	-	-	12.106,09	12.106,09	0,0%
(+) TOTAL INGRESSOS CORRENTS	69.017,26	46.498.614,84	40.276.494,24	86.844.126,34	98,3%
61 Altres Inversions Reals	-	-	-	-	0,0%
(+) TOTAL INGRESSOS D'INVERSIONS	-	-	-	-	0,0%
72 Transferències de capital Sector Públic	-	-	-	-	0,0%
(+) TOTAL INGRESSOS PER OPERACIONS DE CAPITAL	-	-	-	-	0,0%
83 Reintegrament de préstecs i bestretes fora S.P.	-	1.494.102,91	-	1.494.102,91	1,7%
(+) TOTAL INGRESSOS D'ACTIUS FINANCERS	-	1.494.102,91	-	1.494.102,91	1,7%
(+) TOTAL INGRESSOS PRESSUPOSTARIS	69.017,26	47.992.717,75	40.276.494,24	88.338.229,25	100,0%

RESULTAT PRESSUPOSTARI		EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA 2019			
	totals	Serveis Generals	Branca General	Branca Jubilació	TOTAL
(-)	TOTAL DESPESES CORRENTS		41.022.177,01	25.696.015,33	66.718.192,34
(+)	TOTAL INGRESSOS CORRENTS		46.550.377,79	40.293.748,56	86.844.126,35
=	RESULTAT DE FUNCIONAMENT	-	5.528.200,78	14.597.733,23	20.125.934,01

(-)	TOTAL DESPESES D'INVERSIÓ		116.310,37	38.770,12	155.080,49
(+)	TOTAL INGRESSOS D'INVERSIÓ		-	-	-
=	RESULTAT D'INVERSIONS	-	(116.310,37)	(38.770,12)	(155.080,49)

(-)	TOTAL DESPESES PER OPERACIONS DE CAPITAL		-	9.976.000,00	9.976.000,00
(+)	TOTAL INGRESSOS PER OPERACIONS DE CAPITAL		-	-	-
=	RESULTAT OPERACIONS DE CAPITAL	-	-	(9.976.000,00)	(9.976.000,00)

(-)	TOTAL DESPESES D'ACTIUS FINANCERS		662.846,48	-	662.846,48
(+)	TOTAL INGRESSOS D'ACTIUS FINANCERS		1.494.102,91	-	1.494.102,91
=	RESULTAT D'ACTIUS FINANCERS	-	831.256,43	-	831.256,43

=	RESULTAT PRESSUPOSTARI	-	6.243.146,84	4.582.963,11	10.826.109,95
---	------------------------	---	--------------	--------------	---------------

conceptes	Serveis Generals	Branca General	Branca Jubilació	TOTAL
= RESULTAT PRESSUPOSTARI DE FUNCIONAMENT	-	5.528.200,78	14.597.733,23	20.125.934,01
(-) 61 Variació existències d'aprovisionaments	2.155,64	-	-	2.155,64
(+) 62 Despeses periodificades. De béns corrents i serveis	(140.264,06)	4.543,51	-	(135.720,55)
(-) 64 Despeses periodificades. De personal	58.710,23	36.671,32	3.141,91	98.523,46
(-) 68 Dotació d'amortitzacions d'immobilitzat immaterial	17.397,07	617,46	12,67	18.027,20
(-) 68 Dotació d'amortitzacions d'immobilitzat material	45.508,38	-	-	45.508,38
(-) 69 Provisió per insolvències de deutors	-	10.223.915,39	10.843.552,64	21.067.468,03
(-) Despeses financeres	(16.492,74)	10.265.747,68	10.846.707,22	21.095.962,16
(+) 72 Cotitzacions meritades	-	(1.694,95)	(6.738,47)	(8.433,42)
(-) 76 (+/-) Interessos c/c meritats de gestió corrent	-	-	200,84	200,84
(-) 79 Aplicació Provisions Cotitzacions	-	10.194.321,34	10.812.744,29	21.007.065,63
(+) Ingressos financers	-	10.192.626,39	10.806.206,66	20.998.833,05

=	RESULTAT FINANCER DE FUNCIONAMENT	16.492,74	5.455.079,49	14.557.232,67	20.028.804,90
---	-----------------------------------	-----------	--------------	---------------	---------------

=	RESULTAT FINANCER DE FUNCIONAMENT amb cobertura dels serveis generals (75/25)	-	5.467.449,05	14.561.355,86	20.028.804,90
=	RESULTAT FINANCER AMB OP.CAPITAL		5.467.449,05	4.585.355,86	10.052.804,90

CONCILIACIÓ DEL RESULTAT FINANCER AMB EL RESULTAT DE LA LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	Branca General	Branca Jubilació	TOTAL
RESULTAT FINANCER AMB OP.CAPITAL	5.467.449,05	4.585.355,86	10.052.804,90
(+) Variació negativa d'existències d'aprovisionaments	1.616,73	538,91	2.155,64
(+) Dotacions a les amortitzacions	47.796,55	15.739,03	63.535,58
(+) Provisions i periodificacions dotades per despesa de funcionamen	10.203.964,85	10.826.306,09	21.030.270,94
(-) Provisions i periodificacions aplicades per despesa de funcionament	(10.194.321,34)	(10.812.744,29)	(21.007.065,63)
(-) Ingressos meritats dotats de comptes c/c	-	(200,84)	(200,84)
(-) Guanys d'exercicis anteriors	1.694,95	6.738,47	8.433,42
(-) Operacions d'inversions reals - capítol 6 despeses -	(116.310,37)	(38.770,12)	(155.080,49)
(+) Operacions d'alienació d'actius financers - capítol 8 ingressos - (*)	1.494.102,91	-	1.494.102,91
(-) Operacions d'inversió en actius financers - capítol 8 despeses - (*)	(662.846,48)	-	(662.846,48)
= RESULTAT DE LA LIQUIDACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	6.243.146,84	4.582.963,11	10.826.109,95

2.4.Compte de tresoreria

Gestió de la tresoreria	Exercici 2019 1T	Exercici 2018 1T	variació
Saldo inicial 2019	7.407.487,25	13.493.739,10	(6.086.251,85)
Σ 5 7 1 Comptes bancaries	8.064.569,95	13.555.719,54	(5.491.149,59)
Σ 5 5 9 Comptes transitòries de bancs	(659.010,58)	(64.171,53)	(594.839,05)
Σ 5 9 9 Comptes transitòries de compensació	1.446,30	538,08	908,22
Σ 5 7 0 Comptes caixa petita i altres	481,58	1.653,01	(1.171,43)
1 (+) Operacions de cobraments pressupostàries	96.360.944,07	88.547.841,75	7.813.102,32
(+) del pressupost corrent	81.948.285,75	80.119.144,93	1.829.140,82
(+) Cobraments d'activitats ordinàries	74.875.546,39	71.937.949,93	2.937.596,46
(+) Cobraments del pressupost corrent transferències Admin.Públiques	7.072.739,36	8.181.195,00	(1.108.455,64)
(+) de pressupost tancat	10.085.954,20	881.140,86	9.204.813,34
(+) Cobraments d'activitats ordinàries	150,00	14.373,79	(14.223,79)
(+) Cobraments de pressupost tancat transferències Admin.Públiques	10.085.804,20	866.767,07	9.219.037,13
(+) d'operacions no pressupostàries	4.326.704,12	7.547.555,96	(19.627.025,93)
(+) Cobraments d'activitats ordinàries	3.780.983,03	206.315,25	3.574.667,78
(+) Cobraments de pressupost tancat transferències Admin.Públiques	545.721,09	7.341.240,71	(6.795.519,62)
(+) Cobraments d'activitats extraordinàries	-	-	-
2 (-) Operacions de pagament pressupostàries	(74.872.861,62)	(82.699.174,35)	7.826.312,73
(-) del pressupost corrent	(71.096.872,70)	(72.838.693,11)	1.741.820,41
(-) Pagaments a afiliats per prestacions i pensions	(45.919.257,80)	(43.491.885,63)	(2.427.372,17)
(-) Pagaments a prestadors i professionals sanitaris	(3.383.408,95)	(2.920.528,80)	(462.880,15)
(-) Pagaments al Servei Andorrà d'Assistència Sanitària	(5.787.160,31)	(4.935.055,57)	(852.104,74)
(-) Pagaments altres prestadors	(4.692.533,57)	(5.166.556,26)	474.022,69
(-) Pagaments altres serveis	(1.338.512,07)	(1.524.666,85)	186.154,78
(-) Transferències de fons a Fons de reserves	(9.976.000,00)	(14.800.000,00)	4.824.000,00
(+) de pressupost tancats	(2.300.389,15)	(3.113.229,16)	812.840,01
(-) Pagaments a afiliats per prestacions i pensions	(2.003.253,69)	(1.576.507,32)	(426.746,37)
(-) Pagaments a prestadors i professionals sanitaris	8,38	(832,76)	841,14
(-) Pagaments altres prestadors	-	(578.733,53)	578.733,53
(-) Pagaments altres serveis	(148.576,11)	(188.794,63)	40.218,52
(+) d'operacions no pressupostàries	(1.475.599,77)	(6.747.252,08)	5.271.652,31
Saldo final 1T2019	29.045.105,20	20.657.106,65	8.387.998,55
Σ 5 7 1 Comptes bancaries	29.111.933,35	13.555.719,54	15.556.213,81
Σ 5 5 9 Comptes transitòries de bancs	(68.040,20)	7.120.356,21	(7.188.396,41)
Σ 5 9 9 Comptes transitòries de compensació	(237,30)	(18.969,10)	18.731,80
Σ 5 7 0 Comptes caixa petita i altres	1.449,35	-	1.449,35

PART III ESTADÍSTIQUES

1- Evolució del nombre d'assegurats per tipus

Extracció de les dades a 24/05/2019

1.1 Evolució del nombre d'assalariats

1.1.1 Nombre d'assalariats i salari mitjà per mes

	2016		2017		2018		2019		Variació 2017/16		Variació 2018/17		Variació 2019/18	
	Nombre assalariats (1)	Salari mitjà (2)	Nombre assalariats (1)	Salari mitjà (2)	Nombre assalariats (1)	Salari mitjà (2)	Nombre assalariats (1)	Salari mitjà (2)	Nombre assalariats	Salari mitjà	Nombre assalariats	Salari mitjà	Nombre assalariats	Salari mitjà
GEN	40.176	1.961,89 €	41.264	1.958,18 €	42.866	1.992,37 €	44.042	2.031,18 €	2,7%	-0,2%	3,9%	1,7%	2,7%	1,9%
FEB	39.948	2.072,81 €	41.035	1.952,91 €	42.690	2.099,52 €	43.991	2.048,66 €	2,7%	-5,8%	4,0%	7,5%	3,0%	-2,4%
MAR	39.925	2.204,43 €	40.987	2.287,18 €	42.646	2.223,78 €	43.926	2.166,68 €	2,7%	3,8%	4,0%	-2,8%	3,0%	-2,6%
Total	40.983	2.079,39 €	42.143	2.065,97 €	43.819	2.104,88 €	45.108	2.082,04 €	2,8%	-0,6%	4,0%	1,9%	2,9%	-1,1%
Mitjana T1	40.016		41.095		42.734		43.986		2,7%		4,0%		2,9%	

Taula 1: Evolució del nombre d'assalariats 2016 a 2019, primer trimestre

Font: Elaboració CASS

1.1.2 Evolució del nombre d'assalariats i salari mig per gènere

	2016 T1		2017 T1		2018 T1		2019 T1		Variació 2017/16		Variació 2018/17		Variació 2019/18	
	Nombre assalariats (1)	Salari mitjà (2)	Nombre assalariats (1)	Salari mitjà (2)	Nombre assalariats (1)	Salari mitjà (2)	Nombre assalariats (1)	Salari mitjà (2)	Nombre assalariats	Salari mitjà	Nombre assalariats	Salari mitjà	Nombre assalariats	Salari mitjà
HOMES	20.770	2.393,3 €	21.428	2.346,0 €	22.231	2.398,0 €	23.038	2.326,0 €	3,2%	-2,0%	3,7%	2,2%	3,6%	-3,0%
DONES	20.213	1.754,4 €	20.715	1.773,5 €	21.588	1.798,7 €	22.070	1.824,0 €	2,5%	1,1%	4,2%	1,4%	2,2%	1,4%
TOTAL	40.983	2.079,4 €	42.143	2.066,0 €	43.819	2.104,9 €	45.108	2.082,0 €	2,8%	-0,6%	4,0%	1,9%	2,9%	-1,1%

Taula 2: Evolució del nombre d'assalariats per gènere 2016 a 2019, primer trimestre

Font: Elaboració CASS

(1) El nombre d'assalariats indica el nombre de persones que han treballat per compte d'altri (s'hi inclouen les persones que estan en incapacitat temporal i no han rebut un salari de treball).

(2) El salari mitjà s'ha calculat dividint la massa salarial pel nombre de mesos efectivament treballats.

1.1.3 Evolució del nombre d'assalariats i salari mig per sector d'activitat

	2016 T1		2017 T1		2018 T1		2019 T1		VAR 2017/16		VAR 2018/17		VAR 2019/18	
	Nombre assalariats (1)	Salari mitjà (2)	Nombre assalariats (1)	Salari mitjà (2)	Nombre assalariats (1)	Salari mitjà (2)	Nombre assalariats (1)	Salari mitjà (2)	Nombre assalariats	Salari mitjà	Nombre assalariats	Salari mitjà	Nombre assalariats	Salari mitjà
AGRICULTURA RAMADERIA CAÇA I SILVICULTURA.	167	1.455,7	166	1.555,9	167	1.579,2	163	1.619,8	-0,6%	6,9%	0,6%	1,5%	-2,4%	2,6%
INDÚSTRIES EXTRACTIVES.	1	1.470,3	1	1.507,3	1	1.517,5	1	1.522,7	0,0%	2,5%	0,0%	0,7%	0,0%	0,3%
INDÚSTRIES MANUFACTURERES.	1.572	1.995,4	1.565	2.016,3	1.561	2.060,9	1.647	2.113,8	-0,4%	1,0%	-0,3%	2,2%	5,5%	2,6%
PRODUCCIÓ I DISTRIBUCIÓ D'ENERGIA ELÈCTRICA.	160	2.753,4	174	2.868,8	177	2.879,5	177	2.984,5	8,7%	4,2%	1,7%	0,4%	0,0%	3,6%
CONSTRUCCIÓ.	3.017	1.808,5	3.096	1.861,3	3.212	1.916,4	3.542	1.975,6	2,6%	2,9%	3,7%	3,0%	10,3%	3,1%
COMERÇ I REPARACIÓ DE VEHICLES DE MOTOR.	9.582	1.701,3	9.732	1.697,8	9.904	1.742,6	9.968	1.796,3	1,6%	-0,2%	1,8%	2,6%	0,6%	3,1%
HOTELERIA.	6.314	1.531,4	6.654	1.533,9	6.875	1.590,5	7.056	1.614,0	5,4%	0,2%	3,3%	3,7%	2,6%	1,5%
TRANSPORT, EMMAGATZEMATGE I COMUNICACIONS.	1.178	2.280,8	1.325	2.321,3	1.459	2.355,4	1.521	2.408,2	12,5%	1,8%	10,1%	1,5%	4,2%	2,2%
SISTEMA FINANCER.	1.971	6.841,0	1.936	6.528,0	1.945	6.570,1	1.817	5.510,8	-1,8%	-4,6%	0,5%	0,6%	-6,6%	-16,1%
ACTIVITATS IMMOBILIÀRIES I DE LLOGUER.	5.223	1.821,6	5.605	1.863,4	6.236	1.883,9	6.692	1.921,8	7,3%	2,3%	11,3%	1,1%	7,3%	2,0%
ADMINISTRACIÓ PÚBLICA DEFENSA I SEGURETAT SOCIAL (**)	4.464	2.368,6	4.482	2.396,6	4.568	2.477,0	4.625	2.528,6	0,4%	1,2%	1,9%	3,4%	1,2%	2,1%
EDUCACIÓ.	623	2.033,5	640	2.031,8	671	2.056,6	657	2.091,5	2,7%	-0,1%	4,8%	1,2%	-2,1%	1,7%
ACTIVITATS SANITÀRIES I VETERINÀRIES (**)	2.091	2.151,4	2.174	2.157,8	2.252	2.187,9	2.343	2.224,8	4,0%	0,3%	3,6%	1,4%	4,0%	1,7%
ALTRES ACTIVITATS SOCIALS I DE SERVEIS PRESTATS.	4.069	1.795,6	4.244	1.775,3	4.490	1.804,0	4.600	1.809,6	4,3%	-1,1%	5,8%	1,6%	2,4%	0,3%
LLARS QUE OCUPEN PERSONAL DOMÈSTIC.	1.356	1.302,8	1.363	1.332,8	1.345	1.377,4	1.353	1.381,0	0,5%	2,3%	-1,3%	3,3%	0,6%	0,3%
ORGANISMES EXTRATERRITORIALS.	19	2.361,1	16	2.156,9	13	2.316,5	13	2.478,1	-15,8%	-8,6%	-18,8%	7,4%	0,0%	7,0%
TREBALL DOMÈSTIC A LA COMUNITAT.	205	1.211,3	201	1.256,2	207	1.254,0	198	1.282,6	-2,0%	3,7%	3,0%	-0,2%	-4,3%	2,3%
Altres (*)	83	971,0	56	961,8	87	975,4	85	952,2	-32,5%	-0,9%	55,4%	1,4%	-2,3%	-2,4%
TOTAL	40.983	2.079,4	42.143	2.066,0	43.819	2.104,9	45.108	2.082,0	2,8%	-0,6%	4,0%	1,9%	2,9%	-1,1%

Taula 3: Evolució del nombre d'assalariats per sector d'activitat 2016 a 2019, primer trimestre

Font: Elaboració CASS

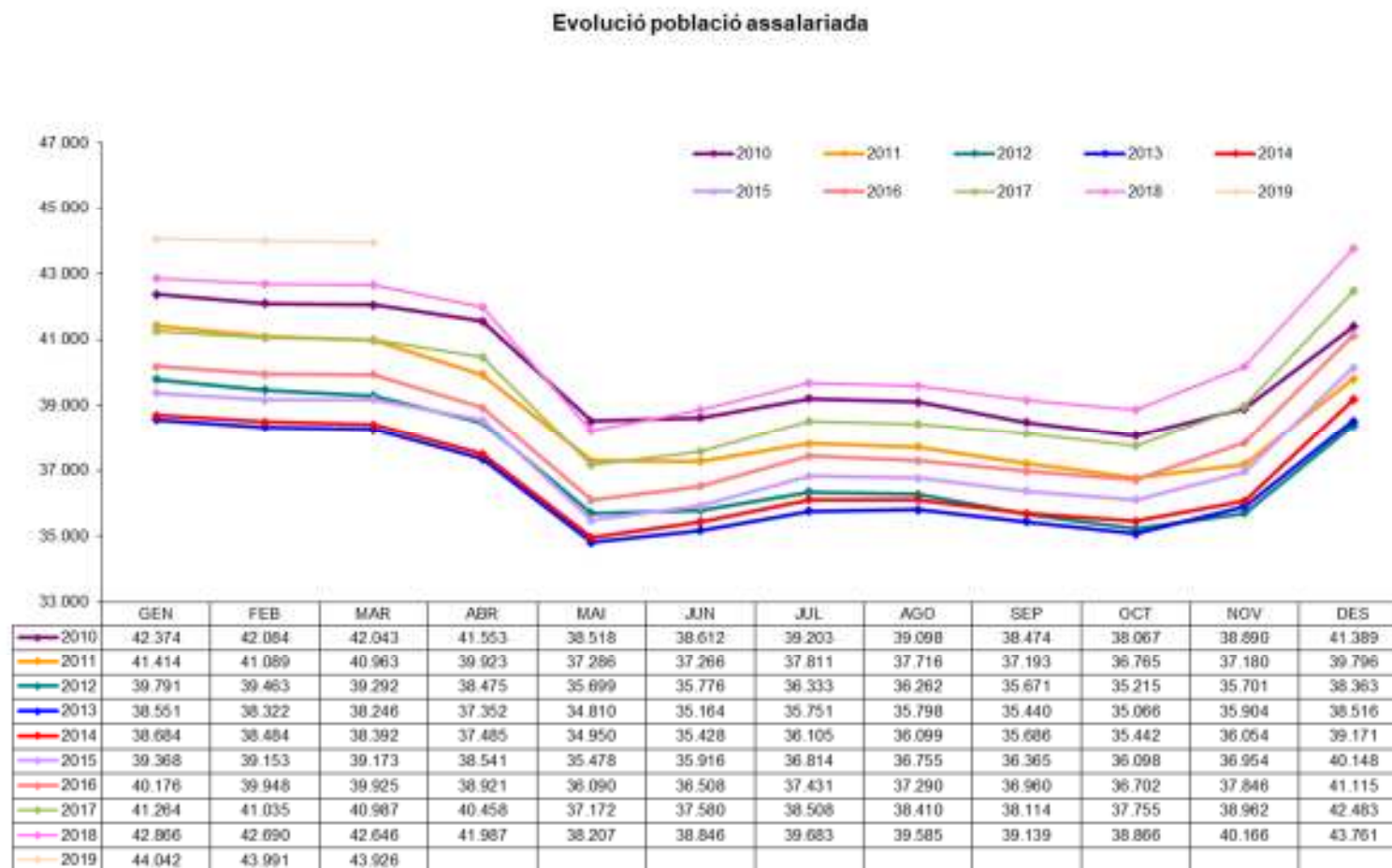
(1) El nombre d'assalariats indica el nombre de persones diferents que han estat assalariades. El total no és igual a la suma de les parts ja que una mateixa persona pot haver estat assalariada en diversos sectors d'activitat.

(2) El salari mitjà s'ha calculat dividint la massa salarial pel nombre de mesos efectivament treballats.

(*) El sector *Altres* correspon, a partir del març de 2012, als assalariats contractats sota el *Programa de treball temporal que contribueixi a donar un servei en benefici de la col·lectivitat* (v. BOPA n.10, any 24 del 29 de febrer de 2012; BOPA n.15, any 25, del 27 de març de 2013; BOPA n.21, any 26, del 19 de març de 2014; BOPA n.12, any 27, de l'11 de febrer de 2015; i núm.39, any 28, del 6 de juliol de 2016).

(**) Aquests sectors inclouen els assalariats contractats sota el *Programa per fomentar el treball temporal en benefici de la col·lectivitat* (v. BOPA n.28, any 24 del 20 de juny de 2012; BOPA n.18, any 25, del 17 d'abril de 2013; BOPA n.26, any 26, del 23 d'abril de 2014; BOPA n.12, any 27, de l'11 de febrer de 2015; núm.39, any 28, del 6 de juliol de 2016).

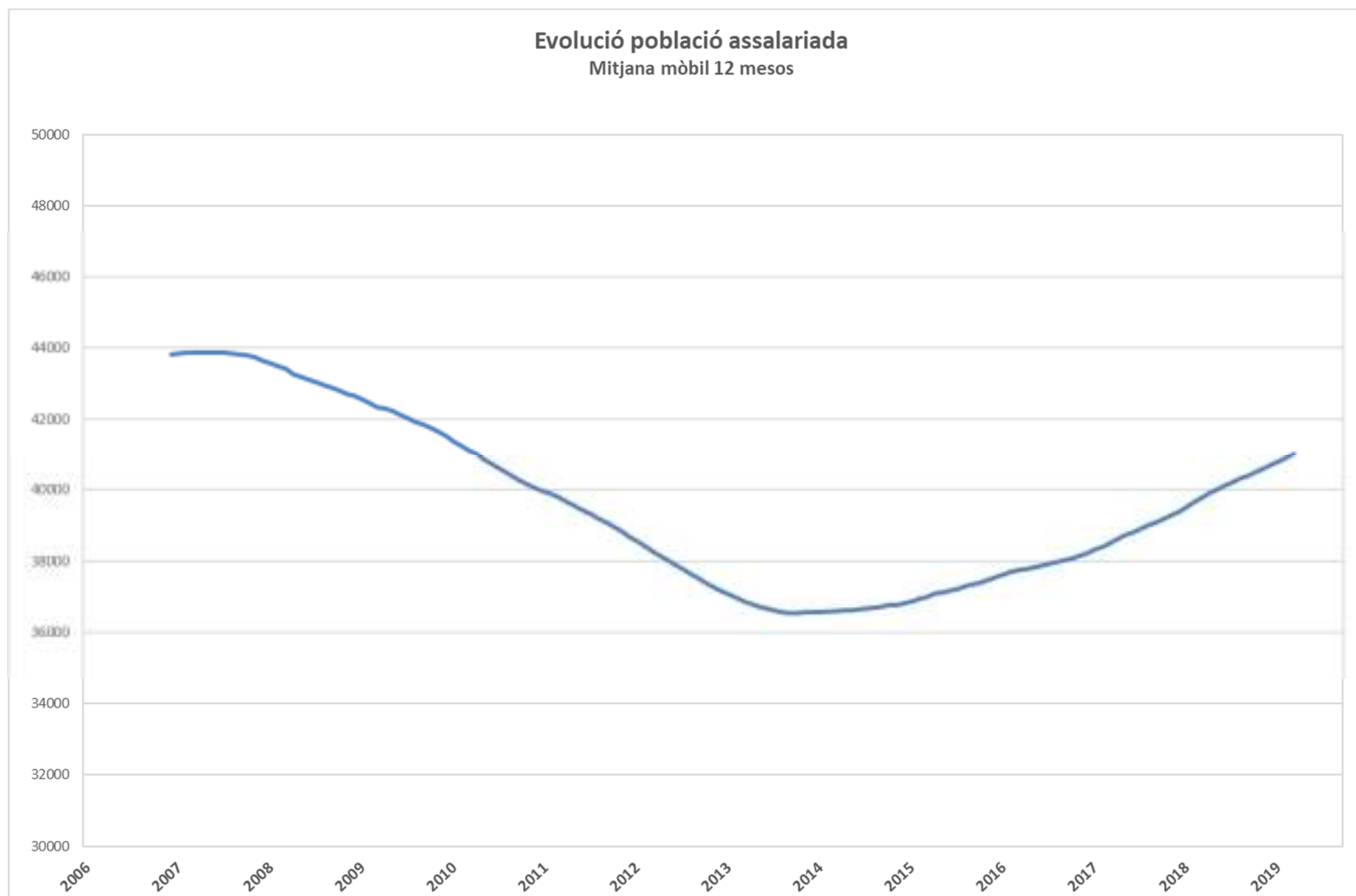
1.1.4 Evolució del nombre d'assalariats



Gràfic 1: Evolució mensual del nombre d'assalariats 2010 a 2019

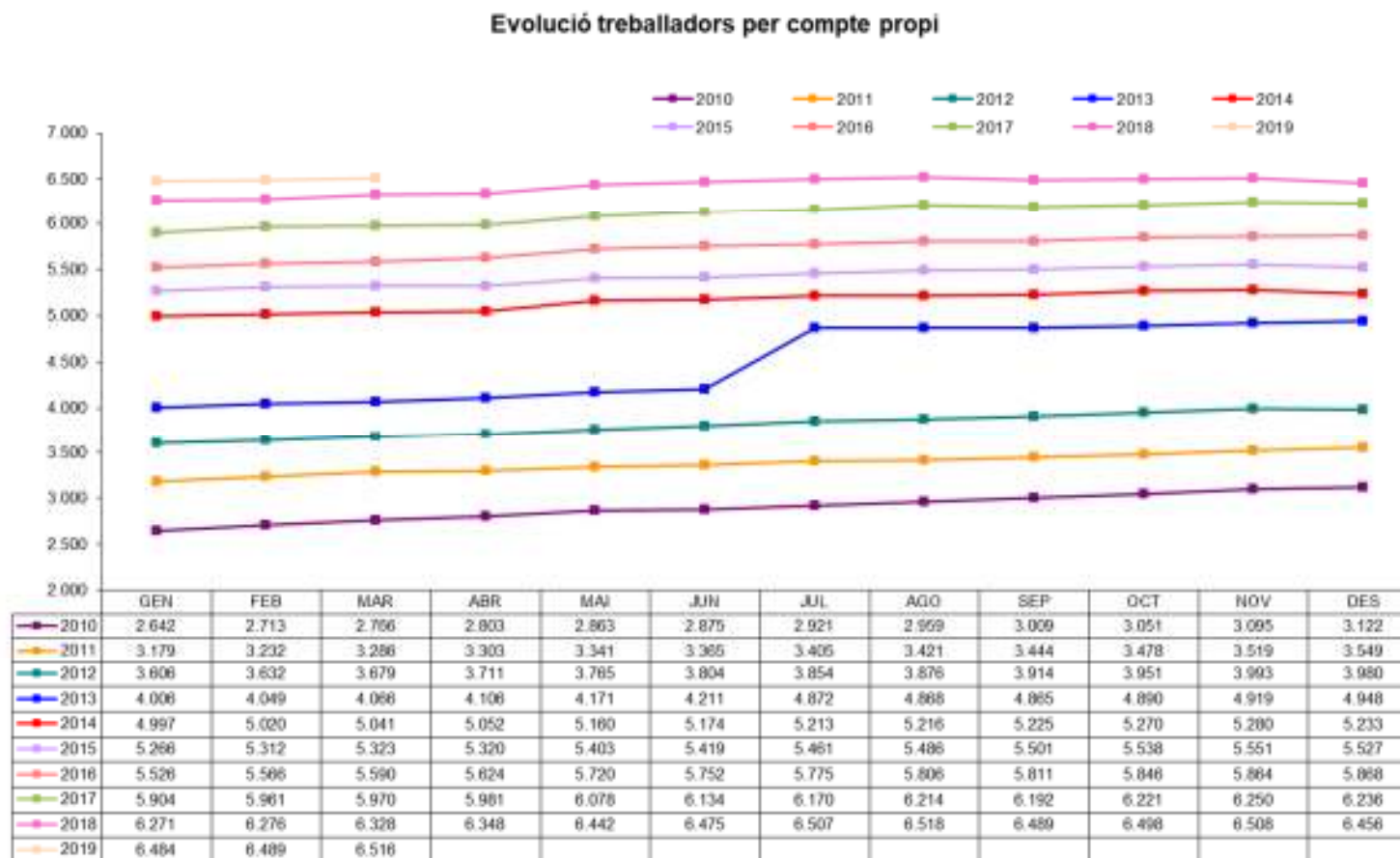
Font: Elaboració CASS

Nota: Els assegurats actius no es doblen en el cas que siguin assalariats i comptes propis, figuren en el col·lectiu on tenen l'activitat principal.



Gràfic 2: Evolució del nombre d'assalariats
Font: Elaboració CASS

1.2 Evolució del nombre de treballadors per compte propi

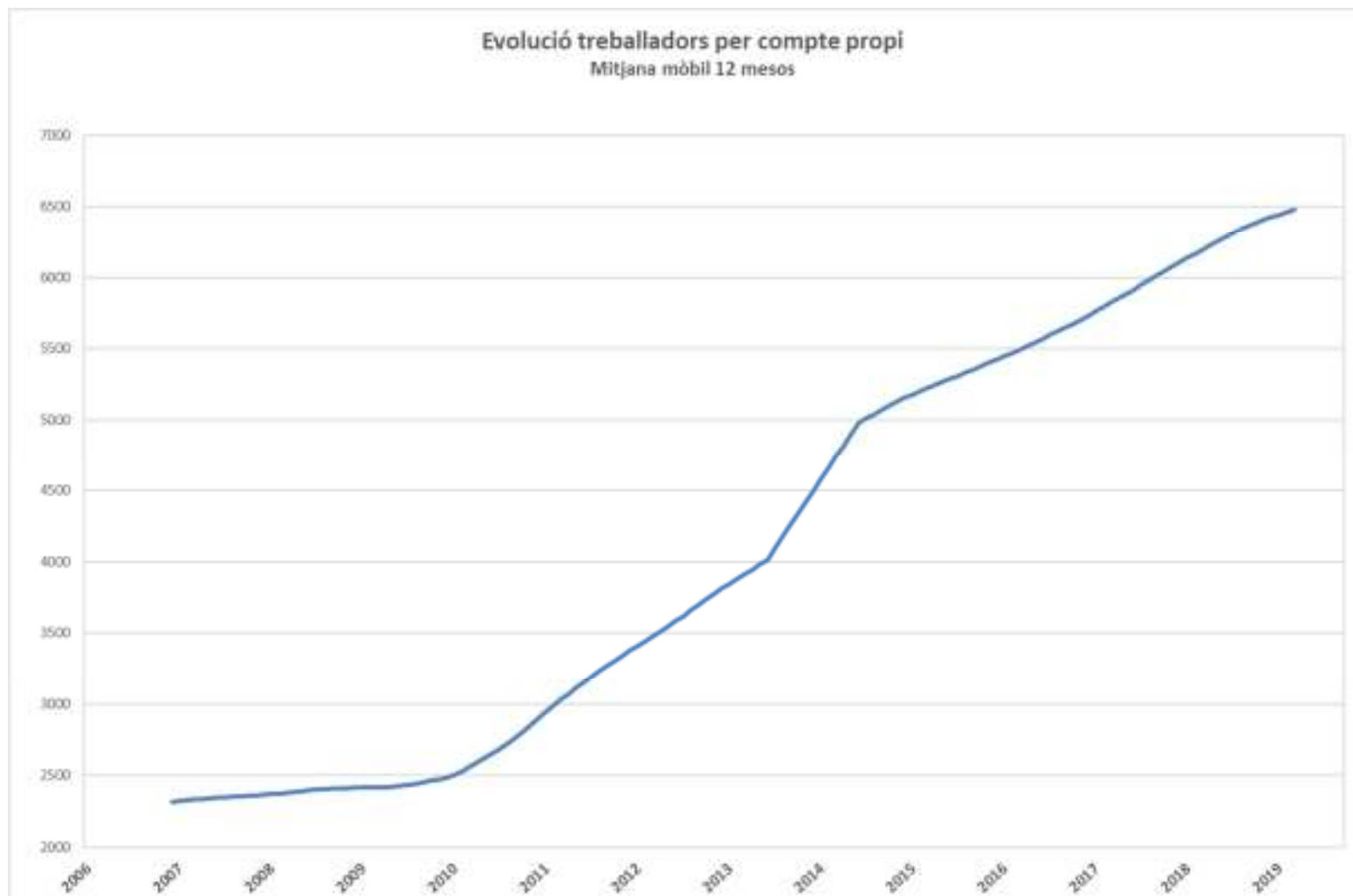


Gràfic 3: Evolució del nombre de comptes propis 2010 a 2019

Font: Elaboració CASS

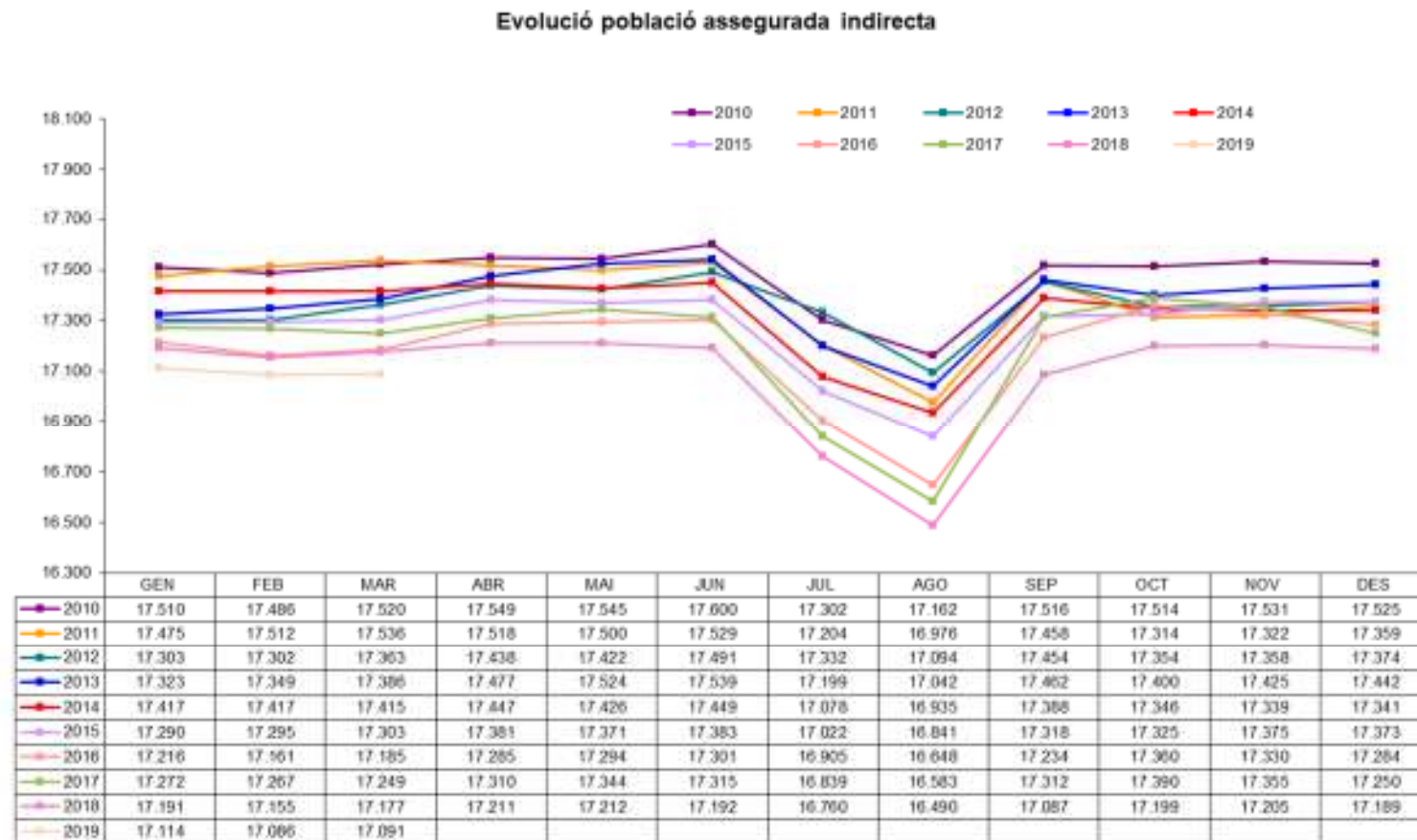
Nota1: Els assegurats actius es tracten una única vegada malgrat puguin tenir més d'un règim, no es doblen en el cas que siguin assalariats i comptes propis.

Nota2: A partir de juliol de 2013, i amb la fi de la moratòria, els assegurats per compte propi tenen la obligació de cotitzar.



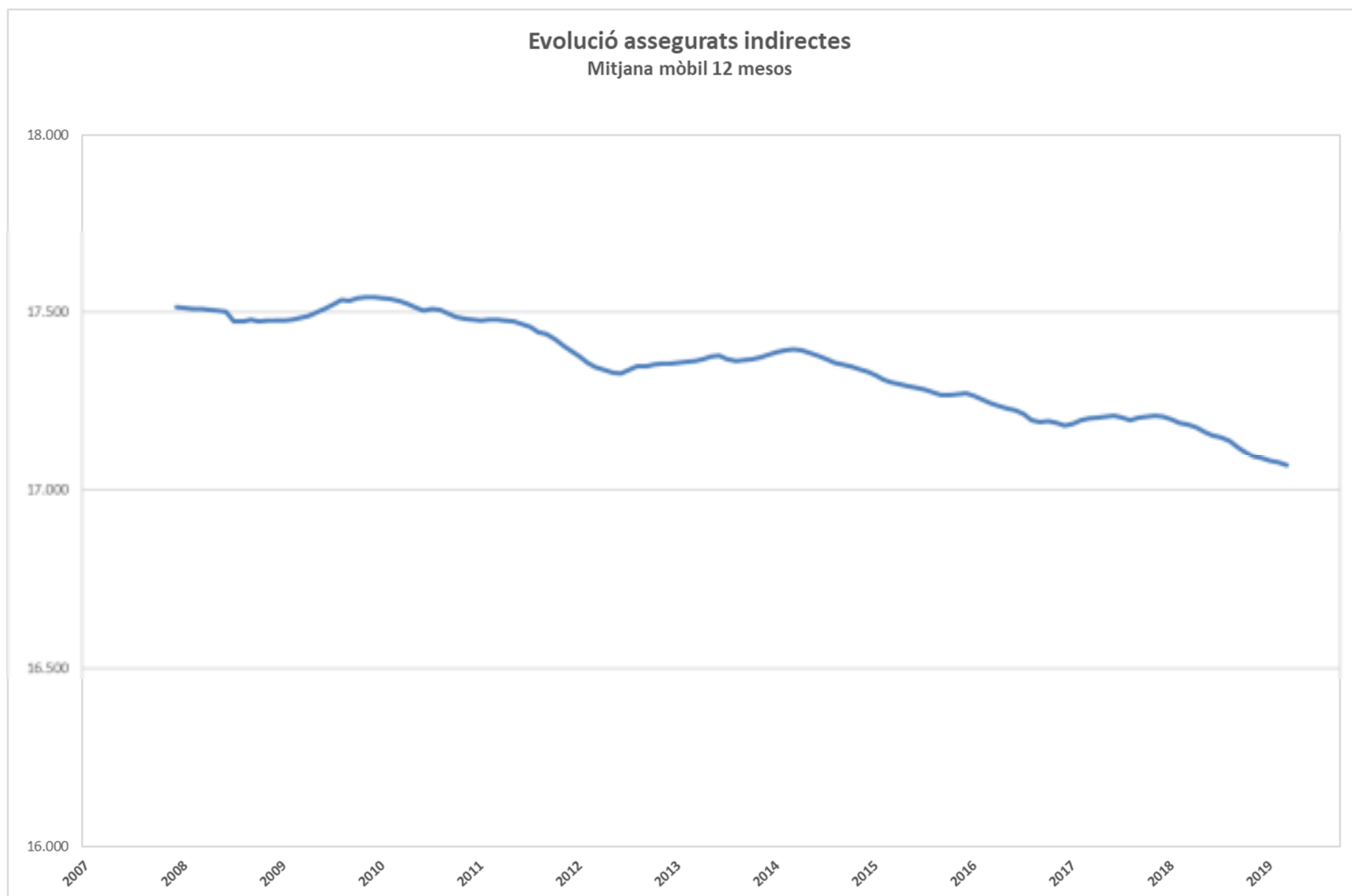
Gràfic 4: Evolució del nombre de comptes propis
Font: Elaboració CASS

1.3 Evolució del nombre d'assegurats indirectes



Gràfic 5: Evolució del nombre d'assegurats indirectes 2010 a 2019

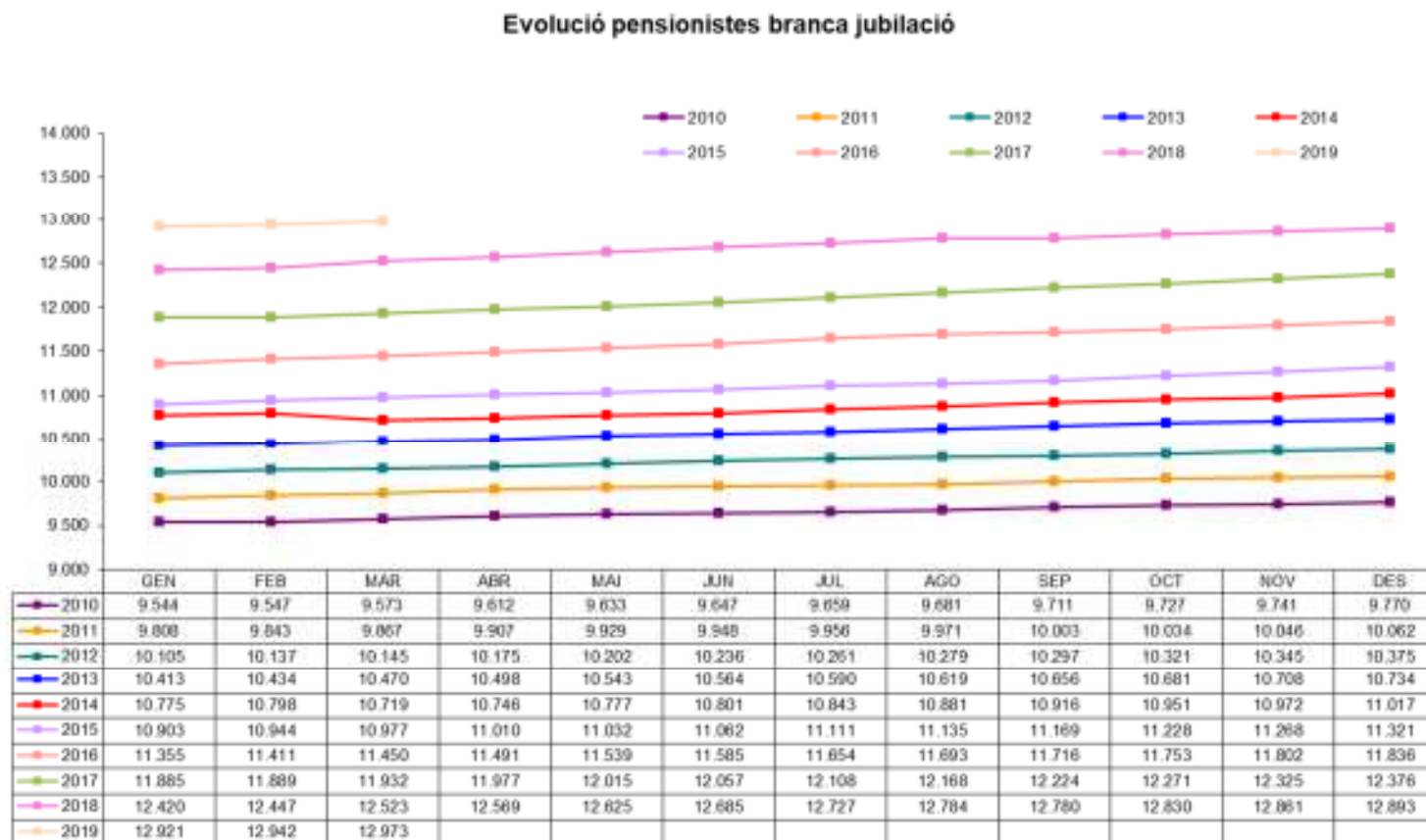
Font: Elaboració CASS



Gràfic 6: Evolució del nombre d'assegurats indirectes
Font: Elaboració CASS

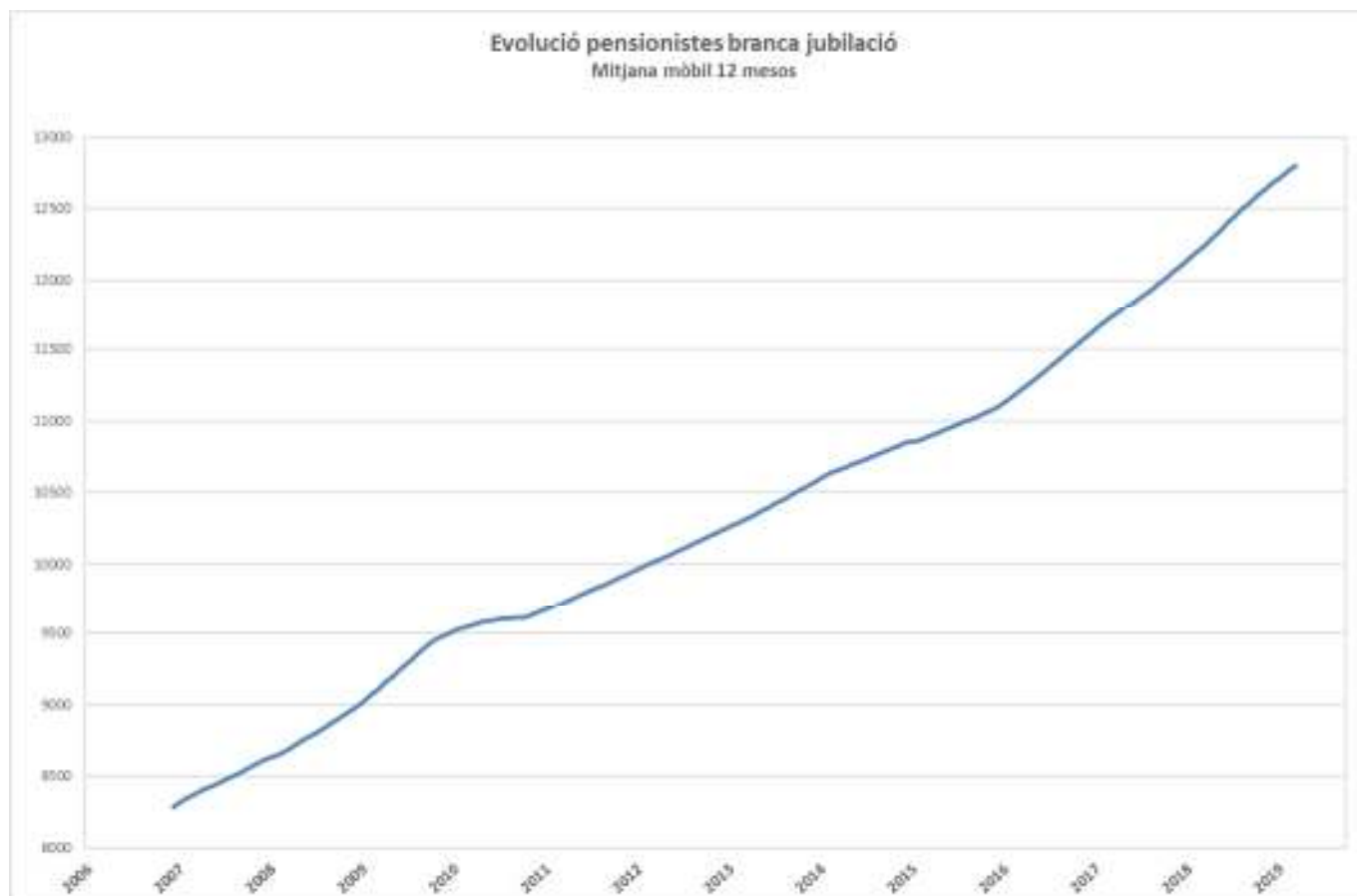
1.4 Evolució del nombre de pensionistes

1.4.1 Evolució del nombre de pensionistes de la branca jubilació



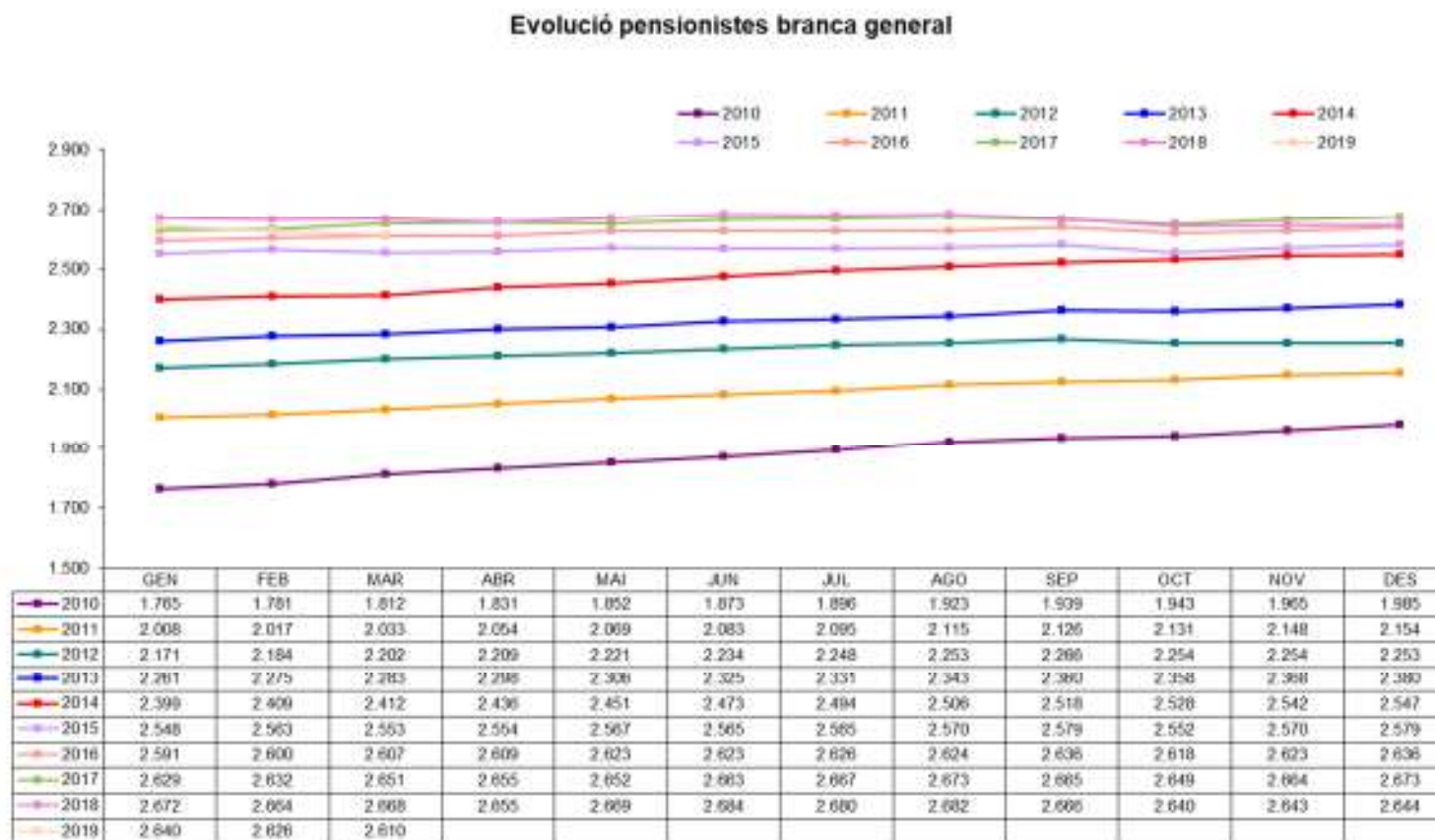
Gràfic 7: Evolució del nombre de pensionistes de la branca jubilació 2010 a 2019

Font: Elaboració CASS



Gràfic 8: Evolució del nombre de pensionistes Branca jubilació
Font: Elaboració CASS

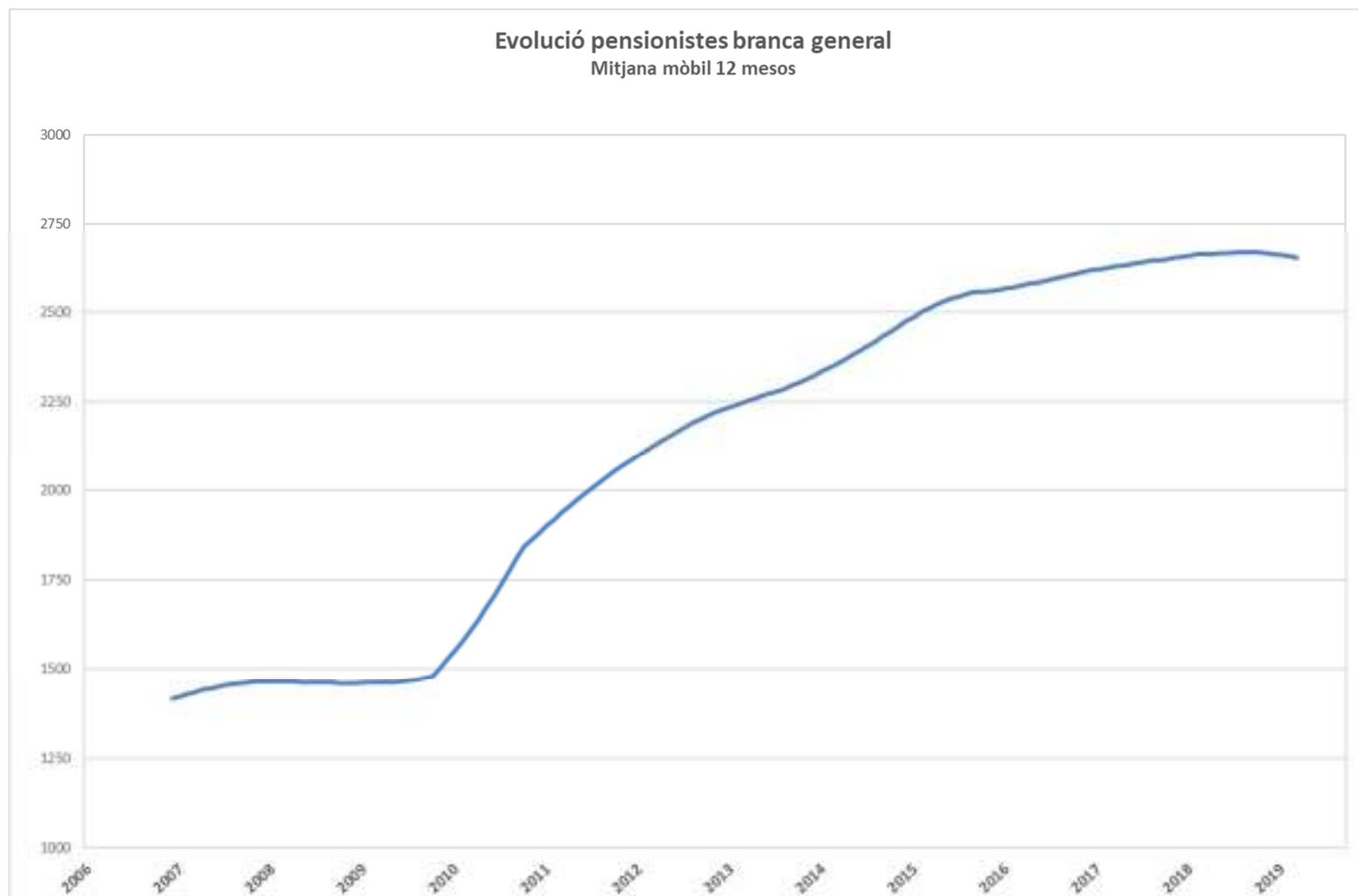
1.4.2 Evolució del nombre de pensionistes de la branca general



Gràfic 9: Evolució del nombre de pensionistes de la branca general 2010 a 2019

Font: Elaboració CASS

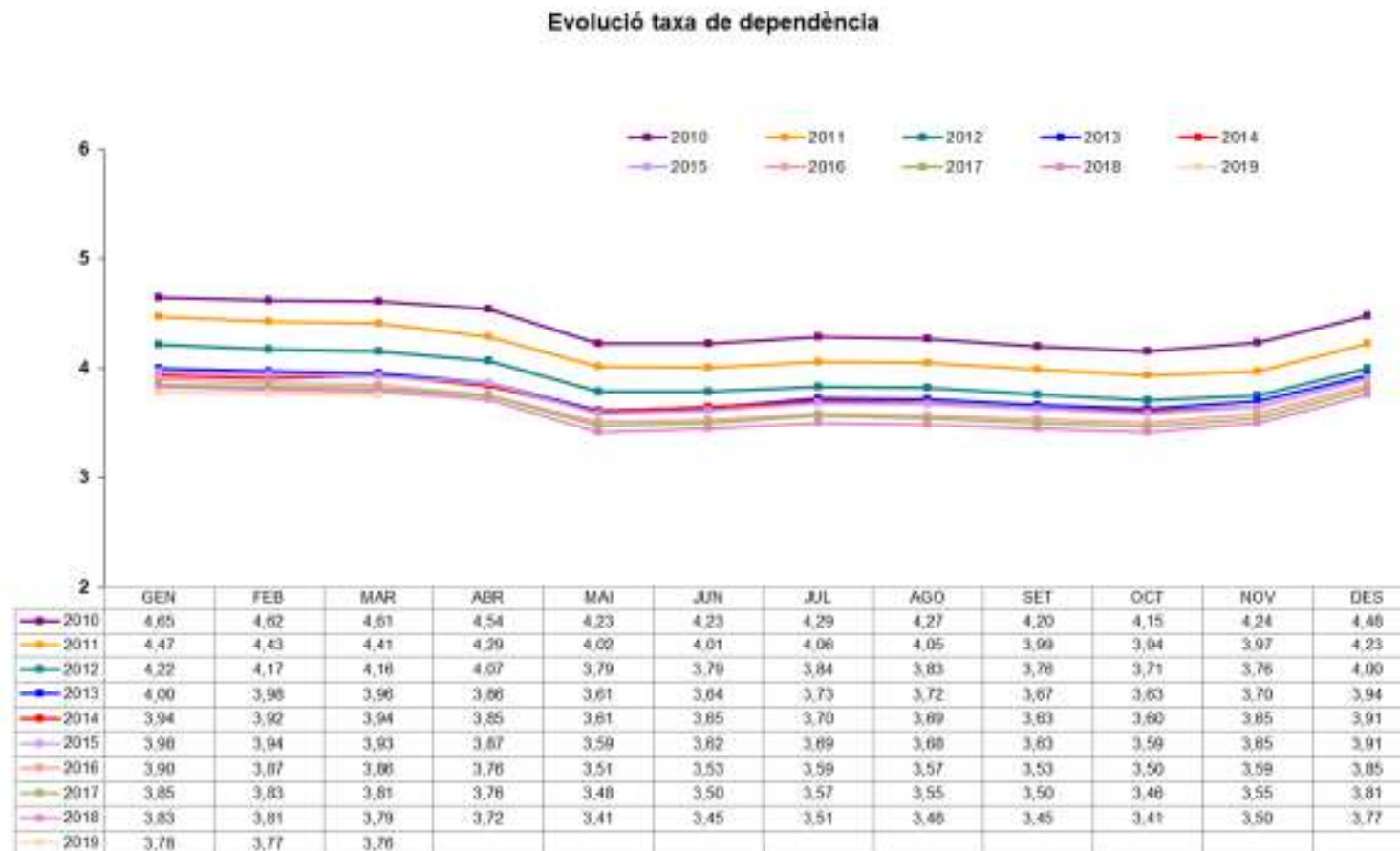
Nota: Amb l'entrada en vigor de la Llei 17/2008, els pensionistes d'orfenesa passen a dependre de la branca general i els pensionistes de viduitat AT de la branca jubilació.



Gràfic 10: Evolució del nombre de pensionistes Branca general
Font: Elaboració CASS

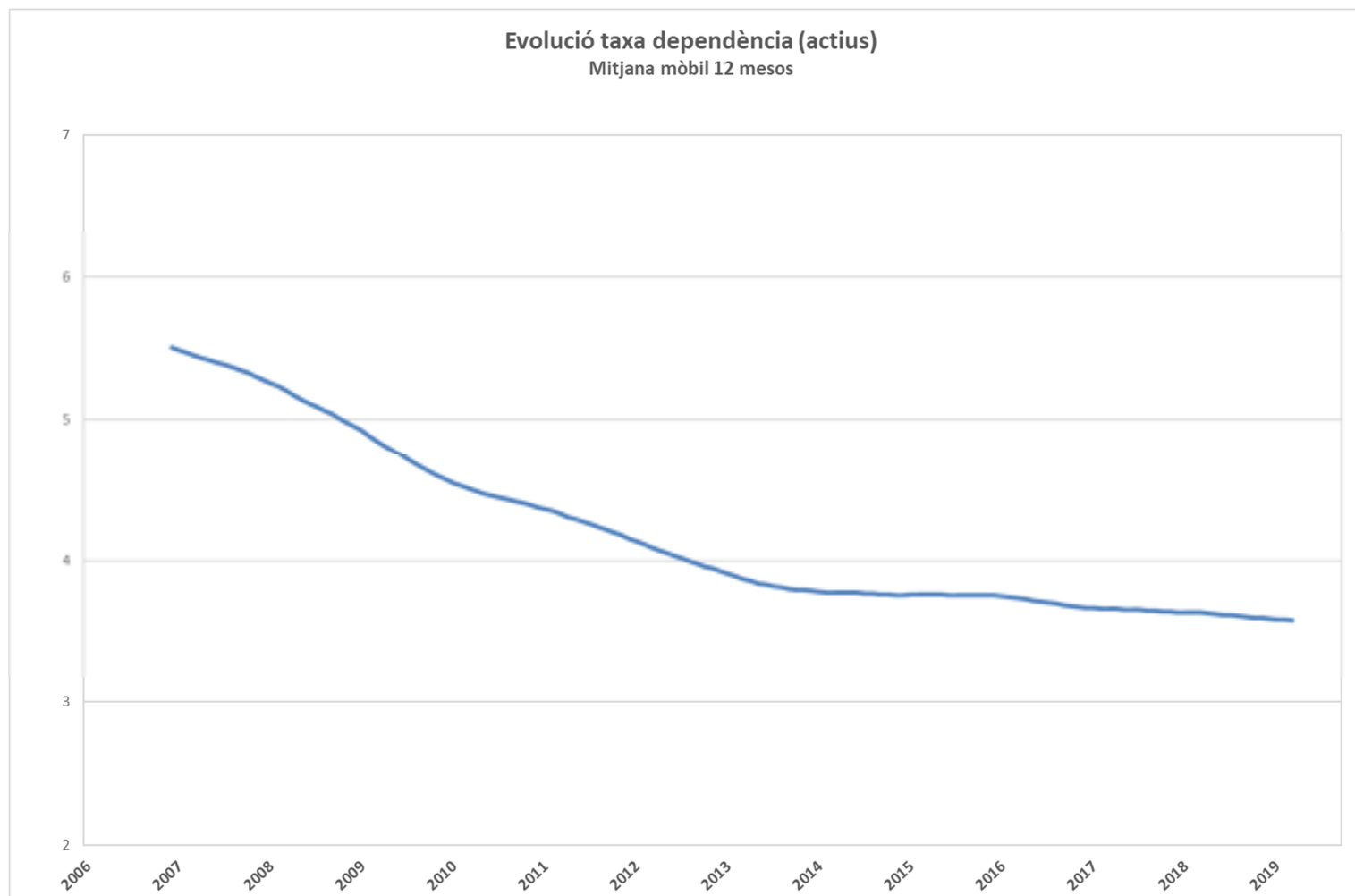
1.5 Evolució de la taxa de dependència

La taxa de dependència és la ràtio entre els actius i els passius del sistema. Els actius estant definits com els assegurats que cotitzen a la branca jubilació; i els passius com els pensionistes de la mateixa branca.



Gràfic 11: Evolució de la taxa de dependència 2010 a 2019

Font: Elaboració CASS



Gràfic 12: Evolució de la taxa de dependència
Font: Elaboració CASS

1.6 Evolució del nombre de règims especials i altres situacions anàlogues

	2017									2018												2019		
DESCRIPCIÓ RÈGIM	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DES	GEN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DES	GEN	FEB	MAR
Orfes de pare i mare i altres persones la tutela dels quals es confia a l'Estat	0	0	0	0	3	3	3	3	5	6	5	6	5	5	5	5	5	5	5	5	5	2	2	4
Persones internades en establiments penitenciaris.	47	46	49	55	48	45	44	45	44	43	50	52	50	52	46	47	45	49	60	58	62	61	58	69
Les persones amb discapacitat.	312	314	324	333	336	340	341	343	346	352	356	359	359	360	365	365	366	367	370	375	381	384	387	391
Les persones assalariades amb una retribució inferior al salari mínim i són assegurades indirectes	2845	2865	2868	2882	2884	2911	2923	2930	2936	2959	2964	2970	2974	2989	3004	3007	3004	3017	3030	3029	3033	3052	3062	3071
Persones prejubilades	213	215	219	230	232	233	232	232	230	233	231	234	235	238	233	234	231	232	233	240	239	245	245	244
Persones registrades al Servei d'Ocupació que no reben prestació per desocupació involuntària	65	74	78	73	75	70	71	66	65	59	51	59	59	57	61	58	53	58	61	65	69	65	60	62
Persones estudiants dels 25 anys als 30 anys	116	123	123	125	118	119	61	77	87	97	98	105	110	116	125	124	118	118	66	83	97	104	108	112
Compte propi sense activitat	19	18	19	19	19	20	20	19	19	22	22	22	21	22	22	24	25	25	26	27	27	26	26	26
Persones assegurades voluntàries a branca general	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
TOTAL RÈGIMS ESPECIALS	3618	3656	3681	3718	3716	3742	3696	3716	3733	3773	3779	3809	3815	3841	3863	3865	3848	3872	3852	3883	3914	3940	3949	3980

Taula 4: Evolució del nombre d'assegurats com a règims especials
Font: Elaboració CASS

	2017									2018												2019		
DESCRIPCIÓ RÈGIM	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DES	GEN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DES	GEN	FEB	MAR
Assalariats directes amb retribució inf al mínim	378	381	389	381	381	368	371	378	388	366	370	385	386	389	392	378	374	369	375	372	380	379	391	392
Pensions i ajuts de Govern	768	772	772	789	789	811	821	822	819	834	843	858	865	875	887	885	900	901	909	916	914	917	916	920
Prestacions desocupació involuntari	27	39	41	38	33	33	28	29	26	20	19	19	23	22	22	17	15	19	18	19	22	20	24	27
Compte propi cotització reduïda	2226	2239	2222	2223	2251	2308	2318	2333	2313	2358	2369	2360	2362	2390	2405	2387	2346	2348	2330	2339	2326	2303	2308	2305
75%	261	260	257	250	262	288	295	293	282	299	300	303	310	306	311	316	316	316	318	318	327	327	334	344
50%	1675	1692	1686	1696	1705	1723	1722	1737	1731	1743	1745	1735	1737	1772	1777	1750	1709	1706	1683	1690	1661	1633	1631	1611
25%	290	287	279	277	284	297	301	303	300	316	324	322	315	312	317	321	321	326	329	331	338	343	343	350
TOTAL ALTRES SITUACIONS	3399	3431	3424	3431	3454	3520	3538	3562	3546	3578	3601	3622	3636	3676	3706	3667	3635	3637	3632	3646	3642	3619	3639	3644

Taula 5: Evolució del nombre d'assegurats en altres situacions
Font: Elaboració CASS

2- Evolució de la despesa sanitària reemborsada

2.1 Comparatiu dels perfils mèdics globals 3 mesos, 2016-19

Els perfils mèdics reflecteixen l'activitat en prestacions de reembossament agrupada per lletra clau.

Descripció prestació	Cost CASS				Percentatge sobre el total				Variació		
	2016T1	2017T1	2018T1	2019T1	2016T1	2017T1	2018T1	2019T1	2017/ 16	2018/ 17	2019/ 18
TRANSPORT SANITARI	231.011,51	301.574,45	274.591,88	329.722,54	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	30,5%	-8,9%	20,1%
ANÀLISI	1.660.543,08	2.030.127,42	1.708.957,75	1.809.674,33	8,0%	9,0%	7,0%	7,0%	22,3%	-15,8%	5,9%
CIRURGIA	854.255,44	942.501,81	818.171,81	872.205,06	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	10,3%	-13,2%	6,6%
RADIOLOGIA	1.213.963,56	1.234.121,57	1.141.298,20	1.128.607,16	6,0%	5,0%	5,0%	5,0%	1,7%	-7,5%	-1,1%
DIAGNÒSTIC	1.213.957,47	1.339.667,85	1.274.049,85	1.349.668,54	6,0%	6,0%	5,0%	6,0%	10,4%	-4,9%	5,9%
CENTRES ESPECIALS I LLARG	1.367.740,00	1.475.481,44	1.629.551,45	1.370.417,12	7,0%	6,0%	7,0%	6,0%	7,9%	10,4%	-15,9%
HOSPITALITZACIÓ	5.799.028,12	6.684.749,42	7.295.113,38	7.639.736,34	28,0%	28,0%	31,0%	31,0%	15,3%	9,1%	4,7%
AMBULATORI- HOSPITAL	745.998,09	818.322,72	822.329,94	854.589,88	4,0%	3,0%	4,0%	3,0%	9,7%	0,5%	3,9%
CONSULTA ATENCIÓ PRIMÀRIA	1.655.620,99	1.757.125,58	1.729.662,15	1.985.881,43	8,0%	7,0%	7,0%	8,0%	6,1%	-1,6%	14,8%
ODONTOLOGIA	876.356,00	964.982,92	945.418,70	988.601,95	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	10,1%	-2,0%	4,6%
AUXILIARS MÈDICS	1.162.343,61	1.278.485,56	1.381.451,73	1.379.351,68	6,0%	5,0%	6,0%	6,0%	10,0%	8,1%	-0,2%
MAJORACIONS	31.437,65	38.121,29	31.200,63	27.175,89	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	21,3%	-18,2%	-12,9%
FARMÀCIA	2.636.280,11	2.965.292,93	2.918.392,43	3.053.484,93	13,0%	13,0%	12,0%	12,0%	12,5%	-1,6%	4,6%
ÒPTICA	58.823,03	76.952,23	71.320,32	79.553,31	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	30,8%	-7,3%	11,5%
ORTOPÈDIA	1.270.338,34	1.280.701,81	1.045.963,16	1.285.708,78	6,0%	5,0%	4,0%	5,0%	0,8%	-18,3%	22,9%
PROTESI DENTÀRIA	235.677,85	285.569,23	281.295,44	297.950,73	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	21,2%	-1,5%	5,9%
TOTALS	21.013.374,90	23.473.778,20	23.368.768,80	24.452.329,70	100%	100%	100%	100%	11,7%	-0,4%	4,6%

Taula 6: Detall de la despesa per grups de lletres clau, primer trimestre.
Font: Elaboració CASS

2.2 Evolució de les demandes de complement al 100%

2.2.1 Evolució del nombre de malalts amb demandes de 100% en vigor a 31/03 per tipus

PAÍS	DESCRIPCIÓ TIPUS DEMANDA	Nombre malalts			
		2016	2017	2018	2019
ANDORRA	Patologia	352	374	382	374
	Orfes	77	77	95	99
	Jubilats	440	536	562	495
	Recursos econòmics insuficients	1.245	1.379	1.493	1.529
	Invalideses	353	426	553	634
	Menors tutelats Govern	13	20	30	26
	Menors edat discapacitats	91	95	104	124
	Inc judicials sota tutela Govern	10	21	29	32
	Discapacitats Art 20	92	103	128	152
	Discapacitats PAM	53	52	47	50
	Article 7	88	92	115	137
	Article 7 i Patologia	435	435	491	517
	Pensions de solidaritat	0	0	0	253
	TOTAL DEM AND	3.247	3.608	4.028	4.420
CONVENI	Patologia	13	10	14	11
	Orfes	1	1	2	2
	Jubilats	16	24	20	24
	Recursos econòmics insuficients	8	7	6	6
	Invalideses	3	6	5	3
	Inc judicials sota tutela Govern	0	0	1	0
	Discapacitats Art 20	2	2	2	2
	Article 7	3	1	5	4
	Article 7 i Patologia	5	5	6	7
	TOTAL DEM CONVENI	51	56	61	59
TOTAL		3.298	3.664	4.089	4.479

Taula 7: Evolució dels demandants de 100% per tipus, a 31 de març

Font: Elaboració CASS

Nota: Article 20, Llei de garantia dels drets de les persones amb discapacitat; Article 7, decret de les despeses per actes sanitaris o productes de salut especialment costosos.

2.2.2 Evolució de la despesa durant els 3 primers mesos de l'any associada a les demandes vigents en el període

PAÍS	DESCRIPCIÓ TIPUS DEMANDA	2016			2017			2018			2019		
		Import reemborsat	Nombre malalts	Despesa mitjana	Import reemborsat	Nombre malalts	Despesa mitjana	Import reemborsat	Nombre malalts	Despesa mitjana	Import reemborsat	Nombre malalts	Despesa mitjana
ANDORRA	Patologia	35.407,8	319	111,0	43.393,7	344	126,1	25.907,5	327	79,2	25.342,2	307	82,5
	Orfes	6.108,1	54	113,1	6.622,1	53	124,9	8.202,4	67	122,4	6.942,1	75	92,6
	Jubilats	113.212,6	429	263,9	161.757,4	507	319,0	163.773,1	560	292,5	142.102,8	535	265,6
	Recursos econ. insuficients	218.363,4	1116	195,7	262.467,0	1212	216,6	243.060,0	1298	187,3	234.138,4	1356	172,7
	Invalideses	170.892,4	324	527,4	184.449,4	409	451,0	217.198,3	526	412,9	228.420,6	589	387,8
	Menors tutelats Govern	1.595,3	12	132,9	3.570,0	19	187,9	4.755,6	26	182,9	3.172,9	24	132,2
	Menors edat discapacitats	16.119,2	90	179,1	15.172,5	89	170,5	17.942,0	101	177,6	34.038,7	118	288,5
	Inc judicials sota tutela Gov.	4.217,5	10	421,8	9.774,5	22	444,3	9.948,6	30	331,6	13.938,0	30	464,6
	Discapacitats Art 20	29.321,0	89	329,4	49.621,3	99	501,2	44.194,1	121	365,2	57.182,8	149	383,8
	Discapacitats PAM	16.825,5	51	329,9	20.679,9	53	390,2	18.405,9	44	418,3	16.149,9	45	358,9
	Article 7	42.922,5	70	613,2	39.025,3	78	500,3	48.770,3	88	554,2	52.234,1	95	549,8
	Article 7 i Patologia	250.128,1	414	604,2	240.499,0	429	560,6	280.754,5	450	623,9	295.637,5	466	634,4
	Pensions de solidaritat	0,0	0	-	0,0	0	-	0,0	0	-	49.119,7	226	217,3
TOTAL ANDORRA		905.113,3	2.954	306,4	1.037.032,1	3.263	317,8	1.082.912,2	3.613	299,7	1.158.419,7	3.926	295,1
CONVENI	Patologia	341,1	11	31,0	2.194,9	9	243,9	865,3	14	61,8	528,6	9	58,7
	Orfes	0,0	0	-	0,0	0	-	0,0	0	-	74,4	2	37,2
	Jubilats	3.142,5	17	184,9	3.709,4	21	176,6	3.209,4	20	160,5	7.142,3	22	324,7
	Recursos econ. insuficients	931,7	8	116,5	577,1	7	82,4	2.270,5	6	378,4	588,5	5	117,7
	Invalideses	950,2	2	475,1	1.381,4	6	230,2	1.636,5	4	409,1	707,4	4	176,9
	Inc judicials sota tutela Gov.	88,9	1	88,9	0,0	0	-	666,0	1	666,0	0,0	0	-
	Discapacitats Art 20	833,0	2	416,5	1.216,3	2	608,2	107,6	2	53,8	496,2	2	248,1
	Article 7	181,0	1	181,0	557,2	1	557,2	2.966,3	2	1.483,2	203,3	1	203,3
	Article 7 i Patologia	4.196,5	4	1.049,1	2.879,6	5	575,9	4.989,5	5	997,9	3.094,7	6	515,8
TOTAL CONVENI		10.664,9	46	231,8	12.516,0	51	245,4	16.711,1	55	303,8	12.835,5	51	251,7
TOTAL		915.778,2	3.000	305,3	1.049.548,1	3.314	316,7	1.099.623,3	3.668	299,8	1.171.255,2	3.977	294,5

Taula 8: Despesa associada a les demandes de 100% vigents

Font: Elaboració CASS

Nota: Article 20, Llei de garantia dels drets de les persones amb discapacitat; Article 7, decret de les despeses per actes sanitaris o productes de salut especialment costosos

3- Nombre d'actes per consulta 2016-19

Extracció de les dades a 27/05/2019

3.1 Actes de consulta (per data de prestació)

NOMBRE ACTES	2016 T1	2017 T1	2018 T1	2019 T1	VAR 2017/16	VAR 2018/17	VAR 2019/18
CONSULTA GENERALISTA	35.385	36.867	39.563	43.003	4%	7%	9%
CONSULTA ESPECIALISTA	45.750	47.691	47.112	46.828	4%	-1%	-1%
CONSULTA NEUROPSIQUIATRIA	2.719	3.027	3.045	3.044	11%	1%	0%
CONSULTA DENTISTA	4.460	4.639	4.730	4.928	4%	2%	4%
VISITA A DOMICILI	538	780	1.148	1.068	45%	47%	-7%
VISITA A DOMICILI ESPECIALISTA	11	25	13	21	127%	-48%	62%
VISITES URGENCIES	9.227	8.348	8.102	8.651	-10%	-3%	7%
TOTAL	98.090	101.377	103.713	107.543	3%	2%	4%

Taula 9: Evolució del nombre d'actes de consulta
Font: Elaboració CASS

3.2 Actes dels auxiliars mèdics (per data de prestació)

NOMBRE ACTES	2016 T1	2017 T1	2018 T1	2019 T1	VAR 2017/16	VAR 2018/17	VAR 2019/18
FISIOTERAPEUTA	79.714	89.792	96.875	89.234	13%	8%	-8%
ORTOFONISTA/ LOGOPEDA	5.219	5.709	5.709	6.278	9%	0%	10%
PODOLEG	2.931	3.249	3.561	3.651	11%	10%	3%
ORTOPTISTA	1.091	1.076	1.115	1.130	-1%	4%	1%
LLEVADORA	639	679	654	580	6%	-4%	-11%
TOTAL	89.594	100.505	107.914	100.873	12%	7%	-7%

Taula 10: Evolució dels actes dels auxiliars mèdics
Font: Elaboració CASS

4- Nombre i durada dels aturs 2016 a 2019, primer trimestre.

Dades extretes a 03/06/2019

4.1 Nombre i durada dels aturs per tipus de patologia diagnosticada

4.1.1 Nombre i durada dels aturs per tipus de patologia diagnosticada -Risc malaltia

Risc MALALTIA	2016 T1					2017 T1					2018 T1					2019 T1				
	Nombre d'aturs nous	Nombre d'aturs vigents	Dies d'atur	Durada mitjana	Import pagat per dia	Nombre d'aturs nous	Nombre d'aturs vigents	Dies d'atur	Durada mitjana	Import pagat per dia	Nombre d'aturs nous	Nombre d'aturs vigents	Dies d'atur	Durada mitjana	Import pagat per dia	Nombre d'aturs nous	Nombre d'aturs vigents	Dies d'atur	Durada mitjana	Import pagat per dia
00-DIAGN. INDETERMINAT	33	40	553	13,8	30,3	67	69	744	10,8	20,5	53	63	1.128	17,9	25,5	35	42	742	17,7	24,1
01-M. INFECCIOSES I PARASITÀRIES	78	92	1.019	11,1	24,6	86	103	1.397	13,6	25,5	102	111	1.243	11,2	25,1	105	121	1.433	11,8	26,9
02-NEOPLÀSIES	26	153	10.148	66,3	39,5	34	140	9.008	64,3	35,6	41	164	11.129	67,9	37,6	50	187	12.015	64,3	37,2
03-M. ENDOCR, NUTRIC, METABOL	13	26	1.144	44,0	28,9	7	14	530	37,9	22,5	20	36	1.080	30,0	29,0	11	19	535	28,2	26,3
04-M. DE LA SANG	2	2	108	54,0	21,4	6	12	519	43,3	27,7	7	10	357	35,7	26,3	6	11	421	38,3	34,2
05-TRASTORNS MENTALS	135	274	11.463	41,8	34,2	140	273	11.151	40,8	32,0	152	303	12.844	42,4	33,1	182	336	14.082	41,9	32,1
06-M. SISTEMA NERVIÓS / ÒRGANS SENTITS	89	147	5.207	35,4	30,9	92	150	5.559	37,1	29,6	97	161	5.567	34,6	31,0	152	233	7.415	31,8	32,4
07-PATOLOGIES DE L'APARELL CIRCULATORI	61	134	5.954	44,4	37,1	61	128	5.651	44,1	34,6	78	140	5.435	38,8	31,3	101	178	7.210	40,5	37,4
08-PATOLOGIES DE L'APARELL RESPIRATORI	722	759	7.262	9,6	22,3	669	782	7.938	10,2	22,4	920	988	9.679	9,8	22,8	833	902	9.181	10,2	24,7
09-PATOLOGIES DE L'APARELL DIGESTIU	145	178	3.450	19,4	28,3	129	166	2.950	17,8	28,5	129	167	3.744	22,4	32,5	174	226	5.324	23,6	30,7
10-PATOLOGIES DE L'APARELL GÈNITO-URINARI	62	71	1.372	19,3	29,8	47	67	1.626	24,3	31,8	69	87	2.130	24,5	34,5	70	93	2.409	25,9	33,1
11-EMBARÀS, PART, PUERPERI	49	60	1.355	22,6	26,5	54	71	1.717	24,2	37,0	46	63	1.322	21,0	25,6	38	59	1.648	27,9	27,5
12-PATOLOGIES DE PELL I TEIXIT SUBCUTANI	15	24	655	27,3	25,0	22	30	770	25,7	24,3	42	54	1.649	30,5	24,7	38	66	2.174	32,9	27,3
13-PATOLOGIES APARELL LOCOMOTOR I TEIXIT CONJUNTIU	514	921	37.781	41,0	31,6	553	989	40.849	41,3	30,9	558	1.057	45.614	43,2	30,6	582	1.142	50.303	44,0	31,4
14-ANOMALIES CONGÈNITES	0	0	0	-	-	2	4	190	47,5	21,6	1	3	206	68,7	24,3	1	4	289	72,3	31,4
16-SIGNM, SIMPT, ESTATS PAT MAL DEF	164	188	2.900	15,4	27,1	122	159	3.143	19,8	28,3	133	192	5.226	27,2	28,3	196	259	5.852	22,6	27,8
17-LESIONS I EFECTES ADVERSOS	289	442	15.301	34,6	32,2	309	490	17.496	35,7	33,1	337	519	17.362	33,5	31,1	336	539	20.072	37,2	31,6
18-ALTRES	323	665	29.595	44,5	33,9	375	715	29.746	41,6	34,0	298	581	23.605	40,6	33,3	211	469	21.267	45,3	34,8
DIAGNÒSTIC	2.720	4.016	135.267	33,7	32,3	2.775	4.217	140.984	33,4	31,6	3.083	4.552	149.320	32,8	31,1	3.121	4.687	162.372	34,6	32,0

Taula 11: Durada mitjana dels aturs per patologia– risc malaltia

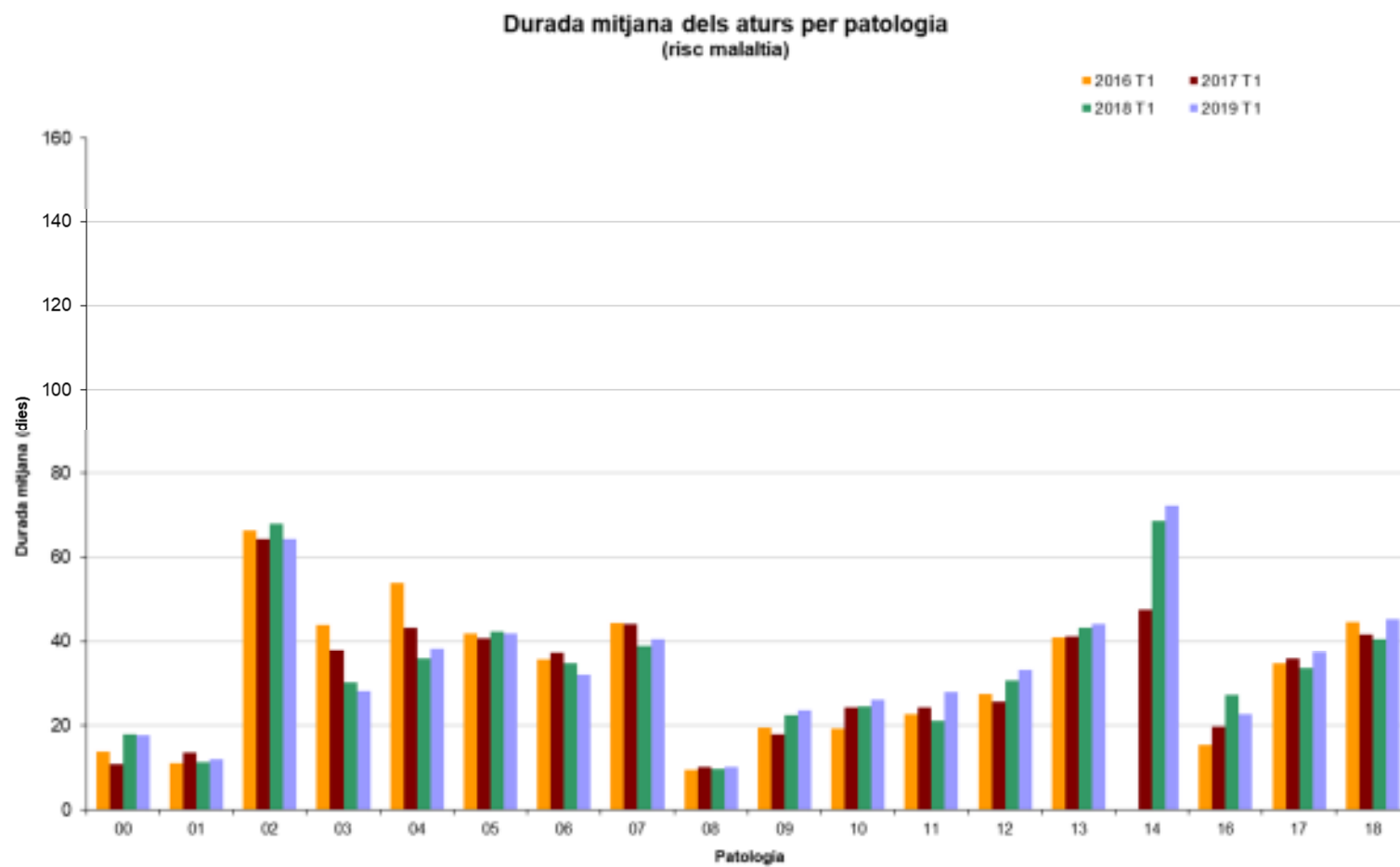
Font: Elaboració CASS

4.1.2 Evolució de les variables dels aturs per tipus de patologia diagnosticada- Risc malaltia

Risc MALALTIA	VAR 2017/16					VAR 2018/17					VAR 2019/18				
	Nombre d'aturs nous	Nombre d'aturs vigents	Dies d'atur	Durada mitjana	Import pagat per dia	Nombre d'aturs nous	Nombre d'aturs vigents	Dies d'atur	Durada mitjana	Import pagat per dia	Nombre d'aturs nous	Nombre d'aturs vigents	Dies d'atur	Durada mitjana	Import pagat per dia
00-DIAGN. INDETERMINAT	103%	73%	35%	-22%	-32%	-21%	-9%	52%	66%	25%	-34%	-33%	-34%	-1%	-6%
01-M. INFECCIOSES I PARASITÀRIES	10%	12%	37%	22%	4%	19%	8%	-11%	-17%	-1%	3%	9%	15%	6%	7%
02-NEOPLÀSIES	31%	-8%	-11%	-3%	-10%	21%	17%	24%	5%	6%	22%	14%	8%	-5%	-1%
03-M. ENDOCR, NUTRIC, METABOL	-46%	-46%	-54%	-14%	-22%	186%	157%	104%	-21%	29%	-45%	-47%	-50%	-6%	-9%
04-M. DE LA SANG	200%	500%	381%	-20%	30%	17%	-17%	-31%	-17%	-5%	-14%	10%	18%	7%	30%
05-TRASTORNS MENTALS	4%	0%	-3%	-2%	-6%	9%	11%	15%	4%	3%	20%	11%	10%	-1%	-3%
06-M. SISTEMA NERVIÓS / ÒRGANS SENTITS	3%	2%	7%	5%	-4%	5%	7%	0%	-7%	5%	57%	45%	33%	-8%	5%
07-PATOLOGIES DE L'APARELL CIRCULATORI	0%	-4%	-5%	-1%	-7%	28%	9%	-4%	-12%	-10%	29%	27%	33%	4%	19%
08-PATOLOGIES DE L'APARELL RESPIRATORI	-7%	3%	9%	6%	1%	38%	26%	22%	-3%	1%	-9%	-9%	-5%	4%	8%
09-PATOLOGIES DE L'APARELL DIGESTIU	-11%	-7%	-14%	-8%	0%	0%	1%	27%	26%	14%	35%	35%	42%	5%	-5%
10-PATOLOGIES DE L'APARELL GÈNITO-URINARI	-24%	-6%	19%	26%	6%	47%	30%	31%	1%	8%	1%	7%	13%	6%	-4%
11-EMBARÀS, PART, PUERPERI	10%	18%	27%	7%	39%	-15%	-11%	-23%	-13%	-31%	-17%	-6%	25%	33%	7%
12-PATOLOGIES DE PELL I TEIXIT SUBCUTANI	47%	25%	18%	-6%	-3%	91%	80%	114%	19%	2%	-10%	22%	32%	8%	11%
13-PATOLOGIES APARELL LOCOMOTOR I TEIXIT CONJUNTIU	8%	7%	8%	1%	-2%	1%	7%	12%	4%	-1%	4%	8%	10%	2%	3%
14-ANOMALIES CONGÈNITES	-	-	-	-	-	-50%	-25%	8%	45%	12%	0%	33%	40%	5%	29%
16-SIGNM, SIMPT, ESTATS PAT MAL DEF	-26%	-15%	8%	28%	4%	9%	21%	66%	38%	0%	47%	35%	12%	-17%	-2%
17-LESIONS I EFECTES ADVERSOS	7%	11%	14%	3%	3%	9%	6%	-1%	-6%	-6%	0%	4%	16%	11%	2%
18-ALTRES	16%	8%	1%	-7%	0%	-21%	-19%	-21%	-2%	-2%	-29%	-19%	-10%	12%	5%
DIAGNÒSTIC	2%	5%	4%	-1%	-2%	11%	8%	6%	-2%	-1%	1%	3%	9%	6%	3%

Taula 12: Evolució de la durada mitjana dels aturs per patologia- risc malaltia

Font: Elaboració CASS



Gràfic 13: Durada mitjana dels aturs per patologia- Risc malaltia
Font: Elaboració CASS

4.1.3 Nombre i durada dels aturs per tipus de patologia diagnosticada -Risc accident

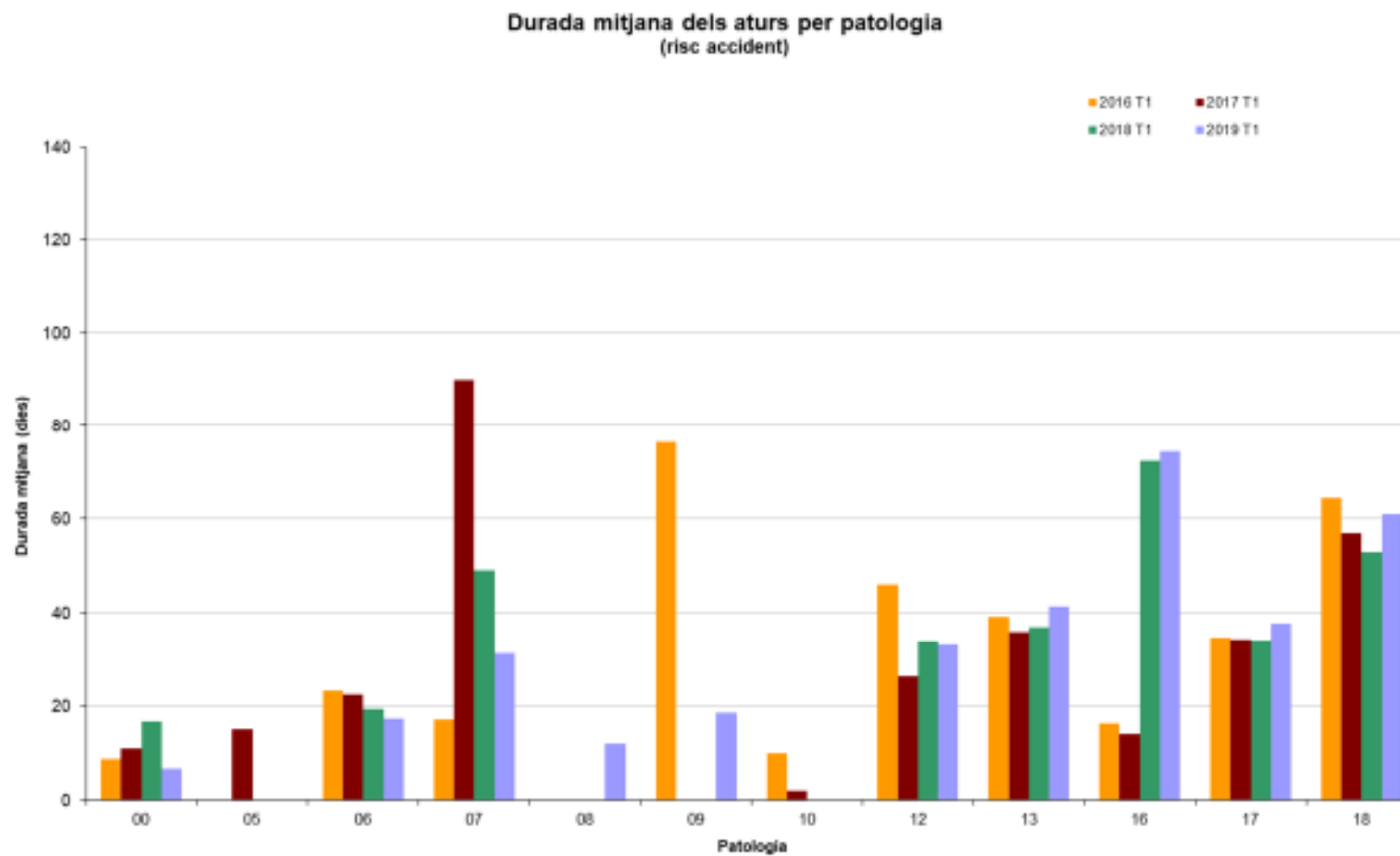
Risc ACCIDENT	2016 T1					2017 T1					2018 T1					2019 T1				
	Nombre d'aturs nous	Nombre d'aturs vigents	Dies d'atur	Durada mitjana	Import pagat per dia	Nombre d'aturs nous	Nombre d'aturs vigents	Dies d'atur	Durada mitjana	Import pagat per dia	Nombre d'aturs nous	Nombre d'aturs vigents	Dies d'atur	Durada mitjana	Import pagat per dia	Nombre d'aturs nous	Nombre d'aturs vigents	Dies d'atur	Durada mitjana	Import pagat per dia
00-DIAGN. INDETERMINAT	10	11	96	8,7	32,7	46	47	517	11,0	34,5	21	23	384	16,7	34,0	7	7	47	6,7	33,8
05-TRASTORNS MENTALS	0	0	0	-	-	1	1	15	15,0	17,4	0	0	0	-	-	0	0	0	-	-
06-M. SISTEMA NERVIÓS / ÒRGANS SENTITS	8	12	277	23,1	41,6	6	11	246	22,4	30,6	6	9	173	19,2	42,0	16	21	364	17,3	33,6
07-PATOLOGIES DE L'APARELL CIRCULATORI	1	2	34	17,0	66,4	0	2	180	90,0	47,4	1	2	98	49,0	25,6	0	2	62	31,0	30,0
08-PATOLOGIES DE L'APARELL RESPIRATORI	0	0	0	-	-	0	0	0	-	-	0	0	0	-	-	2	3	36	12,0	50,8
09-PATOLOGIES DE L'APARELL DIGESTIU	0	2	153	76,5	33,3	0	0	0	-	-	0	0	0	-	-	0	2	37	18,5	24,9
10-PATOLOGIES DE L'APARELL GÈNITO-URINARI	0	1	10	10,0	28,0	0	1	2	2,0	75,7	0	0	0	-	-	0	0	0	-	-
12-PATOLOGIES DE PELL I TEIXIT SUBCUTANI	2	2	92	46,0	25,9	3	4	105	26,3	91,7	2	3	101	33,7	32,9	2	3	99	33,0	32,0
13-PATOLOGIES APARELL LOCOMOTOR I TEIXIT CONJUNTIU	143	267	10.421	39,0	35,2	143	241	8.620	35,8	36,1	197	320	11.796	36,9	35,2	191	325	13.392	41,2	37,1
16-SIGNM, SIMPT, ESTATS PAT MAL DEF	4	5	81	16,2	38,0	1	1	14	14,0	45,3	0	3	217	72,3	32,0	1	2	149	74,5	33,7
17-LESIONS I EFECTES ADVERSOS	383	558	19.260	34,5	34,1	423	633	21.641	34,2	35,3	444	648	21.971	33,9	34,6	407	644	24.222	37,6	36,4
18-ALTRES	13	67	4.319	64,5	39,4	18	79	4.497	56,9	36,5	19	72	3.805	52,8	38,7	14	71	4.336	61,1	38,7
DIAGNOSTIC	564	890	34.743	39,0	35,1	641	973	35.837	36,8	35,8	690	1.042	38.545	37,0	35,2	640	1.047	42.744	40,8	36,8

Taula 13: Durada mitjana dels aturs per patologia – risc accident
Font: Elaboració CASS

4.1.4 Evolució de les variables dels aturs per tipus de patologia diagnosticada- Risc accident

Risc ACCIDENT	VAR 2017/16					VAR 2018/17					VAR 2019/18				
	Nombre d'aturs nous	Nombre d'aturs vigents	Dies d'atur	Durada mitjana	Import pagat per dia	Nombre d'aturs nous	Nombre d'aturs vigents	Dies d'atur	Durada mitjana	Import pagat per dia	Nombre d'aturs nous	Nombre d'aturs vigents	Dies d'atur	Durada mitjana	Import pagat per dia
00-DIAGN. INDETERMINAT	360%	327%	439%	26%	5%	-54%	-51%	-26%	52%	-1%	-67%	-70%	-88%	-60%	-1%
05-TRASTORNS MENTALS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
06-M. SISTEMA NERVIÓS / ÒRGANS SENTITS	-25%	-8%	-11%	-3%	-26%	0%	-18%	-30%	-14%	37%	167%	133%	110%	-10%	-20%
07-PATOLOGIES DE L'APARELL CIRCULATORI	-100%	0%	429%	429%	-29%	-	0%	-46%	-46%	-46%	-	0%	-37%	-37%	17%
08-PATOLOGIES DE L'APARELL RESPIRATORI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
09-PATOLOGIES DE L'APARELL DIGESTIU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10-PATOLOGIES DE L'APARELL GÈNITO-URINARI	-	0%	-80%	-80%	170%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12-PATOLOGIES DE PELL I TEIXIT SUBCUTANI	50%	100%	14%	-43%	254%	-33%	-25%	-4%	28%	-64%	0%	0%	-2%	-2%	-3%
13-PATOLOGIES APARELL LOCOMOTOR I TEIXIT CONJUNTIU	0%	-10%	-17%	-8%	3%	38%	33%	37%	3%	-3%	-3%	2%	14%	12%	5%
16-SIGNM, SIMPT, ESTATS PAT MAL DEF	-75%	-80%	-83%	-14%	19%	-100%	200%	1450%	417%	-29%	#iDIV/0!	-33%	-31%	3%	5%
17-LESIONS I EFECTES ADVERSOS	10%	13%	12%	-1%	4%	5%	2%	2%	-1%	-2%	-8%	-1%	10%	11%	5%
18-ALTRES	38%	18%	4%	-12%	-7%	6%	-9%	-15%	-7%	6%	-26%	-1%	14%	16%	0%
DIAGNÒSTIC	14%	9%	3%	-6%	2%	8%	7%	8%	0%	-2%	-7%	0%	11%	10%	5%

Taula 14: Evolució de la durada mitjana dels aturs per patologia- risc accident
Font: Elaboració CASS



Gràfic 14: Durada mitjana dels aturs per patologia- Risc accident
Font: Elaboració CASS

4.2 Evolució dels aturs per risc de maternitat

4.2.1 Evolució de les variables dels aturs de maternitat

		2016 T1						2017 T1						2018 T1						2019 T1					
		Nbre Aturs ⁽¹⁾	Nbre Aturs nous ⁽²⁾	Dies pagats	Import pagat	Mitjana dies pagats	Import pagat per dia	Nbre Aturs ⁽¹⁾	Nbre Aturs nous ⁽²⁾	Dies pagats	Import pagat	Mitjana dies pagats	Import pagat per dia	Nbre Aturs ⁽¹⁾	Nbre Aturs nous ⁽²⁾	Dies pagats	Import pagat	Mitjana dies pagats	Import pagat per dia	Nbre Aturs ⁽¹⁾	Nbre Aturs nous ⁽²⁾	Dies pagats	Import pagat	Mitjana dies pagats	Import pagat per dia
HOMES	ADOPCIÓ	0	0	0	0	-	-	0	0	0	0	-	-	1	1	87	5.694	87,0	65,4	3	2	81	5.757	27,0	71,1
	PROPIS	1	1	39	2.486	39,0	63,8	5	3	211	14.678	42,2	69,6	4	3	167	15.644	41,8	93,7	2	1	47	3.813	23,5	81,1
	PATERNITAT ⁽³⁾	120	106	1.462	103.314	12,2	70,7	122	110	1.463	93.860	12,0	64,2	88	77	1.098	81.867	12,5	74,6	101	90	1.706	124.865	16,9	73,2
	Total Homes	121	107	1.501	105.800	12,4	70,5	127	113	1.674	108.538	13,2	64,8	93	81	1.352	103.205	14,5	76,3	106	93	1.834	134.435	17,3	73,3
DONES	ADOPCIÓ	0	0	0	0	-	-	2	0	101	5.995	50,5	59,4	1	0	90	8.163	90,0	90,7	3	3	117	12.719	39,0	108,7
	PROPIS	280	109	13.496	756.857	48,2	56,1	279	128	14.442	819.950	51,8	56,8	252	94	12.124	750.693	48,1	61,9	257	119	13.722	785.654	53,4	57,3
	RISC EMBARÀS ⁽⁴⁾	4	1	291	9.925	72,8	34,1	1	1	23	659	23,0	28,7	2	1	123	4.081	61,5	33,2	1	1	6	150	6,0	25,0
	Total Dones	284	110	13.787	766.781	48,5	55,6	282	129	14.566	826.604	51,7	56,7	255	95	12.337	762.936	48,4	61,8	261	123	13.845	798.523	53,0	57,7
TOTAL	ADOPCIÓ	0	0	0	0	-	-	2	0	101	5.995	50,5	59,4	2	1	177	13.857	88,5	78,3	6	5	198	18.476	33,0	93,3
	PROPIS	281	110	13.535	759.343	48,2	56,1	284	131	14.653	834.628	51,6	57,0	256	97	12.291	766.337	48,0	62,3	259	120	13.769	789.467	53,2	57,3
	PATERNITAT ⁽³⁾	120	106	1.462	103.314	12,2	70,7	122	110	1.463	93.860	12,0	64,2	88	77	1.098	81.867	12,5	74,6	101	90	1.706	124.865	16,9	73,2
	RISC EMBARÀS ⁽⁴⁾	4	1	291	9.925	72,8	34,1	1	1	23	659	23,0	28,7	2	1	123	4.081	61,5	33,2	1	1	6	150	6,0	25,0
	TOTAL ANY	405	217	15.288	872.582	37,7	57,1	409	242	16.240	935.142	39,7	57,6	348	176	13.689	866.141	39,3	63,3	367	216	15.679	932.959	42,7	59,5

Taula 15: Evolució aturs de maternitat, primer trimestre

Font: Elaboració CASS

- (1) Atur iniciat anteriorment i que està en vigor l'any de procés.
- (2) Data d'inici de l'atur durant l'any de procés.
- (3) A partir del 21 d'abril i en aplicació de la Llei 35/2008 del Codi de relacions laborals.
- (4) A partir de l'1 de novembre i en aplicació de la Llei 17/2008 de la Seguretat Social.

4.2.2 Variació de les variables corresponents a aturs per risc maternitat

		Variació 2017/16						Variació 2018/17						Variació 2019/18					
		Nombre Aturs (1)	Nombre Aturs nous (2)	Dies Pagats Període	Import pagat	Mitjana dies pagats	Import pagat per dia	Nombre Aturs (1)	Nombre Aturs nous (2)	Dies Pagats Període	Import pagat	Mitjana dies pagats	Import pagat per dia	Nombre Aturs (1)	Nombre Aturs nous (2)	Dies Pagats Període	Import pagat	Mitjana dies pagats	Import pagat per dia
HOMES	ADOPCIÓ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100%	-7%	1%	-69%	9%
	PROPIS	400%	200%	441%	490%	8%	9%	-20%	0%	-21%	7%	-1%	35%	-50%	-67%	-72%	-76%	-44%	-13%
	PATERNITAT (3)	2%	4%	0%	-9%	-2%	-9%	-28%	-30%	-25%	-13%	4%	16%	15%	17%	55%	53%	35%	-2%
	Total Homes	5%	6%	12%	3%	6%	-8%	-27%	-28%	-19%	-5%	10%	18%	14%	15%	36%	30%	19%	-4%
DONES	ADOPCIÓ	-	-	-	-	-	-	-50%	-	-11%	36%	78%	53%	200%	-	30%	56%	-57%	20%
	PROPIS	0%	17%	7%	8%	7%	1%	-10%	-27%	-16%	-8%	-7%	9%	2%	27%	13%	5%	11%	-8%
	RISC EMBARÀS (4)	-75%	0%	-92%	-93%	-68%	-16%	100%	0%	435%	519%	167%	16%	-50%	0%	-95%	-96%	-90%	-25%
	Total Dones	-1%	17%	6%	8%	6%	2%	-10%	-26%	-15%	-8%	-6%	9%	2%	29%	12%	5%	10%	-7%
TOTAL	ADOPCIÓ	-	-	-	-	-	-	0%	-	75%	131%	75%	32%	200%	400%	12%	33%	-63%	19%
	PROPIS	1%	19%	8%	10%	7%	2%	-10%	-26%	-16%	-8%	-7%	9%	1%	24%	12%	3%	11%	-8%
	PATERNITAT (3)	2%	4%	0%	-9%	-2%	-9%	-28%	-30%	-25%	-13%	4%	16%	15%	17%	55%	53%	35%	-2%
	RISC EMBARÀS (4)	-75%	0%	-92%	-93%	-68%	-16%	100%	0%	435%	519%	167%	16%	-50%	0%	-95%	-96%	-90%	-25%
	TOTAL	1%	12%	6%	7%	5%	1%	-15%	-27%	-16%	-7%	-1%	10%	5%	23%	15%	8%	9%	-6%

Taula 16: Variació dels aturs de maternitat
Font: Elaboració CASS

- (1) Atur iniciat anteriorment i que està en vigor l'any de procés.
- (2) Data d'inici de l'atur durant l'any de procés.
- (3) A partir del 21 d'abril i en aplicació de la Llei 35/2008 del Codi de relacions laborals.
- (4) A partir de l'1 de novembre i en aplicació de la Llei 17/2008 de la Seguretat Social.

4.3 Evolució mensual del nombre de persones que han estat en incapacitat temporal, per tipus de risc.

4.3.1 Nombre d'assalariats que han estat en incapacitat temporal

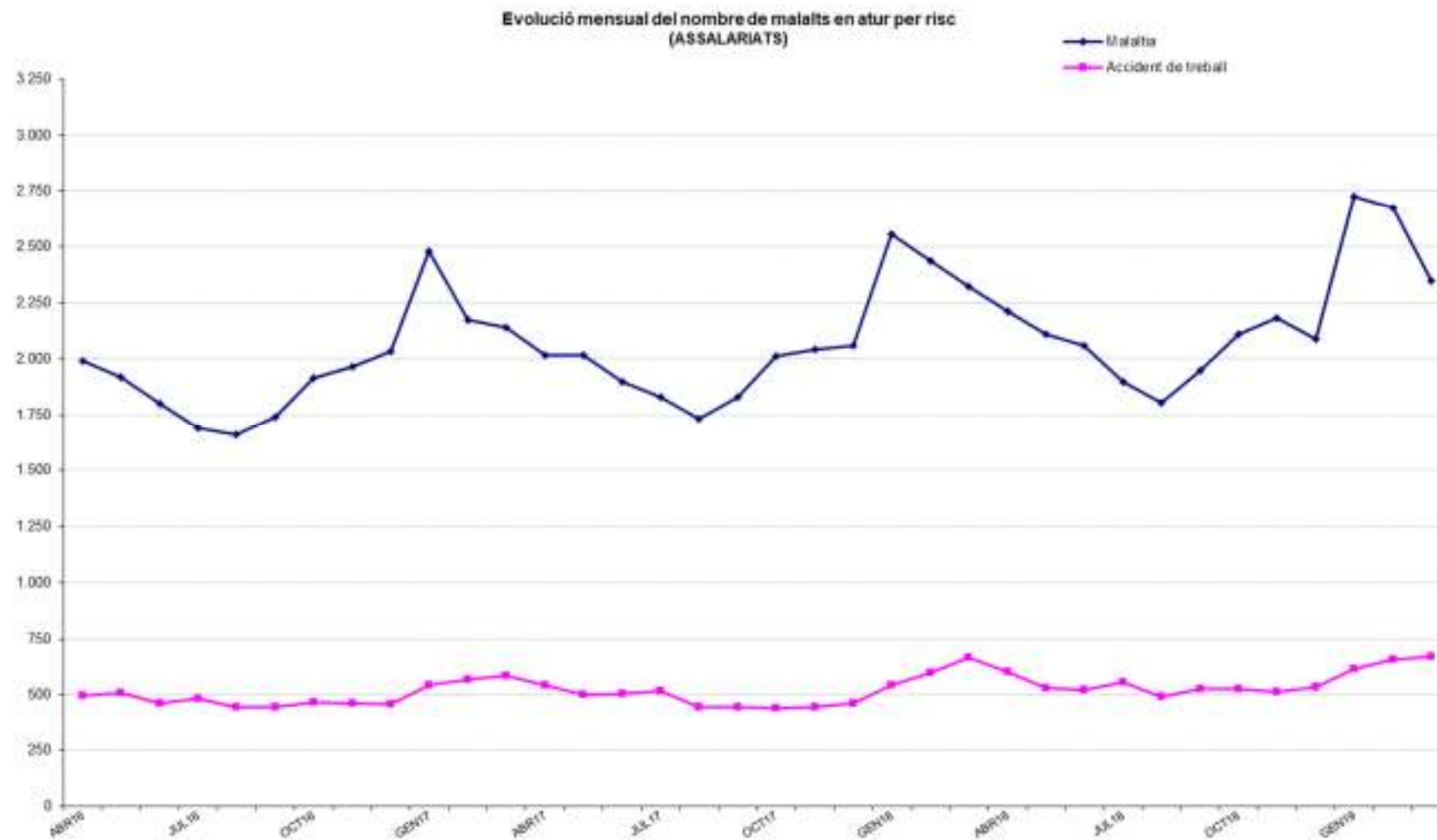
Nombre malalts en atur		GEN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DES
Malaltia	2013	2.120	2.338	1.983	1.852	1.786	1.658	1.496	1.409	1.614	1.800	1.824	1.721
	2014	2.132	2.163	1.979	1.872	1.823	1.698	1.570	1.437	1.640	1.773	1.755	1.652
	2015	2.152	2.317	2.191	1.878	1.850	1.753	1.653	1.571	1.748	1.942	1.985	1.797
	2016	2.001	2.222	2.256	1.989	1.918	1.798	1.690	1.658	1.741	1.916	1.966	2.033
	2017	2.482	2.172	2.141	2.017	2.015	1.896	1.830	1.730	1.828	2.011	2.043	2.058
	2018	2.555	2.438	2.323	2.210	2.112	2.059	1.896	1.805	1.949	2.111	2.181	2.089
	2019	2.726	2.674	2.349									
Accident	2013	503	593	592	544	496	483	486	467	478	477	466	477
	2014	506	537	565	495	486	459	451	405	412	443	428	410
	2015	489	548	568	510	456	456	425	410	416	440	442	441
	2016	501	541	535	496	505	462	480	443	445	465	462	454
	2017	542	565	583	542	499	502	516	444	444	438	444	461
	2018	539	598	665	602	529	521	552	491	526	523	512	531
	2019	615	655	667									
Percentatge de malalts en atur ⁴		GEN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DES
Malaltia	2013	5,5%	6,1%	5,2%	5,0%	5,1%	4,7%	4,2%	3,9%	4,6%	5,1%	5,1%	4,5%
	2014	5,5%	5,6%	5,2%	5,0%	5,2%	4,8%	4,3%	4,0%	4,6%	5,0%	4,9%	4,2%
	2015	5,5%	5,9%	5,6%	4,9%	5,2%	4,9%	4,5%	4,3%	4,8%	5,4%	5,4%	4,5%
	2016	5,0%	5,6%	5,7%	5,1%	5,3%	4,9%	4,5%	4,4%	4,7%	5,2%	5,2%	4,9%
	2017	6,0%	5,3%	5,2%	5,0%	5,4%	5,0%	4,8%	4,5%	4,8%	5,3%	5,2%	4,8%
	2018	6,0%	5,7%	5,4%	5,3%	5,5%	5,3%	4,8%	4,6%	5,0%	5,4%	5,4%	4,8%
	2019	6,2%	6,1%	5,3%									
Accident	2013	1,3%	1,5%	1,5%	1,5%	1,4%	1,4%	1,4%	1,3%	1,3%	1,4%	1,3%	1,2%
	2014	1,3%	1,4%	1,5%	1,3%	1,4%	1,3%	1,2%	1,1%	1,2%	1,2%	1,2%	1,0%
	2015	1,2%	1,4%	1,4%	1,3%	1,3%	1,3%	1,2%	1,1%	1,1%	1,2%	1,2%	1,1%
	2016	1,2%	1,4%	1,3%	1,3%	1,4%	1,3%	1,3%	1,2%	1,2%	1,3%	1,2%	1,1%
	2017	1,3%	1,4%	1,4%	1,3%	1,3%	1,3%	1,3%	1,2%	1,2%	1,2%	1,1%	1,1%
	2018	1,3%	1,4%	1,6%	1,4%	1,4%	1,3%	1,4%	1,2%	1,3%	1,3%	1,3%	1,2%
	2019	1,4%	1,5%	1,5%									

Taula 17: Nombre d'assalariats en incapacitat temporal

Font: *Elaboració CASS*

Nota: En cada període, es comptabilitza el total de persones diferents que han estat en atur en algun moment. Això no significa que la xifra es mantingui al llarg del mes.

⁴ Nombre d'assalariats en incapacitat temporal per 100 assalariats.



Gràfic 15: Nombre d'assalariats en incapacitat temporal
Font: Elaboració CASS

4.3.2 Nombre d'assegurats per compte propi que han estat en incapacitat temporal

Nombre malalts en atur		GEN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DES
Malaltia	2013	137	146	139	122	124	124	118	118	123	128	137	144
	2014	154	162	163	155	154	136	121	106	111	119	122	124
	2015	146	144	154	156	155	142	135	134	137	154	142	129
	2016	134	146	137	146	144	130	117	109	127	132	135	122
	2017	132	128	143	134	152	153	134	125	151	151	140	144
	2018	161	150	167	156	146	131	138	124	134	139	148	147
	2019	149	156	142									
Accident	2013	38	34	30	28	28	30	32	32	36	34	35	31
	2014	30	28	32	33	31	30	29	33	37	36	34	34
	2015	37	33	34	34	35	24	30	26	32	33	28	18
	2016	21	19	22	19	24	19	21	24	22	23	24	23
	2017	20	19	23	19	25	25	27	25	25	21	25	28
	2018	23	24	22	27	19	19	20	13	17	19	19	16
	2019	16	18	20									
Percentatge de malalts en atur ⁵		GEN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DES
Malaltia	2013	3,4%	3,6%	3,4%	3,0%	3,0%	2,9%	2,4%	2,4%	2,5%	2,6%	2,8%	2,9%
	2014	3,1%	3,2%	3,2%	3,1%	3,0%	2,6%	2,3%	2,0%	2,1%	2,3%	2,3%	2,4%
	2015	2,8%	2,7%	2,9%	2,9%	2,9%	2,6%	2,5%	2,4%	2,5%	2,8%	2,6%	2,3%
	2016	2,4%	2,6%	2,5%	2,6%	2,5%	2,3%	2,0%	1,9%	2,2%	2,3%	2,3%	2,1%
	2017	2,2%	2,1%	2,4%	2,2%	2,5%	2,5%	2,2%	2,0%	2,4%	2,4%	2,2%	2,3%
	2018	2,6%	2,4%	2,6%	2,5%	2,3%	2,0%	2,1%	1,9%	2,1%	2,1%	2,3%	2,3%
	2019	2,3%	2,4%	2,2%									
Accident	2013	0,9%	0,8%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%	0,6%
	2014	0,6%	0,6%	0,6%	0,7%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,7%	0,7%	0,6%	0,6%
	2015	0,7%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,4%	0,5%	0,5%	0,6%	0,6%	0,5%	0,3%
	2016	0,4%	0,3%	0,4%	0,3%	0,4%	0,3%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%
	2017	0,3%	0,3%	0,4%	0,3%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,4%	0,3%	0,4%	0,4%
	2018	0,4%	0,4%	0,3%	0,4%	0,3%	0,3%	0,3%	0,2%	0,3%	0,3%	0,3%	0,2%
	2019	0,2%	0,3%	0,3%									

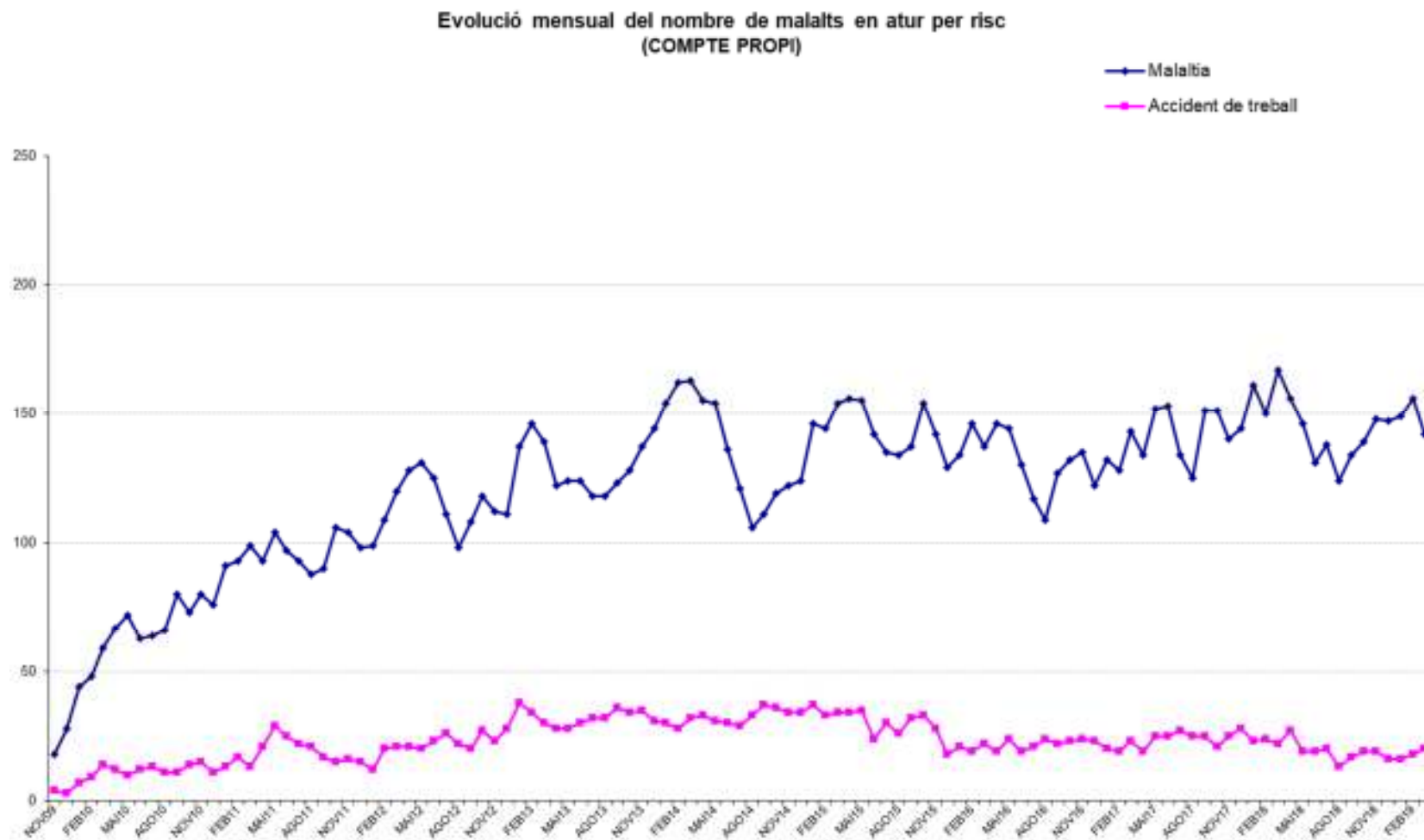
Taula 18: Nombre de comptes propis en incapacitat temporal

Font: *Elaboració CASS*

Nota 1: Per cada període, es comptabilitzen el total de persones diferents que han estat en atur en algun moment. Això no significa que la xifra es mantingui al llarg del mes.

Nota 2: A partir de novembre de 2009, i amb l'entrada en vigor de la llei 17/2008, els treballadors per compte propi tenen dret a la incapacitat temporal.

⁵ Nombre d'assegurats per compte propi en incapacitat temporal per 100 treballadors per compte propi.



Gràfic 16: Nombre de comptes propis en incapacitat temporal
Font: Elaboració CASS

5- Evolució del nombre de pensions i pensionistes

Dades extretes a 21/05/2019

5.1 Evolució del nombre de pensionistes per tipus de pensió⁶

		2016 T1		2017 T1		2018 T1		2019 T1		VAR 2017/16		VAR 2018/17		VAR 2019/18	
		Nombre Pensionistes	Pensionistes Nous	Nombre Pensionistes	Pensionistes Nous	Nombre Pensionistes	Pensionistes Nous	Nombre Pensionistes	Pensionistes Nous	Nombre Pensionistes	Pensionistes Nous	Nombre Pensionistes	Pensionistes Nous	Nombre Pensionistes	Pensionistes Nous
INV. MALALTIA	TOTAL	1.559	55	1.635	54	1.689	39	1.661	26	5%	-2%	3%	-28%	-2%	-33%
INV. ACCIDENT LAB.	TOTAL	797	29	784	21	760	9	753	18	-2%	-28%	-3%	-57%	-1%	100%
	Pensions	780	12	770	7	755	4	742	7	-1%	-42%	-2%	-43%	-2%	75%
	Capitals	17	17	14	14	5	5	11	11	-18%	-18%	-64%	-64%	120%	120%
Total Invalidesa		2.286	83	2.335	75	2.360	48	2.324	43	2%	-10%	1%	-36%	-2%	-10%
REVER. ORFES	TOTAL	368	23	357	11	354	19	341	8	-3%	-52%	-1%	73%	-4%	-58%
REVER. ASCENDENTS	TOTAL	1	0	1	0	1	0	1	0	0%	-	0%	-	0%	-
Total Reversió altres		369	23	358	11	355	19	342	8	-3%	-52%	-1%	73%	-4%	-58%
TOTAL BRANCA GENERAL		2.655	106	2.693	86	2.715	67	2.666	51	1%	-19%	1%	-22%	-2%	-24%
JUBILACIÓ	TOTAL	8.768	294	9.266	229	9.917	258	10.490	224	6%	-22%	7%	13%	6%	-13%
	Pensions	8.679	205	9.252	215	9.895	236	10.441	175	7%	5%	7%	10%	6%	-26%
	anticipada	199	19	249	12	292	12	320	6	25%	-37%	17%	0%	10%	-50%
	normal	8.413	186	8.936	203	9.536	224	10.057	169	6%	9%	7%	10%	5%	-25%
	ajornada	67	0	67	0	67	0	64	0	0%	-	0%	-	-4%	-
	Capitals	89	89	14	14	22	22	49	49	-84%	-84%	57%	57%	123%	123%
INV/VELLESA	TOTAL	1.157	0	1.104	0	1.050	0	984	0	-5%	-	-5%	-	-6%	-
Total vellesa		9.925	294	10.370	229	10.967	258	11.474	224	4%	-22%	6%	13%	5%	-13%
REVER. VIDUS	Vitalícia	2.844	43	2.935	56	2.968	48	3.022	40	3%	30%	1%	-14%	2%	-17%
	Temporal	117	3	97	2	88	2	79	1	-17%	-33%	-9%	0%	-10%	-50%
	Capitals	0	0	0	0	0	0	1	0	-	-	-	-	-	-
Total Reversió vidus		2.961	46	3.032	58	3.056	50	3.102	41	2%	26%	1%	-14%	2%	-18%
TOTAL BRANCA JUBILACIÓ		11.597	339	12.036	287	12.614	308	13.097	265	4%	-15%	5%	7%	4%	-14%
TOTAL PENSIONISTES		14.169	445	14.650	373	15.243	375	15.677	316	3%	-16%	4%	1%	3%	-16%

Taula 19: Nombre de pensionistes per tipus 2016-2019, 3 mesos

Font: Elaboració CASS

⁶ El total pot ser diferent de la suma de les parts; això és perquè un mateix pensionista pot tenir diferents tipus de pensió vigents durant el període.

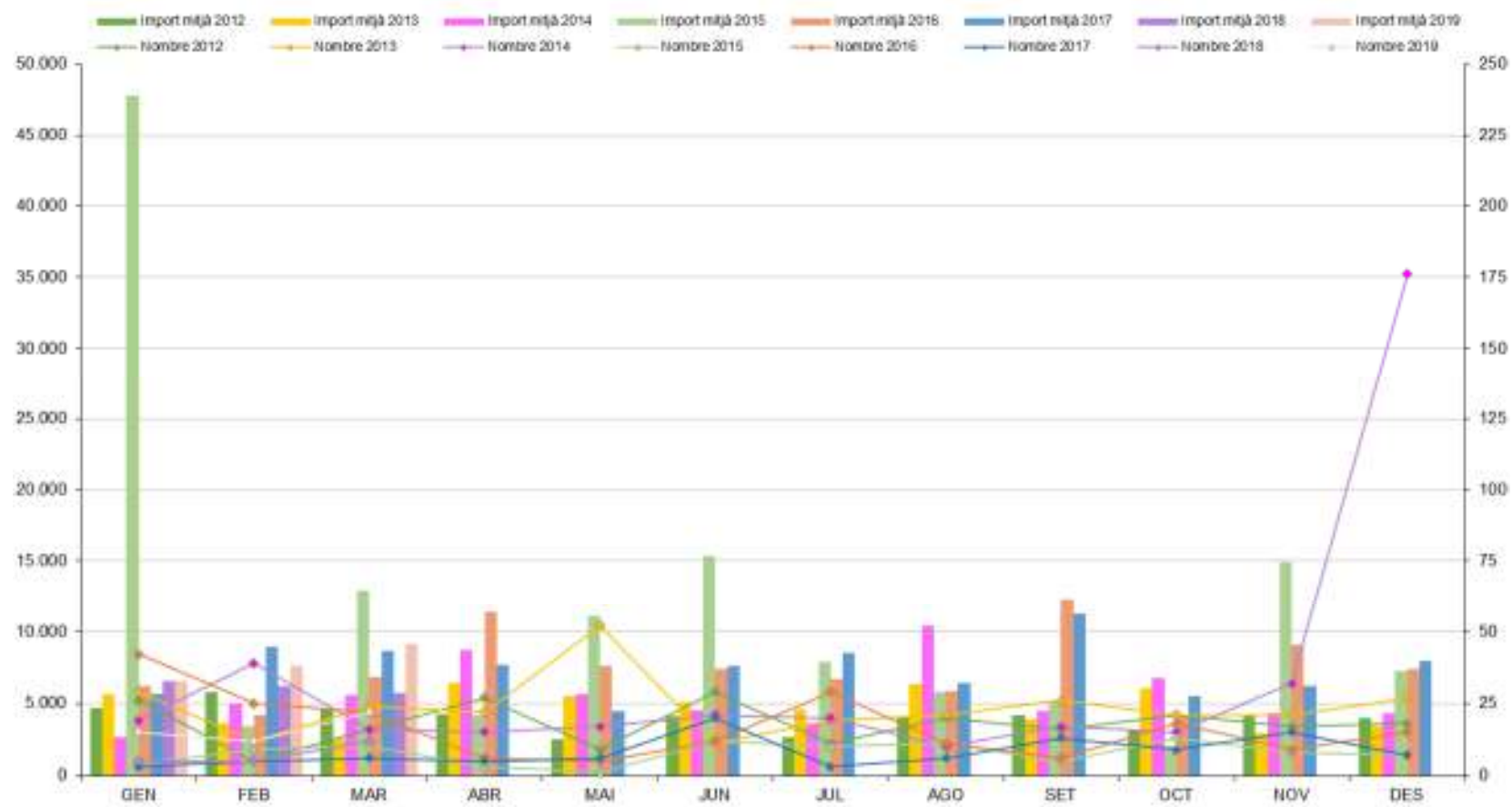
5.2 Nombre de capitals de jubilació pagats durant el primer trimestre 2019.

	2012		2013		2014		2015		2016		2017		2018		2019	
	Nombre	Import mitjà	Nombre	Import mitjà	Nombre	Import mitjà	Nombre	Import mitjà	Nombre	Import mitjà	Nombre	Import mitjà	Nombre	Import mitjà	Nombre	Import mitjà
GEN	26	4.668,6	29	5.644,2	19	2.681,5	4	47.757,8	42	6.194,7	3	5.629,2	5	6.521,9	15	6.522,1
FEB	5	5.779,7	12	3.594,7	39	4.918,4	9	3.446,1	25	4.179,8	5	8.907,0	5	6.209,7	12	7.593,5
MAR	16	4.588,7	24	2.513,2	16	5.571,1	10	12.917,4	22	6.797,5	6	8.606,1	12	5.695,2	22	9.096,5
ABR	27	4.237,6	22	6.390,2	15	8.710,0	3	4.196,7	6	11.324,2	5	7.677,4	16	8.032,1		
MAI	9	2.545,6	52	5.484,8	17	5.635,0	1	11.105,0	5	7.566,1	6	4.433,2	10	6.300,6		
JUN	29	4.120,8	11	5.082,3	21	4.539,3	12	15.301,0	12	7.360,1	20	7.625,6	19	5.326,3		
JUL	11	2.671,8	19	4.597,3	20	3.643,4	10	7.856,2	29	6.704,0	3	8.513,3	15	8.029,6		
AGO	20	4.084,6	21	6.308,1	10	10.352,2	11	5.810,4	11	5.855,9	6	6.431,6	16	7.162,8		
SET	16	4.182,5	26	3.894,3	17	4.493,9	5	5.129,3	6	12.230,7	13	11.200,0	11	7.927,2		
OCT	21	3.157,6	21	6.096,8	15	6.760,2	13	2.010,9	18	4.160,0	9	5.508,3	11	5.685,5		
NOV	17	4.092,8	21	2.959,8	32	4.295,9	8	14.906,1	9	9.090,6	15	6.224,6	19	5.739,3		
DES	18	3.968,8	27	3.429,1	176	4.323,5	7	7.244,4	15	7.384,6	7	7.954,7	17	5.242,4		
Mitjana	18	4.027,2	24	4.746,3	33	4.801,7	8	9.922,0	17	6.540,0	8	7.539,9	13	6.459,5	16	7.940,3
TOTAL	215	865.855,7	285	1.352.683,0	397	1.906.263,1	93	922.750,5	200	1.307.992,9	98	738.913,1	156	1.007.677,8	49	389.076,8

Taula 20: Nombre i import mitjà dels capitals de jubilació

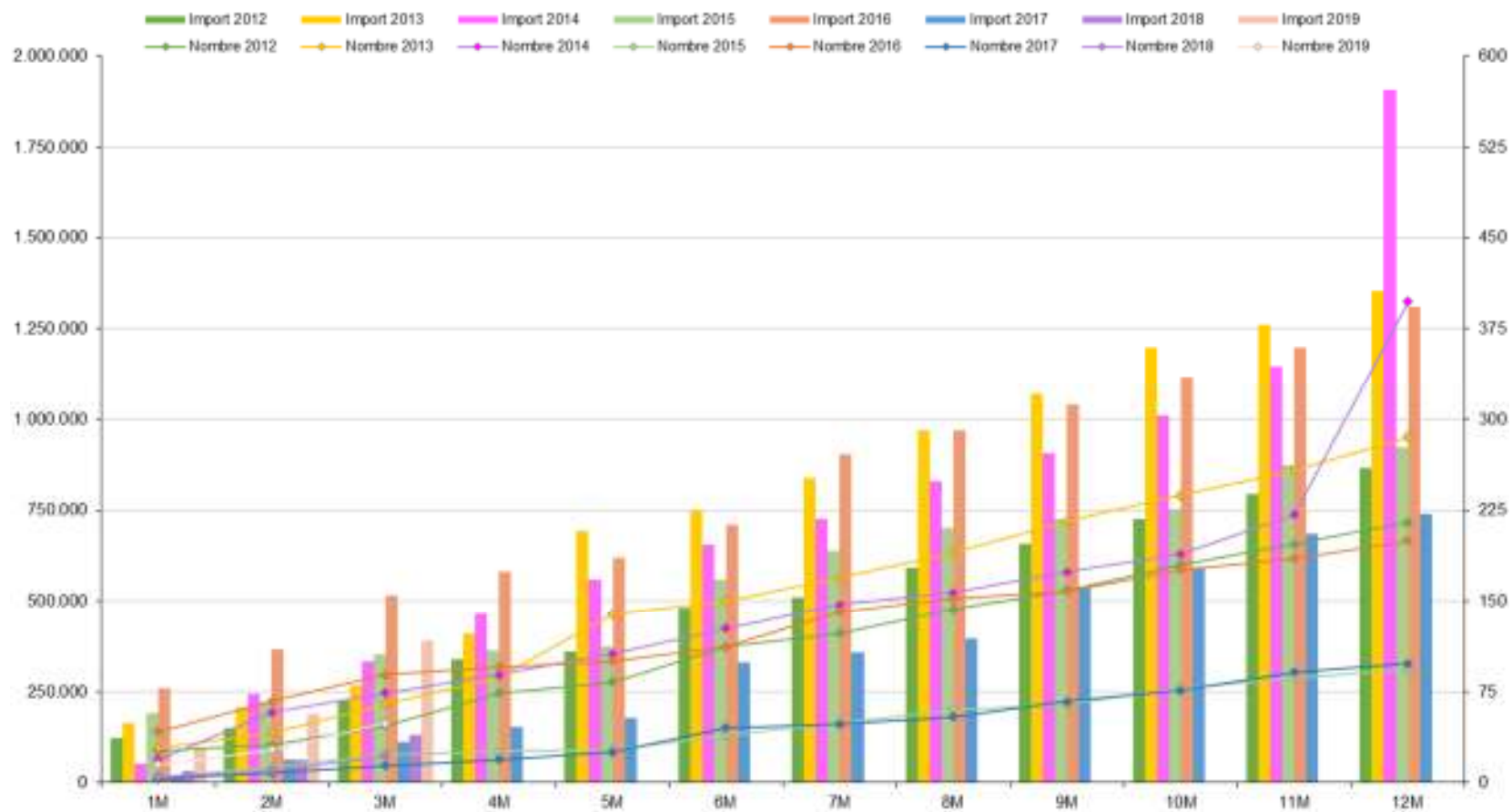
Font: Elaboració CASS

Evolució capitals de jubilació



Gràfic 17: Evolució dels capitals jubilació
Font: Elaboració CASS

Evolució capitals de jubilació



Gràfic 18: Evolució acumulada dels capitals jubilació
Font: Elaboració CASS

5.3 Nombre de pensionistes a març de 2019.

5.3.1 Pensions a càrrec de la branca jubilació

Dades de març 2019 en funció dels anys cotitzats a Andorra.

Anys cotitzats a Andorra	JUBILACIÓ ⁽¹⁾			INVALIDESA PASSADA VELLESA			REVERSIÓ VIDUITAT VITALICIA		
	Total Pensionistes	Mitjana Import	Residents a Andorra	Total Pensionistes	Mitjana Import	Residents a Andorra	Total Pensionistes	Mitjana Import	Residents a Andorra
0- 5 Anys	1.716	64,39 €	210	105	335,24 €	25	406	107,07 €	63
6-10 Anys	1.246	187,09 €	394	144	515,51 €	50	581	216,26 €	224
11-15 Anys	1.087	324,69 €	548	151	651,55 €	80	436	296,58 €	246
16-20 Anys	1.059	477,16 €	640	181	706,56 €	111	461	375,00 €	315
21-25 Anys	1.062	645,40 €	714	137	777,65 €	82	372	406,73 €	278
26-30 Anys	1.101	761,09 €	865	133	841,97 €	113	332	479,25 €	269
31-35 Anys	1.012	903,51 €	884	85	970,86 €	70	214	506,72 €	191
> 35 Anys	2.104	1.274,33 €	1.998	43	1.007,68 €	36	196	625,08 €	178
TOTAL	10.387	608,53 €	6.253	979	694,67 €	567	2.998	337,78 €	1.764

	REVERSIÓ VIDUITAT TEMPORAL	Capitals jubilació ⁽²⁾
Total Pensionistes	73	22
Mitjana Import	711,78 €	9.096,48 €
Residents a Andorra	47	4

Taula 21: Nombre de pensions branca jubilació, març 2019

Font: Elaboració CASS

(1) A partir de l'entrada en vigor de la llei 18/2014, es té dret a la pensió de jubilació a partir de 180 mesos cotitzats si es té els 65 anys; a partir de 61 anys i almenys 480 mesos cotitzats es pot optar a una pensió anticipada..

(2) Es té dret a capital de jubilació amb entre 60 i 179 mesos cotitzats. En el cas de tenir dret a una pensió d'un import inferior al 5% del salari mínim, es pot optar a capital.

5.3.2 Pensions a càrrec de la branca general

	INVALIDESA MALALTIA COMUNA	INVALIDESA ACC. LABORAL	REVERSIÓ ORFES	REVERSIÓ ASCENDENTS
Total Pensionistes	1.628	738	332	1
Mitjana Import	684,23 €	458,26 €	294,43 €	293,28 €
Residents a Andorra	1.034	539	206	0

Taula 22: Nombre de pensions branca general, març 2019

Font: Elaboració CASS

5.3.3 Resum global de pensions

	Pensions de JUBILACIÓ (3)	Pensions de VIDUITAT (4)	Pensions d'ORFENESA (5)	Pensions d'INVALIDESA (6)	Reversió ASCENDENTS
Total Pensionistes	11.366	3.071	332	2.277	1
Mitjana Import	615,95 €	346,67 €	294,43 €	613,74 €	293,28 €
Residents a Andorra	6.820	1.811	206	1.500	0

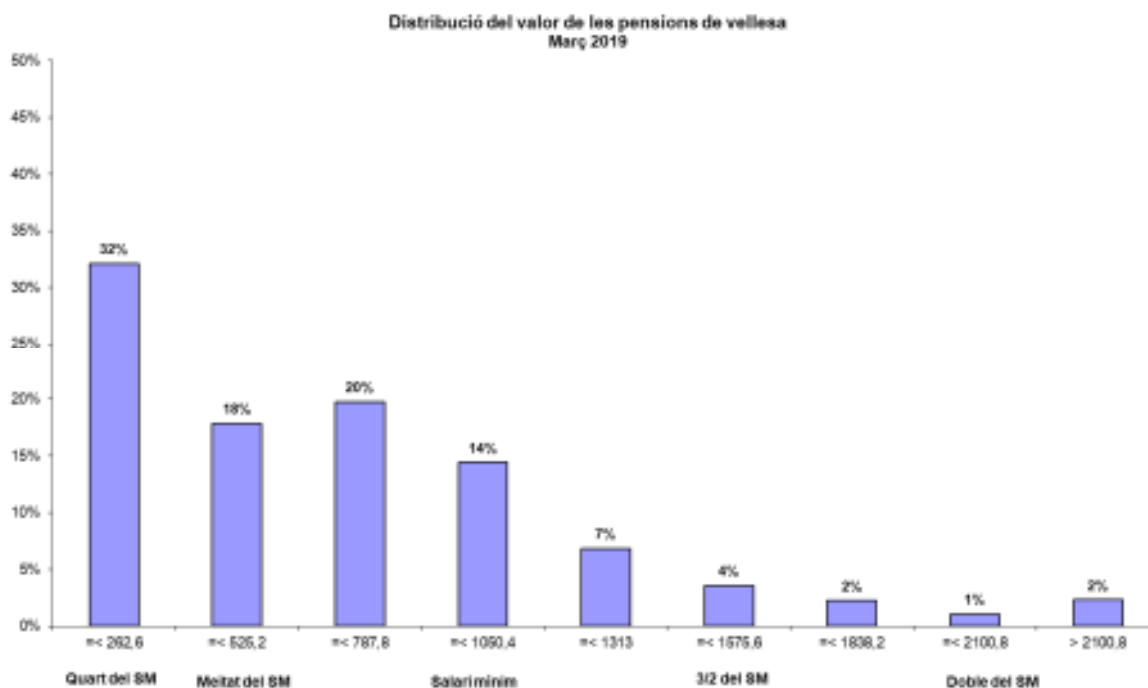
Taula 23: Resum del nombre de pensions per tipus, març 2019

Font: Elaboració CASS

- (3) Inclou les pensions de vellesa, d'invalidesa passada a vellesa i de jubilació
- (4) Inclou les pensions de reversió per vidus tant per malaltia com per accident de treball, tant temporals com vitalícies
- (5) Inclou les pensions de reversió per orfes i per descendents
- (6) Inclou les pensions d'invalidesa per malaltia (comuna i professional) i per accident de treball

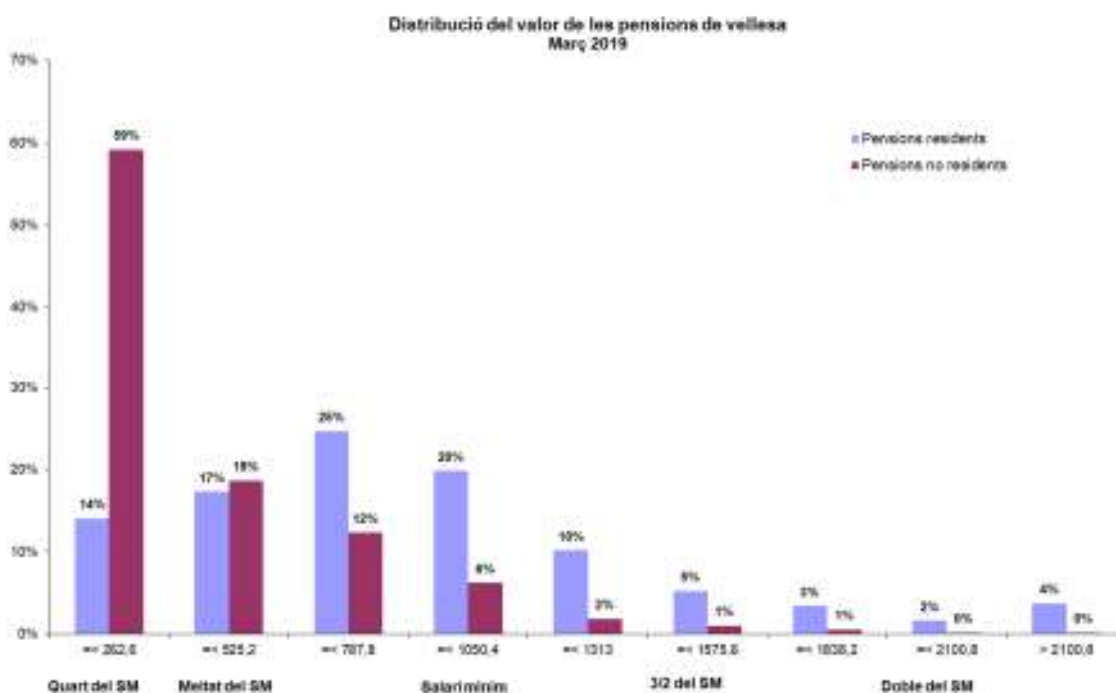
5.4 Distribució de l'import de les pensions de vellesa a març 2019.

5.4.1 Distribució de les pensions de vellesa, total



Gràfic 19: Distribució segons import pensions vellesa
Font: Elaboració CASS

5.4.2 Distribució de les pensions de vellesa per residència

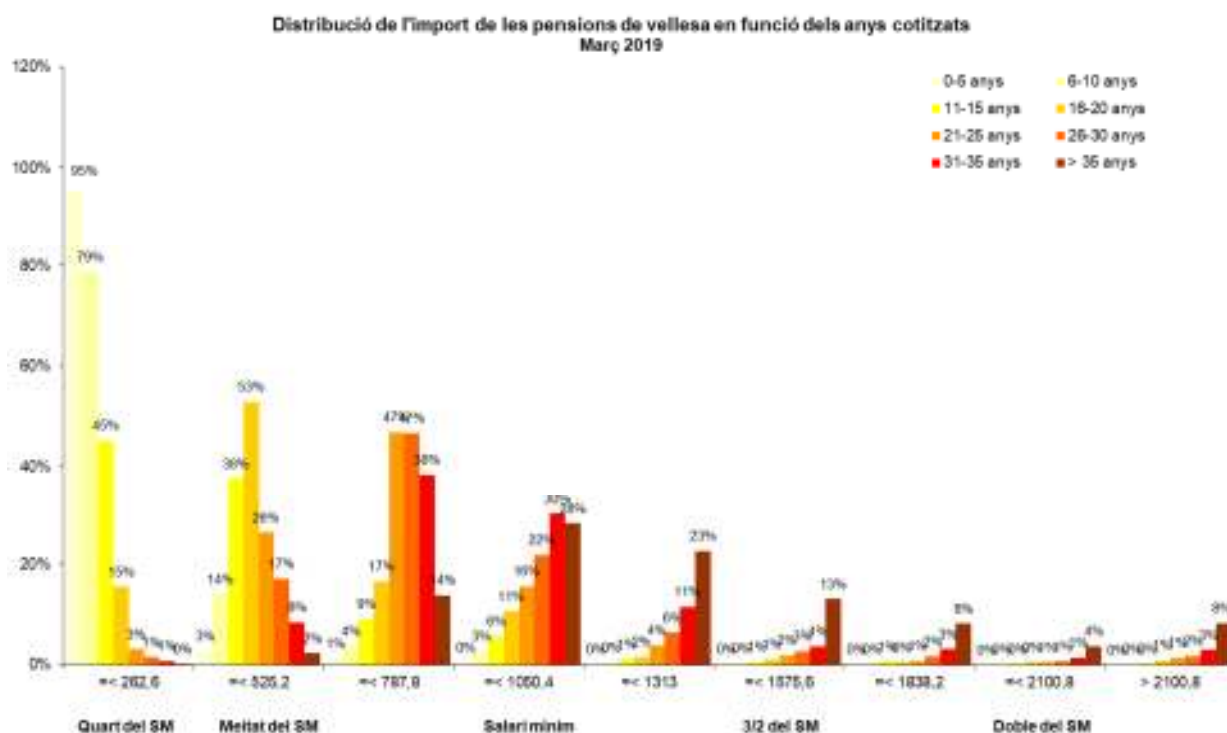


Gràfic 20: Distribució segons import pensions vellesa per residència
Font: Elaboració CASS

	Total	Residents	No residents
Nombre pensionistes	10.581	6.489	4.092
Mitjana import	610,34 €	797,16 €	314,08 €
Mediana	517,68 €	679,96 €	190,94 €
Mínim	0,28 €	0,67 €	0,28 €
Màxim	13.460,13 €	13.460,13 €	2.822,58 €

Taula 244: Distribució pensions de vellesa per residència
Font: Elaboració CASS

5.4.3 Distribució de l'import de les pensions de vellesa per anys cotitzats



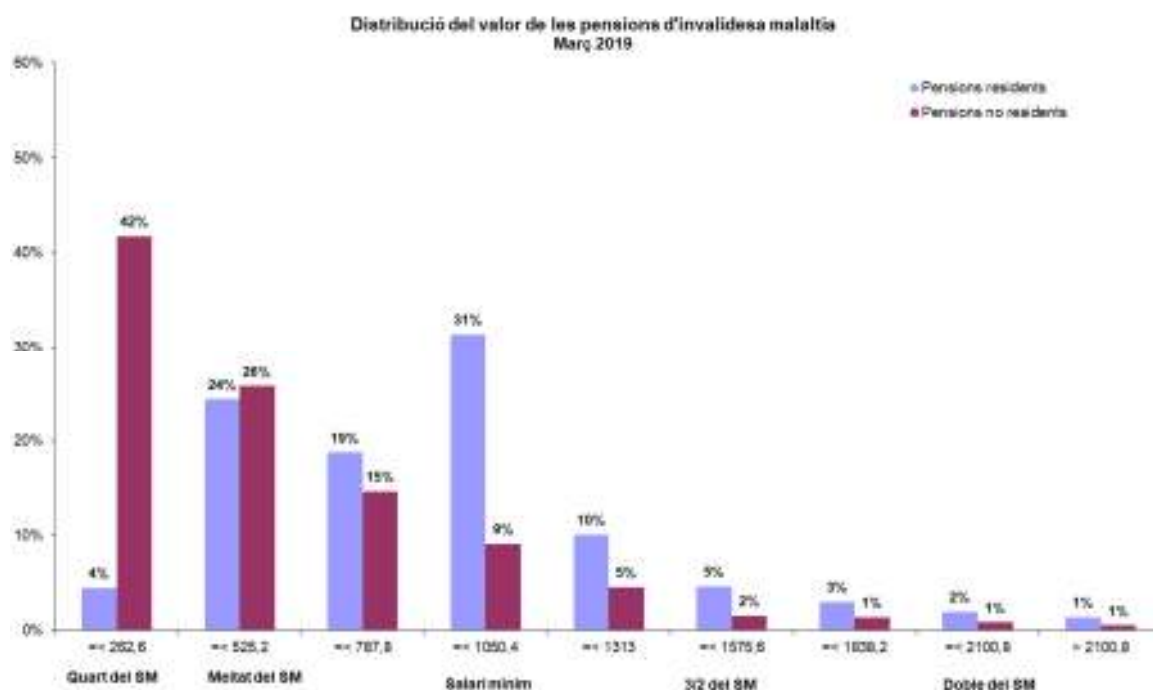
Gràfic 21: Distribució pensions de vellesa, segons anys cotitzats
Font: Elaboració CASS

	0-5 anys	6-10 anys	11-15 anys	16-20 anys	21-25 anys	26-30 anys	31-35 anys	> 35 anys
Total pensionistes	1.821	1.390	1.238	1.240	1.199	1.234	1.097	2.147
Residents	235	444	628	751	796	978	954	2.034
Mitjana import	80,00 €	221,11 €	364,56 €	510,64 €	660,51 €	769,81 €	908,73 €	1.268,99 €
Mediana	48,37 €	159,73 €	281,72 €	400,84 €	539,01 €	670,21 €	810,32 €	1.104,43 €
Mínim	0,29 €	8,94 €	38,01 €	31,30 €	128,44 €	141,49 €	203,20 €	237,76 €
Màxim	1.594,90 €	2.822,58 €	2.218,61 €	5.960,15 €	6.232,77 €	6.022,69 €	4.979,07 €	13.623,52 €

Taula 25: Distribució pensions de vellesa per anys cotitzats
Font: Elaboració CASS

5.5 Distribució de l'import de les invalideses a març 2019.

5.5.1 Distribució de les pensions d'invalidesa malaltia per residència

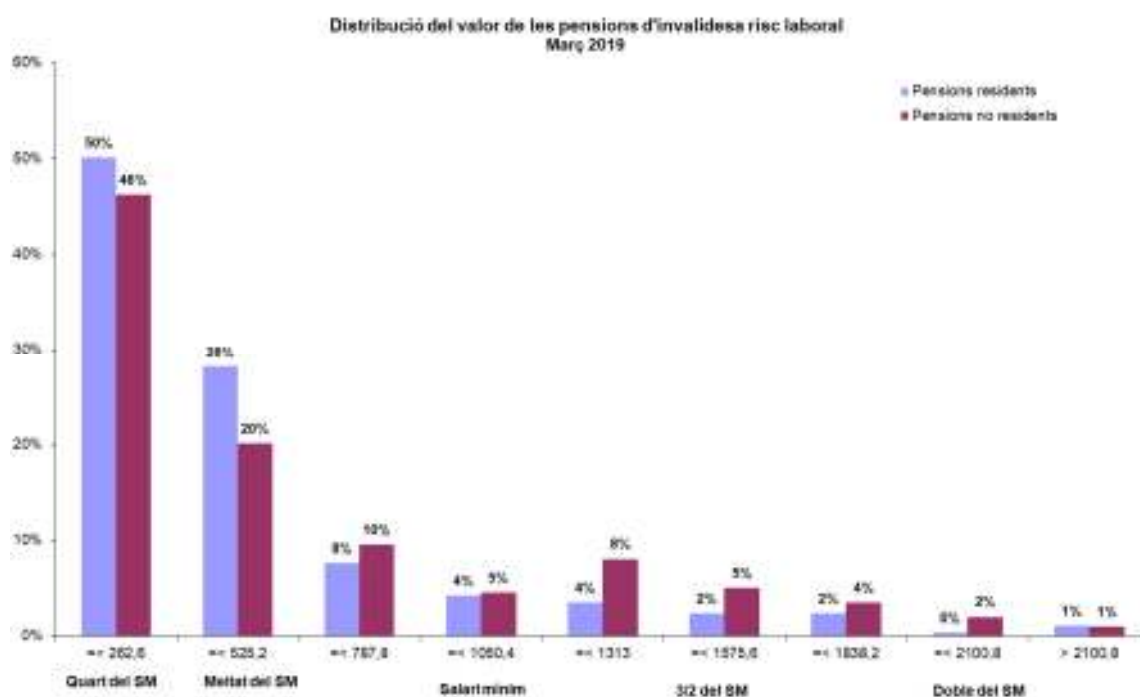


Gràfic 22: Distribució segons import pensions invalidesa malaltia per residència
Font: Elaboració CASS

	Total	Residents	No residents
Nombre pensionistes	1.628	1034	594
Mitjana import	684,23 €	815,76 €	455,26 €
Mediana	611,58 €	813,17 €	338,05 €
Mínim	16,58 €	27,65 €	16,58 €
Màxim	4.004,58 €	4.004,58 €	2.757,41 €

Taula 26: Distribució pensions d'invalidesa malaltia per residència
Font: Elaboració CASS

5.5.2 Distribució de les pensions d'invalidesa del risc laboral per residència



Gràfic 23: Distribució segons import pensions invalidesa del risc laboral per residència
Font: Elaboració CASS

	Total	Residents	No residents
Nombre pensionistes	738	539	199
Mitjana import	458,26 €	428,14 €	539,83 €
Mediana	269,30 €	262,26 €	299,51 €
Mínim	24,93 €	24,93 €	54,23 €
Màxim	3.968,24 €	3.968,24 €	2.470,00 €

Taula 27: Distribució pensions d'invalidesa del risc laboral per residència
Font: Elaboració CASS

5.6 Resum del moviment de pensions, 3 mesos 2019

5.6.1 Pensions a càrrec de la branca jubilació

	ALTES ACUMULAT			BAIXES ACUMULAT			Taxa de substitució (1)
	Nombre pensions	Massa pensions	Pensió Mitjana mensual	Nombre pensions	Massa pensions	Pensió Mitjana mensual	
P. JUBILACIÓ	175	147.969,88 €	845,54 €	77	38.774,02 €	503,56 €	1,68
P. VIDUS VITALÍCIES	40	14.536,76 €	363,42 €	31	9.167,76 €	295,73 €	1,23
P. VIDUS TEMPORALS	1	1.260,48 €	1.260,48 €	8	5.405,75 €	675,72 €	1,87
BRANCA JUBILACIÓ	216	163.767,12 €	758,18 €	116	53.347,53 €	459,89 €	1,65

	Nombre	Mitjana Import
Capitals jubilació	49	7.940,34 €

Taula 28: Moviment de pensions branca jubilació
Font: Elaboració CASS

5.6.2 Pensions a càrrec de la branca general

	ALTES ACUMULAT			BAIXES ACUMULAT			Taxa de substitució (1)
	Nombre pensions	Massa pensions	Pensió Mitjana mensual	Nombre pensions	Massa pensions	Pensió Mitjana mensual	
P. INV. MALALT. COMUNA	26	13.185,56 €	507,14 €	46	29.883,73 €	649,65 €	0,78
P. INV. ACCID. LABORAL	7	2.058,68 €	294,10 €	6	3.315,02 €	552,50 €	0,53
P. REVER. ORFES	8	2.271,00 €	283,88 €	9	2.598,17 €	288,69 €	0,98
BRANCA GENERAL	41	17.515,24 €	427,20 €	61	35.796,92 €	586,83 €	0,73

	Nombre	Mitjana Import
Capitals A.T.	11	7.236,04 €

Taula 29: Moviment de pensions branca general
Font: Elaboració CASS

Nota: Les pensions es poden tancar de forma temporal o definitiva. Les baixes definitives corresponen a defuncions o límit d'edat. Les baixes temporals (fe de vida superior a 3 anys, canvi de grau ...) no es tenen en compte en aquestes taules ja que sempre es poden reobrir aquestes pensions si es compleixen els requisits de nou.

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

6- Tràmits a través del portal web de la CASS

Extracció de les dades a 03/06/2019

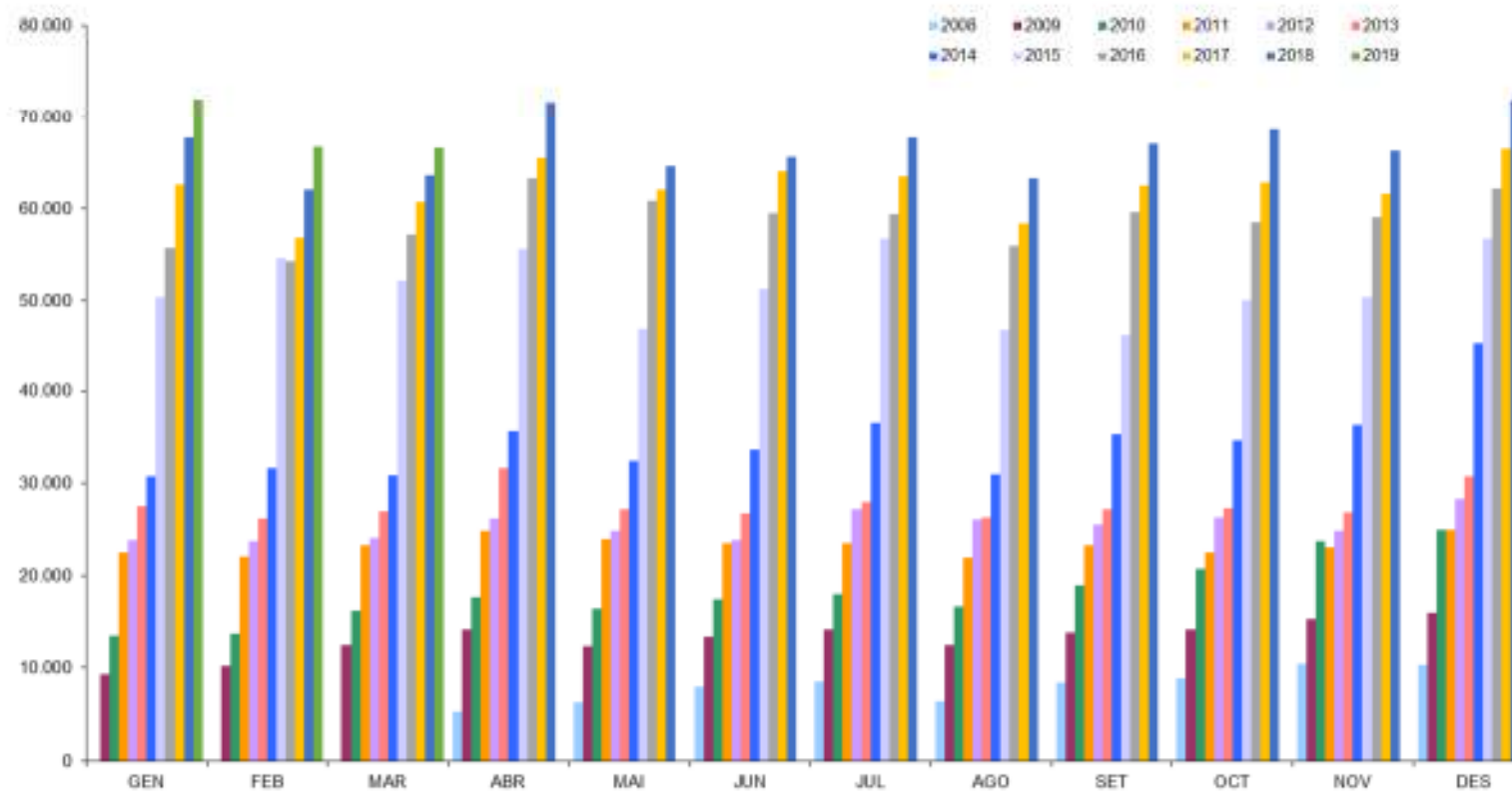
6.1 Relació dels tràmits efectuats al portal web

Tràmits	2017									Total 2017	2018												Total 2018	2019		
	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DES		GEN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DES		GEN	FEB	MAR
Consulta o modificació de fitxa	23.129	22.456	22.575	22.873	20.033	21.640	23.267	22.694	24.754	203.421	27.174	23.176	22.828	26.726	23.677	22.683	24.638	21.292	24.093	25.855	24.593	26.861	293.596	28.888	25.249	24.043
Formulari de desplaçament	1.769	1.000	2.683	2.790	2.530	1.247	1.062	736	1.162	14.979	403	659	1.407	1.024	2.148	2.402	3.196	3.262	1.190	1.232	748	1.330	19.001	464	865	1.043
Volant ASC	228	242	231	188	154	224	279	280	204	2.030	328	326	301	376	351	352	307	240	412	565	412	309	4.279	479	499	525
Extracte de punts	2.106	2.411	2.122	1.835	1.914	2.375	2.003	2.110	1.700	18.576	2.548	2.196	2.213	2.586	2.659	2.334	2.327	2.358	2.868	2.850	2.523	2.031	29.493	2.788	2.604	2.716
Consulta moviments	2.308	2.436	2.076	1.901	1.559	1.967	1.886	2.006	2.029	18.168	2.776	2.580	2.721	2.843	2.167	2.422	2.155	2.324	2.377	2.955	2.549	2.824	30.693	3.000	3.034	3.356
Alta o baixa assegurat	8.584	5.605	6.866	6.020	5.672	7.541	5.894	5.795	9.036	61.013	5.846	4.956	5.366	9.022	4.883	6.668	6.253	6.576	7.452	6.326	6.661	10.411	80.420	6.372	5.132	5.658
Remesa de prestacions	1.767	1.895	1.796	1.801	1.843	1.711	1.850	1.737	1.689	16.089	1.789	1.663	1.751	1.679	1.735	1.611	1.684	1.602	1.500	1.572	1.416	1.374	19.376	1.393	1.266	1.289
Cotitzacions i complements	7.676	7.719	7.649	7.823	7.442	7.691	7.801	7.789	7.773	69.363	7.981	7.867	8.076	8.014	8.071	8.058	8.163	7.741	8.167	8.111	8.106	8.064	96.419	8.381	8.224	8.328
Descàrrega PDFs cotització	9.566	9.739	9.624	9.773	9.183	9.616	9.864	9.684	9.686	86.735	9.792	9.685	9.769	10.356	9.981	9.833	9.992	9.440	9.921	9.862	9.852	9.633	118.116	10.197	9.973	10.097
Pagaments cotitzacions	7.871	8.089	8.027	8.102	7.706	7.998	8.416	8.200	7.913	72.322	8.225	8.072	8.291	8.250	8.276	8.572	8.411	7.883	8.503	8.533	8.606	8.326	99.948	8.840	8.512	8.680
Incapacitats temporals	466	433	394	428	390	467	484	556	565	4.183	909	858	869	755	677	643	648	577	577	788	783	706	8.790	1.190	1.319	935
Pagament sancions	0	1	0	1	0	0	0	0	0	2	1	1	0	0	1	0	0	1	1	1	2	3	11	2	1	1
Total tràmits	65.470	62.026	64.043	63.535	58.426	62.477	62.806	61.587	66.511	566.881	67.772	62.039	63.592	71.631	64.626	65.578	67.774	63.296	67.061	68.650	66.251	71.872	800.142	71.994	66.678	66.671

Taula 30: Nombre de tràmits internet

Font: Elaboració CASS

Evolució tràmits internet



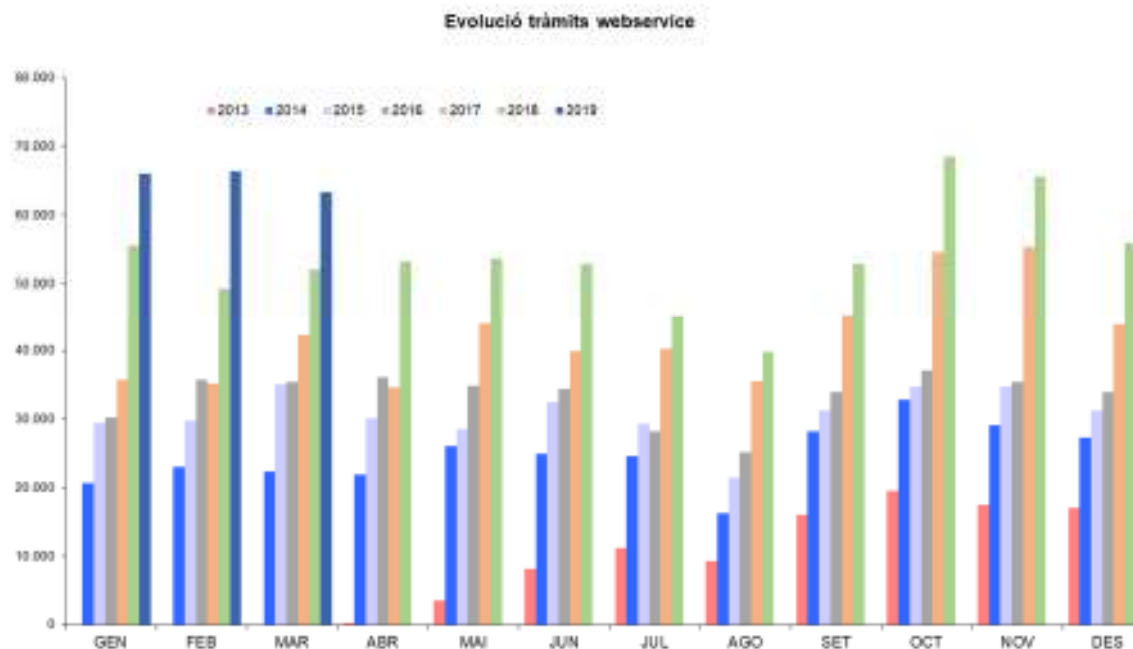
Gràfic 24: Evolució del nombre de tràmits internet
Font: Elaboració CASS

6.2 Relació dels tràmits efectuats via webservice

Tràmits webservice	2017									Total 2017	2018												Total 2018	2019		
	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DES		GEN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DES		GEN	FEB	MAR
Fulls electrònics BUS	32.580	41.642	37.713	31.365	26.294	36.251	42.734	41.220	34.368	324.167	43.133	38.277	41.777	42.198	42.911	42.823	35.986	31.014	42.265	54.327	50.511	44.830	510.052	54.211	53.787	51.723
Aturs de treball: total tràmits	2.078	2.311	2.229	2.064	2.034	2.389	2.951	2.923	3.038	22.017	4.496	3.723	3.865	3.512	3.335	3.236	3.177	2.777	3.102	3.908	3.619	3.291	42.041	5.030	4.730	4.002
Aturs de treball: creació atur inicial	319	381	348	301	328	576	757	804	793	4.607	1.402	1.029	922	882	817	780	773	623	832	942	940	872	10.814	1.607	1.274	1.050
Aturs de treball: creació alta	564	590	578	541	501	555	700	689	721	5.439	1.130	923	915	755	721	708	688	553	609	816	817	687	9.322	1.111	1.184	784
Aturs de treball: creació prolongació	1.195	1.340	1.303	1.222	1.205	1.258	1.494	1.430	1.524	11.971	1.964	1.771	2.028	1.875	1.797	1.748	1.716	1.601	1.661	2.150	1.862	1.732	21.905	2.312	2.272	2.168

Taula 31: Nombre de tràmits webservice

Font: Elaboració CASS



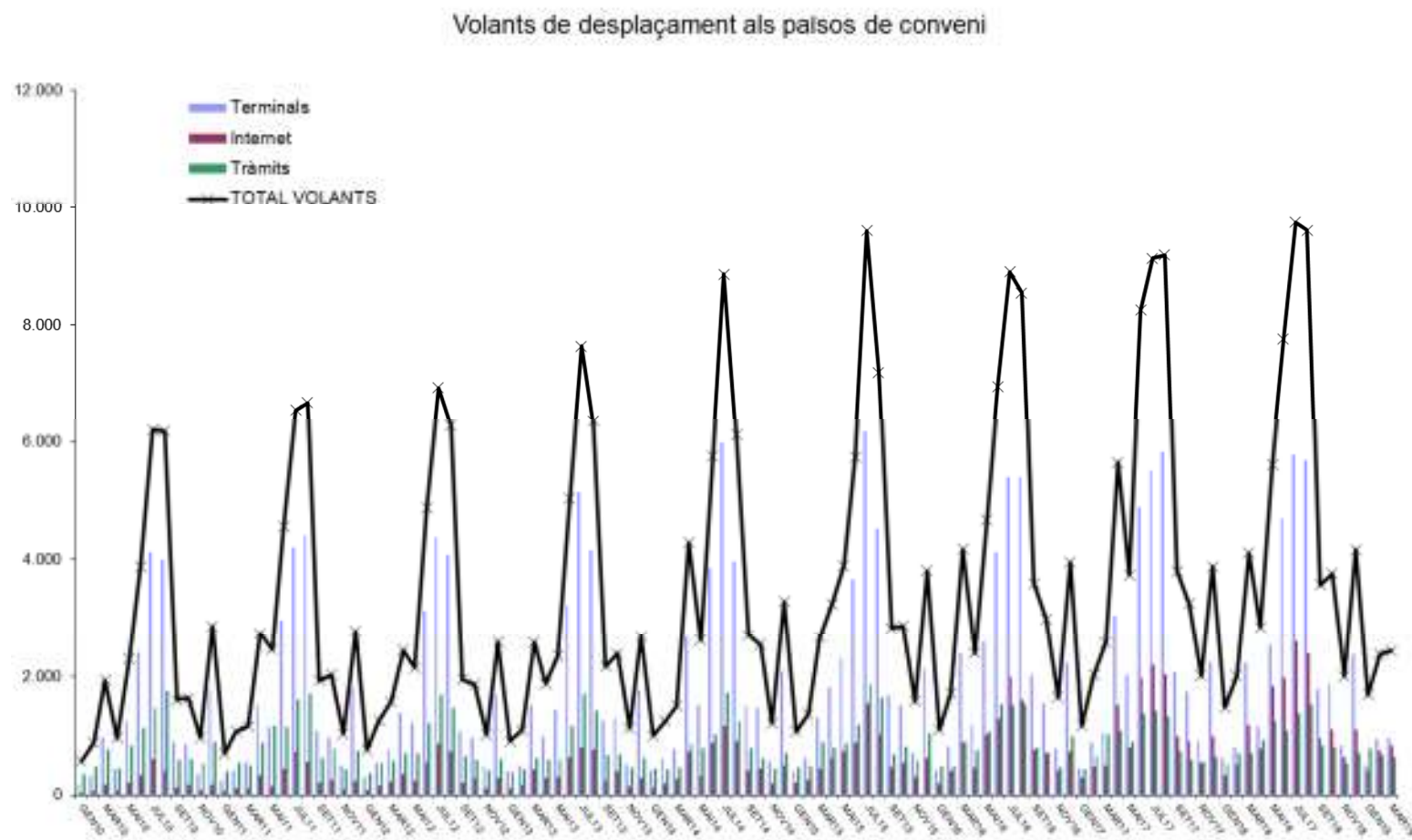
Gràfic 25: Evolució del nombre de tràmits websevice

Font: Elaboració CASS

6.3 Volants de desplaçament als països de conveni

	Terminals	Internet	Tràmits	TOTAL VOLANTS
GEN16	421	197	486	1.104
FEB16	819	403	489	1.711
MAR16	2.392	893	891	4.176
ABR16	1.176	466	755	2.397
MAI16	2.588	1.018	1.074	4.680
JUN16	4.124	1.291	1.528	6.943
JUL16	5.391	1.996	1.511	8.898
AGO16	5.400	1.608	1.531	8.539
SET16	2.024	764	805	3.593
OCT16	1.550	710	728	2.988
NOV16	776	413	459	1.648
DES16	2.227	743	983	3.953
TOTAL 2016	28.888	10.502	11.240	50.630
GEN17	444	297	428	1.169
FEB17	893	484	650	2.027
MAR17	1.047	505	1.027	2.579
ABR17	3.044	1.521	1.085	5.650
MAI17	2.030	807	901	3.738
JUN17	4.891	1.980	1.379	8.250
JUL17	5.516	2.194	1.425	9.135
AGO17	5.820	2.048	1.323	9.191
SET17	2.073	993	735	3.801
OCT17	1.736	918	596	3.250
NOV17	905	548	561	2.014
DES17	2.246	997	638	3.881
TOTAL 2017	30.645	13.292	10.748	54.685
GEN18	630	334	514	1.478
FEB18	793	507	712	2.012
MAR18	2.230	1.178	705	4.113
ABR18	1.143	786	922	2.851
MAI18	2.533	1.832	1.247	5.612
JUN18	4.693	1.975	1.089	7.757
JUL18	5.775	2.604	1.369	9.748
AGO18	5.687	2.392	1.526	9.605
SET18	1.782	962	830	3.574
OCT18	1.868	1.096	798	3.762
NOV18	836	633	532	2.001
DES18	2.369	1.095	703	4.167
TOTAL 2018	30.339	15.394	10.947	56.680
GEN19	491	413	788	1.692
FEB19	939	759	678	2.376
MAR19	961	835	641	2.437
TOTAL 2019	2.391	2.007	2.107	6.505

Taula 32: Volants de desplaçament emesos per tipus de suport
Font: Elaboració CASS



Gràfic 26: Nombre de volants de desplaçament emesos per tipus de suport
Font: Elaboració CASS