

**Nota explicativa sobre Financiación Afectada 2022. Cuenta General.**

**a) Diferencias en desviaciones con sumas agregadas y consolidadas (positivas-negativas)**

Tanto en la Cuenta Anual de las diferentes entidades (sociedades) como en la Cuenta General de la Comunidad de Madrid hay una serie de informes y anexos sobre la Financiación Afectada.

Los informes de la Cuenta General no están programados como una agregación de las desviaciones que figuran en los informes de las sociedades que la componen, sino que se efectúan compensaciones entre desviaciones positivas y negativas de cada Fondo o Programa Operativo por agente financiador, económica de ingresos y % de financiación.

Si se compara el Anexo 10. A. "Desviaciones de Financiación por Agente Financiador" de la Cuenta General de la Comunidad de Madrid con la suma del informe F.23.4.1 GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA. DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN POR AGENTE FINANCIADOR de la Cuenta Anual de las sociedades que componen la Comunidad de Madrid, se observa que no coinciden los importes de las "desviaciones del ejercicio" y de las "desviaciones acumuladas", tanto positivas como negativas.

Por lo tanto, en el ESTADO DE LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO **AGREGADO**, informe B.5.8. Resultado Presupuestario y en el ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS **CONSOLIDADO**, informe C.1.8. "Resultado Presupuestario" de la Cuenta General, no coincide el punto 4. *Desviaciones de financiación negativas del ejercicio* y punto 5. *Desviaciones de financiación positivas del ejercicio* con el sumatorio de las "Desviaciones del Ejercicio" (negativas y positivas) del informe E.IV. "Resultado Presupuestario" de la Cuenta Anual de las sociedades que componen la Cuenta General, aunque el resultado neto es el mismo.

Del mismo modo, en el apartado E. DOCUMENTACIÓN ANEXA A LA CUENTA GENERAL, en el Anexo 8. "Estado del Remanente de Tesorería" de la Cuenta General, no coincide el *punto II. Exceso de financiación afectada* con el sumatorio del mismo punto del informe F.23.5. "Información Presupuestaria. Estado del Remanente de Tesorería" de la Cuenta Anual de las sociedades que componen la Cuenta General, debido a la consolidación entre sociedades, tanto a nivel general como el de las "Entidades integradas en la Tesorería Central".

Las diferencias quedan explicadas en los cuadros 1 (por sociedad) y 2 (por código de gasto/ Programa Operativo).

**Cuadro 1:** muestra el importe de las desviaciones por sociedad y el sumatorio de las mismas, a efectos de compararlo con el importe obtenido a nivel de Comunidad de Madrid. Las diferencias se producen como consecuencia de que a nivel de Comunidad de Madrid se compensan las desviaciones positivas y negativas de las distintas sociedades.

SOCIEDADES, según Informe 23.4.1.		DESV. EJERC. +	DESV. EJERC -	DESV. ACUM. +	DESV. ACUM -
1001	Admin.Gral. C. Madrid. (consolidado por secciones)	1.180.049.773,20	-459.717.497,36	<b>2.539.931.073,83</b>	-480.660.077,66
1004	Ag.MadriIeña Aten.Social	0,00	-242.758,54	<b>0,00</b>	-948.851,09
1011	CRT-C. Reg.Transp.Públ	4.854.241,53	-781.826,24	<b>5.119.244,32</b>	-781.116,53
1013	IMIDRA-Inst.Des.Rural.Agr	245.452,45	-22.967,28	<b>316.169,94</b>	-4.301,70
1014	Agencia Vivienda Social	0,00	-295.535,87	<b>0,00</b>	-29.159.721,03
1017	SERMAS (consolidado por centros gestores)	29.179.164,35	-157.052.365,24	<b>86.910.580,35</b>	-164.611.498,92
<b>SUMA SOCIEDADES según informe 23.4.1.</b>		<b>1.214.328.631,53</b>	<b>-618.112.950,53</b>	<b>2.632.277.068,44</b>	<b>-676.165.566,93</b>
<b>Anexo 10.A.</b>					
<b>B.5.8 y C.1.8.</b>	<b>E. Anexo 8 General</b>	<b>1.204.628.169,79</b>	<b>-608.412.488,79</b>	<b>2.500.819.670,94</b>	<b>-544.708.169,42</b>
<b>DIFERENCIAS</b>		<b>9.700.461,74</b>	<b>-9.700.461,74</b>	<b>131.457.397,50</b>	<b>-131.457.397,51</b>

**Cuadro 2:** muestra para cada código de gasto (fondo) el importe individualizado y el sumatorio de las desviaciones de las sociedades, a efectos de compararlo con el importe obtenido a nivel de Comunidad de Madrid. Las diferencias se producen como consecuencia de que a nivel de Comunidad de Madrid se compensan las desviaciones positivas y negativas de las distintas sociedades.

Código de Gasto	SOCIEDAD	Suma de Desviación ejercicio positiva	Suma de Desviación ejercicio negativa	Suma de Desviaciones acumuladas positivas	Suma de Desviaciones acumuladas negativas
<b>PO 50</b>	1001 Admin.Gral. C.Madrid	9.026.713,50	0,00	100.025.056,76	0,00
	1004 AMAS (1)	0,00	0,00	0,00	-706.092,55
	1014 AVS (Fondo 2016/00265)	0,00	-295.535,87	0,00	-29.159.721,03
	1017 SERMAS (fondo 2022/00136)	0,00	-67.040.226,96	0,00	-67.040.226,96
	<b>TOTAL P.O. 50</b>	<b>9.026.713,50</b>	<b>-67.335.762,83</b>	<b>100.025.056,76</b>	<b>-96.906.040,54</b>
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-58.309.049,33	3.119.016,23	0,00
<b>DIFERENCIA</b>		<b>9.026.713,50</b>	<b>-9.026.713,50</b>	<b>96.906.040,53</b>	<b>-96.906.040,54</b>
<b>PO 53</b>	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	-400.000,01	0,00	-1.597.315,17
	1013 IMIDRA (2)	26.821,80	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL P.O. 53</b>	<b>26.821,80</b>	<b>-400.000,01</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.597.315,17</b>
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-373.178,21	0,00	-1.597.315,17
<b>DIFERENCIA</b>		<b>26.821,80</b>	<b>-26.821,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PO 56</b>	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	-27.693.113,50	33.710.825,69	0,00
	1017 SERMAS (Fondo 2021/00196)	0,00	-89.528.340	0,00	-96.893.868,84
	<b>TOTAL P.O. 56</b>	<b>0,00</b>	<b>-117.221.453,50</b>	<b>33.710.825,69</b>	<b>-96.893.868,84</b>
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-117.221.453,50	0,00	-63.183.043,15
<b>DIFERENCIA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.710.825,69</b>	<b>-33.710.825,69</b>
<b>2018/00122</b>	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	-2.519.516,75	11.173.018,02	0,00
	1017 SERMAS	0,00	0,00	0,00	-193.604,84
	<b>TOTAL 2018/00122 ACT PACTO EST VIOL. GENERO</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.519.516,75</b>	<b>11.173.018,02</b>	<b>-193.604,84</b>
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-2.519.516,75	10.979.413,18	0,00
<b>DIFERENCIA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>193.604,84</b>	<b>-193.604,84</b>
<b>2021/00079</b>	1001 Admin.Gral. C.Madrid	9.296.902,04	0,00	103.139.534,56	0,00
	1004 AMAS	0,00	-242.758,54	0,00	-242.758,54
	<b>TOTAL 2021/00079 MRR POL SOC ECON.CUID Y REF POL. INCLUS(C22 I1,I2,I3)</b>	<b>9.296.902,04</b>	<b>-242.758,54</b>	<b>103.139.534,56</b>	<b>-242.758,54</b>
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		9.054.143,50	0,00	102.896.776,02	0,00
<b>DIFERENCIA</b>		<b>242.758,54</b>	<b>-242.758,54</b>	<b>242.758,54</b>	<b>-242.758,54</b>
<b>2021/00111</b>	1001 Admin.Gral. C.Madrid	64.928.717,10	0,00	64.928.717,10	0,00
	1017 SERMAS	0,00	-233.517,90	0,00	-233.517,90
	<b>TOTAL 2021/00111 MRR PR. REHABIL. EDIFI PÚBL.(C02.I5)</b>	<b>64.928.717,10</b>	<b>-233.517,90</b>	<b>64.928.717,10</b>	<b>-233.517,90</b>
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		64.695.199,20	0,00	64.695.199,20	0,00
<b>DIFERENCIA</b>		<b>233.517,90</b>	<b>-233.517,90</b>	<b>233.517,90</b>	<b>-233.517,90</b>
<b>2021/00176</b>	1001 Admin.Gral. C.Madrid	694.256,44	0,00	694.256,44	0,00
	1017 SERMAS	0,00	-170.650,00	0,00	-170.650,00
	<b>TOTAL 2021/00176 MRR SANIDAD FORM PROF SANITARIOS (C18.I4)</b>	<b>694.256,44</b>	<b>-170.650,00</b>	<b>694.256,44</b>	<b>-170.650,00</b>
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		523.606,44	0,00	523.606,44	0,00
<b>DIFERENCIA</b>		<b>170.650,00</b>	<b>-170.650,00</b>	<b>170.650,00</b>	<b>-170.650,00</b>
<b>SUMA DIFERENCIAS</b>		<b>9.700.461,74</b>	<b>-9.700.461,74</b>	<b>131.457.397,50</b>	<b>-131.457.397,51</b>

Nota (1) Se corresponde con los Fondos 2015/00093, 2018/00096, 2018/00114, 2018/00126 y 2019/00086 (PO 50)

Nota (2) Se corresponde con los fondos 2016/00230, 2016/00231, 2017/00075 y 2018/00007 (PO 53)

Tanto en un cuadro como en otro se observará que hay pequeñas diferencias de decimales como consecuencia del redondeo a dos dígitos en el % de financiación del gasto.

En las sociedades que se dividen en secciones (1001) o centros gestores (1017) se producen diferencias entre las desviaciones agregadas y consolidadas que quedan reflejadas en los cuadros 3 y 4.

En el cuadro 5, se muestran las desviaciones de las sociedades integradas en la Tesorería Central y el sumatorio de las mismas, a efectos de compararlo con el importe obtenido desde la transacción ZFEAPS\_TR\_DF\_FICOGEN - Informe Desviación FICO (seleccionado sólo dichas sociedades).

**Cuadro 3: Sociedad 1001 Administración Comunidad de Madrid**

SOCIEDAD 1001 ADMINISTRACIÓN COMUNIDAD DE MADRID			INFORME 23.4.1			
SECCIÓN	ESTRUCTURA		DESV. EJERC. +	DESV. EJERC -	DESV. ACUM. +	DESV. ACUM -
15	EO005	VICEPRESIDENCIA C. DE EDUCACIÓN Y UNI	41.970.325,61	-77.995.502,75	166.156.365,83	-640.028.470,26
11	EO002	C. DE PRESIDENCIA, JUSTICIA E INTERIOR	66.997.876,03	-13.851.350,18	78.956.310,13	-18.307.618,56
16	EO006	C. DE MEDIO AMBIENTE, VIVIENDA Y AGRIC	418.420.475,29	-40.605.317,20	988.463.021,64	-39.248.978,72
12 y 20 consol.	EO003	C. DE ECONOMÍA, HACIENDA Y EMPLEO	508.501.061,43	-305.622.150,40	1.263.291.788,11	-25.108.903,07
19	EO008	C. DE FAMILIA, JUVENTUD Y POLÍTICA SOCI	97.326.815,06	-34.565.943,51	240.022.149,02	-162.030.939,38
07	EO010	C. DE ADMINISTRACIÓN LOCAL Y DIGITALIZ	54.620.272,02	-47.859.241,73	54.620.272,02	-51.519.750,75
17	EO007	C. DE SANIDAD	1.035.179,21	-967.003,44	2.423.346,88	-2.075.600,19
04	EO009	C. CULTURA, TURISMO Y DEPORTE	30.723.067,05	-1.659.804,79	40.393.880,93	0,00
14	EO004	C. DE TRANSPORTES E INFRAESTRUCTURAS	37.115.272,07	-13.251.753,93	163.264.122,53	0,00
<b>SUMA POR SECCIONES. E.IV. Resultado presupuestario (Desviac. ejercicio)</b>			<b>1.256.710.343,77</b>	<b>-536.378.067,93</b>	<b>2.997.591.257,09</b>	<b>-938.320.260,93</b>
Neto			720.332.275,84			
SOCIEDAD 1001 (consolidado)	<b>SOCIEDAD 1001</b>					
F.23.4.1	<b>F.23.5 (Remanente de Tesorería)</b>		1.180.049.773,20	-459.717.497,36	2.539.931.073,83	-480.660.077,66
Neto			720.332.275,84			
<b>DIFERENCIA entre Sociedad 1001 y suma por secciones</b>			<b>76.660.570,57</b>	<b>-76.660.570,57</b>	<b>457.660.183,26</b>	<b>-457.660.183,27</b>

SECC.	DENOMINACIÓN	ESTRUCTURA	DESV. EJERC. +	DESV. EJERC -	DESV. ACUM. +	DESV. ACUM -
12	ECONOMÍA, HACIENDA Y EMP	EO003 C. DE ECONOMÍA, HACIEN	223.481.051,68	-128.268.116,35	813.484.694,64	-24.512.610,53
20	POLÍTICAS DE EMPLEO		323.630.441,89	-215.964.466,19	620.553.318,89	-171.342.517,96
<b>SUMAS</b>			<b>547.111.493,57</b>	<b>-344.232.582,54</b>	<b>1.434.038.013,53</b>	<b>-195.855.128,49</b>
IMPORTES NETEADOS			202.878.911,03		1.238.182.885,04	
12 y 20 consolidado	EO003 C. DE ECONOMÍA, HACIENDA Y EMPLEO		508.501.061,43	-305.622.150,40	1.263.291.788,11	-25.108.903,07
E.IV. Resultado presupuestario (Desviaciones ejercicio)						
IMPORTES NETEADOS			202.878.911,03		1.238.182.885,04	

**Cuadro 4: Sociedad 1017 SERMAS**

SOCIEDAD 1017: SERMAS		INFORME 23.4.1			
CENTRO GESTOR	DENOMINACIÓN	DESV. EJERC. +	DESV. EJERC -	DESV. ACUM. +	DESV. ACUM -
171188100	SERVICIOS CENTRALES SERMAS	47.388.719,52	-67.040.226,96	105.120.135,52	-67.233.831,80
171188201	HOSPITAL UNIVERSITARIO LA PAZ	0,00	-3.936.138,00	0,00	-3.936.138,00
171188202	HOSPITAL UNIVERSITARIO 12 DE OCTUBRE	0,00	-90.463.728,00	0,00	-97.829.256,84
171188203	HOSPITAL UNIVERSITARIO RAMÓN Y CAJAL	0,00	-453.159,52	0,00	-453.159,52
171188204	HOSPITAL CLÍNICO SAN CARLOS	0,00	-5.350.848,69	0,00	-5.350.848,69
171188210	HOSPITAL UNIVERSITARIO PUERTA HIERRO	0,00	-3.316.803,60	0,00	-3.316.803,60
171188217	HOSPITAL GENERAL UNIV. GREGORIO MARAÑÓN	0,00	-4.357.577,64	0,00	-4.357.577,64
171188300	ÁREA ÚNICA DE ATENCIÓN PRIMARIA	0,00	-280.028,00	0,00	-280.028,00
171188401	SUMMA-112	0,00	-63.410,00	0,00	-63.410,00
<b>SUMA CENTROS GESTORES Informe E.IV.</b>		<b>47.388.719,52</b>	<b>-175.261.920,41</b>	<b>105.120.135,52</b>	<b>-182.821.054,09</b>
<b>CUENTA ANUAL</b>					
F.23.4.1 SOC 1017	<b>Informe 23.5. (Remanente Tesorería)</b>	<b>29.179.164,35</b>	<b>-157.052.365,24</b>	<b>86.910.580,35</b>	<b>-164.611.498,92</b>
<b>DIFERENCIAS</b>		<b>18.209.555,17</b>	<b>-18.209.555,17</b>	<b>18.209.555,17</b>	<b>-18.209.555,17</b>

**Cuadro 5: Sociedades integradas en la Tesorería Central**

SOCIEDAD	DENOMINACIÓN	DESV. EJERC. +	DESV. EJERC. -	DESV. ACUM. +	DESV. ACUM. -
1001	Admin.Gral. C. Madrid. (consolidado por secciones)	1.180.049.773,20	-459.717.497,36	2.539.931.073,83	-480.660.077,66
1004	Ag.Madrileña Aten.Social	0,00	-242.758,54	0,00	-948.851,09
1013	IMIDRA-Inst.Des.Rural.Agr	245.452,45	-22.967,28	316.169,94	-4.301,70
1017	SERMAS (consolidado por centros gestores)	29.179.164,35	-157.052.365,24	86.910.580,35	-164.611.498,92
<b>SUMA SOCIEDADES INTEGRADAS EN TESORERÍA CENTRAL</b>		<b>1.209.474.390,00</b>	<b>-617.035.588,42</b>	<b>2.627.157.824,12</b>	<b>-646.224.729,37</b>
Importes neteados		592.438.801,58		1.980.933.094,75	
<b>TRANSACCIÓN:</b> Seleccionando sólo sociedades	ZFEAPS_TR_DF_FICOGEN - Informe Desviación FICO	1.199.773.928,26	-607.335.126,69	2.524.860.147,65	-543.927.052,89
<b>E. Anexo 8 Sociedades integradas en Tesorería Central (Remanente Tesorería)</b>					
<b>DIFERENCIAS</b>		<b>9.700.461,74</b>	<b>-9.700.461,73</b>	<b>102.297.676,47</b>	<b>-102.297.676,48</b>
Importes neteados		592.438.801,57		1.980.933.094,76	

**b) Fondos finalizados durante el ejercicio 2022**

Los siguientes fondos (que aparecían en la Cuenta 2021) se han dado por “Finalizados” con fecha de 2022, por lo que no aparecen en la Cuenta de 2022:

SOCIEDAD	FONDO	DENOMINACIÓN
1001	ACM	2015/00057 DIVULGACIÓN Y PUBLICACIONES FEDER
1001	ACM	2015/00061 PROMOCIÓN DEL FEDER
1013	IMIDRA	2015/00091 PROYECTOS DEMOSTRATIVOS Y DESTINADOS A LA MEJORA EN LA COMPETITIVIDAD AGRARIA
1001	ACM	2016/00247 PLAN DE CENTROS NACIONALES DE FORMACIÓN
1001	ACM	2016/00255 GESTIÓN ASISTENCIA TÉCNICA A.3 FSE SDG FONDOS EUROPEOS
1001	ACM	2016/00257 GESTIÓN ASISTENCIA TÉCNICA A.2 FSE SDG FONDOS EUROPEOS
1001	ACM	2017/00040 GESTIÓN ASISTENCIA TÉCNICA FEDER 921V
1001	ACM	2017/00079 SUBVENCIÓN EUROPE DIRECT ACCIONES INFORMATIVAS SOBRE POLÍTICAS DE LA UE
1017	SERMAS	2017/00080 AUTOMATIZACIÓN, DISPENSACIÓN FARMACEUTICA DE MEDICAMENTOS.
1001	ACM	2018/00012 PRESTACIONES DEPENDENCIA 2019
1011	CRT	2018/00048 DESARROLLOS PROYECTO ECCENTRIC
1011	CRT	2018/00050 ESTUDIOS PROYECTO CITY4AGE
1011	CRT	2018/00051 ESTUDIOS PROYECTO OASIS
1001	ACM	2018/00053 COFINANCIACIÓN FSE ASISTENCIA TÉCNICA ACTUACIÓN 2
1001	ACM	2018/00054 COFINANCIACIÓN FSE ASISTENCIA TÉCNICA ACTUACIÓN 3
1001	ACM	2018/00070 APOYO A LA FAMILIA E INFANCIA
1001	ACM	2018/00098 MODERNIZACION SERVICIO PUBLICO DE EMPLEO
1017	SERMAS	2018/00111 PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURAS DE INVESTIGACIÓN CLÍNICO ASISTENCIAS
1001	ACM	2019/00043 REPOSICIÓN GANADO POR SACRIFICIO OBLIGATORIO 2019
1001	ACM	2019/00046 CONVENIO DE ESTADÍSTICA 2019
1001	ACM	2019/00049 PLANES DE FORMACIÓN DE ENTIDADES LOCALES
1011	CRT	2019/00057 ESTUDIOS PROYECTO CITY4AGE
1011	CRT	2019/00058 ESTUDIOS PROYECTO OASIS
1011	CRT	2019/00059 DESARROLLOS PROYECTO ECCENTRIC
1001	ACM	2019/00083 INDEMNIZACIÓN POR SACRIFICIO 2017 (UE)
1001	ACM	2019/00093 PLANES IMPULSO MEDIO AMBIENTE- PIMA FRÍO 2019
1001	ACM	2020/00016 AYUDAS ALIMENTACIÓN DE NIÑOS Y NIÑAS EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD COVID-19
1001	ACM	2021/00122 PO FEDER 21-27
1001	ACM	2021/00128 FORM., PERFECC. Y MOV. PROFESORADO
1001	ACM	2021/00139 MRR TRANSF FLOTAS EMPRESAS TTE
1001	ACM	2021/00187 SUBV. MUNIC.AR.INFLUENC. PN GUAD. 21-22