

Nota explicativa sobre Financiación Afectada 2023. Cuenta General. Anexo 10.C.

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

En la Cuenta Anual de las diferentes entidades (sociedades) y en la Cuenta General de la Comunidad de Madrid hay una serie de informes y anexos sobre la Financiación Afectada y unas transacciones donde se actualizan los datos por el gestor que son el soporte de donde toman los datos los informes de la Cuenta:

TIPO DE INFORME	TRANSACCIÓN	INFORME DE LA CUENTA
Se puede actualizar la ejecución	ZFEAPS_TR_G_FICO - Informe Gastos FICO	F.23.4.2. GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA. GESTIÓN DEL GASTO PRESUPUESTARIO
	ZFEAPS_TR_I_FICO - Informe Ingresos FICO	(No tiene informe en la Cuenta, pero es necesario para el cálculo de las desviaciones del F.23.4.1.)
Automático	ZFEAPS_TR_DF_FICOGEN - Informe Desviación FICO	F.23.4.1. GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA. DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN POR AGENTE FINANCIADOR

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 entre estos informes quedan explicadas en los cuadros 1 (por sociedad) y 2 (por código de gasto/ Programa Operativo).

En el cuadro 1 y 2 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 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 sección)	585.269.922,02	-728.025.710,59	2.359.254.857,93	-549.229.652,47
1004	Ag.Madrileña Atén.Social	0,00	-589.731,55	0,00	-1.538.582,64
1008	IRSST-Inst.Reg.Seguridad y Salud Trabajo	1.172.570,13	0,00	1.172.570,13	0,00
1011	CRT-C. Reg.Transp.Públ	877.987,97	-4.729.246,76	1.216.115,76	-729.246,76
1013	IMIDRA-Inst.Des.Rural.Agr	1.488.003,20	-7.929,34	1.287.327,90	-1.200.471,13
1014	Agencia Vivienda Social	0,00	-401.320,23	0,00	-29.631.459,55
1017	SERMAS (consolidado por centros gestores)	772.684,92	-235.840.974,77	693.054,54	-539.514.437,90
SUMA SOCIEDADES según informe 23.4.1. (agregado)		589.581.168,24	-969.594.913,24	2.363.623.926,26	-1.121.843.850,45
Netos		-380.013.745,00		1.241.780.075,81	
Anexo 10.A. B.5.8 y C.1.8.	E. Anexo 8 General	589.125.829,51	-969.139.574,51	2.190.516.273,38	-948.736.197,57
Netos		-380.013.745,00		1.241.780.075,81	
DIFERENCIAS		455.338,73	-455.338,73	173.107.652,88	-173.107.652,88
Netos		-380.013.745,00		1.241.780.075,81	

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.

CUENTA GENERAL DE LA COMUNIDAD DE MADRID
ANEXO 10.C. GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA.



Comunidad de Madrid

OTRA INFORMACIÓN
EJERCICIO 2023

Código de Gasto	SOCIEDAD	Suma de Desviación ejercicio positiva	Suma de Desviación ejercicio negativa	Suma de Desviaciones acumuladas positiv	Suma de Desviaciones acumuladas negativ
PO 50	1001 Admin.Gral. C.Madrid	14.720.827,84	0,00	134.080.453,92	-19.334.569,32
	1004 AMAS (1)	0,00	0,00	0,00	-706.092,55
	1014 AVS (Fondo 2016/00265)	0,00	-255.961,76	0,00	-29.415.682,79
	1017 SERMAS (fondo 2022/00136)	0,00	0,00	0,00	-134.080.453,92
TOTAL P.O. 50		14.720.827,84	-255.961,76	134.080.453,92	-183.536.798,58
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		14.464.866,08	0,00	0,00	-49.456.344,65
DIFERENCIA		255.961,76	-255.961,76	134.080.453,92	-134.080.453,93
PO 53	1001 Admin.Gral. C.Madrid	3.043.707,76	-4.523.386,82	0,00	-17.489.139,69
	1013 IMIDRA (2)	762.988,90	0,00	694.044,74	-1.196.134,58
TOTAL P.O. 53		3.806.696,66	-4.523.386,82	694.044,74	-18.685.274,27
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		3.730.328,24	-4.447.018,40	402.153,28	-18.393.382,81
DIFERENCIA		76.368,42	-76.368,42	291.891,46	-291.891,46
PO 56	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	0,00	33.710.825,69	0,00
	1017 SERMAS (Fondo 2021/00196)	0,00	-132.854.317	0,00	-388.021.212,79
TOTAL P.O 56		0,00	-132.854.316,83	33.710.825,69	-388.021.212,79
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-132.854.316,83	0,00	-354.310.387,10
DIFERENCIA		0,00	0,00	33.710.825,69	-33.710.825,69
2018/00122	1001 Admin.Gral. C.Madrid	1.831.441,29	0,00	13.004.459,31	0,00
	1017 SERMAS	0,00	0,00	0,00	-193.604,84
TOTAL 2018/00122 ACT PACTO EST VIOL. GENERO		1.831.441,29	0,00	13.004.459,31	-193.604,84
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		1.831.441,29	0,00	12.810.854,47	0,00
DIFERENCIA		0,00	0,00	193.604,84	-193.604,84
2019/00060	1001 Admin.Gral. C.Madrid	25.860,00	0,00	45.717,22	0,00
	1014 AVS	0,00	-48.209,92	0,00	-48.209,92
TOTAL 2019/00060 ACT. PLAN DE DESARROLLO GITANO		25.860,00	-48.209,92	45.717,22	-48.209,92
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-22.349,92	0,00	-2.492,71
DIFERENCIA		25.860,00	-25.860,00	45.717,22	-45.717,21
2021/00111	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	-2.160.829,69	62.767.887,41	0,00
	1017 SERMAS	0,00	-3.077.795,91	0,00	-3.311.313,81
TOTAL 2021/00111 MRR PR. REHABIL. EDIFI PÚBL.(C02.I5)		0,00	-5.238.625,60	62.767.887,41	-3.311.313,81
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-5.238.625,60	59.456.573,60	0,00
DIFERENCIA		0,00	0,00	3.311.313,81	-3.311.313,81
2021/00176	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	-45.460,38	649.405,06	0,00
	1017 SERMAS	0,00	-291.070,50	0,00	-461.720,50
TOTAL 2021/00176 MRR SANIDAD FORM PROF SANITARIOS (C		0,00	-336.530,88	649.405,06	-461.720,50
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-336.530,88	187.684,56	0,00
DIFERENCIA		0,00	0,00	461.720,50	-461.720,50
2021/00195	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	0,00	1.729.090,44	0,00
	1017 SERMAS	0,00	-338.832,88	0,00	-338.832,88
TOTAL 2021/00195 MRR SANIDAD SIST.INFOR. RED VIG. SALUD		0,00	-338.832,88	1.729.090,44	-338.832,88
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-338.832,88	1.390.257,56	0,00
DIFERENCIA		0,00	0,00	338.832,88	-338.832,88
2022/00060	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	-18.521.056,60	5.567.719,45	0,00
	1017 SERMAS	0,00	-112.804,82	0,00	-112.804,82
TOTAL 2022/00060 MRR DIGIT., MODERNIZACIÓN DE LAS AAP		0,00	-18.633.861,42	5.567.719,45	-112.804,82
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-18.633.861,42	5.454.914,63	0,00
DIFERENCIA		0,00	0,00	112.804,82	-112.804,82
2022/00074	1001 Admin.Gral. C.Madrid	44.323.832,90	0,00	114.358.832,90	0,00
	1014 AVS	0,00	-97.148,55	0,00	-97.148,55
TOTAL 2022/00074 MRR CONST. VIVIENDA ALQ. SOCIAL EDIF.E		44.323.832,90	-97.148,55	114.358.832,90	-97.148,55
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		44.226.684,35	0,00	114.261.684,35	0,00
DIFERENCIA		97.148,55	-97.148,55	97.148,55	-97.148,55
2023/00002	1001 Admin.Gral. C.Madrid	463.339,19	0,00	463.339,19	0,00
	1017 SERMAS	0,00	0,00	0,00	-738.920,86
TOTAL 2023/00002 PLAN NACIONAL SOBRE DROGAS. DROGOD		463.339,19	0,00	463.339,19	-738.920,86
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		463.339,19	0,00	0,00	-275.581,67
DIFERENCIA		0,00	0,00	463.339,19	-463.339,19
SUMA DIFERENCIAS		455.338,73	-455.338,73	173.107.652,88	-173.107.652,88

Nota (1) PO 50. Fondos 2015/00093, 2018/00096, 2018/00114, 2018/00126 y 2019/00086

Nota (2) PO 42. Fondos 2023/00087 y 2023/00088

PO 53. Fondos 2016/00230, 2016/00231, 2017/00075, 2018/00007, 2023/00087 y 2023/00088

Cuadro 3: Sociedad 1001 Administración Comunidad de Madrid

DESVIACIONES F.23.4.1. SECCIÓN 12 y 20 con datos CONSOLIDADOS: <i>transacción ZFEAPS_TR_DF_FICOGEN - Informe Desviación FICO</i>			E.IV Resultado Presupuestario Desviación Ejercicio: positiva y negativa			
SECCIÓN	ESTRUCTURA		DESV. EJERC. +	DESV. EJERC -	DESV. ACUM. +	DESV. ACUM -
15	EO005	VICEPRESIDENCIA C. DE EDUCACIÓN Y UNIV.	21.857.785,43	-129.676.127,71	125.447.271,27	-836.222.084,26
11	EO002	C. DE PRESIDENCIA, JUSTICIA E INTERIOR	2.888.080,21	-56.658.482,89	40.920.727,42	-12.476.279,19
16	EO006	C. DE MEDIO AMBIENTE, VIVIENDA Y AGRICULT.	182.393.915,97	-157.362.737,70	1.003.800.353,26	-31.224.854,96
12 y 20 consolidado	EO003	C. DE ECONOMÍA, HACIENDA Y EMPLEO	277.648.099,14	-214.271.938,09	1.358.306.668,81	-51.569.086,02
19	EO008	C. DE FAMILIA, JUVENTUD Y POLÍTICA SOCIAL	134.625.888,96	-174.013.186,65	232.833.134,11	-196.900.779,29
07	EO010	C. DE ADMINISTRACIÓN LOCAL Y DIGITALIZ.	55.966.431,88	-44.659.387,46	92.065.647,30	-77.658.081,61
17	EO007	C. DE SANIDAD	2.077.693,85	-3.001.510,25	4.456.189,35	-4.841.310,92
04	EO009	C. CULTURA, TURISMO Y DEPORTE	19.058.864,97	-4.330.732,69	55.122.016,95	-3,74
14	EO004	C. DE TRANSPORTES E INFRAESTRUCTURAS	0,00	-55.298.445,56	107.965.676,97	0,00
SUMAS POR SECCIONES	E.IV. Resultado Presupuestario (Desviac. Ejercicio)		696.516.760,41	-839.272.549,00	3.020.917.685,44	-1.210.892.479,99
SOCIEDAD 1001 (consolidado) F.23.4.1.	SOCIEDAD 1001 F.23.5. (Remanente de Tesorería)		585.269.922,02	-728.025.710,59	2.359.254.857,93	-549.229.652,47
DIFERENCIA			111.246.838,39	-111.246.838,41	661.662.827,51	-661.662.827,52
Diferencias netas			-0,02		-0,01	

Desglose de la estructura EO003 C. DE ECONOMÍA, HACIENDA Y EMPLEO en secciones 12 y 20:

Datos AGREGADOS: DESVIACIONES F.23.4.1. Datos CONSOLIDADOS: SECCIÓN 12 + 20 <i>transacción ZFEAPS_TR_DF_FICOGEN - Informe Desviación FICO</i>			E.IV Resultado Presupuestario Desviación Ejercicio: positiva y negativa			
SECCIÓN	ESTRUCTURA		DESV. EJERC. +	DESV. EJERC -	DESV. ACUM. +	DESV. ACUM -
12	Economía, Hda y Empleo	EO003 C.ECON.HDA Y EMP.	246.233.222,21	-27.561.014,01	1.037.054.983,57	-3.078.370,85
20	Políticas de Empleo		43.624.980,72	-198.921.027,87	504.208.014,45	-231.447.044,38
SUMAS			289.858.202,93	-226.482.041,88	1.541.262.998,02	-234.525.415,23
IMPORTES NETEADOS			63.376.161,05		1.306.737.582,79	
12 y 20 consolidado	E.IV Resultado Presupuestario (Desv. Ej.)		277.648.099,14	-214.271.938,09	1.358.306.668,81	-51.569.086,02
IMPORTES NETEADOS			63.376.161,05		1.306.737.582,79	

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	1.788.395,22	-1.297.636,70	106.908.530,74	-136.310.616,32
171188201	HOSPITAL UNIVERSITARIO LA PAZ	0,00	-6.057.850,93	0,00	-28.441.601,32
171188202	HOSPITAL UNIVERSITARIO 12 DE OCTUBRE	0,00	-149.250.510,83	0,00	-260.349.951,31
171188203	HOSPITAL UNIVERSITARIO RAMÓN Y CAJAL	0,00	-8.685.677,72	0,00	-19.646.913,46
171188204	HOSPITAL CLÍNICO SAN CARLOS	0,00	-11.118.299,92	0,00	-28.809.471,44
171188205	HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA PRINCESA	0,00	-8.122.896,92	0,00	-18.703.900,71
171188206	HOSPITAL UNIVERSITARIO SANTA CRISTINA	0,00	-1.449.835,70	0,00	-2.105.534,31
171188208	HOSPITAL INFANTIL UNIVERSIT. NIÑO JESÚS	0,00	-2.088.649,58	0,00	-3.514.699,85
171188209	HOSPITAL CENTRAL DE LA CRUZ ROJA	0,00	-534.576,79	0,00	-1.997.229,28
171188210	HOSPITAL UNIVERSITARIO PUERTA HIERRO	0,00	-22.000.822,96	0,00	-33.751.461,53
171188213	HOSPITAL UNIVERSITARIO DE GETAFE	0,00	-4.846.002,81	0,00	-12.917.427,18
171188214	HOSPITAL UNIVERSITARIO DE MÓSTOLES	0,00	-1.914.856,46	0,00	-7.562.218,99
171188215	HOSPITAL UNIVERSITARIO SEVERO OCHOA	0,00	-1.889.259,34	0,00	-8.102.140,77
171188216	HOSPITAL UNIVERSITARIO PPE. DE ASTURIAS	0,00	-5.360.834,82	0,00	-17.128.881,17
171188217	HOSPITAL GENERAL UNIV. GREGORIO MARAÑÓN	0,00	-11.340.648,29	0,00	-36.378.076,72
171188219	HOSPITAL DE EL ESCORIAL	0,00	0,00	0,00	-734.057,84
171188221	HOSPITAL DE GUADARRAMA	0,00	0,00	0,00	-114.849,91
171188223	HOSPITAL DR. RODRÍGUEZ LAFORA	0,00	0,00	0,00	-664.134,97
171188212	HOSPITAL LA FUENFRÍA	0,00	0,00	0,00	-692.957,42
171188228	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL HENARES	0,00	0,00	0,00	-3.802.085,56
171188229	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL SURESTE	0,00	0,00	0,00	-3.659.041,77
171188230	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL TAJO	0,00	0,00	0,00	-1.467.044,50
171188231	HOSPITAL UNIVERSITARIO INFANTA CRISTINA	0,00	0,00	0,00	-4.149.921,55
171188232	HOSPITAL UNIVERSITARIO INFANTA LEONOR	0,00	0,00	0,00	-7.897.417,48
171188233	HOSPITAL UNIVERSITARIO INFANTA SOFÍA	0,00	0,00	0,00	-3.210.901,45
171188224	HOSPITAL UNIVERSITARIO JOSE GERMAIN	0,00	0,00	0,00	-663.969,19
171188220	HOSPITAL VIRGEN DE LA POVEDA	0,00	0,00	0,00	-1.711.644,80
171188300	ÁREA ÚNICA DE ATENCIÓN PRIMARIA	0,00	-821.115,30	0,00	-1.101.143,30
171188401	SUMMA-112	0,00	-77.210,00	0,00	-140.620,00
SUMA CENTROS GESTORES Informe E.IV.		1.788.395,22	-236.856.685,07	106.908.530,74	-645.729.914,10
CUENTA ANUAL F.23.4.1 SOC 1017	Informe 23.5. (Remanente Tesorería)	772.684,92	-235.840.974,77	693.054,54	-539.514.437,90
DIFERENCIAS		1.015.710,30	-1.015.710,30	106.215.476,20	-106.215.476,20
Impores Netos			-235.068.289,85		-538.821.383,36

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)	585.269.922,02	-728.025.710,59	2.359.254.857,93	-549.229.652,47
1004	Ag.Madrileña Aten.Social	0,00	-589.731,55	0,00	-1.538.582,64
1008	IRSST-Inst.Reg.Seguridad y Salud Trabajo	1.172.570,13	0,00	1.172.570,13	0,00
1013	IMIDRA-Inst.Des.Rural.Agr	1.488.003,20	-7.929,34	1.287.327,90	-1.200.471,13
1017	SERMAS (consolidado por centros gestores)	772.684,92	-235.840.974,77	693.054,54	-539.514.437,90
SUMA SOCIEDADES INTEGRADAS EN TESORERÍA CENTRAL		588.703.180,27	-964.464.346,25	2.362.407.810,50	-1.091.483.144,14
Importes neteados			-375.761.165,98		1.270.924.666,36
TRANSACCIÓN: Seleccionando sólo sociedades	ZFEAPS_TR_DF_FICOGEN - Informe Desviación FICO	588.626.811,85	-964.387.977,83	2.189.443.023,39	-918.518.357,03
E. Anexo 8 Sociedades integradas en Tesorería Central (Remanente Tesorería)					
DIFERENCIAS		76.368,42	-76.368,42	172.964.787,11	-172.964.787,11
Importes neteados			-375.761.165,98		1.270.924.666,36

b) Fondos finalizados durante el ejercicio 2023 y trazabilidad con respecto la Cuenta anterior

Los siguientes fondos (que aparecían en la Cuenta 2022) se han dado por “Finalizados” con fecha de 2023, por lo que no aparecen en la Cuenta de 2023:

Su trazabilidad con respecto a GASTOS es la siguiente:

Transacción: ZFEAPS_TR_G_FICO - Informe Gastos FICO

TODAS LAS SOCIEDADES - CUENTA GENERAL				
SOCIEDAD			GASTO PREVISTO MODIFICADO	TOTAL OBLIGACIONES
CUENTA 2022			16.942.393.894,47	12.108.619.905,61
FONDOS FINALIZADOS:				
1001 ACM	2015/00108	RENTA MÍNIMA DE INSERCIÓN	0,00	0,00
1011 CRT	2019/00063	FINANCIACIÓN TARIFA DE EQUILIBRIO	4.435.608.447,67	4.435.608.447,67
1001 ACM	2021/00131	MOVES III- PROGRAMA INCENTIVOS 1	0,00	0,00
1001 ACM	2021/00132	MOVES III- PROGRAMA INCENTIVOS 2	0,00	0,00
1001 ACM	2021/00133	MOVES III. GASTOS GESTIÓN	0,00	0,00
1001 ACM	2021/00189	PNSD CONVENIO DE DROGAS APREHENDIDAS	115.000,00	115.000,00
1001 ACM	2021/00190	PNSD SUBVENCIÓN GENERAL DROGODEPENDENCIAS	715.323,87	715.323,87
1001 ACM	2022/00087	PLAN NACIONAL SOBRE DROGAS SUBVENCIÓN GENERAL DROGODEP. 2022	716.156,82	716.156,82
1001 ACM	2022/00088	PLAN NACIONAL SOBRE DROGAS CONVENIO DE DROGAS APREHENDIDAS	115.000,00	115.000,00
SUMA FINALIZADOS TODAS LAS SOCIEDADES			4.437.269.928,36	4.437.269.928,36
SUMA CUENTA 2022 menos FONDOS "FINALIZADOS"			12.505.123.966,11	7.671.349.977,25
			GASTO PREVISTO	OBLIGACIONES ANTERIORES
CUENTA 2023	Fondos con numeración 2015 a 2022 (se excluyen fondos con numeración 2023/XXXXX)		12.505.123.966,11	7.671.349.977,25
Diferencia			0,00	0,00

- La columna “Gasto previsto modificado” de la Cuenta n-1 debe coincidir con la columna “Gasto previsto” de la Cuenta n.
- La columna “Total Obligaciones” de la Cuenta n-1 debe coincidir con la columna “Obligaciones Anteriores” de la Cuenta n.

Para la comparación de ambas igualdades:

- Se debe minorar en la Cuenta n-1 los fondos en los que se ha cambiado el estado del fondo a la situación de “Finalizado” porque no aparecen en la Cuenta n.
- En la Cuenta del ejercicio n no se deben tener en cuenta los fondos creados en ese ejercicio ya que no formaban parte de la Cuenta del ejercicio n-1.

Su trazabilidad con respecto a INGRESOS es la siguiente:

Transacción: ZFEAPS_TR_I_FICO - Informe Ingresos FICO

TODAS LAS SOCIEDADES - CUENTA GENERAL			
SOCIEDAD			TOTAL DERECHOS
CUENTA 2022			13.401.933.873,73
FONDOS FINALIZADOS:			
1001 ACM	2015/00108	RENTA MÍNIMA DE INSERCIÓN (PO 51)	
1011 CRT	2019/00063	FINANCIACIÓN TARIFA DE EQUILIBRIO	4.435.608.447,67
1001 ACM	2021/00131	MOVES III- PROGRAMA INCENTIVOS 1	
1001 ACM	2021/00132	MOVES III- PROGRAMA INCENTIVOS 2	
1001 ACM	2021/00133	MOVES III. GASTOS GESTIÓN	
1001 ACM	2021/00189	PNSD CONVENIO DE DROGAS APREHENDIDAS	115.000,00
1001 ACM	2021/00190	PNSD SUBVENCIÓN GENERAL DROGODEPENDENCIAS	715.323,87
1001 ACM	2022/00087	PLAN NACIONAL SOBRE DROGAS SUBVENCIÓN GENERAL DROGODEP. 2022	716.156,82
1001 ACM	2022/00088	PLAN NACIONAL SOBRE DROGAS CONVENIO DE DROGAS APREHENDIDAS	115.000,00
SUMA FINALIZADOS SOCIEDAD 1001			4.437.269.928,36
SUMA CUENTA 2022 menos FONDOS "FINALIZADOS"			8.964.663.945,37
			DERECHOS ANTERIORES
CUENTA 2023	Los fondos con numeración 2023/XXXXX no tienen "Derechos Anteriores"		8.964.663.945,37

- La columna "Ingreso Previsto" se valida antes de la actualización hecha por los gestores. Pero, una vez actualizado el "Gasto previsto modificado" en la transacción de GASTOS, no es posible validar la trazabilidad en INGRESOS con respecto a la Cuenta n-1, ya que el "Ingreso previsto" se calcula de forma automática según el dato actualizado en GASTOS en la columna "Gasto previsto modificado" de la Cuenta n, y la trazabilidad con respecto a la Cuenta n-1 se tendría que realizar con la columna "Gasto previsto" no con el "gasto previsto modificado".
- La columna "Total Derechos" de la Cuenta n-1 debe coincidir con la columna "Derechos Anteriores" de la Cuenta n.

Para la comparación de esta igualdad se debe minorar en la Cuenta n-1 los fondos en los que se ha cambiado el estado del fondo a la situación de "Finalizado" porque no aparecen en la Cuenta n.