

Nota explicativa sobre Financiación Afectada 2024. 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 pueden dar 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 secciones)	1.337.942.324,13	-437.430.558,15	2.966.259.994,38	-339.918.816,01
1004	Ag.Madrileña Atén.Social	0,00	-7.991.006,52	0,00	-9.385.107,40
1008	IRSST-Inst.Reg.Seguridad y Salud Trabajo	1.160.472,16	-865.749,22	1.467.293,07	0,00
1009	ASEM112	0,02	-2.124.810,28	1.114.981,13	-1.105.316,37
1011	CRT-C. Reg.Transp.Públ	87.419,12	-3.575,51	570.712,60	0,00
1013	IMIDRA-Inst.Des.Rural.Agr	337.725,53	-224.311,71	1.397.256,41	-1.245.552,19
1014	Agencia Vivienda Social	30.146.558,83	-5.779.640,83	29.914.210,69	-35.246.663,13
1017	SERMAS (consolidado por centros gestores)	7.761.868,56	-3.809.641,55	6.897.002,24	-779.023.731,88
SUMA SOCIEDADES según informe 23.4.1.		1.377.436.368,35	-458.229.293,77	3.007.621.450,52	-1.165.925.186,98
Netos		919.207.074,58		1.841.696.263,54	
Anexo 10.A. B.5.8 y C.1.8.	E. Anexo 8 General	1.364.462.407,89	-445.255.333,31	2.289.295.073,36	-447.598.809,82
Netos		919.207.074,58		1.841.696.263,54	
DIFERENCIAS		12.973.960,46	-12.973.960,46	718.326.377,16	-718.326.377,16

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.
OTRA INFORMACIÓN
EJERCICIO 2024

Código de Gasto	SOCIEDAD	Suma de Desviación ejercicio positiva	Suma de Desviación ejercicio negativa	Suma de Desviaciones acumuladas positivas	Suma de Desviaciones acumuladas negativas
PO 42	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	0,00	5.331.920,68	-4.884.113,04
PO 42	1013 IMIDRA (Fondo 2015/00085 y 2015/00087)	0,00	0,00	0,00	-4.297,38
TOTAL P.O. 42 FEADER, PROGRAMA DE DESARROLLO RURAL 2007-2013		0,00	0,00	5.331.920,68	-4.888.410,42
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	0,00	5.331.920,68	-4.888.410,42
DIFERENCIA		0,00	0,00	0,00	0,00
PO 50	1001 Admin.Gral. C.Madrid	19.584.948,07	0,00	135.938.432,60	0,00
PO 50	1004 AMAS (1)	0,00	0,00	0,00	-706.092,55
PO 50	1014 AVS (Fondo 2016/00265)	0,00	0,00	0,00	-29.415.682,79
PO 50	1017 SERMAS (Fondo 2022/00136)	0,00	0,00	0,00	-134.080.453,92
TOTAL P.O. 50 PROGRAMA OPERATIVO FEDER 2014-2020		19.584.948,07	0,00	135.938.432,60	-164.202.229,26
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		19.584.948,07	0,00	0,00	-28.263.796,66
DIFERENCIA		0,00	0,00	135.938.432,60	-135.938.432,60
PO 53	1001 Admin.Gral. C.Madrid	4.571.797,49	-262.204,33	1.489.115,40	-8.179.664,39
PO 53	1013 IMIDRA (2)	137.780,87	0,00	831.825,61	-1.196.134,58
PO 53	1009 ASEM112 (Fondo 2016/00222)	0,00	-211.355,67	1.093.306,00	0,00
TOTAL P.O. 53 FEADER, PROGRAMA DE DESARROLLO RURAL 2014-2020		4.709.578,36	-473.560,00	3.414.247,01	-9.375.798,97
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		4.498.222,69	-262.204,33	2.886.358,91	-8.847.910,87
DIFERENCIA		211.355,67	-211.355,67	527.888,10	-527.888,10
PO 56	1001 Admin.Gral. C.Madrid	525.608.974,48	0,00	559.319.800,17	0,00
PO 56	1017 SERMAS (3)	0,00	0	0,00	-626.099.399,82
TOTAL P.O 56 REACT FEDER		525.608.974,48	0,00	559.319.800,17	-626.099.399,82
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		525.608.974,48	0,00	0,00	-66.779.599,65
DIFERENCIA		0,00	0,00	559.319.800,17	-559.319.800,17
PO 60	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	-2.971.930,95	0,00	-3.363.051,19
PO 60	1009 ASEM112 (Fondo 2024/00080)	0,02	0,00	0,02	0,00
PO 60	1013 IMIDRA (Fondo 2024/00068)	65.671,40	0	65.671,40	0,00
TOTAL P.O 60 PEPAC FEADER 2023-2027		65.671,42	-2.971.930,95	65.671,42	-3.363.051,19
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-2.906.259,53	0,00	-3.297.379,77
DIFERENCIA		65.671,42	-65.671,42	65.671,42	-65.671,42
2018/00122	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	-4.673.417,82	8.331.041,49	0,00
2018/00122	1017 SERMAS	0,00	0,00	0,00	-193.604,84
TOTAL 2018/00122 ACT PACTO EST VIOL. GENERO		0,00	-4.673.417,82	8.331.041,49	-193.604,84
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-4.673.417,82	8.137.436,65	0,00
DIFERENCIA		0,00	0,00	193.604,84	-193.604,84
2019/00060	1001 Admin.Gral. C.Madrid	43.100,00	0,00	88.817,22	0,00
2019/00060	1014 AVS	0,00	-22.425,50	0,00	-70.635,43
TOTAL 2019/00060 ACTUAC. RELAC. CON LA EJE. DEL PLAN DESARROLLO GITANO		43.100,00	-22.425,50	88.817,22	-70.635,43
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		20.674,50	0,00	18.181,79	0,00
DIFERENCIA		22.425,50	-22.425,50	70.635,43	-70.635,43
2021/00079	1001 Admin.Gral. C.Madrid	126.062.751,22	0,00	108.263.427,22	0,00
2021/00079	1004 AMAS	0,00	-6.821.354,44	0,00	-7.509.362,77
TOTAL 2021/00079 MRR POL SOC ECON.CUID Y REF POL. INCLUS(C22 I1,I2,I3)		126.062.751,22	-6.821.354,44	108.263.427,22	-7.509.362,77
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		119.241.396,78	0,00	100.754.064,45	0,00
DIFERENCIA		6.821.354,44	-6.821.354,44	7.509.362,77	-7.509.362,77
2021/00111	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	-11.783.386,36	50.984.501,05	0,00
2021/00111	1004 AMAS	0,00	-1.169.652,08	0,00	-1.169.652,08
2021/00111	1014 AVS	0,00	-39.831,54	0,00	-39.831,54
2021/00111	1017 SERMAS	0,00	-3.805.299,82	0,00	-6.747.637,59
TOTAL 2021/00111 MRR PR. REHABIL. EDIFI PÚBL.(C02.I5)		0,00	-16.798.169,80	50.984.501,05	-7.957.121,21
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-16.798.169,80	43.027.379,84	0,00
DIFERENCIA		0,00	0,00	7.957.121,21	-7.957.121,21
2021/00176	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	-80.470,00	568.935,06	0,00
2021/00176	1017 SERMAS	0,00	0,00	0,00	-461.720,50
TOTAL 2021/00176 MRR SANIDAD FORM PROF SANITARIOS (C18.I4)		0,00	-80.470,00	568.935,06	-461.720,50
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-80.470,00	107.214,56	0,00
DIFERENCIA		0,00	0,00	461.720,50	-461.720,50
2022/00074	1001 Admin.Gral. C.Madrid	7.147.984,08	0,00	121.506.816,98	0,00
2022/00074	1014 AVS	0,00	-2.383.854,60	0,00	-2.386.984,18
TOTAL 2022/00074 MRR CONST. VIVIENDA ALQUIL. SOC. EDIF.ENERG.EFIC. (C02.I2)		7.147.984,08	-2.383.854,60	121.506.816,98	-2.386.984,18
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		4.764.129,48	0,00	119.119.832,80	0,00
DIFERENCIA		2.383.854,60	-2.383.854,60	2.386.984,18	-2.386.984,18

.../...

CUENTA GENERAL DE LA COMUNIDAD DE MADRID
ANEXO 10.C. GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA.
OTRA INFORMACIÓN
EJERCICIO 2024

.../...

Código de Gasto	SOCIEDAD	Suma de Desviación ejercicio positiva	Suma de Desviación ejercicio negativa	Suma de Desviaciones acumuladas positivas	Suma de Desviaciones acumuladas negativas
2022/00075	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	-561.626,73	0,00	-561.626,73
2022/00075	1017 SERMAS	0,00	0,00	693.054,54	0,00
TOTAL 2022/00075 MRR SANIDAD PREVENCIÓN DEL CÁNCER (C18.I2)		0,00	-561.626,73	693.054,54	-561.626,73
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-561.626,73	131.427,81	0,00
DIFERENCIA		0,00	0,00	561.626,73	-561.626,73
2023/00001	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	0,00	0,00	0,00
2023/00001	1017 SERMAS	819.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL 2023/00001 PNSD CONVENIO DE DROGAS APREHENDIDAS 2023		819.000,00	0,00	0,00	0,00
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		819.000,00	0,00	0,00	0,00
DIFERENCIA		0,00	0,00	0,00	0,00
2023/00002	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	-1.085.454,81	0,00	-745.907,61
2023/00002	1017 SERMAS	738.920,88	0,00	0,02	0,00
TOTAL 2023/00002 PNSD SUBV. GENERAL DROGODEPENDENCIAS 2023-2025		738.920,88	-1.085.454,81	0,02	-745.907,61
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-346.533,93	0,00	-745.907,59
DIFERENCIA		738.920,88	-738.920,88	0,02	-0,02
2023/00152	1001 Admin.Gral. C.Madrid	8.375.000,00	0,00	16.750.000,00	0,00
2023/00152	1014 AVS	0,00	-2.730.377,95	0,00	-2.730.377,95
TOTAL 2023/00152 REALOJOS CAÑADA REAL GALIANA		8.375.000,00	-2.730.377,95	16.750.000,00	-2.730.377,95
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		5.644.622,05	0,00	14.019.622,05	0,00
DIFERENCIA		2.730.377,95	-2.730.377,95	2.730.377,95	-2.730.377,95
2023/00155	1001 Admin.Gral. C.Madrid	0,00	0,00	1.590.000,00	0,00
2023/00155	1014 AVS	0,00	-603.151,24	0,00	-603.151,24
TOTAL 2023/00155 CONVENIO SAREB ADQUI. VIVIENDA PÚBL. ALQUIL. SOCIAL.		0,00	-603.151,24	1.590.000,00	-603.151,24
Comunidad de Madrid. Anexo 10.A		0,00	-603.151,24	986.848,76	0,00
DIFERENCIA		0,00	0,00	603.151,24	-603.151,24
SUMA DIFERENCIAS		12.973.960,46	-12.973.960,46	718.326.377,16	-718.326.377,16

Notas:

- (1) Afecta a los Fondos 2015/00093, 2018/00096, 2018/00114, 2018/00126 y 2019/00086 (PO 50)
(2) Afecta a los fondos 2016/00230, 2016/00231, 2017/00075 y 2018/00007, 2023/00087 y 2023/00088 (PO 53)
(3) Afecta a los fondos 2021/00179, 2021/00196, 2022/00024, 2023/00103 y 2023/00104 (PO 56)

Cuadro 3: Sociedad 1001 Administración Comunidad de Madrid

DESVIACIONES F.23.4.1. SECCIÓN 12 y 20 con datos CONSOLIDADOS (Transacción: ZFEAPS_TR_DF_FICOGEN - Informe Desviación FICO)			E.IV Resultado Presupuestario Desviación Ejercicio: positiva y negativa			
SECCIÓN	ESTRUCTURA		DES.V. EJERC. +	DES.V. EJERC. -	DES.V. ACUM. +	DES.V. ACUM. -
11	EO002	C. DE PRESIDENCIA, JUSTICIA Y ADMÓN. LOCAL	1.378.604,29	-6.147.081,70	41.113.001,94	-23.367.255,92
15	EO005	C. EDUCACIÓN, CIENCIA Y UNIVERSIDADES	73.564.775,69	-62.330.269,80	129.122.048,13	-822.600.525,56
16	EO006	C. DE MEDIO AMBIENTE, AGRICULT. E INTERIOR	109.267.848,99	-59.593.770,50	379.300.906,33	-27.577.918,21
12 y 20 consolidada	EO003	C. DE ECONOMÍA, HACIENDA Y EMPLEO	870.370.573,85	-79.070.666,66	2.179.998.475,77	-75.514.280,24
19	EO008	C. DE FAMILIA, JUVENTUD Y ASUNTOS SOCIALES	152.650.032,99	-46.260.993,88	241.634.938,33	-192.309.340,04
07	EO010	C. DE DIGITALIZACIÓN	60.039.261,71	-42.039.268,95	146.843.811,07	-115.942.850,08
17	EO007	C. DE SANIDAD	1.613.325,41	-1.464.081,69	5.350.853,55	-5.776.781,31
04	EO009	C. CULTURA, TURISMO Y DEPORTE	7.149.552,14	-33.591.193,54	28.712.215,98	-31.844,17
14	EO004	C.VIVIENDA, TRANSPORTES E INFRAESTRUCT.	70.108.311,87	-115.133.194,23	737.522.902,87	-137.180,07
SUMAS POR SECCIONES			E.IV. Resultado Presupuestario (Desviac. Ejercicio)			
Neto			1.346.142.286,94	-445.630.520,95	3.889.599.153,97	-1.263.257.975,60
Neto			900.511.765,99		2.626.341.178,37	
SOCIEDAD 1001 (consolidado) F.23.4.1.		SOCIEDAD 1001 F.23.5. (Remanente de Tesorería)	1.337.942.324,13	-437.430.558,15	2.966.259.994,38	-339.918.816,01
Neto			900.511.765,98		2.626.341.178,37	
DIFERENCIA ENTRE CONSOLIDADO Y AGREGADO			8.199.962,81	-8.199.962,80	923.339.159,59	-923.339.159,59
Diferencias Netas			0,01		0,00	

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 transacción ZFEAPS_TR_DF_FICOGEN - Informe Desviación FICO		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.	755.410.931,55	-16.618.077,42	1.785.518.176,76	-6.302.004,37
20 Políticas de Empleo		119.433.194,64	-66.926.141,58	588.019.015,75	-262.750.992,61
SUMAS		874.844.126,19	-83.544.219,00	2.373.537.192,51	-269.052.996,98
IMPORTES NETEADOS		791.299.907,19		2.104.484.195,53	
12 y 20 consolidado	E.IV Resultado Presupuestario (Desv. Ej.)	870.370.573,85	-79.070.666,66	2.179.998.475,77	-75.514.280,24
IMPORTES NETEADOS		791.299.907,19		2.104.484.195,53	
DIFERENCIA ENTRE CONSOLIDADO Y AGREGADO		-4.473.552,34	4.473.552,34	-193.538.716,74	193.538.716,74

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	13.683.600,56	0,00	119.034.210,44	-372.379.244,79
171188201	HOSPITAL UNIVERSITARIO LA PAZ	0,00	-899.999,61	0,00	-29.341.600,93
171188202	HOSPITAL UNIVERSITARIO 12 DE OCTUBRE	0,00	-825.000,63	0,00	-261.174.951,94
171188203	HOSPITAL UNIVERSITARIO RAMÓN Y CAJAL	0,00	-774.991,59	0,00	-20.421.905,05
171188204	HOSPITAL CLÍNICO SAN CARLOS	0,00	-574.918,30	0,00	-29.384.389,74
171188205	HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA PRINCESA	0,00	-350.467,43	0,00	-19.054.368,14
171188206	HOSPITAL UNIVERSITARIO SANTA CRISTINA	0,00	0,00	0,00	-2.105.534,31
171188208	HOSPITAL INFANTIL UNIVERSIT. NIÑO JESÚS	0,00	-121.732,00	0,00	-3.636.431,85
171188209	HOSPITAL CENTRAL DE LA CRUZ ROJA	0,00	0,00	0,00	-1.997.229,28
171188210	HOSPITAL UNIVERSITARIO PUERTA HIERRO	0,00	-590.000,00	0,00	-34.341.461,53
171188212	HOSPITAL LA FUENFRÍA	0,00	0,00	0,00	-692.957,42
171188213	HOSPITAL UNIVERSITARIO DE GETAFE	0,00	-209.999,85	0,00	-13.127.427,03
171188214	HOSPITAL UNIVERSITARIO DE MÓSTOLES	0,00	-150.000,00	0,00	-7.712.218,99
171188215	HOSPITAL UNIVERSITARIO SEVERO OCHOA	0,00	-185.000,00	0,00	-8.287.140,77
171188216	HOSPITAL UNIVERSITARIO PPE. DE ASTURIAS	0,00	-215.000,00	0,00	-17.343.881,17
171188217	HOSPITAL GENERAL UNIV. GREGORIO MARAÑÓN	0,00	-4.465.326,40	0,00	-40.474.427,08
171188219	HOSPITAL DE EL ESCORIAL	0,00	0,00	0,00	-734.057,84
171188220	HOSPITAL VIRGEN DE LA POVEDA	0,00	0,00	0,00	-1.711.644,80
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
171188224	HOSPITAL UNIVERSITARIO JOSE GERMAIN	0,00	0,00	0,00	-663.969,19
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	-180.000,00	0,00	-8.077.417,48
171188233	HOSPITAL UNIVERSITARIO INFANTA SOFÍA	0,00	-160.000,00	0,00	-3.370.901,45
171188300	ÁREA ÚNICA DE ATENCIÓN PRIMARIA	0,00	-28.937,74	0,00	-1.130.081,04
171188401	SUMMA-112	0,00	0,00	0,00	-140.620,00
SUMA CENTROS GESTORES Informe E.IV.		13.683.600,56	-9.731.373,55	119.034.210,44	-891.160.940,08
Neto		3.952.227,01		-772.126.729,64	
CUENTA ANUAL F.23.4.1 SOC 1017	Informe 23.5. (Remanente Tesorería)	7.761.868,56	-3.809.641,55	6.897.002,24	-779.023.731,88
DIFERENCIAS		5.921.732,00	-5.921.732,00	112.137.208,20	-112.137.208,20
Neto		3.952.227,01		-772.126.729,64	

Cuadro 5: Sociedades integradas en la Tesorería Central

SOCIEDADES, según Informe 23.4.1.		DESV. EJERC. +	DESV. EJERC. -	DESV. ACUM. +	DESV. ACUM. -
1001	Admin.Gral. C. Madrid. (consolidado por secciones)	1.337.942.324,13	-437.430.558,15	2.966.259.994,38	-339.918.816,01
1004	Ag.Madrileña Aten.Social	0,00	-7.991.006,52	0,00	-9.385.107,40
1008	IRSST-Inst.Reg.Seguridad y Salud Trabajo	1.160.472,16	-865.749,22	1.467.293,07	0,00
1009	ASEM112	0,02	-2.124.810,28	1.114.981,13	-1.105.316,37
1013	IMIDRA-Inst.Des.Rural.Agr	337.725,53	-224.311,71	1.397.256,41	-1.245.552,19
1017	SERMAS (consolidado por centros gestores)	7.761.868,56	-3.809.641,55	6.897.002,24	-779.023.731,88
SUMA SOCIEDADES según informe 23.4.1.		1.347.202.390,40	-452.446.077,43	2.977.136.527,23	-1.130.678.523,85
Netos		894.756.312,97		1.846.458.003,38	
TRANSACCIÓN: ZFEAPS_TR_DF_FICOGEN - Informe Desviación FICO					
Seleccionando sólo sociedades integradas					
E. Anexo 8 Sociedades integradas en Tesorería Central (Remanente Tesorería)		1.339.365.087,99	-444.608.775,02	2.265.793.016,54	-419.335.013,16
Netos		894.756.312,97		1.846.458.003,38	
DIFERENCIAS		7.837.302,41	-7.837.302,41	711.343.510,69	-711.343.510,69

b) Ajustes a realizar en la Cuenta n-1 y n para comprobar la trazabilidad entre ambos ejercicios.

La trazabilidad con respecto a GASTOS es la siguiente:

Transacción: **ZFEAPS_TR_G_FICO - Informe Gastos FICO**

CUENTA GENERAL - TODAS LAS SOCIEDADES				
SOCIEDAD			GASTO PREVISTO MODIFICADO	TOTAL OBLIGACIONES
CUENTA GENERAL 2023			17.594.874.020,73	12.204.421.711,15
FONDOS FINALIZADOS del 01.01.2024 al 31.12.2024:				
1001 ACM	2015/00123	ACTUACIONES FSE	0,00	0,00
1001 ACM	2016/00223	INVERSIONES EN REPARACIÓN DE DAÑOS CAUSADOS POR INCENDIOS FORESTALES	0,00	0,00
1001 ACM	2016/00226	AYUDAS PARA LA COOPERACIÓN EN PROYECTOS PILOTO	0,00	0,00
1001 ACM	2018/00101	PLAN ESTATAL DE VIVIENDA 2018-2021 - AYUDAS PERSONAS EN SITUACIÓN DE DESHAUCIO	0,00	0,00
1001 ACM	2018/00110	PARQUE VIVIENDAS NUEVAS PERSONAS MAYORES Y CON DISCAPACIDAD. PVE 2018-2021	0,00	0,00
1001 ACM	2019/00068	PLAN ESTATAL DE VIVIENDA 2018-2021 - AYUDAS PERSONAS EN SITUACIÓN DE DESHAUCIO	0,00	0,00
1011 CRT	2022/00134	FONDO DE SUBVENCIÓN REBAJA DE TARIFAS TRANSPORTE PÚBLICO DE VIAJEROS 2022-2023	-83.991.024,83	-83.991.024,83
1001 ACM	2023/00036	AYUDAS PAGO UNICO ART.27 LEY ORGANICA 1/2004	0,00	0,00
RESULTADO CUENTA GENERAL 2023 A COMPARAR CON CUENTA GENERAL 2024			17.510.882.995,90	12.120.430.686,32
			GASTO PREVISTO	OBLIGACIONES ANTERIORES
CUENTA GENERAL 2024			20.752.605.011,04	12.120.430.686,32
Fondos aprobados durante el ejercicio 2024:				
1: Fondos con numeración 2024/XXXXX			-3.044.147.015,14	0,00
2: Fondos con numeración anterior a 2024 (todos PO 59 FSE):				
1001 ACM	2021/00199	Fondo para cert útiles 2024	-15.000.000,00	0,00
1001 ACM	2021/00200	L3 CONSOLIDACIÓN OFERTA GM Y GS CREADA ENTRE 2018-19 Y 2020-21	-37.000.000,00	0,00
1001 ACM	2022/00137	CEPA FSE+21-27 ESO curso 22-23	-15.000.000,00	0,00
1001 ACM	2022/00138	CEPA FSE+21-27 FPB CURSO 22-23	-18.725.000,00	0,00
1001 ACM	2022/00139	L1 CFGM NUEVA CREACION 22-29	-50.000.000,00	0,00
1001 ACM	2023/00160	CEPA FSE+21-27 ESO curso 23-24	-18.725.000,00	0,00
1001 ACM	2023/00161	CEPA FSE+21-27 FPB curso 23-24	-3.125.000,00	0,00
1001 ACM	2023/00163	Fondo para certificar UFILs de 2023 a 2029	-40.000.000,00	0,00
RESULTADO CUENTA GENERAL 2024 A COMPARAR CON CUENTA GENERAL 2023			17.510.882.995,90	12.120.430.686,32

Se tienen que cumplir las siguientes igualdades:

- 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 tienen que realizar los siguientes ajustes:

En la Cuenta n-1:

Se debe minorar el importe de las columnas “Gasto previsto modificado” y “Total Obligaciones” de 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 n:

- Se debe minorar el importe de los fondos aprobados durante el ejercicio n en la columna “Gasto previsto”. Esto afecta a dos tipos de fondos:
 - o Los creado con numeración del ejercicio de la cuenta (*Fondo 202n/XXXXX*)
 - o Los creados con numeración de ejercicios anteriores (*Fondo 202n-1/XXXXX* o anteriores)
 Hasta la fecha sólo ha sido necesario en el Programa Operativo 59 FSE, para las certificaciones.
- En la columna “Obligaciones Anteriores” no afectan los fondos aprobados en el ejercicio n (*no hay “Obligaciones Anteriores” reflejadas en la cuenta n-1, al estar aprobados en el ejercicio n*).

La trazabilidad con respecto a INGRESOS es la siguiente:

Transacción: *ZFEAPS_TR_I_FICO - Informe Ingresos FICO*

CUENTA GENERAL - TODAS LAS SOCIEDADES		
		TOTAL DERECHOS
CUENTA 2023		12.912.389.414,70
FONDOS FINALIZADOS:		
2015/00123	ACTUACIONES FSE	0,00
2016/00223	INVERSIONES EN REPARACIÓN DE DAÑOS CAUSADOS POR INCENDIOS FORESTALES	0,00
2016/00226	AYUDAS PARA LA COOPERACIÓN EN PROYECTOS PILOTO	0,00
2018/00101	PLAN ESTATAL DE VIVIENDA 2018-2021 - AYUDAS PERSONAS EN SITUACIÓN DE DESHAUCIO	0,00
2018/00110	PARQUE VIVIENDAS NUEVAS PERSONAS MAYORES Y CON DISCAPACIDAD. PVE 2018-2021	0,00
2019/00068	PLAN ESTATAL DE VIVIENDA 2018-2021 - AYUDAS PERSONAS EN SITUACIÓN DE DESHAUCIO	0,00
2022/00134	FONDO DE SUBVENCIÓN REBAJA DE TARIFAS TRANSPORTE PÚBLICO DE VIAJEROS 2022-2023	-210.127.691,30
2023/00036	AYUDAS PAGO UNICO ART.27 LEY ORGANICA 1/2004	
RESULTADO CUENTA 2023 A COMPARAR CON CUENTA 2024		12.702.261.723,40
		DERECHOS ANTERIORES
CUENTA 2024	A COMPARAR CON CUENTA 2023	12.702.261.723,40

Se tiene que cumplir la siguiente igualdad:

“Total Derechos” en la Cuenta n-1, tiene que ser igual a “Derechos Anteriores” en la Cuenta n.

Para la comparación de esta igualdad se tienen que realizar estos ajustes en la Cuenta n-1:

En la columna “Total Derechos” minorar los fondos en los que se ha cambiado el estado del fondo a la situación de “Finalizado” durante el ejercicio n.

No es necesario realizar ajustes en la cuenta n de los fondos aprobados durante el ejercicio n, porque la columna “Derechos anteriores” en esos casos siempre sería cero.

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”.