



*PROPUESTA DE RESOLUCIÓN AL PLENO MUNICIPAL*

Expediente nº: DCP – LP - 01

Asunto: Dar cuenta al Pleno de la Liquidación del Presupuesto del ejercicio 2021

Fecha de iniciación: 28 de Febrero de 2022

Examinado el procedimiento iniciado por el Titular del Órgano de Contabilidad y Presupuesto referente a la aprobación de la Liquidación del Presupuesto correspondiente al ejercicio 2021 se han apreciado los Hechos que figuran a continuación:

Primero: La liquidación del Presupuesto del Ayuntamiento y de los extinguidos organismos autónomos Patronato sociocultural, Patronato municipal de Deportes y Patronato de Bienestar Social fueron aprobadas por decretos del Alcalde número 3406 de fecha 28 de febrero de 2022, número 3654 de fecha 3 de marzo de 2022 y número 7788 de fecha 10 de Mayo de 2022.

Segundo: El artículo 90.2 del RD 500/1990 de 29 de abril, por el que se desarrolla el capítulo primero del título sexto de la Ley 39/1988 de 28 de diciembre, reguladora de las Haciendas Locales en materia de presupuestos, establece que de la Liquidación de la Entidad Local y de las liquidaciones de los Presupuestos de los organismos autónomos de ella dependientes, una vez efectuada su aprobación por el Presidente de la Corporación, se dará cuenta al Pleno en la primera sesión que celebre.

Tercero: El artículo 193.4 del Real Decreto Legislativo 2/2004 de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, también señala que de la liquidación de cada uno de los presupuestos que integren el Presupuesto General se da cuenta al Pleno en la primera sesión que se celebre.

Por cuanto antecede,

Se PROPONE al Pleno municipal, de acuerdo con todo lo anterior, en ejercicio de las competencias que le atribuyen el artículo 90.2 del RD 500/1990 de 9 de abril así como el artículo 193.4 de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales lo siguiente:

<b>Código Seguro De Verificación</b>	9Y5Jqq5Mpb6x5p0TpZsrA==	<b>Estado</b>	<b>Fecha y hora</b>
<b>Firmado Por</b>	Angel Sanchez Sanguino	Firmado	11/05/2022 16:50:37
	Antonio Ramon Olea Romacho	Firmado	11/05/2022 16:16:43
<b>Observaciones</b>		<b>Página</b>	1/14
<b>Url De Verificación</b>	<a href="https://verifirma.alcobendas.org/?9Y5Jqq5Mpb6x5p0TpZsrA==">https://verifirma.alcobendas.org/?9Y5Jqq5Mpb6x5p0TpZsrA==</a>		

















## B) ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA Período: 2021 Patronato municipal de Deportes

Nº DE CUENTAS		COMPONENTES	2021		2020	
57, 556	1. (+) Fondos líquidos			1.138.491,33		746.393,14
	2. (+) Derechos Pendientes de Cobro			1.440.566,19		4.573.907,85
430	- (+) del Presupuesto corriente	660.740,74			3.876.834,88	
431	- (+) de Presupuestos cerrados	740.789,82			555.082,07	
257, 258, 270, 275, 440, 442, 449, 456, 470, 471, 472, 537, 538, 550, 565, 566	- (+) de operaciones no presupuestarias	39.035,63			141.990,90	
	3. (-) Obligaciones pendientes de pago			1.851.525,27		972.793,93
400	- (+) del Presupuesto corriente	1.543.229,19			638.723,30	
401	- (+) de Presupuestos cerrados	24.630,28			24.009,11	
165, 166, 180, 185, 410, 414, 419, 453, 456, 475, 476, 477, 502, 515, 516, 521, 550, 560, 561	- (+) de operaciones no presupuestarias	283.665,80			310.061,52	
	4. (+) Partidas pendientes de aplicación			9.606,26		-937,60
554, 559	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	7.937,62			19.931,33	
555, 5581, 5585	- (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	17.543,88			18.993,73	
	I. Remanente de tesorería total ( 1 + 2 -3 + 4 )			737.138,51		4.346.569,46
2961, 2962, 2981, 2982, 4900, 4901, 4902, 4903, 5961, 5962, 5981, 5982	II. Saldos de dudoso cobro			336.896,82		223.764,49
	III. Exceso de financiación afectada			2.515.901,51		3.425.144,32
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales ( I - II - III )			-2.115.659,82		697.660,65

## C) REMANENTES DE CRÉDITO Período: 2021 Patronato municipal de Deportes

REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS			
DESCRIPCIÓN	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL
TOTAL	133.253,24	280.042,28	413.295,52	2.012.004,76	1.937.085,75	3.949.090,51

Código Seguro De Verificación	9Y5Jqq5Mpb6x5pOTpZsrA==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Angel Sanchez Sanguino	Firmado	11/05/2022 16:50:37	
Observaciones	Antonio Ramon Olea Romacho	Firmado	11/05/2022 16:16:43	
Url De Verificación	https://verifirma.alcobendas.org/?9Y5Jqq5Mpb6x5pOTpZsrA==		Página	





**Decreto del Alcalde-Presidente nº 3654 de 3 de marzo de 2022. Corrección error material decreto 3406/2022.**

El decreto número 3406/2022 de 28 de febrero, aprobó la liquidación del Presupuesto General del ejercicio 2021 del Ayuntamiento y sus Organismos Autónomos vigentes hasta el 31 de diciembre de 2021: Patronato Sociocultural, Patronato de Bienestar Social y Patronato Municipal de Deportes, y posteriormente se ha advertido error material en el cuadro del "RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL AYUNTAMIENTO" en la totalidad reflejada como "Resultado Presupuestario Ajustado (I+II)", por este motivo, y en función del art.109.2 de la Ley 39/2015 de 1 de octubre, del Procedimiento Administrativo Común de las Administraciones Públicas, referente a los errores de hecho cometidos en los actos administrativos, facultando a la Administración para su corrección, sin alterar el contenido fundamental de la decisión manifestada, se procede a su rectificación indicando que:

**DONDE DICE:**

**A) RESULTADO PRESUPUESTARIO Periodo: 2021 Ayuntamiento**

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a) Operaciones corrientes	152.079.739,54	129.716.396,60		22.363.342,94
b) Operaciones de capital	1.312.542,31	6.940.406,19		-5.627.863,88
<b>1. Total operaciones no financieras (a+b)</b>	<b>153.392.281,85</b>	<b>136.656.802,79</b>		<b>16.735.479,06</b>
c) Activos financieros	43.600,00	43.600,00		0,00
d) Pasivos financieros	0,00	4.456.273,75		-4.456.273,75
<b>2. Total operaciones financieras (c+d)</b>	<b>43.600,00</b>	<b>4.499.873,75</b>		<b>-4.456.273,75</b>
<b>I. RESULTADO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO (I=1+2)</b>	<b>153.435.881,85</b>	<b>141.156.676,54</b>		<b>12.279.205,31</b>
<b>AJUSTES</b>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			11.327.526,31	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			8.330.001,25	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			2.917.089,43	
<b>II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)</b>				<b>16.740.438,13</b>
<b>RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)</b>				<b>20.019.643,44</b>

**DEBE DECIR:**

**A) RESULTADO PRESUPUESTARIO Periodo: 2021 Ayuntamiento**

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a) Operaciones corrientes	152.079.739,54	129.716.396,60		22.363.342,94
b) Operaciones de capital	1.312.542,31	6.940.406,19		-5.627.863,88
<b>1. Total operaciones no financieras (a+b)</b>	<b>153.392.281,85</b>	<b>136.656.802,79</b>		<b>16.735.479,06</b>

Código Seguro De Verificación	9Y5Jqq5Mpb6x5p0TpZsrA==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Angel Sanchez Sanguino	Firmado	11/05/2022 16:50:37	
Observaciones	Antonio Ramon Olea Romacho	Firmado	11/05/2022 16:16:43	
Url De Verificación	Página		9/14	
https://verifirma.alcobendas.org/?9Y5Jqq5Mpb6x5p0TpZsrA==				



c) Activos financieros	43.600,00	43.600,00	0,00
d) Pasivos financieros	0,00	4.456.273,75	-4.456.273,75
<b>2. Total operaciones financieras (c+d)</b>	<b>43.600,00</b>	<b>4.499.873,75</b>	<b>-4.456.273,75</b>
<b>I. RESULTADO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO (I=1+2)</b>	<b>153.435.881,85</b>	<b>141.156.676,54</b>	<b>12.279.205,31</b>
<b>AJUSTES</b>			
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			11.327.526,31
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			8.330.001,25
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			2.917.089,43
<b>II. TOTAL AJUSTES (II=3+4+5)</b>			<b>16.740.438,13</b>
<b>RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)</b>			<b>29.019.643,44</b>

**SEGUNDO.-** Remitir copia de la Liquidación a la Administración del Estado y a la Comunidad de Madrid en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 193.5 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de Marzo.

**Decreto del Alcalde-Presidente nº 7788 de 10 de mayo de 2022. Corrección error material decreto 3406/2022.**

El decreto número 3406/2022 de 28 de febrero, aprobó la Liquidación del Presupuesto General del ejercicio 2021 del Ayuntamiento y sus Organismos Autónomos vigentes hasta el 31 de diciembre de 2021: Patronato Sociocultural, Patronato de Bienestar Social y Patronato Municipal de Deportes, y fue corregido por errores materiales por el decreto 3654/2022 de 3 de marzo. Una vez formado extemporáneamente el expediente de la Liquidación y en función del art.109.2 de la Ley 39/2015 de 1 de octubre, del Procedimiento Administrativo Común de las Administraciones Públicas, referente a los errores de hecho cometidos en los actos administrativos por el presente decreto se proceden a rectificar los errores materiales que a continuación se relacionan:

- Respecto del Resultado Presupuestario 2021 del Ayuntamiento

**DONDE DICE:**

**A) RESULTADO PRESUPUESTARIO Periodo: 2021 Ayuntamiento**

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a) Operaciones corrientes	152.079.739,54	129.716.396,60		22.363.342,94
b) Operaciones de capital	1.312.542,31	6.940.406,19		-5.627.863,88
<b>1. Total operaciones no financieras (a+b)</b>	<b>153.392.281,85</b>	<b>136.656.802,79</b>		<b>16.735.479,06</b>
c) Activos financieros	43.600,00	43.600,00		0,00

Código Seguro De Verificación	9Y5Jqq5Mpbd6x5pOTpZsrA==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Angel Sanchez Sanguino	Firmado	11/05/2022 16:50:37	
Observaciones	Antonio Ramon Olea Romacho	Firmado	11/05/2022 16:16:43	
Url De Verificación	Página		10/14	
	<a href="https://verifirma.alcobendas.org/?9Y5Jqq5Mpbd6x5pOTpZsrA==">https://verifirma.alcobendas.org/?9Y5Jqq5Mpbd6x5pOTpZsrA==</a>			



d) Pasivos financieros	0,00	4.456.273,75		-4.456.273,75
<b>2. Total operaciones financieras (c+d)</b>	<b>43.600,00</b>	<b>4.499.873,75</b>		<b>-4.456.273,75</b>
<b>I. RESULTADO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO (I=1+2)</b>	<b>153.435.881,85</b>	<b>141.156.676,54</b>		<b>12.279.205,31</b>
<b>AJUSTES</b>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			11.327.526,31	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			8.330.001,25	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			2.917.089,43	
<b>II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)</b>				<b>16.740.438,13</b>
<b>RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)</b>				<b>29.019.643,44</b>

**DEBE DECIR:****A) RESULTADO PRESUPUESTARIO Periodo: 2021 Ayuntamiento**

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a) Operaciones corrientes	152.079.739,55	129.716.396,60		22.363.342,95
b) Operaciones de capital	1.312.542,31	6.940.406,19		-5.627.863,88
<b>1. Total operaciones no financieras (a+b)</b>	<b>153.392.281,86</b>	<b>136.656.802,79</b>		<b>16.735.479,07</b>
c) Activos financieros	43.600,00	43.600,00		0,00
d) Pasivos financieros	0,00	4.456.273,75		-4.456.273,75
<b>2. Total operaciones financieras (c+d)</b>	<b>43.600,00</b>	<b>4.499.873,75</b>		<b>-4.456.273,75</b>
<b>I. RESULTADO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO (I=1+2)</b>	<b>153.435.881,86</b>	<b>141.156.676,54</b>		<b>12.279.205,32</b>
<b>AJUSTES</b>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			11.327.526,31	
4. Desviaciones de financiación negativas del			8.307.729,98	

Código Seguro De Verificación	9Y5Jqq5Mpb6x5pOTpZsrA==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Angel Sanchez Sanguino	Firmado	11/05/2022 16:50:37	
Observaciones	Antonio Ramon Olea Romacho	Firmado	11/05/2022 16:16:43	
Url De Verificación	Página		11/14	
	<a href="https://verifirma.alcobendas.org/?9Y5Jqq5Mpb6x5pOTpZsrA==">https://verifirma.alcobendas.org/?9Y5Jqq5Mpb6x5pOTpZsrA==</a>			



ejercicio		
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio	2.917.089,43	
<b>II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)</b>		<b>16.718.166,86</b>
<b>RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)</b>		<b>28.997.372,18</b>

➤ *Respecto del Remanente de Tesorería 2021 del Ayuntamiento*

**DONDE DICE:**

**B) ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA Periodo: 2021 Ayuntamiento**

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2021		2020	
57, 556	1. (+) Fondos líquidos		93.617.180,28		89.358.835,78
	2. (+) Derechos Pendientes de Cobro		47.616.221,07		54.053.336,09
430	- (+) del Presupuesto corriente	9.234.190,90		15.655.850,40	
15	- (+) de Presupuestos cerrados	37.525.631,13		37.557.755,88	
257, 258, 270, 275, 440, 442, 449, 456, 470, 471, 472, 537, 538, 550, 565, 566	- (+) de operaciones no presupuestarias	856.399,04		839.729,81	
	3. (-) Obligaciones pendientes de pago		29.569.880,16		41.319.198,43
400	- (+) del Presupuesto corriente	9.391.062,97		19.826.294,29	
401	- (+) de Presupuestos cerrados	51.222,08		105.945,48	
165, 166, 180, 185, 410, 414, 419, 453, 456, 475, 476, 477, 502, 515, 516, 521, 550, 560, 561	- (+) de operaciones no presupuestarias	20.127.595,11		21.386.958,66	
	4. (+) Partidas pendientes de aplicación		-4.812.540,95		-5.881.197,64
554, 559	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	7.049.215,97		8.192.115,94	
555, 5581, 5585	- (+) pagos realizados pendientes de aplicación	2.236.675,02		2.310.687,67	

Código Seguro De Verificación	9Y5Jqq5Mpb6x5pOTpZsrA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Angel Sanchez Sanguino	Firmado	11/05/2022 16:50:37
	Antonio Ramon Olea Romacho	Firmado	11/05/2022 16:16:43
Observaciones		Página	12/14
Url De Verificación	<a href="https://verifirma.alcobendas.org/?9Y5Jqq5Mpb6x5pOTpZsrA==">https://verifirma.alcobendas.org/?9Y5Jqq5Mpb6x5pOTpZsrA==</a>		





definitiva			
I. Remanente de tesorería total ( 1+2 -3+4)		106.850.980,24	96.211.775,80
2961, 2962, 2981, 2982, 4900, 4901, 4902, 4903, 5961, 5962, 5981, 5982	II. Saldos de dudoso cobro	29.582.319,74	29.090.984,96
	III. Exceso de financiación afectada	31.234.059,11	36.217.232,77
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales ( I - II - III )	<b>46.034.601,39</b>	<b>30.903.558,07</b>

**DEBE DECIR:****B) ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA Periodo: 2021 Ayuntamiento**

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2021		2020	
57, 556	1. (+) Fondos líquidos		93.617.180,28		89.358.835,78
	2. (+) Derechos Pendientes de Cobro		47.616.221,08		54.053.336,09
430	- (+) del Presupuesto corriente	9.234.190,91		15.655.850,40	
15	- (+) de Presupuestos cerrados	37.525.631,13		37.557.755,88	
257, 258, 270, 275, 440, 442, 449, 456, 470, 471, 472, 537, 538, 550, 565, 566	- (+) de operaciones no presupuestarias	856.399,04		839.729,81	
	3. (-) Obligaciones pendientes de pago		29.569.831,76		41.319.198,43
400	- (+) del Presupuesto corriente	9.391.014,57		19.826.294,29	
401	- (+) de Presupuestos cerrados	51.222,08		105.945,48	
165, 166, 180, 185, 410, 414, 419, 453, 456, 475, 476, 477, 502, 515, 516, 521, 550, 560, 561	- (+) de operaciones no presupuestarias	20.127.595,11		21.386.958,66	
	4. (+) Partidas pendientes de aplicación		-4.812.589,35		-5.881.197,64
554, 559	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	7.049.215,97		8.192.115,94	

Código Seguro De Verificación	9Y5Jqq5Mpb6x5pOTpZsrA==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Angel Sanchez Sanguino	Firmado	11/05/2022 16:50:37	
Observaciones	Antonio Ramon Olea Romacho	Firmado	11/05/2022 16:16:43	
Url De Verificación	Página		13/14	
	<a href="https://verifirma.alcobendas.org/?9Y5Jqq5Mpb6x5pOTpZsrA==">https://verifirma.alcobendas.org/?9Y5Jqq5Mpb6x5pOTpZsrA==</a>			



555, 5581, 5585	- (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	2.236.626,62		2.310.687,67	
	I. Remanente de tesorería total ( 1 + 2 -3 + 4 )		106.850.980,25		96.211.775,80
2961, 2962, 2981, 2982, 4900, 4901, 4902, 4903, 5961, 5962, 5981, 5982	II. Saldos de dudoso cobro		29.586.349,82		29.090.984,96
	III. Exceso de financiación afectada		31.232.560,06		36.217.232,77
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales ( I - II - III )		<b>46.032.070,37</b>		<b>30.903.558,07</b>

➤ Respecto de los Remanentes de Crédito 2021 del Ayuntamiento

**DONDE DICE:**

**C) REMANENTES DE CRÉDITO Periodo: 2021 Ayuntamiento**

DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS		
	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL
TOTAL	3.846.591,85	4.970.697,06	8.817.288,91	24.782.869,66	22.482.319,56	47.265.189,22

**DEBE DECIR:**

**C) REMANENTES DE CRÉDITO Periodo: 2021 Ayuntamiento**

DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS		
	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL
TOTAL	6.989.391,14	1.978.280,76	8.967.671,90	36.710.911,10	10.403.895,04	47.114.806,14

Manteniendo en su integridad el resto de los datos reflejados en los decretos indicados.

Documento que se firma por el titular del Órgano de Contabilidad y Presupuestado D. Antonio Ramón Olea Romacho y por el titular de la Concejalía de Economía y Hacienda D. Ángel Sánchez Sanguino en Alcobendas en la fecha y hora que figura en la firma digital

Código Seguro De Verificación	9Y5Jqq5Mpb6x5pOTpZsrA==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Angel Sanchez Sanguino	Firmado	11/05/2022 16:50:37	
Observaciones	Antonio Ramon Olea Romacho	Firmado	11/05/2022 16:16:43	
Url De Verificación	Página		14/14	
	<a href="https://verifirma.alcobendas.org/?9Y5Jqq5Mpb6x5pOTpZsrA==">https://verifirma.alcobendas.org/?9Y5Jqq5Mpb6x5pOTpZsrA==</a>			