

**INFORME DE REVISIÓN DE CUENTA JUSTIFICATIVA
DE LA SUBVENCIÓN CORRESPONDIENTE AL AÑO
2025 PARA EL PROYECTO “ATENCIÓN SOCIAL A
PERSONAS CON DISCAPACIDAD” A FAVOR DE LA
ASOCIACIÓN DE NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA
(NEP)**

ÍNDICE

Pág.

I.	Introducción.....	1
II.	Descripción de la subvención. Marco jurídico	1
III.	Sistema de Información Contable.....	4
IV.	Alcance y Objetivos	4
V.	Resultados del trabajo realizado.....	5
VI.	Conclusión - Dictamen	8
	Cuenta Justificativa de la Subvención	Anexo

I. INTRODUCCIÓN.

Esta Firma Auditora, por encargo de la **ASOCIACIÓN DE NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA (NEP)** con NIF: G38464418 y al objeto de dar cumplimiento a lo establecido en el resuelvo PRIMERO. Forma de justificación de los gastos, de la Resolución 2025/8869 del EXCMO. CABILDO INSULAR DE LA PALMA de fecha 1 de septiembre de 2025 por la que se instrumentaliza la subvención concedida para el proyecto ATENCIÓN SOCIAL A PERSONAS CON DISCAPACIDAD, ha realizado la revisión de la cuenta justificativa de la subvención concedida para el ejercicio 2025.

Las conclusiones que se describen se han sustentado del trabajo realizado sobre la documentación y registros contables que la entidad beneficiaria de la subvención ha puesto a nuestra disposición.

II. DESCRIPCIÓN DE LA SUBVENCIÓN. MARCO JURÍDICO.

II.1. Descripción de la subvención.

Mediante Resolución 2025/8869 de fecha 1 de septiembre de 2025 se resuelve la concesión de la subvención por el Excmo. Cabildo Insular de La Palma a la ASOCIACIÓN DE NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA (NEP) para la gestión del proyecto “ATENCIÓN SOCIAL A PERSONAS CON DISCAPACIDAD”, con cargo a la consignación nominativa número 231/48913 prevista en el Presupuesto del Cabildo para el ejercicio 2025.

El importe de dicha concesión asciende a un máximo de 60.000,00 € a favor de ASOCIACIÓN DE NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA (NEP) acorde a la memoria económica del proyecto presentada a través de Registro electrónico del Excmo. Cabildo Insular de La Palma con número 2025025578, de fecha 19/05/2025, y subsanada el 31/07/2025, con número de registro electrónico 2025037843.

a) Fecha de la resolución de concesión por el que se instrumentaliza la subvención.

Resolución 2025/8869 de 1 de septiembre de 2025.

b) Órgano Concedente.

EXCMO. CABILDO INSULAR DE LA PALMA.

c) Órgano Gestor de la subvención.

Servicio Administrativo de Acción Social, Igualdad, Diversidad, Vivienda y Salud del Cabildo de La Palma.

d) Beneficiario de la subvención.

“ASOCIACIÓN DE NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA (NEP)”.

NIF: G38464418

e) Importe de la subvención concedida y cuantía anticipada.

El importe total de la subvención concedida de conformidad con la Resolución 2025/8869 del Excmo. Cabildo Insular de la Palma de fecha 1 de septiembre de 2025 presenta el siguiente detalle:

fecha	Denominación	Importe Subvención
01/09/2025	Resolución 2025/8869: “ANEP, PROYECTO ATENCIÓN SOCIAL A PERSONAS CON DISCAPACIDAD”	60.000,00€

El Excmo. Cabildo Insular de la Palma ha procedido a anticipar a la entidad beneficiaria el total de la subvención concedida a la fecha de este informe, con el siguiente detalle:

FECHA	FORMA DE PAGO	ENTIDAD FINANCIERA	INGRESO
23/10/2025	TRANSFERENCIA	CAIXABANK	60.000,00€

El importe total de gastos imputado a la subvención asciende a 60.000,00€ que corresponden al siguiente detalle:

Gastos de Personal	19.008,22
Gastos de Mantenimiento	13.220,83
Gastos de Actividades	27.770,95
Total Gastos imputados	60.000,00

f) Fecha de realización de la actividad subvencionada.

Según recoge la Resolución 2025/8869 en su resuelto PRIMERO, Plazo para realización de la actividad: el plazo de aplicación de los fondos es de desde el 1 de enero a 31 de diciembre de 2025.

g) Finalidad de la subvención.

El objeto de esta ayuda es garantizar el acceso a un conjunto de actividades que permitan alcanzar un desarrollo integral de las personas beneficiarias del programa (incluyendo a sus familias) y proponer un conjunto de actividades de ocio y tiempo libre y de difusión con las que poder mejorar la calidad de vida de los/as menores y jóvenes con discapacidad, y de sus familias. El programa contempla de actividades de reeducación del lenguaje y mejora comunicativa, mejora psicomotriz, realización de deporte adaptado en el medio acuático y físico, actividades de acompañamiento e información a las familias, así como de actividades de ocio y tiempo libres, tal y como recoge la memoria de solicitud presentada a través de sede electrónica.

La finalidad de la subvención concedida es la de sufragar los gastos corrientes de personal, actividades y mantenimiento en que, de manera indubitada, la ASOCIACIÓN DE NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA (NEP) incurra en el ejercicio 2025 derivados de la gestión del proyecto y recogidos en la Memoria del Programa y Plan de Financiación aprobados.

II.2. Marco Jurídico.

Resolución 2025/8869 del Excmo. Cabildo Insular de La Palma de fecha 1 de septiembre de 2025 por la que se aprueba la concesión de la subvención y se establecen las bases de regulación de la misma.

Ley 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones.

Real Decreto 887/2006, de 212 de julio, por el que se aprueba el Reglamento de la Ley 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones.

Decreto 36/2009, de 31 de marzo, y Decreto 151/2022, de 23 de junio, que modifica el Decreto 36/2009, de 31 de marzo, por el que se establece el régimen general de subvenciones de la Comunidad Autónoma de Canarias.

ORDEN EHA/1434/2007, de 17 de mayo, por la que se aprueba la norma de actuación de los auditores de cuentas en la realización de los trabajos de revisión de cuentas justificativas de subvenciones, en el ámbito del sector público estatal, previstos en el artículo 74 del Reglamento de la Ley 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones, aprobado mediante Real Decreto 887/2006, de 21 de julio.

III. SISTEMA DE INFORMACIÓN CONTABLE.

La entidad ha procedido al registro de los ingresos y gastos de la actividad subvencionada así como de sus pagos.

Los registros contables son elaborados y asentados por medios informáticos, disponiendo de balances, diarios y extractos de cuentas, según lo establecido en el Plan General de Contabilidad de PYMESFL.

IV. ALCANCE Y OBJETIVOS.

Nuestro trabajo ha consistido en realizar una serie de actuaciones concretas de verificación y comprobación, de conformidad con la normativa vigente, con relación a la subvención concedida por el EXCMO. CABILDO INSULAR DE LA PALMA a la ASOCIACIÓN DE NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA (NEP), al objeto de verificar la adecuada aplicación de los fondos subvencionados al fin propuesto, la adecuada contabilización, correcta expedición de los documentos que amparan los gastos producidos y sobre la evidencia documental de los pagos a trabajadores, profesionales, proveedores y acreedores que entregaron los bienes y prestaron los servicios justificativos de la actividad subvencionada. Para la obtención del alcance expuesto anteriormente se han determinado los objetivos de control siguientes:

- IV.1.** Verificación de que la naturaleza, cuantía y características de los gastos realizados corresponden a los fines para los que se concedió la subvención de acuerdo con la Memoria del Programa y Plan de Financiación aprobados en la resolución de concesión.
- IV.2.** Comprobación de que los justificantes acreditativos de gastos efectuados se ajustan a los requisitos recogidos en la resolución de concesión y corresponden al periodo establecido en la misma.

- IV.3. Comprobación de que los gastos se han efectuado por el beneficiario, sin limitaciones y que han sido pagados dentro del plazo de realización establecido en la resolución de concesión.
- IV.4. Verificación en los registros contables del solicitante de los gastos efectuados en relación con la actividad subvencionada, y el pago de los mismos.
- IV.5. Comprobación de que las facturas y documentos justificativos de los gastos efectuados que se relacionan en el Anexo (cuenta justificativa anexada al presente informe), cumplen con los requisitos de expedición establecidos en la normativa vigente de aplicación.
- IV.6. Comprobación de si la entidad dispone de ofertas de diferentes personas físicas o jurídicas proveedoras en los supuestos previstos en el artículo 31.3 de la Ley 38/2003, de 17 de noviembre, y de una memoria que justifique razonablemente la elección de la persona física o jurídica proveedora, en aquellos casos en que no haya recaído en la propuesta económica más ventajosa.
- IV.7. Obtención del beneficiario de copia de los documentos (registros contables) reseñados en el punto IV.4 anterior, que acrediten la contabilización del proyecto.
- IV.8. Verificación de la puesta a disposición de la documentación justificativa del coste total del proyecto, así como de los ingresos/aportaciones que financiaron el coste total.
- IV.9. Verificación de que el importe subvencionable no excede del coste incurrido por la entidad vinculada.

V. RESULTADOS DEL TRABAJO REALIZADO.

Al objeto de dar cumplimiento a los objetivos de nuestro trabajo, se han realizado los siguientes procedimientos y comprobaciones con los resultados siguientes. Estos se han llevado a cabo por el auditor sobre la totalidad de las partidas de gastos **imputados a esta subvención** que forman parte de la cuenta justificativa anexa al presente informe sin utilizar ningún tipo de procedimiento de muestreo.

- V.1. Verificación de que la naturaleza, cuantía y características de los gastos realizados corresponden a los fines para los que se concedió la subvención de acuerdo con la Memoria del Programa y Plan de Financiación aprobados en la resolución de concesión.**

Hemos verificado que la naturaleza, cuantía y características de los gastos detallados en la cuenta justificativa corresponden a los fines para los que se concedió la subvención de acuerdo con la Memoria del Programa y Plan de Financiación aprobados en la resolución de concesión.

- V.2. Comprobación de que los justificantes acreditativos de gastos efectuados se ajustan a los requisitos recogidos en la resolución de concesión y corresponden al periodo establecido en la misma.**

Hemos comprobado que los justificantes acreditativos de los gastos incorporados en la cuenta justificativa se ajustan a los requisitos establecidos en la resolución de concesión y, asimismo, corresponden al periodo establecido en su clausulado.

- V.3. Comprobación de que los gastos se han efectuado por el beneficiario, sin limitaciones y que han sido pagados dentro del plazo de realización establecido en la resolución de concesión.**

Hemos comprobado que los gastos se han efectuado por el beneficiario de la subvención y que los importes incluidos en la cuenta justificativa han sido pagados dentro del plazo establecido la resolución de concesión.

- V.4. Verificación en los registros contables del solicitante de los gastos efectuados en relación con la actividad subvencionada, y el pago de los mismos.**

Hemos verificado que en los registros contables del beneficiario han sido anotados, los gastos efectuados y los pagos a trabajadores, profesionales, proveedores y acreedores que suministraron bienes y prestaron servicios descritos en la cuenta justificativa con relación a la actividad subvencionada.

- V.5. Comprobación de que las facturas y documentos justificativos de las inversiones y gastos efectuados que se relacionan en el Anexo (cuenta justificativa), cumplen con los requisitos de expedición establecidos en la normativa vigente de aplicación.**

Hemos comprobado que los documentos soporte de los gastos efectuados, incorporados en la cuenta justificativa, cumplen con los requisitos de

expedición establecidos en la normativa vigente.

- V.6. Comprobación de si la entidad dispone de ofertas de diferentes personas físicas o jurídicas proveedoras en los supuestos previstos en el artículo 31.3 de la Ley 38/2003, de 17 de noviembre, y de una memoria que justifique razonablemente la elección de la persona física o jurídica proveedora, en aquellos casos en que no haya recaído en la propuesta económica más ventajosa.**

Del análisis de los gastos imputados a la subvención incorporados en la cuenta justificativa se constata que ninguno de ellos supera las cuantías establecidas en la legislación de contratos del sector público para el contrato menor, a las que se refiere el artículo 31.3 de la Ley 38/2003, no resultando de aplicación dicho precepto.

- V.7. Obtención del beneficiario de copia de los documentos (registros contables) reseñados en el punto V.4 anterior, que acrediten la contabilización del proyecto.**

Hemos obtenido la documentación referente a los registros contables vinculados con la subvención objeto de control.

- V.8. Verificación de la puesta a disposición de la documentación justificativa del coste total del proyecto, así como de los ingresos/aportaciones que financiaron el coste total.**

Según manifestación escrita de la entidad beneficiaria, además de con la subvención objeto de estudio, la actividad se ha financiado mediante la aportación de fondos propios. sin que de ello resulte un exceso de financiación. El coste total del proyecto y el total de gastos imputado a cada una de las fuentes de financiación es el siguiente:

CONCEPTO	SUBVENCIÓN CABILDO	FONDOS PROPIOS	TOTAL PROYECTO
GASTOS DE PERSONAL	19.008,22	0,00	19.008,22
GASTOS DE MANTENIMIENTO	13.220,83	0,00	13.220,83
GASTOS DE ACTIVIDADES	27.770,95	9.575,28	37.346,23
TOTALES	60.000,00	9.575,28	69.575,28

Asimismo, manifiesta la puesta a disposición de toda la documentación justificativa del coste total del proyecto/programa, así como de los ingresos/aportaciones que financiaron el coste total, incluidos los documentos electrónicos, en tanto puedan ser objeto de las actuaciones de comprobación y control.

V.9. Verificación de que el importe subvencionable no excede del coste incurrido por la entidad vinculada.

El coste imputado por el beneficiario según la cuenta justificativa corresponde con el 100% del importe de la subvención, si bien el importe total de gastos de mantenimiento excede en 6.263,30 euros el límite del 10% del importe del coste total del proyecto establecido en la resolución de concesión que regula la subvención en su condición sobre Gastos Subvencionables, donde estipula que *“Los gastos de mantenimiento deberán ser proporcionales a la dedicación efectiva del mismo al proyecto, sin que supere el 10 por 100 del importe de su coste total”*.

VI. CONCLUSIÓN-DICTAMEN.

VI.1. A los fines previstos en el resuelvo PRIMERO, Forma de justificación de los gastos, de la resolución de concesión número 2025/8869 de fecha 1 de septiembre de 2025 que establece las bases reguladoras de la subvención concedida por el EXCMO. CABILDO INSULAR DE LA PALMA a la ASOCIACIÓN DE NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA (NEP) para sufragar los gastos corrientes del ejercicio 2025 derivados del proyecto ATENCIÓN SOCIAL A PERSONAS CON DISCAPACIDAD por importe de **60.000,00 €**, hemos sido designados para realizar la revisión de la cuenta justificativa de la subvención concedida.

Una copia de la cuenta justificativa de la actividad realizada, sellada por nosotros a efectos de identificación, se acompaña como anexo al presente informe.

La preparación y presentación de la citada cuenta justificativa es responsabilidad de la **“ASOCIACIÓN DE NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA (NEP)”**, concentrándose nuestra responsabilidad a la realización del trabajo que se menciona en el apartado VI.2 de este informe.

VI.2. Nuestro trabajo se ha realizado siguiendo lo establecido en la Orden EHA/1434/2007, de 17 de mayo, por la que se aprueba la norma de actuación de los auditores de cuentas en los trabajos de revisión de cuentas justificativas de subvenciones previstos en el artículo 74 del Reglamento de la Ley 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones.

Dado que el trabajo, por sus características especiales, no tiene la naturaleza de auditoría de cuentas ni se encuentra sometido al Real Decreto Legislativo 1/2011, de 12 de julio, por el que se aprueba el texto refundido

de la Ley de Auditoría de Cuentas, no expresamos una opinión de auditoría en los términos previstos en la citada normativa.

VI.3. El beneficiario ha puesto a nuestra disposición toda la información que le ha sido requerida para la realización de nuestro trabajo con el alcance establecido en el apartado anterior.

VI.4. En nuestra opinión:

Sobre la base de los procedimientos realizados, excepto por lo descrito en el párrafo V.9. anterior que reproducimos debajo, no se han puesto de manifiesto hechos o circunstancias que pudieran suponer incumplimiento de la normativa reguladora de la subvención.

Resultado V.9.- El coste imputado por el beneficiario según la cuenta justificativa corresponde con el 100% del importe de la subvención, si bien el importe total de gastos de mantenimiento excede en 6.263,30 euros el límite del 10% del importe del coste total del proyecto establecido en la resolución de concesión que regula la subvención en su condición sobre Gastos Subvencionables, donde estipula que *“Los gastos de mantenimiento deberán ser proporcionales a la dedicación efectiva del mismo al proyecto, sin que supere el 10 por 100 del importe de su coste total”*.

<u>RESUMEN CUENTA</u> <u>JUSTIFICATIVA</u>	Importe Total Proyecto	Importe Imputado a Subvención
Gastos de Personal	19.008,22	19.008,22
Gastos de Mantenimiento	13.220,83	13.220,83
Gastos de Actividades	37.346,23	27.770,95
Total	69.575,28	60.000,00

La Asociación NO está obligada, conforme a la legislación vigente, a someter sus cuentas anuales a auditoría de cuentas.

El presente informe se emite únicamente para la finalidad establecida en VI.1. y no puede ser usado para ningún otro fin o ser distribuido a terceros, distintos del Excmo. Cabildo Insular de La Palma, la

pág. 9

Intervención General, la Audiencia de Cuentas de Canarias, el Tribunal de Cuentas y cualquier otro órgano que tenga atribuidas las competencias de control financiero de la subvención, sin nuestro consentimiento escrito previo y bajo las limitaciones que se indiquen.

No asumimos responsabilidad alguna frente a terceros distintos de los destinatarios de este informe.

Santa Cruz de Tenerife a 18 de marzo de 2026.

UNIONAUDIT J.Y.E., S.L.

Fdo.: Javier Yanes Santana
Socio-Auditor.

UNIONAUDIT J.Y.E., S.L.

C.I.F.: B-38236600

Imeldo Seris, 57-2ºB Tfno: 922533472

38003-Santa Cruz de Tenerife (Canarias)

ANEXO VIII MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA- FICHA DE GASTOS DE PERSONAL

DENOMINACIÓN DEL PROYECTO: Programa de Atención Social a Personas con Discapacidad
INICIO DEL CONTRATO 20/02/2023 JORNADA LABORAL DEL CONTRATO (37,5 horas/semana): completa

CATEGORÍA PROFESIONAL:

FINALIZACIÓN DEL CONTRATO:

NOMBRES Y APELLIDOS:

JORNADA LABORAL IMPUTADA AL PROYECTO (horas/semana): 22 horas/semana y 29,5 horas/semana (nov - dic)

Daniel Martín Lorenzo

FECHA INICIO BAJA IT:

FECHA FINALIZACIÓN IT:

NOMBRE Y APELLIDOS TRABAJADOR/A SUSTITUTO:

MESES	1. IMPORTE NETO DE LA NÓMINA	2. FECHA PAGO NETO NÓMINA	3. SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	4. SEG SOCIAL TRABAJADOR	5. DESC UENT OS POR IT	6. TOTAL SEG. SOCIAL ((3+4)-5)	7. FECHA PAGO RLC (ANTIGÜO TC1)	8. RETENCIÓN IRPF MOD. 111	9. FECHA PAGO MODELO 111	10. COSTE TOTAL (1+8+9) (*)	11. IMPORTE NETO DE LA NÓMINA QUE SE IMPUTA A SUBV. CABILDO	12. IMPORTE TOTAL DE LA SEG. SOCIAL QUE SE IMPUTA A SUBV. CABILDO (A INVALIDAR EN TC)	13. RETENCIÓN IRPF MOD. 111) QUE SE IMPUTA A SUBV. CABILDO	14. COSTE TOTAL IMPUTADO A FONDOS PROPIOS	15. COSTE TOTAL IMPUTADO A LAS APORTACIONES USUARIOS	16. COSTE TOTAL IMPUTADO A OTRAS SUBV. DEL PROYECTO
ENERO	1.457,18 €	31/01/2025	554,66 €	113,92 €		678,58 €	28/02/2025	186,87 €	21/04/2025	2.322,63 €	854,88 €	398,10 €	109,63 €		0,00 €	
FEB	1.446,41 €	28/02/2025	557,85 €	112,55 €		670,40 €	31/03/2025	177,85 €	21/04/2025	2.294,66 €	848,56 €	393,30 €	104,34 €		0,00 €	
MAR	1.446,41 €	03/04/2025	557,85 €	112,55 €		670,40 €	30/04/2025	177,85 €	21/04/2025	2.294,66 €	848,56 €	393,30 €	104,34 €		0,00 €	
ABRIL	1.545,84 €	30/04/2025	621,13 €	125,30 €		746,43 €	30/05/2025	262,60 €	21/07/2025	2.554,87 €	906,89 €	437,91 €	154,06 €		0,00 €	
MAYO	1.537,72 €	02/06/2025	621,13 €	125,30 €		746,43 €	30/06/2025	270,72 €	21/07/2025	2.554,87 €	902,13 €	437,91 €	158,82 €		0,00 €	
ATRASOS	452,97 €	02/06/2025	182,98 €	36,93 €		219,91 €	30/06/2025	79,75 €	21/07/2025	752,63 €	265,74 €	129,01 €	46,79 €		0,00 €	
JUNIO	1.537,72 €	30/06/2025	621,13 €	125,30 €		746,43 €	31/07/2025	270,72 €	21/07/2025	2.554,87 €	902,13 €	437,91 €	158,82 €		0,00 €	
julio	1.537,72 €	01/08/2025	621,13 €	125,30 €		746,43 €	29/08/2025	270,72 €	20/10/2025	2.554,87 €	902,13 €	437,91 €	158,82 €		0,00 €	
agosto	1.537,72 €	01/09/2025	621,13 €	125,30 €		746,43 €	30/09/2025	270,72 €	20/10/2025	2.554,87 €	902,13 €	437,91 €	158,82 €		0,00 €	
Sept	1.537,72 €	30/09/2025	621,13 €	125,30 €		746,43 €	31/10/2025	270,72 €	20/10/2025	2.554,87 €	902,13 €	437,91 €	158,82 €		0,00 €	
Octubre	1.537,72 €	03/11/2025	621,13 €	125,30 €		746,43 €	28/11/2025	270,72 €	20/01/2026	2.554,87 €	902,13 €	437,91 €	158,82 €		0,00 €	
Nov	1.537,72 €	02/12/2025	621,13 €	125,30 €		746,43 €	24/12/2025	270,72 €	20/01/2026	2.554,87 €	1.209,67 €	587,19 €	212,97 €		0,00 €	
Dic	1.689,71 €	29/12/2025	621,13 €	125,30 €		746,43 €	30/01/2026	118,73 €	20/01/2026	2.554,87 €	1.329,24 €	587,19 €	93,40 €		0,00 €	
TOTALES	18.802,56 €		7.453,51 €	1.503,65 €		8.957,16 €		2.898,69 €		30.658,41 €	11.676,32 €	5.553,44 €	1.778,45 €		0,00 €	

La persona abajo firmante declara ser ciertos los datos contenidos en la presente **Ficha Justificativa de Gastos de Personal** de la realización del programa. Refleja los en el mismo orden del ANEXO I. Memoria de actuación justificativa

Firma secretario/a-interventor/a

ANEXO VIII MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA- FICHA DE GASTOS DE PERSONAL

MESES	1. IMPORTE NETO DE LA NOMINA	3. SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	4. SEG SOCIAL TRABAJADOR	5. DESCUENTOS POR IT	6. TOTAL SEG. SOCIAL ((3+4)-5)	8. RETENCIÓN IRPF MOD. 111	10. COSTE TOTAL (1+6+8) (*)	11. COSTE TOTAL IMPUTADO A SUBV. CABILDO	12. COSTE TOTAL IMPUTADO A FONDOS PROPIOS	15. GASTOS PERSONAL IMPUTADOS A SUBVENCIÓN CABILDO SEGUN LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA	16. DESVIACIONES CON RESPECTO A LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA (11-15)
	18.802,56 €	7.453,51 €	1.503,65 €		8.957,16 €	2.898,69 €	30.658,41 €	19.008,22 €		20.244,96	-1.236,74
TOTAL GASTOS PERSONAL											

(*) Para cualquier otro concepto que afecte al coste del trabajador (como bonificaciones de la Seguridad Social) se añadirá una columna para cada una de ellas y se tendrá en cuenta para el cálculo del "COSTE TOTAL".

(**) Añadir una columna por cada subvención, ayuda, ingreso o recurso percibido para la misma actividad subvencionada, indicando la procedencia.

Firma secretario/a - Interventor/a

ANEXO IX MEMORIA ECONOMICA ABREVIADA- FICHA DE GASTOS DE ACTIVIDADES

DENOMINACIÓN DEL PROYECTO: NEP- PROGRAMA DE ATENCIÓN SOCIAL A PERSONAS CON DISCAPACIDAD

1. NÚMERO DE FACTURA	2. DENOMINACIÓN DE LA EMPRESA/ MONITOR	3. NIF	4. FECHA FACTURA	5. CONCEPTO	6. IMPORTE FACTURA (BASE IMPONIBLE + (GIC)	7. IMPORTE RETENCIÓN IRPF (en caso de facturas con retención por IRPF)	8. FECHA PAGO MODELO 111 o 115	9. IMPORTE NETO FACTURA (6-7)	10. FECHA DE PAGO FACTURA	11. IMPORTE FACTURA SUBVENCIÓN DEL CABILDO (importe imputado a la subvención del Cabildo)	12. IMPORTE RETENCIÓN IRPF (7) IMPUTADO A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO	13. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A FONDOS PROPIOS (importe columna 6 imputado a fondos propios)	14. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A LAS APORTACIONES DE LOS USUARIOS	15. IMPORTE FACTURA (6) IMPUTADO A SUBVENCIÓN S (importe columna 6 imputado a otras subvenciones) (citar procedencia de subvención) (*)	16. GASTOS ACTIVIDADES IMPUTADOS A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO SEGÚN LO SOLICITADO O AUTORIZADA	17. DESVIACIONES CON RESPECTO A LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA (11-16)	CONTROL DATO COLUMNA 9	CONTROL DATO COLUMNAS 11 A 14
20252	Inmaculada Santana Torres	42193988 M	28/02/2025	LOGOPEDA	200,00 €	12,00 €	21/04/2025	188,00 €	04/07/2025	188,00 €	12,00 €				220,00	-20,00	VERDADERO	VERDADERO
20256	Inmaculada Santana Torres	42193988 M	31/03/2025	LOGOPEDA	200,00 €	12,00 €	21/04/2025	188,00 €	01/04/2025	188,00 €	12,00 €				220,00	-20,00	VERDADERO	VERDADERO
20288	Inmaculada Santana Torres	42193988 M	30/04/2025	LOGOPEDA	175,00 €	10,50 €	21/07/2025	164,50 €	05/05/2025	164,50 €	10,50 €				220,00	-45,00	VERDADERO	VERDADERO
202512	Inmaculada Santana Torres	42193988 M	02/06/2025	LOGOPEDA	225,00 €	13,50 €	21/07/2025	211,50 €	03/06/2025	211,50 €	13,50 €				220,00	5,00	VERDADERO	VERDADERO
202516	Inmaculada Santana Torres	42193988 M	30/06/2025	LOGOPEDA	300,00 €	18,00 €	20/10/2025	282,00 €	01/07/2025	282,00 €	18,00 €				220,00	80,00	VERDADERO	VERDADERO
202523	Inmaculada Santana Torres	42193988 M	29/09/2025	LOGOPEDA	150,00 €	22,50 €	20/10/2025	127,50 €	03/10/2025	127,50 €	22,50 €				220,00	-70,00	VERDADERO	VERDADERO
202525	Inmaculada Santana Torres	42193988 M	30/10/2025	LOGOPEDA	275,00 €	41,25 €	20/01/2026	233,75 €	31/10/2025	233,75 €	41,25 €				220,00	55,00	VERDADERO	VERDADERO
202527	Inmaculada Santana Torres	42193988 M	28/11/2025	LOGOPEDA	275,00 €	41,25 €	20/01/2026	233,75 €	01/12/2025	233,75 €	41,25 €				220,00	55,00	VERDADERO	VERDADERO
202529	Inmaculada Santana Torres	42193988 M	21/12/2025	LOGOPEDA	200,00 €	12,00 €	20/01/2026	188,00 €	24/12/2025	188,00 €	12,00 €				220,00	-20,00	VERDADERO	VERDADERO
C01/2025	Claudia Rodriguez Calero	42256503 Y	06/02/2025	LOGOPEDIA	820,00 €	123,00 €	21/04/2025	697,00 €	26/02/2025	697,00 €	123,00 €				220,00	600,00	VERDADERO	VERDADERO
C03/2025	Claudia Rodriguez Calero	42256503 Y	28/02/2025	LOGOPEDIA	500,00 €	75,00 €	21/04/2025	425,00 €	10/03/2025	425,00 €	75,00 €				220,00	280,00	VERDADERO	VERDADERO
C36/2025	Claudia Rodriguez Calero	42256503 Y	28/03/2025	LOGOPEDIA	450,00 €	67,50 €	21/04/2025	382,50 €	14/04/2025	382,50 €	67,50 €				220,00	230,00	VERDADERO	VERDADERO
C44/2025	Claudia Rodriguez Calero	42256503 Y	28/04/2025	LOGOPEDIA	400,00 €	60,00 €	21/07/2025	340,00 €	14/05/2025	340,00 €	60,00 €				220,00	180,00	VERDADERO	VERDADERO
C45/2025	Claudia Rodriguez Calero	42256503 Y	28/05/2025	LOGOPEDIA	500,00 €	75,00 €	21/07/2025	425,00 €	05/06/2025	425,00 €	75,00 €				220,00	280,00	VERDADERO	VERDADERO
C49/2025	Claudia Rodriguez Calero	42256503 Y	28/06/2025	LOGOPEDIA	500,00 €	75,00 €	21/07/2025	425,00 €	07/07/2025	425,00 €	75,00 €				220,00	280,00	VERDADERO	VERDADERO
C87/2025	Claudia Rodriguez Calero	42256503 Y	28/07/2025	LOGOPEDIA	240,00 €	36,00 €	20/10/2025	204,00 €	07/08/2025	204,00 €	36,00 €				220,00	20,00	VERDADERO	VERDADERO
C107/2025	Claudia Rodriguez Calero	42256503 Y	28/09/2025	LOGOPEDIA	540,00 €	81,00 €	20/10/2025	459,00 €	02/10/2025	459,00 €	81,00 €				220,00	320,00	VERDADERO	VERDADERO
C118/2025	Claudia Rodriguez Calero	42256503 Y	28/10/2025	LOGOPEDIA	500,00 €	75,00 €	20/01/2026	425,00 €	03/11/2025	425,00 €	75,00 €				220,00	280,00	VERDADERO	VERDADERO
C120/2025	Claudia Rodriguez Calero	42256503 Y	28/11/2025	LOGOPEDIA	420,00 €	63,00 €	20/01/2026	357,00 €	01/12/2025	357,00 €	63,00 €				220,00	200,00	VERDADERO	VERDADERO
C135/2025	Claudia Rodriguez Calero	42256503 Y	23/12/2025	LOGOPEDIA	320,00 €	48,00 €	20/01/2026	272,00 €	24/12/2025	272,00 €	48,00 €				220,00	100,00	VERDADERO	VERDADERO
15/2025	Daniel Rodriguez Remedios	42419023 P	31/01/2025	Fisioterapia	780,00 €	117,00 €	21/04/2025	663,00 €	04/02/2025			780,00 €			-		VERDADERO	VERDADERO
27/2025	Daniel Rodriguez Remedios	42419023 P	27/02/2025	Fisioterapia	960,00 €	144,00 €	21/04/2025	816,00 €	05/03/2025			960,00 €			-		VERDADERO	VERDADERO
43/2025	Daniel Rodriguez Remedios	42419023 P	31/03/2025	Fisioterapia	680,00 €	102,00 €	21/04/2025	578,00 €	01/04/2025			680,00 €			-		VERDADERO	VERDADERO

ANEXO IX MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA- FICHA DE GASTOS DE ACTIVIDADES

DENOMINACIÓN DEL PROYECTO: NEP_ PROGRAMA DE ATENCIÓN SOCIAL A PERSONAS CON DISCAPACIDAD

1. NÚMERO DE FACTURA	2. DENOMINACIÓN DE LA EMPRESA/ MONITOR	3. NIF	4. FECHA FACTURA	5. CONCEPTO	6. IMPORTE FACTURA (BASE IMPONIBLE + IGIC)	7. IMPORTE RETENCIÓN IRPF (en caso de facturas con retención por IRPF)	8. FECHA PAGO MODELO 111 o 115	9. IMPORTE NETO FACTURA (6-7)	10. FECHA DE PAGO DE FACTURA	11. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO (importe columna 6 imputado a la subvención del Cabildo)	12. IMPORTE RETENCIÓN IRPF (7) IMPUTADO A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO	13. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A FONDOS PROPIOS (importe columna 6 imputado a fondos propios)	14. IMPORTE FACTURA LAS APORTACIONES DE LOS USUARIOS (importe columna 6 imputado a las aportaciones de los usuarios)	15. IMPORTE FACTURA A IMPUTADO A OTRAS SUBVENCIONES (importe columna 6 imputado a otras subvenciones) (citar procedencia de subvención) (*)	16. GASTOS ACTIVIDADES IMPUTADOS A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO SEGÚN LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA	17. DESVIACIONES CON RESPECTO A LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA (11-16)	CONTROL DATO COLUMNA 9	CONTROL DATO COLUMNAS 11 A 14
57/2025	Daniel Rodríguez Remedios	42419023 P	30/04/2025	Fisioterapia	950,00 €	142,50 €	21/07/2025	807,50 €	05/05/2025			950,00 €			-		VERDADERO	VERDADERO
72/2025	Daniel Rodríguez Remedios	42419023 P	31/05/2025	Fisioterapia	1.200,00 €	180,00 €	21/07/2025	1.020,00 €	03/06/2025			1.200,00 €			-		VERDADERO	VERDADERO
78/2025	Daniel Rodríguez Remedios	42419023 P	30/06/2025	Fisioterapia	900,00 €	135,00 €	21/07/2025	765,00 €	01/07/2025			900,00 €			-		VERDADERO	VERDADERO
93/2025	Daniel Rodríguez Remedios	42419023 P	30/07/2025	Fisioterapia	425,00 €	63,75 €	20/10/2025	361,25 €	07/08/2025			425,00 €			-		FALSO	VERDADERO
118/2025	Daniel Rodríguez Remedios	42419023 P	30/09/2025	Fisioterapia	1.350,00 €	202,50 €	20/10/2025	1.147,50 €	02/10/2025	1.042,50 €	202,50 €	105			1.725,00	-480,00	VERDADERO	VERDADERO
128/2025	Daniel Rodríguez Remedios	42419023 P	31/10/2025	Fisioterapia	1.475,00 €	221,25 €	20/01/2026	1.253,75 €	03/11/2025	1.253,75 €	221,25 €				1.725,00	-250,00	VERDADERO	VERDADERO
138/2025	Daniel Rodríguez Remedios	42419023 P	28/11/2025	Fisioterapia	1.250,00 €	187,50 €	20/01/2026	1.062,50 €	02/12/2025	1.062,50 €	187,50 €				1.725,00	-475,00	VERDADERO	VERDADERO
147/2025	Daniel Rodríguez Remedios	42419023 P	23/12/2025	Fisioterapia	775,00 €	116,25 €	20/01/2026	658,75 €	24/12/2025	658,75 €	116,25 €				1.725,00	-950,00	VERDADERO	VERDADERO
32A	NAOMI ACOSTA MARTÍN	42419398 S	31/01/2025	PEDAGOGA	500,00 €	75,00 €	21/04/2025	425,00 €	04/02/2025	425,00 €	75,00 €				500,00	0,00	VERDADERO	VERDADERO
33A	NAOMI ACOSTA MARTÍN	42419398 S	28/02/2025	PEDAGOGA	775,00 €	116,25 €	21/04/2025	658,75 €	05/03/2025	658,75 €	116,25 €				500,00	275,00	VERDADERO	VERDADERO
34A	NAOMI ACOSTA MARTÍN	42419398 S	31/03/2025	PEDAGOGA	550,00 €	82,50 €	21/04/2025	467,50 €	14/04/2025	467,50 €	82,50 €				500,00	50,00	VERDADERO	VERDADERO
35A	NAOMI ACOSTA MARTÍN	42419398 S	30/04/2025	PEDAGOGA	630,00 €	94,50 €	21/07/2025	535,50 €	05/05/2025	535,50 €	94,50 €				500,00	130,00	VERDADERO	VERDADERO
36A	NAOMI ACOSTA MARTÍN	42419398 S	30/05/2025	PEDAGOGA	780,00 €	117,00 €	21/07/2025	663,00 €	05/06/2025	663,00 €	117,00 €				500,00	280,00	VERDADERO	VERDADERO
37A	NAOMI ACOSTA MARTÍN	42419398 S	30/06/2025	PEDAGOGA	780,00 €	117,00 €	21/07/2025	663,00 €	01/07/2025	663,00 €	117,00 €				500,00	280,00	VERDADERO	VERDADERO
38A	NAOMI ACOSTA MARTÍN	42419398 S	31/07/2025	PEDAGOGA	300,00 €	45,00 €	20/10/2025	255,00 €	07/08/2025	255,00 €	45,00 €				500,00	-200,00	VERDADERO	VERDADERO
39A	NAOMI ACOSTA MARTÍN	42419398 S	26/09/2025	PEDAGOGA	720,00 €	108,00 €	20/10/2025	612,00 €	26/09/2025	612,00 €	108,00 €				500,00	220,00	VERDADERO	VERDADERO
40A	NAOMI ACOSTA MARTÍN	42419398 S	29/10/2025	PEDAGOGA	720,00 €	108,00 €	20/01/2026	612,00 €	31/10/2025	612,00 €	108,00 €				500,00	220,00	VERDADERO	VERDADERO
41A	NAOMI ACOSTA MARTÍN	42419398 S	25/11/2025	PEDAGOGA	900,00 €	135,00 €	20/01/2026	765,00 €	01/12/2025	765,00 €	135,00 €				500,00	400,00	VERDADERO	VERDADERO
0001/V2500833	Naira Pilar Barreto	421850591	25/03/2025	Desplazamiento	346,40 €			346,40 €	26/03/2025						500,00	-153,60	VERDADERO	VERDADERO
0001/E2500599	Naira Pilar Barreto	421850591	01/12/2025	Desplazamiento	2.642,35 €			2.642,35 €	14/11/2025						2.500,00	142,35	VERDADERO	VERDADERO
48/25	JOLE CHARTER SLU	B-765-4652	16/07/2025	ACTIV. MARINERA	1.000,00 €			1.000,00 €	16/07/2025						1.000,00	0,00	VERDADERO	VERDADERO
01 25021611	La Palma Resort S.L	61809281	04/10/2025	Act. Familiar	7.678,13 €			7.678,13 €	02/10/2025			3575,28			5.694,60	-1.591,75	VERDADERO	VERDADERO
18/2025	Paola Gullet Ontiveros	42195609 Q	15/11/2025	Act. Familiar	291,04 €			291,04 €	18/11/2025						600,00	-308,96	VERDADERO	VERDADERO

ANEXO IX MEMORIA ECONOMICA ABREVIADA- FICHA DE GASTOS DE ACTIVIDADES

DENOMINACIÓN DEL PROYECTO: NEP- PROGRAMA DE ATENCIÓN SOCIAL A PERSONAS CON DISCAPACIDAD

1. NÚMERO DE FACTURA	2. DENOMINACIÓN DE LA EMPRESA/ MONITOR	3. NIF	4. FECHA FACTURA	5. CONCEPTO	6. IMPORTE FACTURA (BASE IMPONIBLE + IGIC)	7. IMPORTE RETENCIÓN IRPF (en caso de facturas con retención por IRPF)	8. FECHA PAGO MODELO 111 o 115	9. IMPORTE NETO FACTURA (6-7)	10. FECHA DE PAGO FACTURA	11. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO (importe columna 6 imputado a la subvención del Cabildo)	12. IMPORTE RETENCIÓN IRPF (7) IMPUTADO A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO	13. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A FONDOS PROPIOS (importe columna 6 imputado a fondos propios)	14. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A LAS APORTACIONES DE LOS USUARIOS (importe columna 6 imputado a las aportaciones de los usuarios)	15. IMPORTE FACTURA (6) IMPUTADO A OTRAS SUBVENCIONES (importe columna 6 imputado a otras subvenciones) (citar procedencia de subvención) (*)	16. GASTOS ACTIVIDADES IMPUTADOS A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO SEGÚN LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA	17. DESVIACIONES CON RESPECTO A LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA (11-16)	CONTROL DATO COLUMNA 9	CONTROL DATO COLUMNAS 11 A 14
2122	ALPENMANZA SL	B-38244934	01/08/2025	Activ.Familiar	296,71 €			296,71 €	03/10/2025	296,71 €					300,00	-3,29	VERDADERO	VERDADERO
138.189	Rest. Chipi Chipi	B-76772334	11/12/2025	Almuerzo	501,60 €			501,60 €	14/08/2025	501,60 €					500,00	1,60	VERDADERO	VERDADERO
				MATERIAL ACTIVIDADES											500,00	-500,00	VERDADERO	VERDADERO
				S											-		VERDADERO	VERDADERO
TOTALES					37.346,23	3.570,75		33.774,73		25.083,70	2.687,25	9.575,28	0,00	0,00	27.894,60	-123,65	FALSO	VERDADERO

(*) Añadir una columna por cada subvención, ayuda, ingreso o recurso percibido para la misma actividad subvencionada, indicando la procedencia.

La persona abajo firmante declara ser ciertos los datos contenidos en la presente Ficha Justificativa de Gastos de Actividades de la realización del proyecto
Firma del/ de la representante de la entidad

ANEXO X MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA- FICHA DE GASTOS DE MANTENIMIENTO

DENOMINACIÓN DEL PROYECTO: PROGRAMA DE ATENCIÓN SOCIAL PERSONAS CON DISCAPACIDAD NEP

1. NÚMERO DE FACTURA	2. DENOMINACIÓN DE LA EMPRESA/ MONITOR	3. NIF	4. FECHA FACTURA	5. CONCEPTO	6. IMPORTE FACTURA (BASE IMPONIBLE + IIGIC)	7. IMPORTE RETENCIÓN IRPF en caso de facturas con retención por IRPF	8. FECHA PAGO MODELO 111 o 115	9. IMPORTE NETO FACTURA (6-7)	10. FECHA DE PAGO FACTURA	11. IMPORTE FACTURA SUBVENCIÓN DEL CABILDO (importe columna 6 imputado a la subvención del Cabildo)	12. IMPORTE RETENCIÓN IRPF (7) IMPUTADO A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO	13. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A FONDOS PROPIOS (importe columna 6 imputado a fondos propios)	14. IMPORTE FACTURA LAS APORTACIONES DE LOS USUARIOS (importe columna 6 imputado a las aportaciones de los usuarios)	15. IMPORTE FACTURA (6) IMPUTADO A OTRAS SUBVENCIONES (importe columna 6 imputado a otras subvenciones) (citar procedencia de subvención) (*)	16. GASTOS ACTIVIDADES IMPUTADOS A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO SEGÚN LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA (11-16)	17. DESVIACIONES CON RESPECTO A LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA (11-16)	CONTROL DATO COLUMNA 9	CONTROL DATO COLUMNAS 11 A 14
A2026/19	UNIONAUDIT JVE . SL	B382386	02/03/2026	AUDITORÍA	1.840,40 €			1.840,40 €	04/03/2026	1.840,40 €					1.250,00	590,40	VERDADERO	VERDADERO
250043751	NOVALUZ ENERGÍA SL	B9366172	18/02/2025	ELECTRICIDAD	460,31 €			460,31 €	25/02/2025	230,16 €					133,33	96,83	VERDADERO	FALSO
250069292	NOVALUZ ENERGÍA SL	B9366172	13/03/2025	ELECTRICIDAD	452,95 €			452,95 €	20/03/2025	226,48 €					133,33	93,15	VERDADERO	FALSO
250114763	NOVALUZ ENERGÍA SL	B9366172	24/04/2025	ELECTRICIDAD	393,75 €			393,75 €	02/05/2025	196,88 €					133,33	63,55	VERDADERO	FALSO
250132234	NOVALUZ ENERGÍA SL	B9366172	14/05/2025	ELECTRICIDAD	322,26 €			322,26 €	21/05/2025	161,13 €					133,33	27,80	VERDADERO	FALSO
250166167	NOVALUZ ENERGÍA SL	B9366172	17/06/2025	ELECTRICIDAD	325,48 €			325,48 €	24/06/2025	162,74 €					133,33	29,41	VERDADERO	FALSO
250206701	NOVALUZ ENERGÍA SL	B9366172	24/07/2025	ELECTRICIDAD	363,93 €			363,93 €	01/08/2025	181,97 €					133,33	48,64	VERDADERO	FALSO
250229594	NOVALUZ ENERGÍA SL	B9366172	12/08/2025	ELECTRICIDAD	374,77 €			374,77 €	19/08/2025	187,39 €					133,33	54,06	VERDADERO	FALSO
250284416	NOVALUZ ENERGÍA SL	B9366172	26/09/2025	ELECTRICIDAD	356,60 €			356,60 €	03/10/2025	178,30 €					133,33	44,97	VERDADERO	FALSO
250306273	NOVALUZ ENERGÍA SL	B9366172	16/10/2025	ELECTRICIDAD	345,98 €			345,98 €	23/10/2025	172,99 €					133,33	39,66	VERDADERO	FALSO
250346648	NOVALUZ ENERGÍA SL	B9366172	19/11/2025	ELECTRICIDAD	411,71 €			411,71 €	26/11/2025	205,86 €					133,33	72,53	VERDADERO	FALSO
250377311	NOVALUZ ENERGÍA SL	B9366172	12/12/2025	ELECTRICIDAD	392,44 €			392,44 €	19/12/2025	196,22 €					133,33	62,89	VERDADERO	FALSO
250416687	NOVALUZ ENERGÍA SL	B9366172	20/01/2026	ELECTRICIDAD	450,53 €			450,53 €	27/01/2026	225,27 €					133,37	91,90	VERDADERO	FALSO
27/2025	Perez Castro Asesores B- S.L.	38601886	24/01/2025	Asesoría Fiscal	267,50 €			267,50 €	28/01/2025	66,88 €					116,73	-49,86	VERDADERO	FALSO
209/2025	Perez Castro Asesores S.L.	38601886	25/02/2025	Asesoría Fiscal	267,50 €			267,50 €	01/03/2025	66,88 €					116,73	-49,86	VERDADERO	FALSO
392/2025	Perez Castro Asesores S.L.	38601886	25/03/2025	Asesoría Fiscal	267,50 €			267,50 €	26/03/2025	66,88 €					116,73	-49,86	VERDADERO	FALSO
555/2025	Perez Castro Asesores S.L.	38601886	25/04/2025	Asesoría Fiscal	267,50 €			267,50 €	28/04/2025	66,88 €					116,73	-49,86	VERDADERO	FALSO
765/2025	Perez Castro Asesores S.L.	38601886	26/05/2025	Asesoría Fiscal	312,23 €			312,23 €	27/05/2025	78,06 €					116,73	-38,67	VERDADERO	FALSO
1002/2025	Perez Castro Asesores S.L.	38601886	25/06/2025	Asesoría Fiscal	267,50 €			267,50 €	26/06/2025	66,88 €					116,73	-49,86	VERDADERO	FALSO
1247/2025	Perez Castro Asesores S.L.	38601886	25/07/2025	Asesoría Fiscal	267,50 €			267,50 €	28/07/2025	66,88 €					116,73	-49,86	VERDADERO	FALSO
1396/2025	Perez Castro Asesores S.L.	38601886	26/08/2025	Asesoría Fiscal	267,50 €			267,50 €	01/09/2025	66,88 €					116,73	-49,86	VERDADERO	FALSO
1534/2025	Perez Castro Asesores S.L.	38601886	25/09/2025	Asesoría Fiscal	267,50 €			267,50 €	26/09/2025	66,88 €					116,73	-49,86	VERDADERO	FALSO

ANEXO X MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA- FICHA DE GASTOS DE MANTENIMIENTO

DENOMINACIÓN DEL PROYECTO: PROGRAMA DE ATENCIÓN SOCIAL PERSONAS CON DISCAPACIDAD NEP

1. NÚMERO DE FACTURA	2. DENOMINACIÓN DE LA EMPRESA/ MONITOR	3. NIF	4. FECHA FACTURA	5. CONCEPTO	6. IMPORTE FACTURA (BASE IMPONIBLE + IGIC)	7. IMPORTE RETENCIÓN IRPF (en caso de facturas con retención por IRPF)	8. FECHA PAGO MODELO 111 o 115	9. IMPORTE NETO FACTURA (8-7)	10. FECHA DE PAGO FACTURA	11. IMPORTE FACTURA SUBVENCIÓN DEL CABILDO (importe imputado a la subvención del Cabildo)	12. IMPORTE RETENCIÓN IRPF (7) IMPUTADO A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO	13. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A FONDOS PROPIOS (importe columna 6 imputado a fondos propios)	14. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A LAS APORTACIONES DE LOS USUARIOS (importe columna 6 imputado a las aportaciones de los usuarios)	15. IMPORTE FACTURA (6) IMPUTADO A OTRAS SUBVENCIONES (importe columna 6 imputado a otras subvenciones) (citar procedencia de subvención) (*)	16. GASTOS ACTIVIDADES IMPUTADOS A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO SEGÚN LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA (11-16)	17. DESVIACIONES CON RESPECTO A LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA (11-16)	CONTROL DATO COLUMNA 9	CONTROL DATO COLUMNAS 11 A 14
1678/2025	Perez Castro Asesores S.L.	B-3860186	24/10/2025	Asesoría Fiscal	267,50 €			267,50 €	28/10/2025	66,88 €					116,73	-49,86	VERDADERO	FALSO
1830/2025	Perez Castro Asesores S.L.	B-3860186	25/11/2025	Asesoría Fiscal	267,50 €			267,50 €	26/11/2025	66,88 €					116,70	-49,83	VERDADERO	FALSO
F2025-00148	NUBELIA	B-7673354	27/01/2025	Protección de datos	162,43 €			162,43 €	01/02/2025	54,14 €					33,33	20,81	VERDADERO	FALSO
F2025-00430	NUBELIA	B-7673354	27/02/2025	Protección de datos	167,28 €			167,28 €	01/03/2025	55,76 €					33,33	22,43	VERDADERO	FALSO
F2025-00586	NUBELIA	B-7673354	27/03/2025	Protección de datos	167,28 €			167,28 €	01/04/2025	55,76 €					33,33	22,43	VERDADERO	FALSO
F2025-00860	NUBELIA	B-7673354	27/04/2025	Protección de datos	167,28 €			167,28 €	01/05/2025	55,76 €					33,33	22,43	VERDADERO	FALSO
F2025-01113	NUBELIA	B-7673354	27/05/2025	Protección de datos	167,28 €			167,28 €	28/05/2025	55,76 €					33,33	22,43	VERDADERO	FALSO
F2025-01382	NUBELIA	B-7673354	27/06/2025	Protección de datos	167,28 €			167,28 €	01/07/2025	55,76 €					33,33	22,43	VERDADERO	FALSO
F2025-01629	NUBELIA	B-7673354	27/07/2025	Protección de datos	167,28 €			167,28 €	01/08/2025	55,76 €					33,33	22,43	VERDADERO	FALSO
F2025-01913	NUBELIA	B-7673354	27/08/2025	Protección de datos	167,28 €			167,28 €	01/09/2025	55,76 €					33,33	22,43	VERDADERO	FALSO
F2025-02160	NUBELIA	B-7673354	27/09/2025	Protección de datos	167,28 €			167,28 €	01/10/2025	55,76 €					33,33	22,43	VERDADERO	FALSO
F2025-02409	NUBELIA	B-7673354	27/10/2025	Protección de datos	167,28 €			167,28 €	28/10/2025	55,76 €					33,33	22,43	VERDADERO	FALSO
F2025-02720	NUBELIA	B-7673354	27/11/2025	Protección de datos	167,28 €			167,28 €	28/11/2025	55,76 €					33,33	22,43	VERDADERO	FALSO
F2025-02922	NUBELIA	B-7673354	27/12/2025	Protección de datos	167,28 €			167,28 €	31/12/2025	55,76 €					33,37	22,39	VERDADERO	FALSO
2705856	ÁNGEL DOMÍNGUEZ GONZÁLEZ	47030089 G	30/09/2025	PRODUCT. LIMPIEZA	242,51 €			242,51 €	28/05/2025	121,26 €					50,00	71,26	VERDADERO	FALSO
2707369	ÁNGEL DOMÍNGUEZ GONZÁLEZ	47030089 G	31/05/2025	PRODUCT. LIMPIEZA	16,40 €			16,40 €	12/06/2025	8,20 €					50,00	-41,80	VERDADERO	FALSO
FRA/2025/000591	ÁNGEL DOMÍNGUEZ GONZÁLEZ	47030089 G	31/08/2025	PRODUCT. LIMPIEZA	311,40 €			311,40 €	22/10/2025	155,70 €					50,00	165,70	VERDADERO	FALSO
FRA/2025/000855	ÁNGEL DOMÍNGUEZ GONZÁLEZ	47030089 G	30/09/2025	PRODUCT. LIMPIEZA	75,63 €			75,63 €	22/10/2025	37,82 €					50,00	-12,19	VERDADERO	FALSO
FRA/2025/0001032	ÁNGEL DOMÍNGUEZ GONZÁLEZ	47030089 G	31/10/2025	PRODUCT. LIMPIEZA	552,08 €			552,08 €	27/11/2025	276,04 €					50,00	226,04	VERDADERO	FALSO
FRA/2025/0004874	ÁNGEL DOMÍNGUEZ GONZÁLEZ	47030089 G	28/11/2025	PRODUCT. LIMPIEZA	61,80 €			61,80 €	01/12/2025	30,90 €					50,00	-19,10	VERDADERO	FALSO
2501CG0031948	SECURITAS DIRECT	A-2610601	01/01/2025	Prot. del Centro	60,85 €			60,85 €	08/01/2025	20,28 €					16,66	3,62	VERDADERO	FALSO
2502CG0035500	SECURITAS DIRECT	A-2610601	01/02/2025	Prot. del Centro	60,85 €			60,85 €	06/02/2025	20,28 €					16,66	3,62	VERDADERO	FALSO

ANEXO X MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA- FICHA DE GASTOS DE MANTENIMIENTO

DENOMINACIÓN DEL PROYECTO: PROGRAMA DE ATENCIÓN SOCIAL PERSONAS CON DISCAPACIDAD NEP

1. NÚMERO DE FACTURA	2. DENOMINACIÓN DE LA EMPRESA/ MONITOR	3. NIF	4. FECHA FACTURA	5. CONCEPTO	6. IMPORTE FACTURA (BASE IMPONIBLE + IGIC)	7. IMPORTE RETENCIÓN IRPF (en caso de facturas con retención por IRPF)	8. FECHA PAGO MODELO 111 o 115	9. IMPORTE NETO FACTURA (6-7)	10. FECHA DE PAGO FACTURA	11. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO (importe imputado a la subvención del Cabildo)	12. IMPORTE RETENCIÓN IRPF (7) IMPUTADO A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO	13. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A FONDOS PROPIOS (importe imputado a columna 6 fondos propios)	14. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A LAS APORTACIONES DE LOS USUARIOS (importe imputado a columna 6 aportaciones de los usuarios)	15. IMPORTE FACTURA (6) IMPUTADO A OTRAS SUBVENCIONES (importe imputado a otras subvenciones) (citar procedencia de subvención) (*)	16. GASTOS ACTIVIDADES SUBVENCIÓN DEL CABILDO SEGÚN LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA	17. DESVIACIONES CON RESPECTO A LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA (11-16)	CONTROL DATO COLUMNA 9	CONTROL DATO COLUMNAS 11 A 14
2503CG0043447	SECURITAS DIRECT	A-26106011	01/03/2025	Protc. del Centro	60,85 €			60,85 €	06/03/2025	20,28 €					16,66	3,62	VERDADERO	FALSO
2504CG0029508	SECURITAS DIRECT	A-26106011	01/04/2025	Protc. del Centro	60,85 €			60,85 €	04/04/2025	20,28 €					16,66	3,62	VERDADERO	FALSO
2505CG0043542	SECURITAS DIRECT	A-26106011	01/05/2025	Protc. del Centro	60,85 €			60,85 €	06/05/2025	20,28 €					16,66	3,62	VERDADERO	FALSO
2506CG0038558	SECURITAS DIRECT	A-26106011	01/06/2025	Protc. del Centro	60,85 €			60,85 €	05/06/2025	20,28 €					16,66	3,62	VERDADERO	FALSO
2507CG0039323	SECURITAS DIRECT	A-26106011	01/07/2025	Protc. del Centro	60,85 €			60,85 €	04/07/2025	20,28 €					16,66	3,62	VERDADERO	FALSO
2508CG0042361	SECURITAS DIRECT	A-26106011	01/08/2025	Protc. del Centro	60,85 €			60,85 €	06/08/2025	20,28 €					16,66	3,62	VERDADERO	FALSO
2509CG0043998	SECURITAS DIRECT	A-26106011	01/09/2025	Protc. del Centro	60,85 €			60,85 €	05/09/2025	20,28 €					16,66	3,62	VERDADERO	FALSO
2510CG003265	SECURITAS DIRECT	A-26106011	01/10/2025	Protc. del Centro	60,85 €			60,85 €	07/10/2025	20,28 €					16,66	3,62	VERDADERO	FALSO
2511CG0037003	SECURITAS DIRECT	A-26106011	01/11/2025	Protc. del Centro	60,85 €			60,85 €	06/11/2025	20,28 €					16,66	3,62	VERDADERO	FALSO
2512CG0028183	SECURITAS DIRECT	A-26106011	01/12/2025	Protc. del Centro	60,85 €			60,85 €	05/12/2025	20,28 €					16,66	3,62	VERDADERO	FALSO
4301669	Ayunt. Los Llanos de Aridane	F- P3802400	26/08/2025	Abastecimiento de Agua	300,04 €			300,04 €	26/08/2025	150,02 €					175,00	-24,98	VERDADERO	FALSO
4311641	Ayunt. Los Llanos de Aridane	F- P3802400	22/12/2025	Abastecimiento de Agua	636,31 €			636,31 €	22/12/2025	318,16 €					175,00	143,16	VERDADERO	FALSO
ENE/466	ACM IPNETWORK LA PALMA	B-76730431	07/01/2025	Telecomunicaciones	99,55 €			99,55 €	09/01/2025	33,18 €					54,16	-20,98	VERDADERO	FALSO
FEB/544	ACM IPNETWORK LA PALMA	B-76730431	03/02/2025	Telecomunicaciones	99,88 €			99,88 €	06/02/2025	33,20 €					54,16	-20,87	VERDADERO	FALSO
MARZ/545	ACM IPNETWORK LA PALMA	B-76730431	04/03/2025	Telecomunicaciones	99,67 €			99,67 €	06/03/2025	33,22 €					54,16	-20,94	VERDADERO	FALSO
ABRIL/550	ACM IPNETWORK LA PALMA	B-76730431	03/04/2025	Telecomunicaciones	99,67 €			99,67 €	07/04/2025	33,22 €					54,16	-20,94	VERDADERO	FALSO
MAY/547	ACM IPNETWORK LA PALMA	B-76730431	03/05/2025	Telecomunicaciones	99,55 €			99,55 €	06/05/2025	33,18 €					54,16	-20,98	VERDADERO	FALSO
JUN/549	ACM IPNETWORK LA PALMA	B-76730431	04/06/2025	Telecomunicaciones	99,55 €			99,55 €	06/06/2025	33,18 €					54,16	-20,98	VERDADERO	FALSO
JUL/551	ACM IPNETWORK LA PALMA	B-76730431	03/07/2025	Telecomunicaciones	99,55 €			99,55 €	07/07/2025	33,18 €					54,16	-20,98	VERDADERO	FALSO
AGO/555	ACM IPNETWORK LA PALMA	B-76730431	04/08/2025	Telecomunicaciones	99,55 €			99,55 €	06/08/2025	33,18 €					54,16	-20,98	VERDADERO	FALSO
SEP/557	ACM IPNETWORK LA PALMA	B-76730431	03/09/2025	Telecomunicaciones	99,55 €			99,55 €	08/09/2025	33,18 €					54,16	-20,98	VERDADERO	FALSO
OCT/549	ACM IPNETWORK LA PALMA	B-76730431	03/10/2025	Telecomunicaciones	99,72 €			99,72 €	07/10/2025	33,24 €					54,16	-20,92	VERDADERO	FALSO

ANEXO X MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA- FICHA DE GASTOS DE MANTENIMIENTO

denominación del proyecto: PROGRAMA DE ATENCIÓN SOCIAL PERSONAS CON DISCAPACIDAD NEP

1. NÚMERO DE FACTURA	2. DENOMINACIÓN DE LA EMPRESA/ MONITOR	3. NIF	4. FECHA FACTURA	5. CONCEPTO	6. IMPORTE FACTURA (BASE IMPONIBLE + IGIC)	7. IMPORTE RETENCIÓN IRPF (en caso de facturas con retención por IRPF)	8. FECHA PAGO MODELO 111 o 115	9. IMPORTE NETO FACTURA (6-7)	10. FECHA DE PAGO FACTURA	11. IMPORTE FACTURA SUBVENCIÓN DEL CABILDO (importe columna 6 imputado a la subvención del Cabildo)	12. IMPORTE RETENCIÓN IRPF (7) IMPUTADO A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO	13. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A FONDOS PROPIOS (importe columna 6 imputado a fondos propios)	14. IMPORTE FACTURA IMPUTADO A LAS APORTACIONES DE LOS USUARIOS (importe columna 6 imputado a las aportaciones de los usuarios)	15. IMPORTE FACTURA (6) IMPUTADO A OTRAS SUBVENCIONES (importe columna 6 imputado a otras subvenciones) (citar procedencia de subvención) (*)	16. GASTOS ACTIVIDADES IMPUTADOS A LA SUBVENCIÓN DEL CABILDO SEGÚN LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA	17. DESVIACIONES CON RESPECTO A LO SOLICITADO O MODIFICACIÓN AUTORIZADA (11-16)	CONTROL DATO COLUMNA 9	CONTROL DATO COLUMNAS 11 A 14
NOV/556	ACM IPNETWORK LA PALMA	B-76730431	03/11/2025	Telecomunicaciones	99,55 €			99,55 €	07/11/2025	33,18 €					54,16	-20,98	VERDADERO	FALSO
DIC/544	ACM IPNETWORK LA PALMA	B-76730431	03/12/2025	Telecomunicaciones	99,55 €			99,55 €	09/12/2025	33,18 €					54,24	-21,06	VERDADERO	FALSO
248975	MARLY S.L.	B-39238921	28/02/2025	Mat. Papelería	100,58 €			100,58 €	07/03/2025	50,29 €					25,00	25,29	VERDADERO	FALSO
1054275	MARLY S.L.	B-39238921	04/10/2025	Mat. Papelería	104,99 €			104,99 €	07/10/2025	52,50 €					25,00	27,50	VERDADERO	FALSO
1-202500925	PREVEPAL S.L.	B-33779981	23/06/2025	Reparación	63,88 €			63,88 €	24/06/2025	63,88 €					300,05	-236,17	VERDADERO	VERDADERO
TFM/110043	CROMIA	A-38332680	01/02/2025	Copias fotocopiadora	30,51 €			30,51 €	01/03/2025	10,17 €					8,37	1,80	VERDADERO	FALSO
TFM/110692	CROMIA	A-38332680	01/03/2025	Copias fotocopiadora	20,53 €			20,53 €	01/04/2025	6,84 €					8,37	-1,53	VERDADERO	FALSO
TFM/111381	CROMIA	A-38332680	01/04/2025	Copias fotocopiadora	43,36 €			43,36 €	01/05/2025	14,45 €					8,37	6,08	VERDADERO	FALSO
TFM/112099	CROMIA	A-38332680	01/05/2025	Copias fotocopiadora	18,05 €			18,05 €	01/06/2025	6,02 €					8,37	-2,35	VERDADERO	FALSO
TFM/112773	CROMIA	A-38332680	01/06/2025	Copias fotocopiadora	17,05 €			17,05 €	01/07/2025	5,68 €					8,37	-2,69	VERDADERO	FALSO
TFM/113473	CROMIA	A-38332680	01/07/2025	Copias fotocopiadora	31,07 €			31,07 €	01/08/2025	10,35 €					8,37	1,99	VERDADERO	FALSO
TFM/114189	CROMIA	A-38332680	01/08/2025	Copias fotocopiadora	31,62 €			31,62 €	01/09/2025	10,54 €					8,37	2,17	VERDADERO	FALSO
TFM/114851	CROMIA	A-38332680	01/09/2025	Copias fotocopiadora	10,43 €			10,43 €	01/10/2025	3,48 €					8,37	-4,89	VERDADERO	FALSO
TFM/117733	CROMIA	A-38332680	01/01/2026	Copias fotocopiadora	17,84 €			17,84 €	30/01/2026	5,95 €					8,40	-2,45	VERDADERO	FALSO
1-25024	ARCAN	42178413 R	19/04/2025	Mantenimien. piscina	535,00 €			535,00 €	21/04/2025	133,75 €					250,00	-116,25	VERDADERO	FALSO
1-25025	ARCAN	42178413 R	19/04/2025	Mantenimien. piscina	535,00 €			535,00 €	21/04/2025	133,75 €					250,00	-116,25	VERDADERO	FALSO
1-25026	ARCAN	42178413 R	19/04/2025	Mantenimien. piscina	535,00 €			535,00 €	21/04/2025	133,75 €					250,00	-116,25	VERDADERO	FALSO
1-25027	ARCAN	42178413 R	19/04/2025	Mantenimien. piscina	535,00 €			535,00 €	21/04/2025	133,75 €					250,00	-116,25	VERDADERO	FALSO
1-25028	ARCAN	42178413 R	19/04/2025	Mantenimien. piscina	191,00 €			191,00 €	21/04/2025	47,75 €					250,00	-202,25	VERDADERO	FALSO

DENOMINACIÓN DEL PROYECTO: PROGRAMA DE ATENCIÓN SOCIAL PERSONAS CON DISCAPACIDAD NEP

(*) Añadir una columna por cada subvención, ayuda, ingreso o recurso percibido para la misma actividad subvencionada, indicando la procedencia.

UNION-AUDIT J.Y.E., S.L.
C.I.F.: B-30216600 R.O.C.: 50451
Medido Soria 57-3º B. Tfno: 922533472
8003-Source. Edificio de Tenerife (Cameras)

5