**DATOS DEL BENEFICIARIO**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| RAZÓN SOCIAL |  | CIF |  |
| DOMICILIO SOCIAL |  |

**DATOS DE LA ACTUACION:**

|  |  |
| --- | --- |
| Ref, Expediente:  |  |
| Denominación del proyecto o actuación |
| Clave funcional asignada al proyecto en la contabilidad del beneficiario |

**DATOS DEL AUDITOR O EMPRESA DE AUDITORÍA:**

|  |  |
| --- | --- |
| NOMBRE/RAZÓN SOCIAL |  |
| DOMICILIO SOCIAL |  |
| CIF / NIF |  | Nº INSCRIPCIÓN R.O.A.C. |  |

**RELACIÓN DE GASTOS VALIDADOS POR EL AUDITOR: El presupuesto a justificar es el presupuesto total financiable de la actuación.**

Se debe incluir el Excel adicional que contenga los gastos que se emplean para realizar los sumatorios que vuelcan en este resumen

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO (ctpcon)** | **SUBCONCEPTO (ctpsco)** | **NOMBRE SUBCONCEPTO** | **IMPORTE FINANCIABLE (€)** | **IMPORTE PRESENTADO (€) (\*)** | **IMPORTE VALIDADO (€) (\*\*)** |
|  |  |  |    |   |   |
|  |  |  |   |   |
|  |  |  |   |   |
|  |  |  |   |   |
|  |  |  |   |   |
|  |  |  |   |   |
|  |  |  |   |   |
|  |  |  |   |   |
| TOTAL COSTES DIRECTOS |   | 0,00  | 0,00  |

(\*) Importe presentado por el beneficiario

(\*\*) Importe validado por el auditor

|  |  |
| --- | --- |
| IMPORTE DE LA SUBVENCIÓN (Euros):  |       |

|  |
| --- |
| DATOS SOBRE INGRESO VOLUNTARIO DE REMANENTES NO APLICADOS |

**ANÁLISIS DEL GASTO POR CONCEPTOS**

Rellénese o quítese según corresponda con la convocatoria y según la ayuda en particular. En este documento se han incluido lo conceptos de gastos más frecuentes

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **I.-PERSONAL** | Presentado (Imputado) | Justificado de forma válida |
|       |       |

El beneficiario ha justificado los gastos mediante la presentación de:

[ ]  Contratos laborales

[ ]  TC2

[ ]  Modelo 190 y TC2

[ ]  Nóminas

[ ]  Certificado de retenciones por trabajador

[ ] Convenio colectivo (indíquese denominación, fecha y lugar de publicación: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_)

[ ]  Otros (indíquese)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

La diferencia entre los gastos presentados y justificados se debe a:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Importe en euros (de la desviación) |
| Trabajador no incluido en el informe técnico global | [ ]  |  |
| Horas imputadas superan las declaradas | [ ]  |  |
| Excesivo coste/hora | [ ]  |  |
| Sustitución no válida | [ ]  |  |
| Exceso de imputación horaria respecto de convenio | [ ]  |  |
| Otros (indicar cuáles) |       |  |

Comentarios:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **II- MATERIAL INVENTARIABLE** | **Total** | Presentado (Imputado) | Justificado de forma válida |
|       |       |
| 1. **Compra**
 |       |       |
| 1. **Leasing**
 |       |       |

El beneficiario ha justificado los gastos mediante la presentación de:

[ ]  Facturas

[ ]  Documentos de pago

[ ]  Cuentas anuales para la imputación de amortizaciones

[ ]  Contrato y/o expediente de contratación (indíquese) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

[ ]  Tres ofertas de diferentes proveedores para los casos contemplados por el artículo 31.3 de la LGS

[ ]  Certificado de inscripción registral, en su caso

[ ]  Otros (indíquese)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

La diferencia entre los gastos presentados y justificados se debe a:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Importe en euros (de la desviación) |
| Conceptos no elegibles | [ ]  |  |
| Conceptos no incluidos en el informe técnico global | [ ]  |  |
| Facturas no presentadas | [ ]  |  |
| Pagos no presentados | [ ]  |  |
| Facturas fuera de plazo | [ ]  |  |
| Pagos fuera de plazo | [ ]  |  |
| Error en el cálculo de las amortizaciones | [ ]  |  |
| Otros (indicar cuáles) |       |  |

Comentarios:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **III.- MATERIALES/FUNGIBLES** | Presentado (imputado) | Justificado de forma válida |
|       |       |

El beneficiario ha justificado los gastos mediante la presentación de:

[ ]  Facturas

[ ]  Documentos de pago

[ ]  Contrato y/o expediente de contratación (indíquese) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

La diferencia entre los gastos presentados y justificados se debe a:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Importe en euros (de la desviación) |
| Conceptos no elegibles | [ ]  |  |
| Facturas no presentadas | [ ]  |  |
| Pagos no presentados | [ ]  |  |
| Facturas fuera de plazo | [ ]  |  |
| Pagos fuera de plazo | [ ]  |  |
| Otros (indicar cuáles) |       |  |

Comentarios:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **IV. AUDITORIA DE CUENTAS** | Máximo financiable por periodo de justificación | Presentado (Imputado) | Justificado de forma válida |
|  |       |       |

El beneficiario ha justificado los gastos mediante la presentación de:

[ ]  Facturas

[ ]  Documentos de pago

[ ]  Contratos

[ ]  Otros (indíquese)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

La diferencia entre los gastos presentados y justificados se debe a:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Importe en euros (de la desviación) |
| Facturas fuera de plazo | [ ]  |  |
| Pagos fuera de plazo | [ ]  |  |
| Otros (indicar cuáles) |       |  |

Comentarios:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **V. SUBCONTRATACIONES** | Máximo financiable | Presentado (Imputado) | Justificado de forma válida |
|  |       |       |

El beneficiario ha justificado los gastos mediante la presentación de:

[ ]  Facturas

[ ]  Documentos de pago

[ ]  Contrato y/o expediente de contratación (indíquese) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

[ ]  Otros (indíquese)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

La diferencia entre los gastos presentados y justificados se debe a:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Importe en euros (de la desviación) |
| Pagos fuera de plazo | [ ]  |  |
| Facturas fuera de plazo | [ ]  |  |
| Otros (indicar cuáles) |       |  |

Comentarios:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **VI.- PATENTES** | Presentado (Imputado) | Justificado de forma válida |
|       |       |

El beneficiario ha justificado los gastos mediante la presentación de:

[ ]  Facturas

[ ]  Documentos de pago

[ ]  Otros (indíquese)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Comentarios:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **VI.- CONSULTORIA** | Máximo Financiable exclusivamente para el coordinador del proyecto | Presentado (Imputado) | Justificado de forma válida |
|  |       |       |

El beneficiario ha justificado los gastos mediante la presentación de:

[ ]  Facturas

[ ]  Documentos de pago

[ ]  Contrato y/o expediente de contratación (indíquese) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

[ ]  Otros (indíquese)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Comentarios:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **VI.- CONTRATOS Y ASISTENCIAS TECNICAS** | Presentado (Imputado) | Justificado de forma válida |
|       |       |

El beneficiario ha justificado los gastos mediante la presentación de:

[ ]  Facturas

[ ]  Documentos de pago

[ ]  Contrato y/o expediente de contratación (indíquese) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

[ ]  Otros (indíquese)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Comentarios:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **VI.- VIAJES** | Máximo Financiable por proyecto y participante | Presentado (Imputado) | Justificado de forma válida |
|  |       |       |

El beneficiario ha justificado los gastos mediante la presentación de:

[ ]  Facturas

[ ]  Documentos de pago

[ ]  Archivo Excel con el desglose de viajes y dietas

[ ]  Otros (indíquese)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Comentarios:

***CONCLUSIÓN*** sobre sien base al análisis realizado, se considera que el beneficiario ha justificado de acuerdo con las condiciones de la ayuda.

En el trabajo de análisis de gastos realizados, se han tenido en cuenta los criterios generales establecidos por el órgano concedente de las ayudas para el control de la ejecución de la actividad…..

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

**Procedimiento realizado en la verificación de la cuenta justificativa:**

Se hacer constar que se han llevado a cabo las siguiente actuaciones:

[ ]  Análisis de la normativa aplicable (art 3.1.a)

[ ]  Comprobación de los elementos de la cuenta justificativa (art 3.1.b)

[ ]  Comprobación de que la cuenta justificativa ha sido suscrita por una persona con poderes suficientes para ello (art 3.1.b).

[ ]  Auditor diferente del que auditó las cuentas anuales (art 3.1.c).

[ ]  Conocimiento de la memoria de actuación (art 3.2.a).

[ ]  Comprobación de los documentos originales y custodia (art. 3.2 b 2º)

[ ]  Comprobación de la elegibilidad del gasto (art 3.2.b. 3º).

[ ]  Revisión del cálculo de los Costes Indirectos, son los indicados en la normativa aplicable (art 3.2.b.4º).

[ ]  Verificación del cumplimiento del artículo 31.3 de la Ley General de Subvenciones (art 3.2.b. 5º).

[ ]  Revisión de los documentos justificativos a nivel económico (art 3.2.b, 6º).

[ ]  Comprobación de la vinculación del gasto (art 3.2.b. 8º).

[ ]  Análisis de otras posibles ayudas recibidas para la misma actuación y gasto (art 3.2.c).

[ ]  Comprobación de la custodia de la documentación original.

[ ]  Comprobación de los remanentes (art. 3.2.e).

[ ]  Comprobación de las normas de publicidad

[ ]  OTROS (especificar): ………………………………………………………………………..

En      , a                 de                de 20

(Firma y sello del auditor o empresa de auditoría)

Fdo. : ................................................................................., con CIF/ NIF ..............................

y número de inscripción ROAC ..............................

***(NOTA: La firma/sello del auditor debe constar en todas y cada una de las páginas que componen este anexo)***