

# Can Audit

**Nº PROTOCOLO:** A008/2018  
**FECHA:** 31/03/2018

- INFORME DE AUDITORIA DE LAS CUENTAS ANUALES ABREVIADAS DEL EJERCICIO 2017.
- CUENTAS ANUALES ABREVIADAS DEL EJERCICIO 2017.

**Asociación de Hemofilia en la Provincia de Santa Cruz de Tenerife (AHETE)**

## **INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE**

A la asamblea de la entidad "Asociación de Hemofilia en la Provincia de Santa Cruz de Tenerife (AHETE)".

### **Opinión con salvedades**

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de la entidad Asociación de Hemofilia en la Provincia de Santa Cruz de Tenerife (AHETE), que comprenden el balance abreviado a 31 de diciembre de 2017, la cuenta de resultados abreviada, y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de la cuestión descrita en la sección "Fundamento de la opinión con salvedades" de nuestro informe, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la entidad Asociación de Hemofilia en la Provincia de Santa Cruz de Tenerife (AHETE), a 31 de diciembre de 2017, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria abreviada) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

### **Fundamento de la opinión con salvedades.**

La entidad disfruta de inmuebles cedidos por el Instituto Canario de la Vivienda, no habiendo sido registrada la cesión contablemente. Según la Norma de Registro y Valoración del inmovilizado intangible, en relación con los derechos de uso adquiridos a título gratuito, si la cesión se pacta por un periodo de un año, renovable por periodos iguales, o por un periodo indefinido o determinado superior a un año reservándose el cedente la facultad de revocarla al cierre de cada ejercicio, así como en aquellos casos en los que no exista un instrumento jurídico que regule la cesión o éste no establezca con precisión los términos de la misma, la entidad no contabilizará activo alguno, limitándose a reconocer todos los años por el mismo importe un gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso por subvención/donación en la cuenta de pérdidas y ganancias por la mejor estimación del derecho cedido, dicho gasto y dicho ingreso no han sido contabilizados.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas de nuestro informe.

Somos independientes de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan

afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión con salvedades.

### **Párrafo de énfasis**

Llamamos la atención al respecto de lo señalado en la Nota 13 de la memoria abreviada adjunta, en la que se detallan los importes relacionados con las subvenciones y donaciones realizadas por la entidad, indicándose las subvenciones y donaciones que están pendientes de ejecutar y aquellas no prescritas que están pendientes que sean verificadas y aprobadas por los órganos concedentes. Por lo tanto, la valoración y clasificación de los importes mencionados dependerá de la conclusión de los diferentes proyectos. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión.

### **Aspectos más relevantes de la auditoría**

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

#### Reconocimiento de subvenciones y donaciones.

Considerando la naturaleza de la Entidad y que la totalidad de sus actividades están subvencionadas o financiadas por donaciones de terceros (administraciones públicas o partes privadas), el registro de las mismas es significativo para nuestra auditoría debido a la relevancia de estas operaciones en los distintos epígrafes del balance y la cuenta de resultados abreviada adjuntas.

Subvenciones y Donaciones.

Los importes se registran en los epígrafes "Subvenciones, donaciones y legados recibidos" y "Otras deudas a corto plazo" del balance abreviado adjunto y en los epígrafes "Ingresos de la actividad propia" de la cuenta de resultados abreviada adjunta. La descripción de los criterios de reconocimiento de subvenciones se encuentra recogidos en la Nota 4.12. de la memoria adjunta.

En relación a esta área, nuestros procedimientos de auditoría han incluido, entre otros, la obtención de las Resoluciones de concesión y justificación de las subvenciones y donaciones, la obtención y comprobación de información contable y extracontable relativa a la imputación de gastos directos e indirectos en su caso, y la obtención de la confirmación del órgano concedente y comprobación de concordancia con importes contabilizados.

### **Responsabilidad de la Junta Directiva en relación con las cuentas anuales abreviadas**

La Junta Directiva es responsable de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria abreviada adjunta, y del control interno

que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales abreviadas, la Junta Directiva es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar como entidad en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la entidad en funcionamiento y utilizando el principio contable de entidad en funcionamiento excepto si los patronos tienen intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

## **Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales abreviadas, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los patronos, del principio contable de entidad en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las

cuentas anuales abreviadas o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales abreviadas, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales abreviadas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los patronos de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los patronos de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

## CANAUDIT, S.L.

(Inscrita en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas con el N° S1.100)

**CANAUDIT, S.L.**  
AUDITORES Y CONSULTORES  
C.I.F.: B-38437869

**Julián Enrique González Rodríguez**  
(Inscrito en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas con el N° 23.025)



CANAUDIT SL

Año 2018 N° 14/18/00267  
SELLO CORPORATIVO: 96,00 EUR

.....  
Informe de auditoría de cuentas sujeto a la normativa de auditoría de cuentas española o internacional  
.....

Santa Cruz de Tenerife, a dieciséis de abril de 2018

# BALANCE DE SITUACIÓN (Modelo Abreviado)

## EJERCICIO

2017

## ASOCIACIÓN

ASOCIACIÓN DE HEMOFILIA DE LA PROVINCIA DE SANTA CRUZ DE TENERIFE

ACTIVO	NOTAS	Ejercicio N	Ejercicio N-1
		2017	2016
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>2.373,96</b>	<b>9.781,63</b>
I. Inmovilizado intangible.			
II. Bienes del Patrimonio Histórico.			
III. Inmovilizado material.		2.373,96	3.112,13
IV. Inversiones inmobiliarias.			
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
VI. Inversiones financieras a largo plazo.			6.669,50
VII. Activos por impuesto diferido.			
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>71.217,23</b>	<b>66.561,10</b>
I. Existencias.			
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.		14.629,18	17.425,11
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			
V. Inversiones financieras a corto plazo.		346,66	15.650,00
VI. Periodificaciones a corto plazo.			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		56.241,39	33.485,99
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>		<b>73.591,19</b>	<b>76.342,73</b>

**BALANCE DE SITUACIÓN (Modelo Abreviado)**

**EJERCICIO**

2017

**ASOCIACIÓN**

ASOCIACIÓN DE HEMOFILIA DE LA PROVINCIA DE SANTA CRUZ DE TENERIFE

		Ejercicio N	Ejercicio N-1
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		2017	2016
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		<b>32.258,93</b>	<b>49.318,88</b>
<b>A-1) Fondos propios</b>		32.258,93	45.802,08
I. Fondo Social.		0,00	0,00
1. Fondo Social.			
2. Fondo Social no exigido *			
II. Reservas.		79.459,01	79.459,01
III. Excedentes de ejercicios anteriores **		-33.656,93	-23.303,07
IV. Excedente del ejercicio **		-13.543,15	-10.353,86
<b>A-2) Ajustes por cambio de valor. **</b>			
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.</b>			3.516,80
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Provisiones a largo plazo.			
II. Deudas a largo plazo.		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a largo plazo.			
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
IV. Pasivos por impuesto diferido.			
V. Periodificaciones a largo plazo.			
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		<b>41.332,26</b>	<b>27.023,85</b>
I. Provisiones a corto plazo.			
II. Deudas a corto plazo.		32.620,53	14.825,90
1. Deudas con entidades de crédito.			252,68
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a corto plazo.		32.620,53	14.573,22
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			
IV. Beneficiarios-Acreedores			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.		5.189,73	8.228,73
1. Proveedores.**			
2. Otros acreedores.		5.189,73	8.228,73
VI. Periodificaciones a corto plazo		3.522,00	3.969,22
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>		<b>73.591,19</b>	<b>76.342,73</b>

FIRMAS JUNTA DIRECTIVA	
CARGO	FIRMA
Tomás Díaz González (Presidente)	
Adal Mesa Abreu ( Vicepresidente)	
Iván Herrera Reyes (Secretario)	
Antonia de León Villalba (Tesorera)	



## BALANCE DE SITUACIÓN (Modelo Abreviado)

Candelaria Curbelo Darias (Vocal)	
Alfonso Wladimir Fernández Curbelo (Vocal)	
Jose Ángel Martín González (Vocal)	
María Montserrat Camacho Lorenzo (Vocal)	
Enrique Herrera Arteaga (Vocal)	

**NOTA:**

\* Su signo es negativo.

\*\* Su signo puede ser positivo o negativo

**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (Modelo Abreviado)**

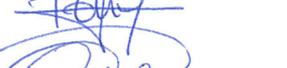
**EJERCICIO**

2017

**ASOCIACION**

ASOCIACIÓN DE HEMOFILIA DE LA PROVINCIA DE SANTA CRUZ DE TENERIFE

	Nota	(Debe) Haber	
		Ejercicio N	Ejercicio N-1
		2017	2016
<b>A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>			
<b>1. Ingresos de la entidad por la actividad propia</b>		<b>118.571,00</b>	<b>116.490,00</b>
a) Cuotas de asociados y afiliados			
b) Aportaciones de usuarios			
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		28.784,47	28.188,70
d) Subvenciones, donaciones y legados imputadas al excedente del ejercicio		89.786,53	88.301,30
f) Reintegro de ayudas y asignaciones			
<b>2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil</b>			
<b>3. Ayudas monetarias y otros **</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Ayudas monetarias			
b) Ayudas no monetarias			
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno			
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados*			
<b>4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación **</b>			
<b>5. Trabajos realizados por la entidad para su activo</b>			
<b>6. Aprovisionamientos *</b>			
<b>7. Otros ingresos de la actividad</b>		<b>2.719,50</b>	
<b>8. Gastos de personal *</b>		<b>-77.305,61</b>	<b>-76.982,86</b>
<b>9. Otros gastos de la actividad *</b>		<b>-56.450,38</b>	<b>-47.712,60</b>
a) Servicios exteriores		-56.450,38	-47.712,60
b) Tributos			
c) Pérdidas, deterioro y variación de las provisiones por operaciones comerciales			
d) Otros gastos de gestión corriente			
<b>10. Amortización del inmovilizado *</b>		<b>-1.274,12</b>	<b>-2.290,53</b>
<b>11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados a resultados del ejercicio</b>			
<b>12. Excesos de provisiones</b>			
<b>13. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado **</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otras			
<b>14. Otros Resultados</b>		<b>277,87</b>	
<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>		<b>-13.461,74</b>	<b>-10.495,99</b>
<b>15. Ingresos financieros</b>		<b>95,44</b>	<b>142,13</b>
<b>16. Gastos financieros *</b>		<b>-176,85</b>	
<b>17. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros **</b>			
<b>18. Diferencias de cambio **</b>			
<b>19. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros **</b>			
<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)</b>		<b>-81,41</b>	<b>142,13</b>
<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)</b>		<b>-13.543,15</b>	<b>-10.353,86</b>
<b>20. Impuestos sobre beneficios **</b>			
<b>A.4) VARIACION DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 + 19)</b>		<b>-13.543,15</b>	<b>-10.353,86</b>
<b>B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>			
<b>1. Subvenciones recibidas</b>			<b>3516,80</b>
<b>2. Donaciones y legados recibidos</b>			
<b>3. Otros ingresos y gastos**</b>			
<b>4. Efecto impositivo**</b>			
<b>B.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)</b>		<b>0,00</b>	<b>3.516,80</b>
<b>C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>			
<b>1. Subvenciones recibidas*</b>		<b>-3.516,80</b>	
<b>2. Donaciones y legados recibidos*</b>			
<b>3. Otros ingresos y gastos**</b>			
<b>4. Efecto impositivo**</b>			
<b>C.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)</b>		<b>-3.516,80</b>	<b>0,00</b>
<b>D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)</b>		<b>-3.516,80</b>	<b>3.516,80</b>
<b>E) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>			
<b>F) AJUSTES POR ERRORES</b>			
<b>G) VARIACIONES EN EL FONDO SOCIAL</b>			
<b>H) OTRAS VARIACIONES</b>			
<b>I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)</b>		<b>-17.059,95</b>	<b>-6.837,06</b>

FIRMAS JUNTA DIRECTIVA	
CARGO	FIRMA
Tomás Díaz González (Presidente)	
Adal Mesa Abreu ( Vicepresidente)	
Iván Herrera Reyes (Secretario)	
Antonia de León Villalba (Tesorera)	
Candelaria Curbelo Darias (Vocal)	
Alfonso Wladimir Fernández Curbelo (Vocal)	



CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (Modelo Abreviado)

Jose Ángel Martín González (Vocal)	
María Montserrat Camacho Lorenzo (Vocal)	
Enrique Herrera Arteaga (Vocal)	
** Su signo puede ser positivo o negativo	

# MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA

## – EJERCICIO 2017

ASOCIACION DE HEMOFILIA DE SANTA CRUZ DE TENERIFE	FIRMAS 
NIF: G38290698	
UNIDAD MONETARIA : EURO	

### 1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

La "Asociación de Hemofilia en la Provincia de Santa Cruz de Tenerife" se constituye en de Enero de 1.992 como entidad sin fines de lucro y se inscribe en Registro General de Asociaciones del Gobierno de Canarias, con el nº 2386.

Los fines de la asociación los podremos resumir en los siguientes:

Impulsar y promover la toma de conciencia, por parte de la sociedad, organismos e instituciones, y en especial, por aquellos cuyos fines tengan relación con las necesidades de, las personas discapacitadas con deficiencias de factor de coagulación, de los problemas que se plantean desde el punto de vista médico-social, educativo y profesional; fomentando e impulsando las acciones y medidas procedentes para su más adecuado tratamiento y plena integración en la sociedad.

Promover la filiación a la Asociación de Hemofilia en la provincia de Santa Cruz de Tenerife, AHETE, de las personas residentes en la Provincia de Tenerife, con deficiencia de los factores anti hemofílicos u otros factores congénitos de la coagulación, así como de los posibles transmisores, procurando el control permanente del grupo, desde el punto de vista de los descendientes.

Fomentar políticas de gestión para obtener la colaboración hacia nuestros fines, de los servicios médicos especializados, centros de enseñanza, organismos e instituciones, empresas y en general, de todos los que puedan contribuir, directa o indirectamente, a la atención de las personas discapacitadas con deficiencias de la coagulación y a los fines de esta Asociación.

Ayudar a los discapacitados, en los factores de coagulación, a través de acciones encaminadas a la resolución de problemas específicos, como la asistencia médica, la

educación, la orientación, la formación profesional, y el empleo, para conseguir una plena integración social.

## **2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES:**

### **2.1 IMAGEN FIEL:**

Las cuentas anuales 2017 se han preparado a partir de los registros contables de la "Asociación de Hemofilia en la Provincia de Santa Cruz de Tenerife", y se han formulado siguiendo los principios contables establecidos en el Código de Comercio y en la adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, aprobados por Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre y el Real Decreto 602/2016, de 2 de diciembre, con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad.

No existe ninguna razón excepcional por la que para mostrar la imagen fiel, haya habido que incumplir alguna disposición legal en materia contable.

Tampoco existe ninguna información complementaria, que resulte necesario incluir, ya que la aplicación de las disposiciones legales en materia de contabilidad y los principios contables generalmente aceptados, son suficientes para mostrar la imagen fiel de la empresa.

Las Cuenta anuales del ejercicio 2016 fueron aprobadas el 30 de Marzo de 2017.

### **2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS.**

No se han aplicado criterios contables no obligatorios.

### **2.3 ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE.**

No existen cambios en ninguna estimación contable que sea significativa ni que afecte al ejercicio actual.

No se es consciente de la existencia de ninguna incertidumbre importante que pueda aportar dudas significativas sobre el futuro de la funcionalidad de la Asociación.

### **2.4 COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN.**

Sin perjuicio de lo indicado en la Nota 2.7 de esta Memoria, no existen razones

excepcionales que justifique la modificación de la estructura del balance y de la cuenta de resultados del ejercicio anterior. Se permite en consecuencia la comparación de las cuentas de ambos ejercicios.

## 2.5 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS.

La asociación no posee al cierre del ejercicio elementos patrimoniales que se hallen recogidos en más de una partida en el balance.

## 2.6 CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES.

No han existido ajustes por cambio de criterios durante el ejercicio.

## 2.7 CORRECCIÓN DE ERRORES.

Las cuentas anuales del ejercicio 2017 incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio que se detallan a continuación:

<b>PARTIDAS BALANCE</b>	<b>SALDO 31/12/2016</b>	<b>AJUSTE</b>	<b>SALDO CORREGIDO 31/12/2016</b>
ACREEDORES (AUDITORÍA 2016)	-6.842,01	-1.386,72	-8.228,73
PERIODIFICACIONES A CP (NIÑO 2017)	0,00	-3.969,22	-3.969,22
DEUDORES (SUBV. PDTES COBRO)	1.982,22	15.442,89	17.425,11
SUBV. DONAC. Y LEGADOS (SUBV. PDTES EJEC.)	0,00	-3.516,80	-3.516,80
OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO (DONAC.PDTES.EJEC.)	0,00	-14.573,22	-14.573,22
<b>TOTAL BALANCE</b>	<b>-4.859,79</b>	<b>-8.003,07</b>	<b>-12.862,86</b>
<b>PARTIDAS CUENTA DE RESULTADOS</b>	<b>SALDO 31/12/2016</b>	<b>AJUSTE</b>	<b>SALDO CORREGIDO 31/12/2016</b>
INGRESOS DE PROMOCIONES	32.157,92	-3.969,22	28.188,70
SUBVENCIONES	90.948,43	-2.647,13	88.301,30
GASTOS ACTIVIDAD	-46.325,88	-1.386,72	-47.712,60
<b>TOTAL CUENTA DE RESULTADOS</b>	<b>76.780,47</b>	<b>-8.003,07</b>	<b>68.777,40</b>

Considerando las correcciones anteriores, el resultado del ejercicio 2016 ascendería a -10.353,86€. Han sido adaptadas las cifras comparativas del 2016 de los estados financieros y memoria únicamente a efectos comparativos.

## 3 APLICACIÓN DE RESULTADOS.

### 3.1 ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES PARTIDAS QUE FORMAN EL RESULTADO DEL EJERCICIO,

Partidas que forman el resultado del ejercicio:

El excedente del ejercicio (cuenta 129) señala los beneficios o pérdidas del último ejercicio cerrado pendiente de aplicación. Para determinar el resultado

se aplicará al mismo la diferencia entre las cuentas de gastos (grupo 6) y las cuentas de ingresos (grupo 7), pudiendo resultar negativo o positivo.

El excedente del ejercicio podrá ser destinado a compensar resultados negativos de ejercicios anteriores o bien para dotar reservas.

### **3.2 INFORMACIÓN SOBRE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL RESULTADO,**

La Asociación en el ejercicio 2017, tuvo resultado negativo de 13.543,15 euros.

<i>Base de reparto</i>	<i>Importe</i>
Excedente del ejercicio	-13.543,15
Remanente	
Reservas voluntarias	
Otras reservas	
Total .....	-13.543,15

<i>Distribución</i>	<i>Importe</i>
A fondo social	
A reservas especiales	
A reservas voluntarias	
A.....	
A resultados negativos del ejercicio	-13.543,15
Total .....	-13.543,15

La Asociación en el ejercicio 2016, tuvo resultado negativo de 2.530,79 euros

La distribución prevista en el reparto de resultados del ejercicio cumple con los requisitos y limitaciones establecidas en los estatutos de la Asociación y en la normativa legal.

## **4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.**

### **4.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE;**

La Asociación no posee al cierre del ejercicio ningún inmovilizado intangible.

### **4.2 BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO,**

La Asociación no posee al cierre del ejercicio ningún bien integrante del patrimonio histórico.

### 4.3 INMOVILIZADO MATERIAL;

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se encuentran valorados a su precio de adquisición, el cual incluye los gastos adicionales que se producen hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien, sin incluir gastos financieros.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento son cargados directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a una mayor duración del bien son capitalizados como mayor valor del mismo.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes, la cual es como sigue:

#### Años de vida estimados

Otras instalaciones.....	6,67
Mobiliario.....	10
Equipos para procesos de información.....	4
Otro inmovilizado material.....	6,67

La entidad disfruta de inmovilizado cedido por el ICV, se corresponde con los locales nº1 y 3 del Bloque 1, correspondientes a la promoción de 120 viviendas Camino del Hierro. Dicha cesión se ha prorrogado por un periodo de dos años con fecha 26/10/2017.

### 4.4 TERRENOS Y CONSTRUCCIONES;

En el inmovilizado no figuran inventariados Terrenos y Bienes Naturales y construcciones.

### 4.5 PERMUTAS;

La asociación no ha realizado al cierre del ejercicio ninguna permuta.

### 4.6 INSTRUMENTOS FINANCIEROS;

Los instrumentos financieros se han registrado conforme a lo establecido en la Norma de Registro y Valoración 10ª del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos.

### 4.7 EXISTENCIAS;

La asociación no posee existencias al cierre del ejercicio.

#### **4.8 TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA;**

En la actividad que realiza la asociación no existen operaciones comerciales que den origen a transacciones en moneda extranjera.

#### **4.9 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS;**

La asociación no tiene la obligación de tributar por las rentas generadas, de acuerdo a lo dispuesto en el Título II de la Ley 49/2002 de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

#### **4.10 INGRESOS Y GASTOS;**

Todos aquellos gastos inherentes a las compras han sido considerados como mayor importe de la compra. Los descuentos sobre compras incluidos en factura, se han considerado como un menor importe de la compra.

Estas normas de valoración han sido aplicadas también para los gastos por servicios.

Los ingresos por servicios han sido contabilizados sin considerar ni los gastos inherentes a las mismas ni los impuestos que las gravan. Los demás descuentos incluidos en factura se han considerado como un menor importe de la venta.

#### **4.11 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS;**

La asociación no ha dotado provisiones.

#### **4.12 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS;**

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarán inicialmente, con carácter general, como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado.

Las subvenciones y donaciones, con una finalidad determinada, se contabilizarán cuando se reciba la resolución o acuerdo de concesión, distinguiendo entre reintegrables y no reintegrables para su registro en el Patrimonio Neto o en el Pasivo corriente, respectivamente.

A medida que se vayan ejecutando las actuaciones relativas a la subvención o donación recibida se irán contabilizando como ingresos del ejercicio, de manera que exista correlación entre ingresos y gastos.

#### **4.13 CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS.**

La asociación no ha realizado transacciones entre partes vinculadas en el ejercicio.

## **5 INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS**

Ejercicio 2017

Coste

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
OTRAS INST.	618,00	0,00	0,00	618,00
MOBILIARIO	3.949,36	535,95	0,00	4.485,31
EQUIPOS INF.	9.083,61	0,00	0,00	9.083,61
<b>Total...</b>	<b>13.650,97</b>	<b>535,95</b>	<b>0,00</b>	<b>14.186,92</b>

Amortización

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Dotación	Saldo Final
OTRAS INST.	-618	0	-618
MOBILIARIO	-3.742,11	213,42	-3.955,53
EQUIPOS INF.	-6.178,73	1.060,70	-7.239,43
<b>Total...</b>	<b>-10.538,84</b>	<b>1.274,12</b>	<b>-11.812,96</b>
<b>Valor neto contable</b>	<b>3.112,13</b>		<b>2.373,96</b>

## Ejercicio 2016

### Coste

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
OTRAS INST.	618,00	0,00	0,00	618,00
MOBILIARIO	3.949,36	0	0,00	3.949,36
EQUIPOS INF.	6.488,80	2.594,81	0,00	9.083,61
<b>Total...</b>	<b>11.056,16</b>	<b>2.594,81</b>	<b>0,00</b>	<b>13.650,97</b>

### Amortización

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Dotación	Saldo Final
OTRAS INST.	-540,20	77,80	-618,00
MOBILIARIO	-3.417,67	324,44	-3.742,11
EQUIPOS INF.	-4.290,44	1.888,29	-6.178,73
<b>Total...</b>	<b>-8.248,31</b>	<b>2.290,53</b>	<b>-10.538,84</b>
<b>Valor neto contable</b>	<b>2.807,85</b>		<b>3.112,13</b>

El inmovilizado material totalmente amortizado asciende a:

ELEMENTOS	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
Mobiliario	1.947,69 €	1.947,69 €
Equipo proceso información	4.829,23 €	4.829,23 €
<b>Totalmente Amortizado</b>	<b>6.776,92 €</b>	<b>6.776,92 €</b>

No existen activos afectos a garantías y reversión durante el ejercicio.

No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, vidas útiles y métodos de amortización.

La entidad no está integrada en ningún grupo mercantil, es por ello que no hay adquisiciones de elementos del inmovilizado material a entidades de grupo y

asociadas.

No se dispone de inversiones en inmovilizado material situada fuera del territorio español.

No se han capitalizado gastos financieros durante el ejercicio.

No existen indicios de deterioro al 31 de diciembre de 2017, por lo que no se han efectuado correcciones valorativas para estos otros elementos de valor.

No existe inmovilizado material no afecto a la actividad.

La entidad disfruta de inmovilizado cedido por el ICV, se corresponde con los locales nº1 y 3 del Bloque 1, correspondientes a la promoción de 120 viviendas Camino del Hierro. Dicha cesión se ha prorrogado por un periodo de dos años con fecha 26/10/2017.

## 6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
<b>Total...</b>				

## 7 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Usuarios Deudores				
Patrocinadores				
Otros deudores de la actividad propia				
<b>Total...</b>				

## 8 ACTIVOS FINANCIEROS.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Inversiones mantenidas hasta vencimiento	0,00	0,00				
Préstamos y partidas a cobrar					0,00	5.000,00
Activos disponibles para la venta	0,00	1.669,56				
<b>Total...</b>	0,00	1.669,56			0,00	5.000,00

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Inversiones mantenidas hasta vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar					7.283,28	23.983,37
Total efectivo y otros líquidos equivalentes					56.241,39	33.485,99
<b>Total...</b>					63.524,67	57.469,36

En el ejercicio 2017 la Asociación ha dado de baja: el Fondo de Inversión valorado en 5.000,00€, las acciones valoradas en 1.669,56€ y la Imposición a plazo fijo por valor de 15.560,00€, obteniendo un resultado negativo por importe de 176,85€

No ha habido traspasos o reclasificaciones entre las diferentes categorías de activos financieros.

No hay cuentas correctoras por deterioro originadas por riesgo de crédito originadas en el ejercicio 2017 ni en el ejercicio anterior.

## 9 PASIVOS FINANCIEROS

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Débitos y partidas a pagar		252,68			2.329,57	4.735,06
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Otros						
<b>Total...</b>		252,68			2.329,57	4.735,06

No hay deudas con garantía real.

La entidad no tiene líneas de descuento o pólizas suscritas con entidades financieras.

El importe de las periodificaciones a c/p hacen referencia a los ingresos anticipados de la Lotería del Niño, ascienden en el ejercicio 2017 a 3.522,00€ y en el ejercicio 2016 a 3.969,22€.

### 9.1 INFORMACIÓN SOBRE LA NATURALEZA Y EL NIVEL DE RIESGO PROCEDENTE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:

#### Riesgo de liquidez:

La Asociación procura mantener un ratio de liquidez adecuado en todo momento para poder hacer frente a sus compromisos procurando que el activo corriente cubra razonablemente el exigible corriente.

## 10 FONDOS PROPIOS

El análisis de los movimientos habidos en los Fondos Propios es el siguiente:

2017

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Reservas estatutarias	79.459,01	0,00	0,00	79.459,01
Excedentes de ejercicios anteriores	-23.303,07	-10.353,86	0,00	-33.656,93
Excedente del ejercicio	-10.353,86	-13.543,15	10.353,86	-13.543,15
<b>Total...</b>	<b>45.802,08</b>			<b>32.258,93</b>

2016

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Reservas estatutarias	79.459,01	0,00	0,00	79.459,01
Excedentes de ejercicios anteriores	-5.055,59	-18.247,48	0,00	-23.303,07
Excedente del ejercicio	-18.247,47	-10.353,86	18.247,47	-10.353,86
<b>Total...</b>	<b>56.155,95</b>			<b>45.802,08</b>

## 11 SITUACIÓN FISCAL

Denominación	2017		2016	
	Activo	Pasivo	Activo	Pasivo
<i>H.P, deudora por subvenciones concedidas</i>	7.656,03		9.064,32	
<i>Retenciones I.R.P.F.</i>		853,10		959,27
<i>Seguridad Social</i>		2.007,06		2.534,40
<i>H.P, acreedora por subvenciones a reintegrar(*)</i>				
<i>Impuesto Sociedades retenciones a cuenta</i>	36,53		27,42	
<i>Devolución de Impuesto Sociedades</i>				
<b>Total saldo administraciones Publicas</b>	<b>7.692,56</b>	<b>2.860,16</b>	<b>9.091,74</b>	<b>3.493,67</b>

Al 31 de diciembre de 2017, la Asociación tiene pendientes de inspección por parte de las autoridades fiscales los cuatro años no prescritos.

De acuerdo con el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, la asociación se ha acogido al régimen fiscal especial optativo para dichas entidades, al cumplir con los requisitos legalmente establecidos al respecto, estando exentas del Impuesto de Sociedades, entre otros, todas las rentas obtenidas por la entidad en el ejercicio de su actividad, por lo que la base imponible de dicho impuesto es nula. La entidad no posee participación en entidades mercantiles. En relación con el cumplimiento de los requisitos para la aplicación del régimen fiscal mencionado, y en concreto con la información de la memoria económica exigida, se incluye dicha información en la presente memoria de las cuentas anuales.

## 11.1 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

2017

<b>RESULTADO CONTABLE DEL EJERCICIO</b>	-13.543,15
---	------------

	<b>AUMENTOS</b>	<b>DISMINUCIONES</b>	
<b>DIFERENCIAS PERMANENTES</b>	0,00	0,00	0,00
<b>DIFERENCIAS TEMPORALES</b>	0,00	0,00	0,00

<b>BASE IMPONIBLE RESULTADO FISCAL.:</b>	0,00
--	------

<b>CUOTA ÍNTEGRA: 0% S/ BASE IMPONIBLE RESULTADO FISCAL</b>	0,00
---	------

<b>(-) RETENCIONES Y PAGOS A CUENTA</b>	
<b>PAGOS A CUENTA.:</b>	36,53
<b>RETENCIONES.:</b>	0,00
<b>TOTAL RETENCIONES Y PAGOS A CUENTA</b>	0,00

<b>LÍQUIDO A DEVOLVER:</b>	<b>36,53</b>
----------------------------	--------------

2016

<b>RESULTADO CONTABLE DEL EJERCICIO</b>	-2.350,79
---	-----------

	AUMENTOS	DISMINUCIONES	
<b>DIFERENCIAS PERMANENTES</b>	0,00	0,00	0,00
<b>DIFERENCIAS TEMPORALES</b>	0,00	0,00	0,00

<b>BASE IMPONIBLE RESULTADO FISCAL.:</b>	0,00
--	------

<b>CUOTA ÍNTEGRA: 0% S/ BASE IMPONIBLE RESULTADO FISCAL</b>	0,00
---	------

<b>(-) RETENCIONES Y PAGOS A CUENTA</b>	
<b>PAGOS A CUENTA.:</b>	27,42
<b>RETENCIONES.:</b>	0,00
<b>TOTAL RETENCIONES Y PAGOS A CUENTA</b>	0,00

<b>LÍQUIDO A DEVOLVER:</b>	27,42
----------------------------	-------

### 11.2 OTROS TRIBUTOS

No se dan circunstancias de carácter significativo en relación con otros tributos.

### 12 INGRESOS Y GASTOS

Partida	Gastos
<b>Ayudas monetarias y otros</b>	
Ayudas monetarias	
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	
Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00
<b>Amortización inmovilizado</b>	1.274,12
<b>Aprovisionamientos</b>	
Consumo de mercaderías	
Consumo de materias primas	
Otras materias consumibles	
<b>Gastos de personal</b>	77.305,61

	Sueldos	58.697,18
	Cargas sociales	18.608,43
<b>Otros gastos de explotación</b>		56.450,38
<b>Pérdidas Inmovilizado intangible</b>		
	<i>desglose</i>	
<b>Total...</b>		135.030,11

<b>Partida</b>	<b>Ingresos</b>
<b>Cuota de usuarios y afiliados</b>	
Cuota de usuarios	
Cuota de afiliados	0,00
<b>Promociones, patrocinios y colaboraciones</b>	118.571,00
<b>Subvenciones, donaciones y legados</b>	
<b>Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil</b>	
Venta de bienes	
Prestación de servicios	
<b>Trabajos realizados por la entidad para su activo</b>	
<b>Otros ingresos de explotación</b>	2.719,50
Ingresos financieros	95,44
Ingresos excepcionales	277,87
<b>Total...</b>	121.663,81

### 13 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Durante el año 2017, AHETE recibió una serie de subvenciones y donaciones para la ejecución de los Proyectos y gastos administrativos para el funcionamiento de la propia Asociación, repartidos en los siguientes conceptos e importes:

Entidad concedente	Año de concesión	Periodo de aplicación	Importe concedido	Imputado al resultado del ejercicio	Pendiente de imputar a resultados
La Caixa	2017	2017	900,00	900,00	0,00
CSL Behring, S.A.	2017	2017	3.200,00	3.200,00	0,00
Servicio Canario Empleo	2017	2018	23.460,60	8.406,10	15.054,50
	2016	2017	17.729,20	14.573,22	0,00

Dirección Políticias Sociales	Gral.	2017	2017	11.000,00	11.000,00	0,00
Ayuntamiento Laguna	La	2017	2017	2.845,14	2.845,14	0,00
Fundación Canarias	Caja	2017	2017-2018	9.910,00	0,00	9.910,00
Ayuntamiento Tenerife	SC	2017	2017	2.060,70	2.060,70	0,00
Fundación CEPESA		2016	2017	4.396,00	4.396,00	0,00
Swedish Biovitrum SL	Orphan	2017	2017	998,61	998,61	0,00
Canaudit SL		2017	2017	600,00	600,00	0,00
IASS		2017	2017	18.000,00	18.000,00	0,00
Fundación ONCE		2016	2017	13.664,45	10.300,00	0,00
Sinpromi SL		2017	2017	5.406,00	5.406,00	0,00
Cabildo Insular Palma	La	2017	2017	3.728,02	3.728,02	0,00
Instituto Municipal Atención Sanitaria	Municipal	2017	2018	7.656,03	0,00	7.656,03
Dirección General de Deportes		2017	2017	1.655,24	1.655,24	0,00
Donación Parranda de la Vendimia		2017	2017	1.300,00	1.300,00	0,00
Donaciones particulares		2017	2017	417,50	417,50	0,00
Totales...				128.927,49	89.786,53	32.620,53

Durante el año 2016 se ejecutaron subvenciones y donaciones para el funcionamiento de la propia Asociación concedidas por los siguientes órganos (La Caixa, Fundación ONCE, Ayuntamiento de La Laguna, Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife, IASS, Servicio Canario de Empleo, Fundación CEPESA, Fundación DISA, Cabildo de La Palma) por importe de 116.490,00€

En todo caso las aportaciones no prescritas, en general, están sujetas a ser comprobadas por los órganos concedentes.

La entidad ha cumplido con las condiciones impuestas en las resoluciones de concesión.

Las cantidades **pendientes de recibir** 2017, se resumen a continuación:

IMAS-AYUNTAMIENTO Santa Cruz de Tenerife: 7.656,03€

OBRA SOCIAL CAIXA- FUNDACIÓN CAJACANARIAS: 1.982,00€

FUNDACION ONCE: 2.088,12€

Las cantidades **pendientes de recibir** 2016, se resumen a continuación:

COMUNIDAD AUTÓNOMA- D.G POLÍTICA SOCIAL: 5.046,01€

FUNDACIÓN ONCE: 4.822,57€

FUNDACIÓN CAJACANARIAS: 1.556,00€

CABILDO INSULAR DE LA PALMA: 3.018,31€

AYUNTAMIENTO SANTA CRUZ DE TENERIFE: 1.000,00€

Las cantidades **pendientes de aplicar** en el ejercicio 2017 se resumen a continuación:

IMAS-AYUNTAMIENTO Santa Cruz de Tenerife: 7.656,03€

OBRA SOCIAL CAIXA- FUNDACIÓN CAJACANARIAS: 9.910,00€

SERVICIO CANARIO DE EMPLEO: 15.054,50€

Las cantidades **pendientes de aplicar** en el ejercicio 2016 se resumen a continuación:

SERVICIO CANARIO DE EMPLEO: 14.573,22€

FUNDACION CEPESA: 3.516,00€

## 14 APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Todo el inmovilizado (valor neto 2.3737,96 euros) se encuentra afecto a las actividades ordinarias de la entidad para el cumplimiento de sus fines propios.

Desglose del Inventario de Inmovilizado:

MICROCASCOS PLANTRONICS C65+DESCOLG	618,00
VARIOS MARTINEZ SERRA	710,34
VARIOS MOBILIARIO	1.237,35
ARMARIO INHIFUGO	2.001,67
SILLAS DANUBIO	535,95
ORDENADOR HP 500B E5800 4GB 750GB	351,73
CARTRIDGE TANBERG 350 GB Y VARIOS	610,00
ORDENADOR ACER AX1430	350,00
IMPRESORA BALMES SISTEMAS	3.517,50
ORDENADOR ATX INTEL COREO3.4 GHZ	445,12
ORDENADOR INTEL CORE I3 4130 3.4 GH	481,50
PORTATIL ACER EXTENSA 2509-P0M7	342,40
ORDENADOR ATX L-LINK G3420 3.2	390,55
PANTALLA SOBREPARED ILUMINACIÓN LED	822,81
VIDEO PROYECTOR EPSON EB-X31	488,00
SERVIDOR HP ML310E G8	1.284,00

El 100% de los ingresos obtenidos se destinan al cumplimiento de los fines propios de la entidad.

## 15 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

No existen ningún tipo de retribuciones ni dietas a la Junta directiva ni operaciones con los socios de la entidad. No existen otras operaciones vinculadas.

## 16 OTRA INFORMACIÓN

-El número medio de empleados en el ejercicio 2017 fue el siguiente:

Categoría:

Trabajadora Social: 3,23 empleados.

Personal Limpieza: 0,03 empleados.

-La distribución por sexos de los empleados al finalizar el ejercicio es la siguiente:

Mujer: 5 trabajadoras.

## 17 LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

<b>GASTOS PREVISTOS 2017</b>	
GASTOS POR ACTIVIDADES	26.957,84
GASTOS DE PERSONAL	68.266,58
GASTOS DE GESTIÓN	24.142,84
TOTAL GASTOS	119.367,26

<b>GASTOS REALES 2017</b>	
GASTOS POR ACTIVIDADES	35.730,27
GASTOS DE PERSONAL	77.305,61
GASTOS DE GESTIÓN	20720,11
OTROS GASTOS	1.450,97
TOTAL DE GASTOS	135.206,96

<b>INGRESOS PREVISTOS 2017</b>	
SUBVENCIONES ORGANISMOS OFICIALES	71.763,28
SUBVENCIONES ENTIDADES PRIVADAS	14.696,00
CUOTAS AFILIADOS	1.600
INGRESOS GESTIONES PROPIAS	26.415
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	142,98
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	119.372,26

<b>INGRESOS REALES 2017</b>	
SUBVENCIONES ORGANISMOS OFICIALES	67.674,42
SUBVENCIONES ENTIDADES PRIVADAS	15.596,00
APORTACIONES EMP. COLABORADORAS	6.516,11
INGRESOS GESTIONES PROPIAS	28.784,47
OTROS SERVICIOS PRESTADOS	2.719,50
INGRESOS FINANCIEROS	95,44
INGRESOS EXCEPCIONALES	277,87
TOTAL DE INGRESOS	121.663,81

Teniendo en cuenta, la previsión económica para 2017, que se hizo en el primer trimestre del año presentado en la asamblea general de socios se analiza que:

Con respecto a los ingresos, la diferencia entre el presupuesto y el presupuesto real, es de 2201,11 €uros a favor de la asociación. Hay que destacar que se eleva el número de solicitudes a subvenciones presentadas, y se suman nuevas como la Dirección General de Deportes o la Dirección General de Protección del Menor, así como existen nuevas donaciones como la Farmacéutica SOBI o una puntual del Festival Benéfico Parranda de la Vendimia. Por otro lado, en otras se bajó la cuantía como la Fundación ONCE o no se solicitaron porque no cumplíamos los requisitos exigidos. Además, durante ese año, no se pasaron las cuotas de socios.

Con respecto a los gastos, teniendo en cuenta el gasto previsto y el real, analizamos que en el gasto de personal hubo un gasto superior en casi 10.000 €uros, por contrataciones que estaban previstas inicialmente. Con relación a los servicios externos, hubo un aumento de 2029,96 €uros, debido a los costes de la asesoría y de seguros nuevos. Hay un aumento en gastos de publicidad imprevistos, relacionados con el fallecimiento del presidente. Con relación a mantenimiento y reparación, hay una diferencia de 2359,79 €, debido a temas de mantenimiento de la sede. Destacar también el aumento de 306,66 €uros en comisiones bancarias, con respecto a la previsión inicial.

## 18 ACTIVIDADES DEL EJERCICIO 2017.

Las principales actividades realizadas por la entidad en el ejercicio 2017 han sido:

ACTIVIDAD:		Atención Integral en Hemofilia	
Fuente de financiación:	de	Fundación Once	
Propia (AHETE)		Subvención	Donación
		13.664,45 €	
Recursos humanos empleado:		5	
Asalariado		Contrato Ss.	Voluntario
2			3
Nº Beneficiarios o usuarios:		394	
Personas físicas			Personas Jurídicas

ACTIVIDAD:		Servicio "Activa tu Búsqueda"	
Fuente de financiación:	de	Instituto Insular de Atención Social y Sociosanitaria del Cabildo de Tenerife (IASS)	
Propia (AHETE)		Subvención	Donación
x		18.000,00 €	
Recursos humanos empleado:		4	
Asalariado		Contrato Ss.	Voluntario
2			2
Nº Beneficiarios o usuarios:		175	
Personas físicas			Personas Jurídicas

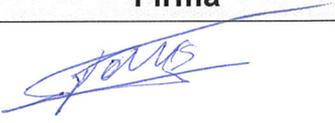
<b>ACTIVIDAD:</b>		<b>Discapacidad y Apoyo a la Autonomía</b>	
Fuente de financiación:	de	Dirección General de Política Sociales del Gobierno de Canarias	
Propia (AHETE)		Subvención	Donación
x		11.000,00 €	
Recursos humanos empleado:		2	
Asalariado		Contrato Ss.	Voluntario
1			1
Nº Beneficiarios o usuarios:		390	
Personas físicas			Personas Jurídicas

<b>ACTIVIDAD:</b>		<b>Atención Integral en hemofilia</b>	
Fuente de financiación:	de	Servicio Canario de Empleo	
Propia (AHETE)		Subvención	Donación
		17.729,20 €	
Recursos humanos empleado:		4	
Asalariado		Contrato Ss.	Voluntario
2			2
Nº Beneficiarios o usuarios:		2223	
Personas físicas			Personas Jurídicas

<b>ACTIVIDAD:</b>		<b>Atención Específica en Hemofilia</b>	
Fuente de financiación:	de	Instituto Municipal de Atención Social del Ayunt. Santa Cruz de Tenerife	
Propia (AHETE)		Subvención	Donación
x		7.656,03 €	
Recursos humanos empleado:		2	
Asalariado		Contrato Ss.	Voluntario
1			1
Nº Beneficiarios o usuarios:		310	
Personas físicas			Personas Jurídicas

<b>ACTIVIDAD:</b>		<b>Intervención socioeducativa con el colectivo de menores afectados por hemofilia</b>	
Fuente de financiación:	de	Dirección General de Deportes del Gobierno de Canarias	
Propia (AHETE)		Subvención	Donación
x		1655,24 €	
Recursos humanos empleado:		6	
Asalariado		Contrato Ss.	Voluntario
1			5
Nº Beneficiarios o usuarios:		70	
Personas físicas			Personas Jurídicas

**Firma de la Memoria económica por los miembros de la Junta directiva u  
órgano de representación de la entidad**

Nombre y Apellidos	Cargo	Firma
Tomás Díaz González	Presidente	
Adal Mesa Abreu	Vicepresidente	
Iván Herrera Reyes	Secretario	
Antonia de León Villalba	Tesorera	
Candelaria Curbelo Darias	Vocal	
Alfonso Wladimir Fernández Curbelo	Vocal	
M <sup>a</sup> Monserrat Camacho Lorenzo	Vocal	
José Ángel Martín González	Vocal	
Enrique Herrera Arteaga	Vocal	