



**INFORME PRIMER CUATRIMESTRE**

*Servicio de Control Interno*

EJERCICIO **2014**



## ÍNDICE

1.	FISCALIZACIÓN DE CUENTAS JUSTIFICATIVAS DE CAJA FIJA.- .....	2
<b>1.1</b>	<b>Conciliación de cuentas de caja fija.</b> .....	2
2.	FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN.- .....	3
<b>2.1</b>	<b>Contratos Menores</b> .....	3
<b>2.2</b>	<b>Expedientes tramitados a través del Servicio de Contratación</b> .....	3
<b>2.3</b>	<b>Asistencias a Actas de Comprobación de Replanteo y Recepción de Obra</b> .....	4
3.	COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS.- .....	4
4.	NOTAS DE REPARO EMITIDAS Y TIPO.- .....	5
5.	INFORMES.- .....	5

**INFORME DE ACTIVIDADES DEL PRIMER CUATRIMESTRE DEL EJERCICIO 2014  
DEL SERVICIO DE CONTROL INTERNO**

Al Servicio de Control Interno en el marco de su Reglamento de Procedimiento le corresponde, el control sobre la correcta utilización y destino de los recursos económico-financieros que la sociedad pone a disposición de la Universidad Miguel Hernández, así como el asesoramiento a los Órganos de Gobierno de la misma.

Así mismo, le corresponde el control de la gestión económico-financiera de la Universidad y sobre los actos de contenido económico que la integran, con la finalidad de procurar el mejor cumplimiento de los principios de legalidad, economía, eficiencia y eficacia.

Como consecuencia de estas funciones y en cumplimiento del compromiso adquirido por el Servicio de Control Interno en la firma del Pacto por la calidad para el año 2014, en el que consta, como uno de los objetivos estratégicos de dirección, la emisión de informes cuatrimestrales al Consejo Social, se detalla a continuación informe de actividades realizadas durante el PRIMER CUATRIMESTRE del presente ejercicio.

## 1. FISCALIZACIÓN DE CUENTAS JUSTIFICATIVAS DE CAJA FIJA.-

Se ha supervisado la gestión de los gastos y pagos realizados por los habilitados de Cajas Fijas, y se ha realizado la reposición de fondos de las cuentas justificativas según el siguiente resumen.

<b>CENTRO GESTOR</b>	<b>Enero</b>	<b>Febrero</b>	<b>Marzo</b>	<b>Abril</b>	<b>Enero-Abril</b>
<i>Elche</i>	10675,51	222550,10	361450,97	209115,38	803.791,96
<i>Sant Joan</i>	15758,02	87333,62	125738,00	95246,77	324.076,41
<i>Orihuela</i>		29072,54	43706,02	43560,45	116.339,01
<i>Altea</i>		1782,19	5419,44	3217,48	10.419,11
<i>Instituto de Neurociencias</i>			1818,37	3880,75	5.699,12
<i>Dir. Departamentos</i>	85,06		3158,16		3.243,22
<b>Totales</b>	<b>26.518,59</b>	<b>340.738,45</b>	<b>541.290,96</b>	<b>355.020,83</b>	<b>1.263.568,83</b>

### 1.1 Conciliación de cuentas de caja fija.

Se han realizado a satisfacción las conciliaciones bancarias, arqueo de cajas y estados de tesorería según el cuadro que se adjunta a continuación:

<b>Conciliaciones realizadas</b>												
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
<i>Elche</i>												
<i>Sant Joan</i>												
<i>Orihuela</i>												
<i>Altea</i>												
<i>Instituto de Neurociencias</i>												

## 2. FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN.-

### 2.1 Contratos Menores

En base a la Resolución Rectoral 361/10, de 22 de marzo, de la Universidad Miguel Hernández, se anulan y por tanto se dejan sin efecto las Resoluciones Rectorales 367/03 y 600/08 relativas a la fiscalización previa de los contratos menores. La citada Resolución entró en vigor el 1 de abril del 2010, por lo que a partir de la citada fecha no se fiscalizan con carácter previo los contratos menores cuyas cuantías se contemplaban en las Resoluciones Rectorales 367/03 y 600/08.

Como consecuencia de la publicación el pasado 27/12/2013 en el Diario Oficial de la Comunidad Valenciana de la Ley 5/2013, de 23 de diciembre, de Medidas Fiscales, de Gestión Administrativa y Financiera y de Organización de la Generalitat Valenciana, en cuya Disposición Adicional Segunda se establecían algunos requisitos adicionales para la aprobación de los contratos menores en función de cuantía, el Servicio de Control Interno va a integrar en su Plan de Actuaciones para el periodo 2014-2016 un procedimiento de fiscalización a posteriori con carácter cuatrimestral de este tipo de contratos para la comprobación de estos nuevos requisitos en la tramitación de los contratos menores.

### 2.2 Expedientes tramitados a través del Servicio de Contratación

Se ha efectuado la fiscalización, en todas sus fases, con indicación del estado en el que se encuentra a 30/04/14 el procedimiento, de los expedientes de, **contratos de obra, de servicios, suministros y contratos privados y especiales que constan en la siguiente relación:**

#### **OBRAS**

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	ADJUDICATARIO
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	01/14	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Obras de reforma de la fachada sur del pabellón polideportivo cubierto en el Campus de Elche de la UMH de Elche.	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	07/14	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Obras de ajardinamiento y urbanización de superficie de la fase primera del campus de elche de la Universidad Miguel Hernández	

#### **SERVICIOS**

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	ADJUDICATARIO
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	03/14	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento y asistencia técnica de la aplicación Universitat XXI-Integrador para la Universidad Miguel Hernández de Elche	OFICINA COOPERACION UNIVERSITARIA S.A.
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	04/14	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento y asistencia técnica de la aplicación Universitat XXI-Recursos Humanos para la UMH de Elche	OFICINA COOPERACION UNIVERSITARIA S.A.
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	05/14	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento y asistencia técnica de la aplicación Universitat XXI-Económico para la UMH de Elche	OFICINA COOPERACION UNIVERSITARIA S.A.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	02/14	ADJUDICADO	Contrato complementario al Servicio de Impresión y personalización de Títulos Oficiales, Suplementos Europeos al Título sobre papel de seguridad inerte y el E-título de la UMH	SIGNE, S.A.

PROCEDIMIENTO ABIERTO	06/14	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Servicio de mantenimiento integral de instalaciones y edificios de la Universidad Miguel Hernández	
-----------------------	-------	--	--	--

**SUMINISTROS**

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	ADJUDICATARIO
ADQUISICION CENTRALIZADA	08/14	ADJUDICADO	Adquisición de seis chasis cisco (2 de elche, 2 de san juan y 2 de Orihuela) junto con 4 tarjetas 10g para la UMH	TECNOCOM ESPAÑA SOLUTIONS, S.L.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	09/14	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Acuerdo marco para el suministro de libros de bibliografía recomendada para las bibliotecas de la Universidad Miguel Hernández de Elche	

El papel del Servicio de Control Interno en cada uno de los expedientes relacionados, supone repetidas intervenciones fiscalizadoras, reflejadas en la confección de informes previos de intervención crítica y posterior estudio de las documentaciones presentadas en cada fase del proceso, la firma de los diversos documentos contables que las acompañan (RC, ADO, y sus compuestos y negativos), así como la asistencia a las distintas mesas de contratación (apertura de documentación administrativa, apertura de documentación económica, de adjudicación, etc.)

**2.3 Asistencias a Actas de Comprobación de Replanteo y Recepción de Obra**

Nº EXPEDIENTE	OBJETO	NOMBRE EMPRESA	ACTA DE RECEPCION	ACTA DE COMPROBACION DE REPLANTEO
32/13	Obras de traslado y acondicionamiento de la residencia para profesores invitados en el campus de Elche	ECISA COMPAÑIA GENERAL DE CONSTRUCCIONES.	24/01/2014	
37/13	Obras de ampliación del Instituto de Formación Deportiva El Clot (Construcción de pista de tenis de tierra batida) en el Campus de Elche de la UMH	PAVASAL EMPRESA CONSTRUCTORA, S.A.	08/05/2014	27/01/2014

**3. COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS.-****Con diversas auditorias, en especial las relacionadas con convenios y proyectos de investigación.-**

Relación de documentos solicitados:

SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	FECHA ENTREGA	MOTIVO SOLICITUD	Relación de documentos
Instituto de Neurociencias	22/01/2014	22/01/2014	Indeterminado	Justificante 2013/8321
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	06/02/2014	06/02/2014	Por justificación de proyecto, se solicita un JG correspondiente a una dieta cuyo contenido obraba incompleto.	JG: 2013/16310 Escaneado
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	07/02/2014	11/02/2014	Auditoría externa	Justificantes del año 2012 y 2013 proyecto RETICS
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	22/01/2014	28/01/2014	Auditoría externa	justificantes de los años 2011, 2012 y 2013
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	18/02/2014	25/02/2014	Auditoría externa	110 justificantes año 2013 asociados a la RED BIOFARMA
Instituto de Neurociencias	27/02/2014	27/02/2014	Reclamación pago duplicado	Justificantes 2012/13845 y 2013/13223
Vicerrectorado de Cultura y Extensión Universitaria	07/03/2014	07/03/2014	Justificación ante Dip. Alicante	- 2013/25557 - 2013/25558- 2013/26858- 2013/26859- 2013/25563- 2013/27404

Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	04/03/2014	12/03/2014	Auditoría externa	144 justificantes años 2013 y 2014 proyectos PROCUSENS, INNPACTO NANODERMOPLANT E INNPACTO HORUS
Instituto de Neurociencias	10/03/2014	10/03/2014	Justificación pagos	justificantes 2011.13845, 2013.13224 y 2013.13225
Audidores Intervención Generalitat Valenciana	09/04/2014	10/04/2014	Auditoría Intervención Generalitat Valenciana	44 justificantes del año 2013
Audidores Intervención Generalitat Valenciana	17/04/2014	17/04/2014	Auditoría Intervención Generalitat Valenciana	Justificantes 32857, 32865, 32862 y 32861 año 2013

#### 4. NOTAS DE REPARO EMITIDAS Y TIPO.-

En el ejercicio de fiscalización llevada a cabo por el Servicio de Control Interno en los diferentes ámbitos de actuación, durante el TERCER CUATRIMESTRE de 2013, se han emitido notas de reparo solicitando la subsanación de las deficiencias detectadas según el cuadro que se detalla a continuación:

DESTINO	Notas enviadas
CEGECA ELCHE	16
SERVICIOS INFORMATICOS	4
CEGECA DE SANT JOAN	4
CEGECA DE ORIHUELA	2
Ingeniería de Sistemas y Automática	1
Gerencia	1
<b>Total número de notas emitidas</b>	<b>29</b>

Además y siguiendo las recomendaciones del Informe de Fiscalización de las Universidades Públicas de la Comunitat Valenciana del ejercicio 2008, por parte de este Servicio se ha procedido a realizar una clasificación de las notas de reparo por tipo, siendo el resultado el siguiente:

DESTINO	Notas enviadas
ERROR FORMAL	8
FALTA DOCUMENTACION	5
OTRAS INCIDENCIAS	4
VARIAS INCIDENCIAS	3
ERROR DE TIPO FISCAL	3
PROCEDIMIENTO DE PAGO INADECUADO	2
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA ERRONEA	2
PAGO INDEBIDO	1
ERROR ARITMÉTICO	1
<b>Total número de notas emitidas</b>	<b>29</b>

#### 5. INFORMES.-

- Informes enviados al Sr. Gerente y al Sr. Rector que contienen las adjudicaciones (contratos mayores) por tipo de contrato y empresas adjudicatarias correspondientes al PRIMER trimestre de 2014.

Elche, 09 de mayo de 2014

Fdo. Francisca Isabel Moya García  
Directora del Servicio de Control Interno