



**Servicio de Control Interno**



*Miguel Hernández*



**CONTENIDO MEMORIA DE ACTIVIDADES 2011**

<b>1.- FISCALIZACIÓN DE CUENTAS JUSTIFICATIVAS DE CAJA FIJA.-</b>	<b>3</b>
<b>2.- CONCILIACIÓN DE CUENTAS DE CAJA FIJA.-</b>	<b>4</b>
<b>3.- FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN.-</b>	<b>4</b>
<b>3.1.- Contratos Menores</b>	<b>4</b>
<b>3.2.- Expedientes tramitados a través del Servicio de Contratación, Compras y Patrimonio.</b>	<b>5</b>
<b>3.3.- Asistencias a Actas de Comprobación y Replanteo</b>	<b>9</b>
<b>4.- COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS.-</b>	<b>9</b>
<b>4.1.- Con diversas auditorias, en especial las relacionadas con convenios y proyectos de investigación.-</b>	<b>9</b>
<b>5.- Auditorías internas de Órganos de Gobierno, Unidades Académicas y de Investigación o Unidades Administrativas, en el marco del Plan de Auditoría de la Universidad Miguel Hernández para el periodo 2011-2013.</b>	<b>10</b>
<b>6.- Circulares informativas.-</b>	<b>11</b>
<b>7.- Notas de reparo emitidas.-</b>	<b>11</b>
<b>8.- Cumplimiento de los objetivos de calidad.-</b>	<b>12</b>
<b>9.- Informes.-</b>	<b>16</b>
ANEXO I (Tabla informativa imputaciones a caja fija año 2011)	17
ANEXO II (Tabla informativa imputaciones a caja fija año 2010)	18
ANEXO III (Porcentaje de gasto por caja fija año 2011)	19
ANEXO IV (Total imputaciones ACF por cuatrimestre en año 2011)	20
ANEXO IV (Comparativa ejercicios 2010-2011 por centro gestor)	21

## MEMORIA DE ACTIVIDADES DEL SERVICIO DE CONTROL INTERNO 2011

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 2010, se detalla a continuación la memoria de actividades realizadas durante el año 2010.

### 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, cuyo detalle y diversos análisis comparativos se acompañan como Anexo I (Tabla informativa imputaciones a caja fija año 2010) al presente informe. Asimismo se adjunta a modo de análisis comparativo cuadro con los datos correspondientes al año 2009 como Anexo II y grafico que muestra el porcentaje de gasto por caja fija (Anexo III)

Caja fija	ENERO- ABRIL	MAYO-AGOSTO	SEPTIEMBRE-DICIEMBRE	TOTAL AÑO 2009
Elche	859.415,85	1.362.637,09	1.886.135,49	4.108.188,43
Sant Joan	289.414,24	339.618,16	685.540,04	1.314.572,44
Orihuela	116.198,74	206.095,92	289.019,54	611.314,20
Altea	5.350,95	25.790,92	22.951,58	54.093,45
Instituto de Neurociencias	0,00	0,00	3.393,88	3.393,88
<b>TOTALES</b>	<b>1.270.379,78</b>	<b>1.934.142,09</b>	<b>2.887.040,53</b>	<b>6.091.562,40</b>



## 2.- 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:

### *Conciliaciones realizadas*

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

## 3.- FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN.-

### 3.1.- 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.

### 3.2.- Expedientes tramitados a través del Servicio de Contratación, Compras y Patrimonio.

Se ha efectuado la fiscalización, en todas sus fases, los expedientes de **contratos privados, especiales, contratos de obra, de servicios o de suministros que constan en la siguiente relación:**

#### CONTRATOS DE OBRAS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXPEDIENTE	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	ADJUDICATARIO
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	05/11	ADJUDICADO	Obras de marquesina exterior para el taller de fundición del Campus de Altea de la UMH de Elche	ECISA COMPAÑIA GENERAL DE CONSTRUCCIONES,
PROCEDIMIENTO ABIERTO	06/11	ADJUDICADO	Obras de urbanización integrada de la zona deportiva II del Campus de elche de la Universidad Miguel Hernández de Elche	CORSAN-CORVIAM CONSTRUCCION S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	10/11	ADJUDICADO	Obras de construcción del Edificio 4 del Campus de Sant Joan d'Alacant de la UMH	ACCIONA INFRAESTRUCTURAS S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	14/11	ADJUDICADO	Obras de construcción Edificio Audiovisuales en la Facultad de Bellas Artes de Altea	COMPAÑIA LEVANTINA DE EDIFICACION Y OBRAS PUBLICAS (CLEOP)
PROCEDIMIENTO ABIERTO	16/11	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Obras de construcción del Instituto de Formación Deportiva "EL CLOT" del campus de Elche de la UMH	UTE ECISA, COMPAÑIA GENERAL DE CONSTRUCCIONES, S.A.- RIEGOS DEL VINALOPO, S.A.

#### SERVICIOS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXPEDIENTE	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	ADJUDICATARIO
CONCURSO	59/10	ADJUDICADO	Gestión integral del servicio de copias de impresión para la UMH de Elche	RICOTEC, S.L.
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	29/11	ADJUDICADO	Servicio de Dirección de Obras ( incluida la coordinación de S y S) del Edificio 4 del campus de Sant Joan d'Alacant	SANCHEZ MEDRANO, FRANCISCO JOSE
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	41/11	APERTURA DOCUMENTACION ADMINISTRATIVA	Servicio de instalación de una nueva infraestructura software para la aplicación Universitas XXI de la UMH de Elche.	OFICINA COOPERACION UNIVERSITARIA S.A.
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	51/11	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de mantenimiento y asistencia técnica del sistema Universitas XXI Recursos Humanos de la UMH	
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	52/11	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de mantenimiento y asistencia técnica del sistema Universitas XXI Económico de la UMH	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	01/11	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento del centro emisor en el Monte Cid para la emisora de radio de la UMH de Elche.	VIDEO MEDIOS, S.A.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	03/11	ADJUDICADO	Servicio de asesoramiento jurídico para la Universidad Miguel Hernández de Elche	J.A. MUÑOZ-ZAFRILLA & ASOCIADOS, S.L.
NEGOCIADO SIN	18/11	PROPUESTA	Servicio de mantenimiento y salvamento acuático de la piscina descubierta	



PUBLICIDAD		APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	del Campus de Elche de la UMH	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	21/11	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Arrendamiento de Licencias Campus de Microsoft para la UMH	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	22/11	ADJUDICADO	Servicio de garantías de equipamiento de comunicaciones de datos de la UMH	NEXTIRAONE ESPAÑA, S.L.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	22/11	ADJUDICADO	Servicio de garantías de equipamiento de comunicaciones de datos de la UMH	UNITRONICS COMUNICACIONES, S.A.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	25/11	ADJUDICADO	Servicio de desarrollo y mantenimiento de programas informáticos corporativos de la UMH	GRUPO CORPORATIVO GFI INFORMATICA
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	36/11	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de mantenimiento de la aplicación de bibliotecas Unicorn/Symphony de la UMH de Elche.	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	60/10	ADJUDICADO	Adquisición e implantación de una aplicación para la gestión integral de las actividades de investigación de la UMH	OFICINA COOPERACION UNIVERSITARIA S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	02/11	ADJUDICADO	Servicio de apoyo externo en los procesos de evaluación y mejora de la UMH de Elche	COORDINA SERVICIOS DE CONSULTORIA, S.L
PROCEDIMIENTO ABIERTO	02/11	ADJUDICADO	Servicio de apoyo externo en los procesos de evaluación y mejora de la UMH de Elche	QUALITY BUSINESS STRATEGY CONSULTORA S.L
PROCEDIMIENTO ABIERTO	07/11	APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS O %	Servicio de mudanzas de la Universidad Miguel Hernández de Elche	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	20/11	ADJUDICADO	Servicio de Asistencia a la gestión de las actividades científicas y de valoración de resultados del consorcio "THE SPANIXH ION INITIATIVE(SICI) en la UMH	BIOMEDRED
PROCEDIMIENTO ABIERTO	32/11	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Servicio de mantenimiento informático (atención al usuario) de la UMH	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	48/11	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Servicio de conserjería de la Universidad Miguel Hernández	

**SUMINISTROS**

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXPEDIENTE	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	ADJUDICATARIO
ADQUISICION CENTRALIZADA	17/11	ADJUDICADO	Adquisición de equipos de bioseguridad para diversos laboratorios en los Campus de Elche, Sant Joan d'Alacant y Orihuela de la UMH de Elche	FLORES VALLES, S.A.
ADQUISICION	28/11	ADJUDICADO	Suministro de dos servidores M3000 de SUN-ORACLE para la UMH	FUJITSU ESPAÑA SERVICES, S.A.



CONTROL INTERNO  
 EDIFICIO RECTORADO Y CONSEJO SOCIAL  
 Avda. de la Universidad s/n -03202 ELCHE  
 Telf.: 96 665 84 52-Fax: 965222112  
 e-mail: [control.interno@umh.es](mailto:control.interno@umh.es)  
 Web: <http://www.umh.es/controlInterno/>

CENTRALIZADA				
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	30/11	ADJUDICADO	Suministro de producto bibliográfico sciencedirect para la biblioteca de la UMH	EL CORTE INGLES S.A.
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	37/11	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de un equipo de electrofisiología con tecnología de matrices de múltiples electrodos para la UMH	TELEFONICA DE ESPAÑA, S.A.U.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	04/11	ADJUDICADO	Adquisición de un módulo de extensión/flexión de tronco (ampliación de un sistema dinamométrico isocinético) para la UMH de Elche	UTE TELEFONICA ESPAÑA SAU-TELEFONICA SOL
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	09/11	ADJUDICADO	Suministro de piensos para los animales del servicio de experimentación animal de la UMH de Elche	FUJITSU ESPAÑA SERVICES, S.A.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	11/11	ADJUDICADO	Suministro de equipamiento de comunicaciones de datos para la mejora de la red de comunicaciones de la UMH	COOPERACION UNIVERSITARIA S.A.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	13/11	ADJUDICADO	Adquisición de material para fabricación de un prototipo de robot en el departamento de Ingeniería y Automática de la UMH	ENRAF NONIUS IBERICA, S.A.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	19/11	ADJUDICADO	Suministro de mobiliario para sede SALESAS de la UMH	DISTEC EXPO, S.L.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	24/11	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Equipamiento técnico e instalación del Aula-plató ubicada en la 2ª planta del edificio Quorum V de la UMH de Elche.	BRUKER BIOSCIENCES ESPAÑOLA, S.A.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	27/11	DESISTIMIENTO POR RAZONES DE INTERES PUBLICO	Suministro de un equipo termociclador para la UMH	INSTALACIONES COMERCIALES REDONDO S.L.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	31/11	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Adquisición de 33 equipos Macintosh para la puesta en marcha del aula MAC de la Facultad de Bellas Artes de la UMH	ALAVA INGENIEROS
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	33/11	ADJUDICADO	Suministro y distribución de libros de bibliografía recomendada, para la biblioteca de la UMH	PROQUILAB SA
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	35/11	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de tres servidores Fujitsu RX200 y filer de netapp para la UMH	ELECTRICIDAD RAFAEL BERENGUER S.L.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	38/11	APERTURA DOCUMENTACION ADMINISTRATIVA	Suministro de un Espectrofluorimetro en estado estacionario para la UMH de Elche	ORACLE IBERICA, S.R.L.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	39/11	APERTURA DOCUMENTACION ADMINISTRATIVA	Adquisición de un equipo de generación de hidrógeno por electrolisis para la UMH de Elche	ARIES DE INGENIERIA Y SISTEMAS, S. A.



NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	44/11	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Adquisición de un equipo de cromatografía de alta presión (HPLC) para el IBMC de la UMH de Elche	ADVANCED MEDICAL SYSTEM, S.L.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	45/11	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Adquisición de equipos de medida, certificación y análisis de la red de voz y datos de la UMH de Elche	LEICA MICROSISTEMAS, S.A.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	46/11	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de un sistema de realidad virtual para la Universidad Miguel Hernández	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	47/11	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Adquisición de un sistema preparatorio de cromatografía HPLC para la UMH	ALAVA INGENIEROS
PROCEDIMIENTO ABIERTO	08/11	ADJUDICADO	Suministro de lechos para animales del Servicio de Experimentación de la UMH	HAMAMATSU PHOTONICS FRANCE, SUCURSAL EN ESPAÑA
PROCEDIMIENTO ABIERTO	12/11	ADJUDICADO	Suministro y distribución de bibliografía recomendada para la Biblioteca de la UMH	IZASA SA
PROCEDIMIENTO ABIERTO	15/11	ADJUDICADO	Acuerdo marco para suministro de material de laboratorio para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SCIENTEC, S.L.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	15/11	ADJUDICADO	Acuerdo marco para suministro de material de laboratorio para la Universidad Miguel Hernández de Elche	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	20110106-SU043	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de energía eléctrica para la Universitat de Valencia y la Universidad Miguel Hernández	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	34/11	APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS O %	Acuerdo marco para el suministro de material de imprenta para la UMH	

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.)



### 3.3.- Asistencias a Actas de Comprobación y Replanteo

Se ha intervenido en la recepción y comprobación del replanteo de las obras que se relacionan a continuación:

#### ACTAS DE RECEPCIÓN

EXPEDIENTE	OBJETO	NOMBRE EMPRESA	FECHA ACTA RECEPCION
26/09	Obras de reparación integral del Edificio 2 del Campus de Sant Joan d'Alacant de la UMH	COMPANÍA LEVANTINA DE EDIFICACION Y OBRAS PUBLICAS (CLEOP)	28/03/2011
70/08	Redacción de proyecto, ejecución y dirección de las obras de construcción y traslado del Centro de Proceso de Datos C. Elche y construcción centro de respaldo C. Sant Joan	ACT SISTEMAS S.L	10/05/2011

#### ACTAS DE COMPROBACIÓN DE REPLANTEO

EXPEDIENTE	OBJETO	NOMBRE EMPRESA	FECHA ACTA COMPROBACION REPLANTEO
06/11	Obras de urbanización integrada de la zona deportiva II del Campus de elche de la Universidad Miguel Hernández de Elche	CORSAN-CORVIAM CONSTRUCCION S.A.	05/09/2011

## 4.- COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS.-

### 4.1.- 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	11/02/2011	14/02/2011	Auditoria externa	justificante 27812 firmado digitalmente
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	10/02/2011	16/02/2011	Auditoria externa	ENVÍO DE 38 JUSTIFICANTES CORRESPONDIENTES A LOS AÑOS 2008, 2009 Y 2010
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	23/02/2011	25/02/2011	Auditoria externa	ENVÍO DE 38 JUSTIFICANTES CORRESPONDIENTES A LOS AÑOS 2010 y 2011
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	01/03/2011	03/03/2011	Auditoria externa	3 justificantes año 2010 proyecto ELIARE
Oficina de Relaciones Internacionales	10/03/2011	11/03/2011	Justificación proyecto	4 JUSTIFICANTES DE GASTO ASOCIADOS AL PROYECTO INTELVIA
Oficina de Relaciones Internacionales	16/03/2011	17/03/2011	Presentación a un proyecto.	Justificante de gasto 2010/000000030028
Oficina de Relaciones Internacionales	25/03/2011	25/03/2011	Justificación proyecto	justificante de gasto 20100000018615 y 20100000030263
Observatorio Ocupacional	30/03/2011	30/03/2011	Se solicitan 13 justificantes de gasto originales junto con los pagos para comprobaciones del SERVEF.	Se adjunta listado
Centro de Cooperación al Desarrollo y	24/03/2011	31/03/2011	Justificación subvención Ayuntamiento de	Cuatro justificantes originales para justificar subvención ayuntamiento de Alicante



SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	FECHA ENTREGA	MOTIVO SOLICITUD	Relación de documentos
Voluntariado			Alicante	
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	28/03/2011	31/03/2011	auditoría proyecto biogás por parte de la Asesoría Altamira 01/01/10 al 31/03/11 JU/11 Y JU/17	JUSTIFICANTES DE GASTO: 50
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	12/04/2011	14/04/2011	Auditoría externa	5 justificantes año 2011
Oficina de Relaciones Internacionales	14/04/2011	14/04/2011	Comprobación importe cambio moneda	justificantes 2010/28139 2011/2868 y 2011/2875 y 2010/27410
SALUD PÚBLICA, HISTORIA DE LA CIENCIA Y GINECOLOGÍA	11/05/2011	11/05/2011	Indeterminado	Justificante de gasto 2003/0000008589
Centro de Cooperación al Desarrollo y Voluntariado	12/05/2011	12/05/2011	Subvención proyecto	Justificante de gasto 2009/5717
Auditor externo	14/04/2011	14/04/2011	Auditoría de la Intervención General.	Cuentas justificativas del año 2010 números 18, 24, 25, 67, 423, 476, 647, 650, 662, 694, 825, 934
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	11/05/2011	14/05/2011	JUSTIFICACIÓN ANUALIDAD 2010 PROYECTO RETICS (MAYO 2011)	150 justificantes de gasto del año 2010 mas las relaciones de transferencia. Todo ello escaneado y enviado a la empresa auditora
Observatorio Ocupacional	16/06/2011	17/06/2011	Justificación de la subvención del SERVEF.	2011/7721, 2011/7708, 2011/7707, 2011/7710, 2011/6576
Observatorio Ocupacional	30/06/2011		Justificación de la subvención del SERVEF.	5 justificantes año 2011 y 13 justificantes año 2010 orgánica 41QC0001OT
Unidad de Documentación, Registro y Archivo	05/07/2011	05/07/2011	Gestión administrativa Master	justificante 13604
Instituto de Bioingeniería	06/10/2011	06/10/2011	Indeterminado	justificante de gasto 20909
Centro de Investigación Operativa	23/11/2011	23/11/2011	Requerimiento auditoría externa	justificante de gasto 2008/28895
Instituto de Neurociencias	23/11/2011	24/11/2011	Auditoría externa	Justificantes de gasto de los años 2006, 2007, 2008, 2009 y 2010
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	07/12/2011	12/12/2011	Alegaciones justificación proyectos IPEF08, IPEY08, IPKB03, IPLY11, IPPB03, IPGS21	33 justificantes de gasto años 2007, 2008 y 2009

### 5.- Auditorías internas de Órganos de Gobierno, Unidades Académicas y de Investigación o Unidades Administrativas, en el marco del Plan de Auditoría de la Universidad Miguel Hernández para el periodo 2011-2013.

El Plan de Auditoría de la Universidad Miguel Hernández para 2011-2013, aprobado por Consejo de Gobierno el 13 de julio de 2011 y por el Consejo Social el 27 de julio de 2011, es un instrumento para la auditoría operativa o de gestión interna, en el cual se mide la eficacia, economía y eficiencia en el uso de los recursos públicos por parte de las distintas áreas de la UMH.

Durante el ejercicio de 2011 se ha realizado al Auditoría de las siguientes unidades:

- Vicerrectorado de Relaciones Internacionales
- Oficina de Relaciones Internacionales
- Vicerrectorado de Investigación Innovación

- Bibliotecas
- Unidad de Apoyo Lingüístico

## 6.- *Circulares informativas.-*

En el transcurso del año 2011 se han emitido diversas circulares sobre materias en las interviene el Servicio de Control Interno al objeto de informar y clarificar algunos aspectos, con el siguiente contenido:

- 📄 *Circular 01/11 Contabilidad de los pagos anticipados*
- 📄 *Circular 02/11 Tarjeta Virtual Dineros Viajes El Corte Inglés*
- 📄 *Circular 03/11 Tratamiento fiscal pagos ayudas matricula o libros para cursos formación PAS\_PDI*

## 7.- *Notas de reparo emitidas.-*

En el ejercicio de fiscalización llevada a cabo por el Servicio de Control Interno en los diferentes ámbitos de actuación, durante el ejercicio 2010 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	64
CEGECA DE SANT JOAN	14
CEGECA DE ORIHUELA	10
Servicio de Contratación	5
CEGECA DE ALTEA	2
Servicio de Infraestructuras	1
Instituto de Neurociencias	1
<b>Total notas de reparo emitidas</b>	<b>97</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:

TIPO DE NOTA	Número de notas
ERROR FORMAL	26

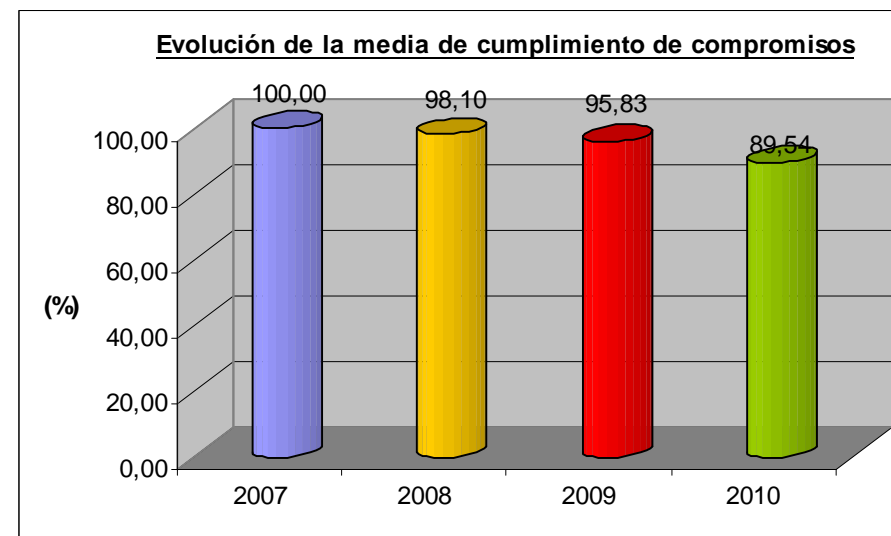
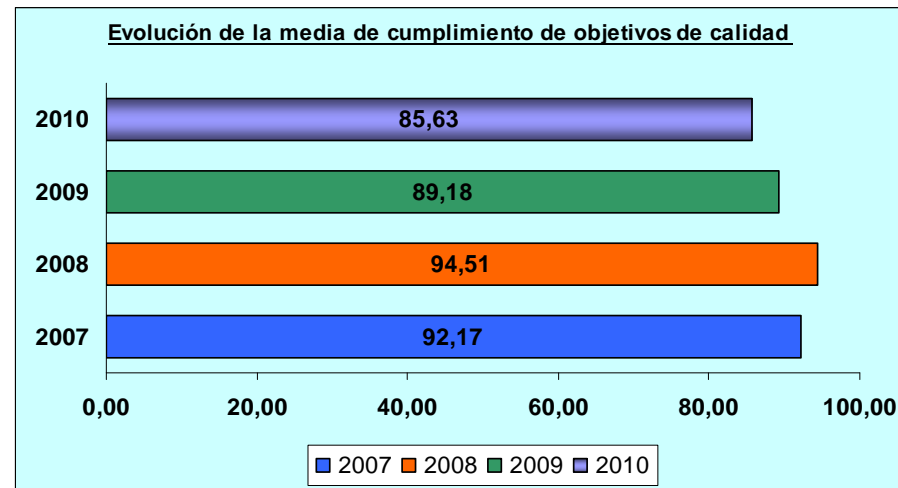


FALTA DOCUMENTACION	23
ERROR DE TIPO FISCAL	18
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA ERRONEA	8
ERROR ARITMÉTICO	7
PAGO INDEBIDO	6
VARIAS INCIDENCIAS	5
OTRAS INCIDENCIAS	3
PROCEDIMIENTO DE PAGO INADECUADO	1
<b>Numero total de notas emitidas</b>	<b>97</b>

### 8.- *Cumplimiento de los objetivos de calidad.-*

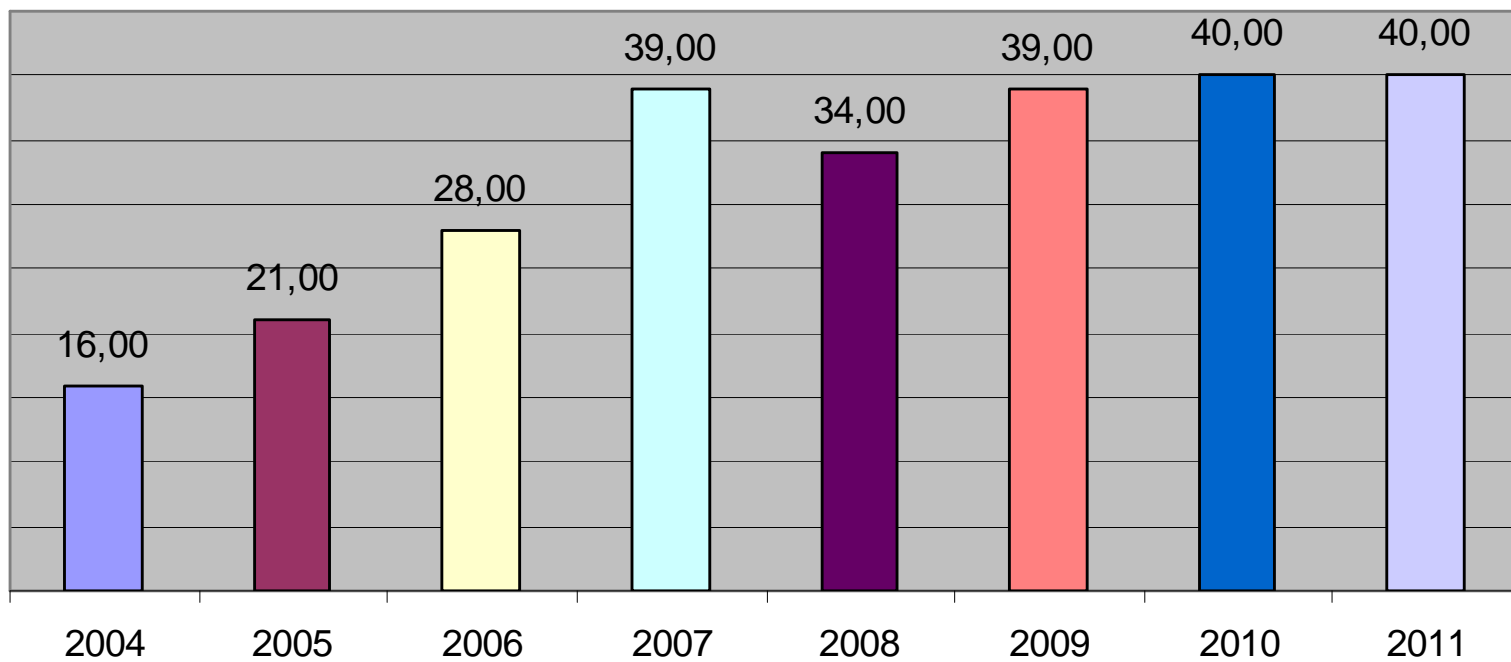
El Servicio de Control Interno participa anualmente en los Pactos por la Calidad en el marco de los diferentes Planes Directores para la Calidad en la Gestión de la Universidad Miguel Hernández. En este marco, este Servicio realiza el máximo esfuerzo con el objetivo final de la mejora continua en la gestión de las actividades encomendadas. Con el objeto de dar una mayor difusión a los resultados del cumplimiento de los objetivos y compromisos de la calidad se han elaborado cuadros a los efectos de observar la evolución en los siguientes aspectos:

- ▣ Evolución de la media de cumplimiento de objetivos de calidad entre los años 2007 y 2011.
- ▣ Evolución de la media de cumplimiento de los compromisos de calidad entre los años 2007 y 2011.
- ▣ Evolución número de objetivos pactados entre los años 2004 y 2011.
- ▣ Promedio de cumplimiento de objetivos por tipo durante los años 2007 y 2008 en el marco del II Plan Director para la Calidad en la Gestión.
- ▣ Promedio de cumplimiento de objetivos por tipo en el año en el marco del III Plan Director para la Calidad en la Gestión.



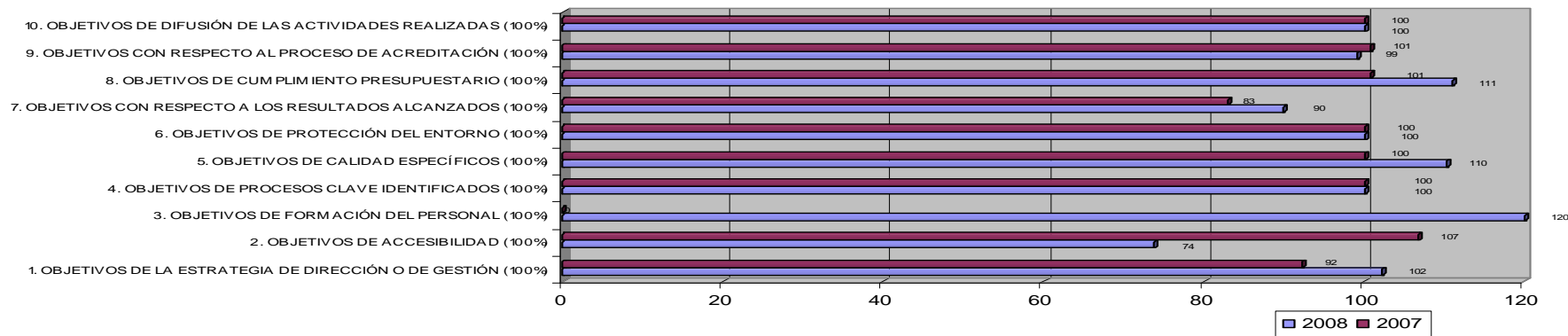


## Evolución anual del número de objetivos pactados

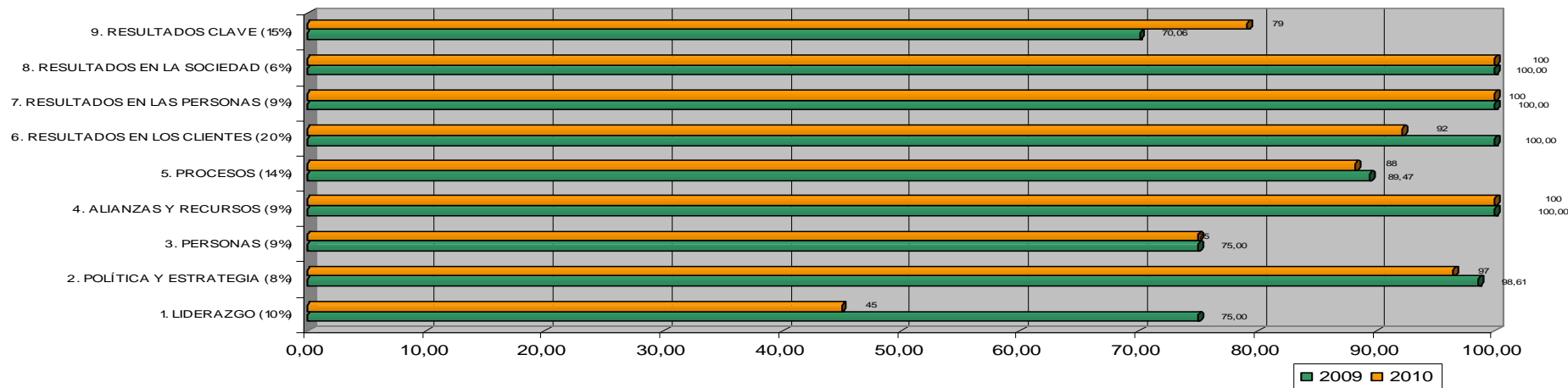




Promedio de Cumplimiento de Objetivos de 2007 y 2008



Promedio de Cumplimiento de Objetivos de 2009 y 2010





## 9.- *Informes.-*

- Memoria anual ejercicio 2.010.-
- Informes enviados al Gerente y al Rector con las adjudicaciones (contratos mayores y menores) por tipo de contrato y empresas adjudicatarias correspondientes a cada trimestre del año 2011.-
- Informes de actividades cuatrimestrales enviados al Consejo Social.-

Elche, 05 de junio de 2012

Fdo. Fernando Coloma Huesca  
Director del Servicio de Control Interno



### ANEXO I (Tabla informativa imputaciones a caja fija año 2011)

	A	B	C	D	E	F	G
CENTRO DE GASTO	1er Cuatrimestre	2º Cuatrimestre.	3er. Cuatrimestre	TOTALES	% sobre Total Ejercicio	Fondos acordados	% sobre Fondo Total acordado
Elche	859.415,85	1.362.637,09	1.886.135,49	4.108.188,43	67,44	350.000,00	46,27
Sant Joan	289.414,24	339.618,16	685.540,04	1.314.572,44	21,58	250.303,63	33,09
Orihuela	116.198,74	206.095,92	289.019,54	611.314,20	10,04	120.000,00	15,87
Altea	5.350,95	25.790,92	22.951,58	54.093,45	0,89	30.050,60	3,97
Inst. Neurociencias	0,00	0,00	3.393,88	3.393,88	0,06	6.000,00	0,79
<b>TOTALES</b>	1.270.379,78	1.934.142,09	2.887.040,53	6.091.562,40	100,00	756.354,23	100,00
<b>% sobre total D</b>	<b>20,85</b>	<b>31,75</b>	<b>47,39</b>	100,00			

CENTRO DE GASTO	Índices de rotación de Caja Fija			
	1er Cuatrimestre	2º Cuatrimestre.	3er. Cuatrimestre	TOTALES
Elche	2,46	3,89	5,39	11,74
Sant Joan	1,16	1,36	2,74	5,25
Orihuela	0,97	1,72	2,41	5,09
Altea	0,18	0,86	0,76	1,80
Inst. Neurociencias	0,00	0,00	0,57	0,57

Porcentajes comparativos de Cajas Fijas según periodos del Ejercicio	
% de C sobre el total A	227,26%
% de C sobre el total B	149,27%
% de C sobre el total (A+B)	90,09%
% total 4º trimestre sobre D (total anual)	34,41%
% total 6º bimestre sobre D (total anual)	22,80%
% total diciembre sobre D (total anual)	11,07%



## ANEXO II (Tabla informativa imputaciones a caja fija año 2010)

	A	B	C	D	E	F	G
CENTRO DE GASTO	1er Cuatrimestre	2º Cuatrimestre.	3er. Cuatrimestre	TOTALES	% sobre Total Ejercicio	Fondos acordados	% sobre Fondo Total acordado
Elche	872.199,61	1.072.340,57	2.018.995,12	3.963.535,30	<b>66,23</b>	350.000,00	<b>45,55</b>
Sant Joan	344.414,31	389.800,64	555.265,29	1.289.480,24	<b>21,55</b>	250.303,63	<b>32,58</b>
Orihuela	148.084,34	220.009,98	309.098,21	677.192,53	<b>11,32</b>	120.000,00	<b>15,62</b>
Altea	3.744,80	8.882,89	38.566,58	51.194,27	<b>0,86</b>	30.050,60	<b>3,91</b>
Master	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	9.000,00	<b>1,17</b>
Inst. Neurociencias	0,00	0,00	3.263,44	3.263,44	<b>0,05</b>	6.000,00	<b>0,78</b>
Rectorado	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	3.005,06	<b>0,39</b>
<b>TOTALES</b>	1.368.443,06	1.691.034,08	2.925.188,64	5.984.665,78	100,00	768.359,29	100,00
<b>% sobre total D</b>	<b>22,87</b>	<b>28,26</b>	<b>48,88</b>	100,00			

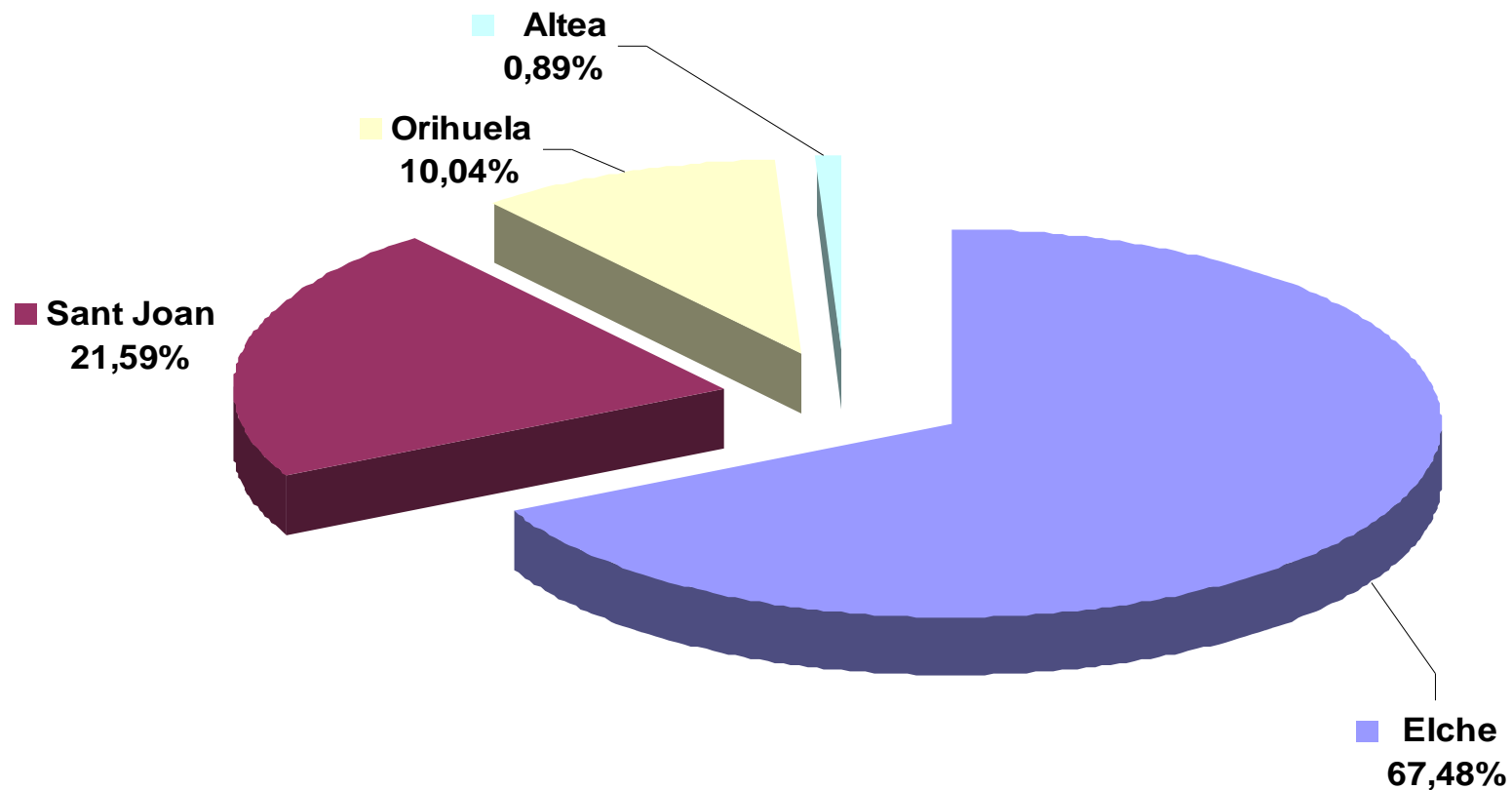
CENTRO DE GASTO	Índices de rotación de Caja Fija			
	1er Cuatrimestre	2º Cuatrimestre.	3er. Cuatrimestre	TOTALES
Elche	<b>2,49</b>	<b>3,06</b>	<b>5,77</b>	<b>11,32</b>
Sant Joan	<b>1,38</b>	<b>1,56</b>	<b>2,22</b>	<b>5,15</b>
Orihuela	<b>1,23</b>	<b>1,83</b>	<b>2,58</b>	<b>5,64</b>
Altea	<b>0,12</b>	<b>0,30</b>	<b>1,28</b>	<b>1,70</b>
Master	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Inst. Neurociencias	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,54</b>	<b>0,54</b>
Rectorado	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Porcentajes comparativos de Cajas Fijas según periodos del Ejercicio	
% de C sobre el total A	<b>213,76%</b>
% de C sobre el total B	<b>172,98%</b>
% de C sobre el total (A+B)	<b>95,61%</b>
% total 4º trimestre sobre D (total anual)	<b>38,27%</b>
% total 6º bimestre sobre D (total anual)	<b>28,80%</b>
% total diciembre sobre D (total anual)	<b>16,21%</b>



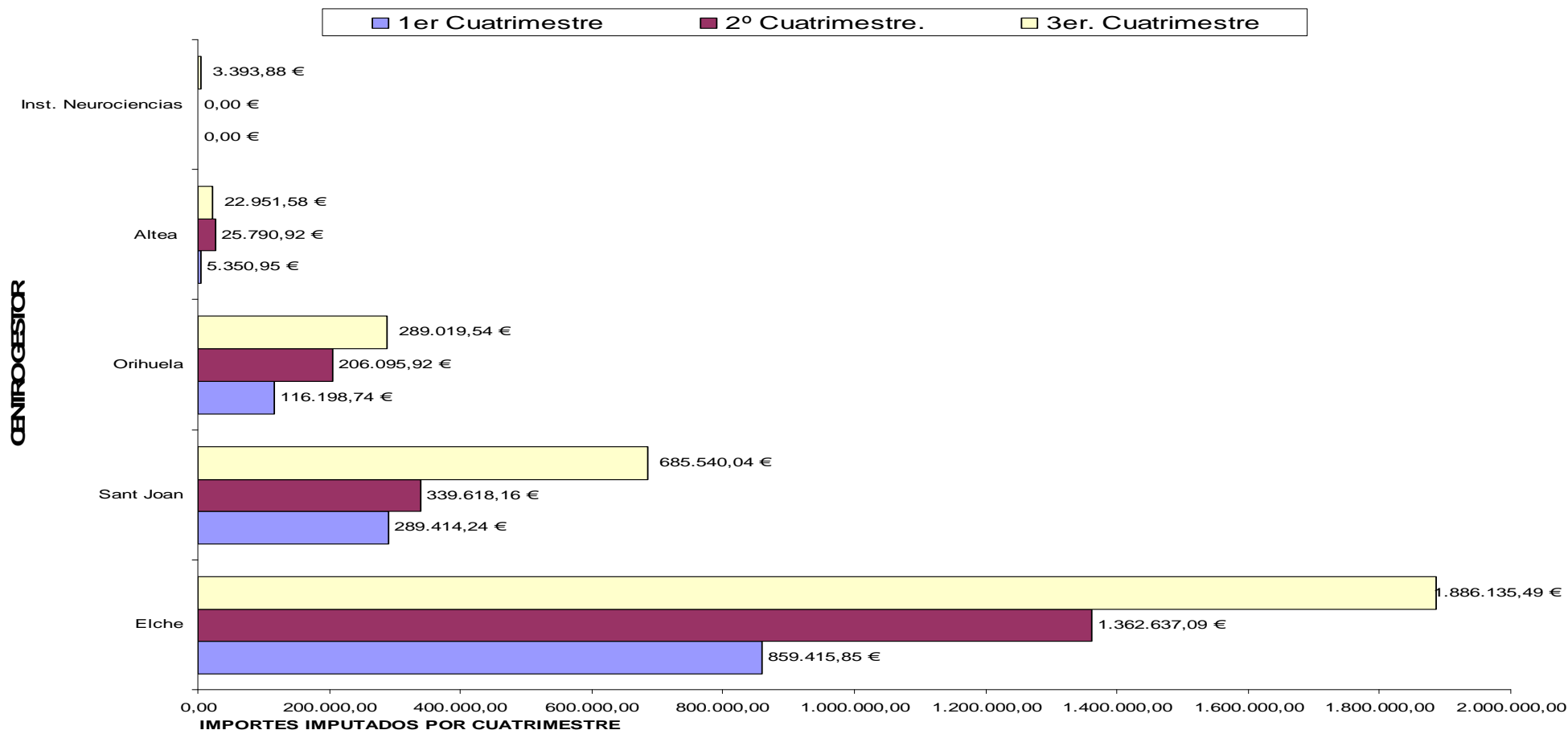
ANEXO III (Porcentaje de gasto por caja fija año 2011)

**PORCENTAJE GASTO POR CAJA FIJA AÑO 2011**





## ANEXO IV (Total imputaciones ACF por cuatrimestre en año 2011)

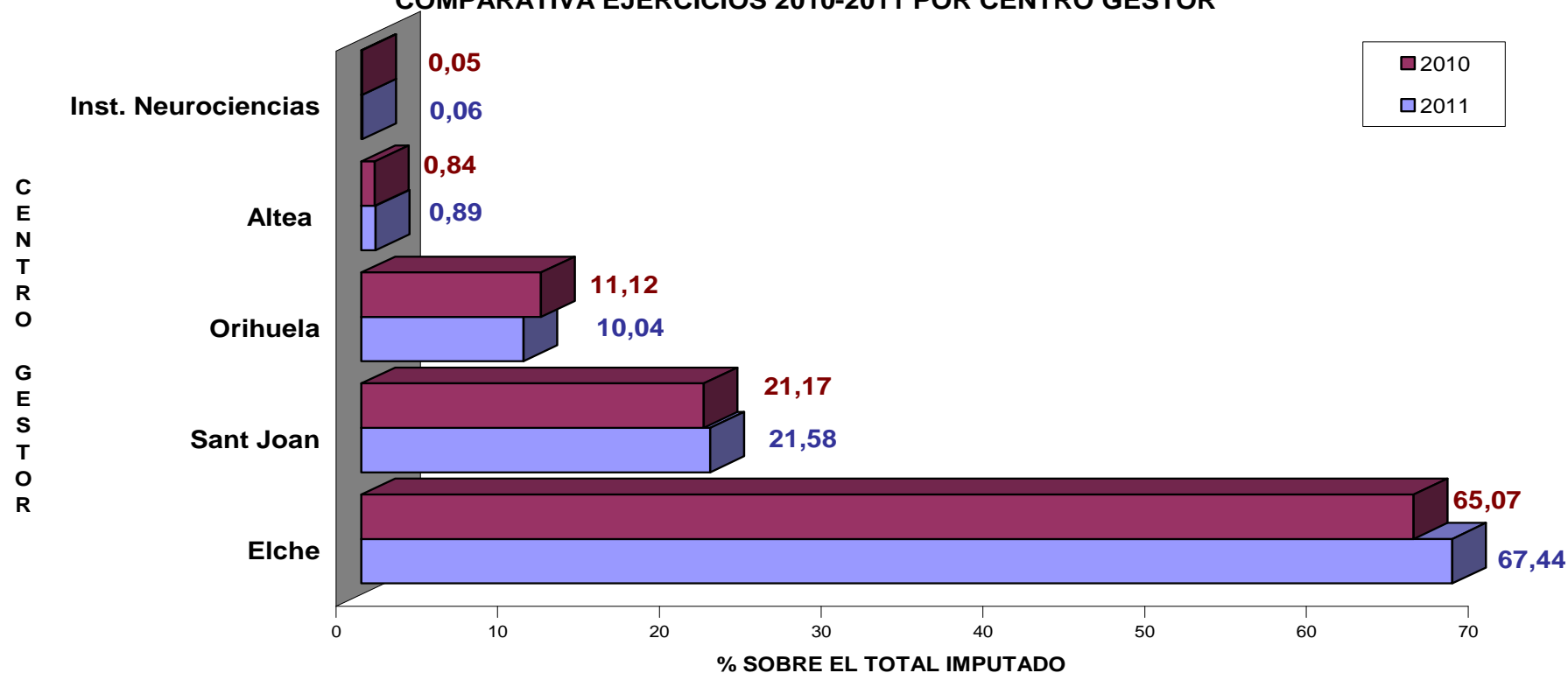
**TOTAL IMPUTACIONES ACF POR CUATRIMESTRE EN AÑO 2011**

	Elche	Sant Joan	Orihuela	Altea	Inst. Neurociencias
3er. Cuatrimestre	1.886.135,49	685.540,04	289.019,54	22.951,58	3.393,88
2º Cuatrimestre.	1.362.637,09	339.618,16	206.095,92	25.790,92	0,00
1er Cuatrimestre	859.415,85	289.414,24	116.198,74	5.350,95	0,00



## ANEXO IV (Comparativa ejercicios 2010-2011 por centro gestor)

## COMPARATIVA EJERCICIOS 2010-2011 POR CENTRO GESTOR



	Elche	Sant Joan	Orihuela	Altea	Inst. Neurociencias
■ 2010	65,07	21,17	11,12	0,84	0,05
■ 2011	67,44	21,58	10,04	0,89	0,06