



**INFORME TERCER
CUATRIMESTRE
2014**

Servicio de Control Interno

ÍNDICE

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

**INFORME DE ACTIVIDADES DEL TERCER 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 TERCER 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.

CENTRO GESTOR	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Septiembre-Diciembre
<i>Elche</i>	485.025,73	331.382,24	426.251,15	622.711,20	1.865.370,32
<i>Sant Joan</i>	183.108,76	144.348,91	194.483,52	219.437,48	741.378,67
<i>Orihuela</i>	51.737,64	39.678,32	75.304,66	99.046,70	265.767,32
<i>Altea</i>	5.970,88	7.877,86	13.782,30	4.067,94	31.698,98
<i>Instituto de Neurociencias</i>		3.119,89		3.594,48	6.714,37
<i>Dir. Departamentos</i>	701,42	3.125,90	2.470,47	5.779,29	12.077,08
Totales	726.544,43	529.533,12	712.292,10	954.637,09	2.923.006,74

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:

Conciliaciones realizadas												
	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>			Nota ¹									

¹ La conciliación de cajas fijas cuyo límite de dotación sea inferior a 24.000 euros se realiza con carácter semestral.

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 a integrado en su Plan de Actuaciones para el periodo 2014-2016 un procedimiento de fiscalización a posteriori 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 31/12/14 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	LOTE	ADJUDICATARIO
PROCEDIMIENTO ABIERTO	54/14	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Obras de reforma y ampliación de la biblioteca, cocina-comedor y Decanato de Farmacia en el edificio 1 en el campus de Sant Joan d'Alacant de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	

SERVICIOS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	45/14	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento y asistencia técnica de la aplicación Universitas XXI-Investigación para la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	OFICINA COOPERACION UNIVERSITARIA S.A.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	46/14	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Servicio de mantenimiento integral de la instalación de CCTV y sistema de control de accesos en los campus de Elche, Sant Joan d'Alacant, Altea y Orihuela (sede Desamparados y sede Salesas) de la UMH.	SIN LOTES	

SUMINISTROS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
ADQUISICION CENTRALIZADA	48/14	ADJUDICADO	Adquisición de mobiliario para el Edificio Arenals del Campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	FIGUERAS INTERNATIONAL SEATING, S.L.
ADQUISICION CENTRALIZADA	53/14	ADJUDICADO	Adquisición de 2 servidores FUJITSU RX200 PARA LA Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	FUJITSU ESPAÑA SERVICES, S.A.
ADQUISICION CENTRALIZADA	68/14	ADJUDICADO	Adquisición de 132 PC's para las Aulas Informáticas del Edificio Arenals de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	FUJITSU ESPAÑA SERVICES, S.A.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	49/14	ADJUDICADO	Adquisición de una unidad de apoyo científico a la investigación en valorización de residuos orgánicos FERTI-TOOL para la Universidad Miguel Hernández.	SIN LOTES	PROQUILAB SA

NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	51/14	ADJUDICADO	Acuerdo Marco para la homologación de empresas suministradoras de material informático consumible para la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	ACUERDO MARCO
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	52/14	ADJUDICADO	Adquisición de emisores de seguimiento de fauna para colocar en ARRUI con tecnología GSM y VHF para la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	EQUIP BARCELONA 92, S.L. (ORYX)
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	59/14	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro e instalación de puntos de acceso WIFI en el edificio Arenals de la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	47/14	APERTURA CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS O %	DOC. Suministro para la dotación e instalación de medios audiovisuales para las aulas y laboratorios docentes del edificio Arenals de la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	50/14	ADJUDICADO	Reestructuración y ampliación del almacenamiento NETAPP (NAS) disponible por la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	SISTEL, SERV. INFORM. DE SOFT Y TELECOM,
PROCEDIMIENTO ABIERTO	55/14	ANULADO EXPEDIENTE POR R.R 1745/14	Suministro e instalación de pupitres para las aulas del edificio Arenals de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	56/14	ADJUDICADO	Suministro e instalación de pizarras para las aulas del nuevo edificio Arenals del Campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	EL CORTE INGLES S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	60/14	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Suministro e instalación de mobiliario de la planta baja del edificio Arenals de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	LOTE 1	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	60/14	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Suministro e instalación de mobiliario de la planta baja del edificio Arenals de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	LOTE 2	

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
54/12	Construcción de un Edificio de Audiovisuales en el Campus de Altea de la UMH	ACCIONA INFRAESTRUCTURAS S.A.	02/09/2014	
38/12	Obras de construcción del nuevo aulario en el campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández Edif. Arenals.	DRAGADOS, S.A..	27/11/2014	

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
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	01/09/2014	09/09/2014	Auditoria externa	Justificantes año 2012 proyecto PROCUSENS
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	23/09/2014	24/09/2014	Auditoria externa	justificantes 16077 y 20426 año 2014
Centro de Investigación Operativa	17/10/2014	17/10/2014	Indeterminado	Justificante 2010/28891
Centro CRIMINA de la UMH	28/10/2014	30/10/2014	Comprobación datos influidos en justificante	-JG 16161- JG 15957- JG 16166- JG 16014 - JG 15934
Investigación e Innovación	11/11/2014	11/11/2014	Justificación proyecto.	justificantes 26314 y 26319
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	13/11/2014	13/11/2014	Justificación proyecto.	Justificantes año 2014 para justificación ante Conselleria de Sanidad

Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	12/11/2014	14/11/2014	Auditoría externa	Justificantes de gasto año 2014 asociados al proyecto RED BIOFARMA.
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	18/11/2014	20/11/2014	Justificación subvención Ministerio Defensa	Justificantes asociados al centro del gasto del año 2014
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	20/11/2014	24/11/2014	Justificación ayuda Diputación	Justificantes 2014/000000013463, 2014/000000013477, 2014/000000013563, 2014/000000013577, 2014/000000024709.
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	28/11/2014	02/12/2014	Auditoría externa	justificantes años 2012, 2013 y 2014


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 2014, 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	18
CEGECA DE ORIHUELA	6
CEGECA DE SANT JOAN	3
SERVICIO DE INFORMACIÓN CONTABLE GESTIÓN FINANCIERA PRESUPUESTOS	2
SERVICIO DE GESTIÓN DE ESTUDIOS	1
SERVICIO DE CONTRATACIÓN	1
INSTITUTO DE NEUROCIENCIAS	1
Total número de notas emitidas	32

TIPO DE NOTA	Notas enviadas
ERROR FORMAL	7
FALTA DOCUMENTACION	5
PAGO INDEBIDO	4
ERROR DE TIPO FISCAL	4
VARIAS INCIDENCIAS	3
PROCEDIMIENTO DE PAGO INADECUADO	3
OTRAS INCIDENCIAS	3
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA ERRONEA	2
ERROR ARITMÉTICO	1
Total número de notas emitidas	32

Elche, 28 de Enero de 2015


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