



INFORME TERCER CUATRIMESTRE

Ejercicio 2015

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	Asistencias a Actas de Comprobación de Replanteo y Recepción de Obra	4
3.	CONVENIOS Y ACUERDOS DE COLABORACIÓN Y COOPERACIÓN.-	4
4.	CONTRATOS SUSCRITOS AL AMPARO DEL ARTÍCULO 83 DE LA LOU Y DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO.-	6
5.	COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS.-	6
6.	NOTAS DE REPARO EMITIDAS Y TIPO.-	7

**INFORME DE ACTIVIDADES DEL TERCER CUATRIMESTRE DEL EJERCICIO 2015
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 2015, 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.-

En el marco del Plan de Actuaciones para el periodo 2014-2016, por parte del Servicio se ha realizado una fiscalización a posteriori de los gastos y pagos realizados por los habilitados de Cajas Fijas. Esta fiscalización de una muestra significativa de las Cuentas Justificativas ha tenido como finalidad comprobar entre otros aspectos:

- La contabilización y aplicación al presupuesto de los gastos.
- Las liquidaciones de las justificaciones de las comisiones de servicio.
- Existencia de la firma de “conformidad” en las facturas y comprobación de requisitos en las mismas.

En base a lo anterior se ha emitido Informe de fiscalización de pagos por caja fija del periodo comprendido entre el 01/01/2015 y el 10/09/2015, que se ha remitido al Rector y la Gerencia de esta Universidad. Así mismo está prevista la fiscalización y la emisión del correspondiente Informe con los mismos criterios anteriormente citados del periodo comprendido entre 11/09/2015 y el 31/12/2015.

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:

<i>Conciliaciones realizadas</i>												
	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									*

*Solicitada conciliación a los CEGECAS a 31/12/2015.

¹ La conciliación de cajas fijas cuyo limite 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 ha 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. En base a todo lo anterior este Servicio emitió el Informe relativo a la contratación menor de la UMH correspondiente al segundo cuatrimestre del ejercicio 2014, que fue remitido para su conocimiento al Rector y al Gerente de la Universidad, en el primer cuatrimestre del año 2015.

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 07/01/2016 el procedimiento, de los expedientes de, **contratos de obra, de servicios, suministros y contratos privados y especiales que constan en la siguiente relación:**

SERVICIOS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	44/15	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Servicio de asistencia técnica a la planificación y desarrollo urbanístico de los campus de la Universidad Miguel Hernández de Elche en el periodo 2015-2016	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	50/15	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de mantenimiento informático (Atención al usuario) de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	52/15	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de apoyo y colaboración al Servicio de Abogacía de la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	42/15	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Servicio de Gestión integral del Servicio de copias e impresión de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	45/15	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Servicio de conserjería en los campus de Elche, Altea, Orihuela y Sant Joan D'Alacant de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	

SUMINISTROS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
ADQUISICION CENTRALIZADA	47/15	ADJUDICADO	Ampliación de la plataforma de servidores de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	FUJITSU TECHNOLOGY SOLUTIONS, S.A.

ADQUISICION CENTRALIZADA	55/15	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Adquisición de 64 equipos para dos aulas informáticas del edificio Francisco Javier Balmis del Campus de Sant Joan D'Alacant de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	49/15	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de seis cajas modulares de autoadministración operante en ratón para el Instituto de Neurociencias de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	39/15	ADJUDICADO	Suministro de Mobiliario de las aulas 0,1 y 0,2 del edificio Arenals en el Campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	SR SOLUCIONES ECONÓMICAS PARA EMPRESA S.L
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	51/15	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Suministro de mobiliario de la biblioteca del Edificio Francisco Javier Balmis del Campus de Sant Joan de la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	43/15	ADJUDICADO	Suministro de un sistema de imagen de alto rendimiento y alto contenido focal, basado en láser, para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	GE HEALTHCARE EUROPE GMBH - SUSCURSAL EN ESPAÑA
PROCEDIMIENTO ABIERTO	46/15	APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS O %	Ampliación del hardware y software para el NAS de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	

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, A, D, O, y sus compuestos y negativos), así como la asistencia a las distintas mesas de contratación (apertura de documentación administrativa, técnica y económica, propuesta de adjudicación, etc.)

2.2 Asistencias a Actas de Comprobación de Replanteo y Recepción de Obra

Nº EXPEDIENTE	OBJETO	NOMBRE EMPRESA	ACTA DE RECEPCION
07/14	Obras de ajardinamiento y urbanización de superficie de la fase primera del campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández (LOTE 1)	OBRASCON HUARTE LAIN, S.A.	05/11/2015
07/14	Obras de ajardinamiento y urbanización de superficie de la fase primera del campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández (LOTE 2)	DRAGADOS, S.A.	01/12/2015

Nº EXPEDIENTE	OBJETO	NOMBRE EMPRESA	ACTA DE REPLANTEO
08/15	Obras de consolidación de la urbanización y viales interiores del entorno de los edificios Altabix, Torregaitan y Torrevaíllo (subzonas 5,1, 7,2, 7,3, 7,6 y 8,3).	DRAGADOS, S.A.	20/11/2015

3. CONVENIOS Y ACUERDOS DE COLABORACIÓN Y COOPERACIÓN.-

El Servicio de Control Interno en base a lo establecido en su Plan de Actuaciones para el periodo 2014-2016, ha elaborado un procedimiento de fiscalización previa con el objetivo de dar cumplimiento a lo establecido en el apartado A.4 de dicho Plan, relativo a la fiscalización previa de Convenios y Acuerdos de Colaboración y Cooperación. Este procedimiento tiene como finalidad comprobar entre otros aspectos:

- Existencia de crédito adecuado y suficiente.
- Órgano competente para la suscripción del convenio.

- Existencia de informe jurídico sobre el texto del convenio y el cumplimiento de sus observaciones, en su caso.
- Comprobación de que no se encuentra sujeto al ámbito de aplicación del Texto Refundido de la Ley de Contratos del Sector Público.
- Inscripción en el Registro de Convenios de la UMH.
- Que se cumplen los requisitos establecidos en el mismo para realizar los pagos que procedan.

En el marco de estas actuaciones, durante el segundo cuatrimestre se han fiscalizado los siguientes Convenios/Acuerdos:

OBJETO	FECHA SALIDA INFORME FISCALIZACION
Acuerdo de Colaboración entre el Excmo. Ayuntamiento de Orihuela y la Universidad Miguel Hernández de Elche para la cesión de uso de las instalaciones del Campus de Orihuela, en su sede de las Salesas, y la organización y coordinación de actividades extra	18/12/2015
Acuerdo de Colaboración entre el Excmo. Ayuntamiento de Orihuela y la Universidad Miguel Hernández de Elche para la cesión de uso de las instalaciones del Campus de Orihuela, en su sede de las Salesas, y la organización y coordinación de actividades extra	18/12/2015
Acuerdo entre la UMH y el Caleidoscopio Proyectos de Ciencia y Cultura S.L. para la realización del curso de Especialización Profesional "Los Drones como herramienta para la formación en ACTS (Arte, Ciencia, Tecnología y Sociedad). II Edición	23/10/2015
Acuerdo entre la UMH y el Caleidoscopio Proyectos de Ciencia y Cultura, S.L para la realización del Curso de Especialización Profesional "Teatro Robótico con Lenguaje Scratch: Innovación Educativa Transdisciplinar para Profesores de Ciencias, Tecnología, L	23/10/2015
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y AGS S.L., para la realización del curso de Especialización profesional "I curso de reparación del manguito de los rotadores y cirugía artroscópica"	14/10/2015
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Instituto Davo para la realización del curso de especialización profesional "II curso de implantes zigomáticos en cadáver".	11/09/2015
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y Fundació Salut i Entornament UAB para la Realización del curso de Especialización profesional "Cirugía Oncológica Reconstructiva y Estética de mama, técnicas de Disección en Cadáver, Módulo 3"	14/10/2015
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Asociación Española de cirujanos para la realización del curso de especialización profesional " Curso de ATLS (Advance trauma life support)"	14/10/2015
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la empresa COISIN BIOTECH para la realización del curso de especialización profesional "Early lumbar degenerativa cascade. VIII edition".	11/09/2015
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la empresa REMEDED SRL para la realización del curso de especialización profesional "New devices por spinal descompression".	11/09/2015
Acuerdo específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Excmo. Ayuntamiento de Altea para el desarrollo de las "Aulas Universitarias de la Experiencia". Curso 2015-2016	03/11/2015
Acuerdo específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Excmo. Ayuntamiento de Aspe para el desarrollo del curso de invierno "Agricultura ecológica. Un huerto familiar para autoconsumo", curso 2015-2016	03/11/2015
Acuerdo específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Excmo. Ayuntamiento de Aspe para el desarrollo del curso de invierno "El cambio climático: un reto para todos" curso 2015-2016	03/11/2015
Acuerdo específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Excmo. Ayuntamiento de El Campello para el desarrollo de las "aulas universitarias de la experiencia", Curso 2015-2016.	09/12/2015
Acuerdo específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Excmo. Ayuntamiento de El Campello para el desarrollo de los curso de invierno: " Sociología avanzada: ciclo vital y cambio social" Y "Música, ópera y canto. Curso 2015	03/11/2015
Acuerdo específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Excmo. Ayuntamiento de Ibi para el desarrollo de las "Aulas universitarias de la experiencia", curso 2015-2016	10/11/2015
Conveni de col.laboració entre la Generalitat i les universitats públiques de la Comunitat Valenciana per a la Implantació d'un procediment excepcional de canvi d'estudis universitaris oficials de grau aplicable a estudiants que acrediten la situació de v	26/10/2015
Convenio de colaboración entre el Centro de Enseñanzas deportivas CENAFE escuelas y la Universidad Miguel Hernández de elche	16/11/2015
Convenio de colaboración entre les Universitats Públiques valencianes (Universitat d'Alacant, Universitat Jaume I, Universitat Miguel Hernández, Universitat Politècnica de València y la Universitat de València) i Edicions Tres y Quatre per a la celebració	05/11/2015

Convenio de reconocimiento de Centro de Examen de las pruebas de conocimientos constitucionales y socioculturales de España (CCSE) entre el Instituto Cervantes y la Universidad Miguel Hernández de Elche	08/10/2015
Convenio entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y grupo Vectalia para la creación de la Cátedra Casa Cesilia de Enoturismo.	23/11/2015
Convenio entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Fundación Levantina para la colaboración en el programa de creación de empresas de la UMH: "Marató de empreses de la UMH"	16/11/2015
Convenio entre la Universidad Miguel Hernández de Elche, Tempe S.A. y APSA para la creación de la Cátedra	05/11/2015
Convenio específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y Concesionario oficial HONDA, Esteban Parres L'Aljub S.L.	24/11/2015
Convenio específico de Colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y Metalube España S.L.	24/11/2015
Convenio específico de Colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y NIGTHLIFE OCIO S.L.	16/12/2015
Convenio TIPO par la "Colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y Entidades para establecer la participación de ambas en materia de educación-empleo a través de Programas de Cooperación Educativa	11/09/2015

4. CONTRATOS SUSCRITOS AL AMPARO DEL ARTÍCULO 83 DE LA LOU Y DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO.-

En el marco del Plan de Actuaciones para el periodo 2014-2016, por parte del Servicio se ha realizado una fiscalización a posteriori de este tipo de contratos. Esta fiscalización ha tenido como finalidad comprobar entre otros aspectos:

- La sujeción del contrato al contrato tipo general informado por la Unidad jurídica o, en su caso, a los modelos aprobados por el Consejo de Gobierno.
- Adecuación del objeto del contrato.
- Órgano competente para la suscripción del contrato.
- Cumplimiento del procedimiento y demás requisitos previstos en la normativa interna aprobada por la UMH, estudiando la información, registro y seguimiento de los límites retributivos en colaboración con el Servicio de Personal.
- Seguimiento de la ejecución de ingresos y gastos del contrato.

En base a lo anterior, por parte de este Servicio se ha emitido Informe anual sobre contratos firmados al amparo del artículo 83 de la LOU y de transferencia de conocimiento en la Universidad Miguel Hernández finalizados en el ejercicio 2014, que se ha remitido al Rector y la Gerencia de esta Universidad, para su conocimiento.

5. 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	17/07/2015	17/07/2015	Auditoria Externa	JG 2014-26725 del proyecto 35BQ1002IL
Departamento de Ingeniería de Sistemas y Automática	20/07/2015	21/07/2015	Justificar un proyecto	JG 2013/11236 y JG 2013/13418 del proyecto 64NQ00GIGI
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	01/09/2015	11/09/2015	Auditoria externa	JG de los años 2.014 y 2.015 de 2 proyectos: 52VB0007IP y 54CN0006IP.
Servicio de Prevención de Riesgos Laborales	01/10/2015	01/10/2015	Justificación de pago.	JUSTIFICANTE Nº13481, 13488 y 13493

Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	15/10/2015	20/10/2015	Auditoría externa	JG de los años 2008-2014 proyecto CONSOLIDER 2007_51CM00111P
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	28/10/2015	30/10/2015	Justificación proyecto	JG 2015-[C]1914 Fundación Biodiversidad del proyecto 52KM0016IL
Oficina de Relaciones Internacionales	09/12/2015	10/12/2015	Justificación proyecto	5 JG del año 2.011 (JG2011-25937, JG2011-25986, JG2011-31641, JG2011-31669 y JG2011-31711) proyecto AECID s

6. 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 2015, se han emitido notas de reparo solicitando la subsanación de las deficiencias detectadas según el cuadro que se detalla a continuación:

DESTINO	Notas enviadas
Servicio de Gestión Presupuestaria y Patrimonial	1
Servicio de Contratación	1
Ingeniería de Sistemas y Automática	1
Facultad de Farmacia	1
Departamento de Ingeniería de Sistemas y Automática	1
Departamento de Ingeniería de Comunicaciones	1
Centro de Investigación Operativa	3
Total número de notas emitidas	9

TIPO DE NOTA	Notas enviadas
VARIAS INCIDENCIAS	3
ERROR DE TIPO FISCAL	3
FALTA DOCUMENTACION	2
FALTA DE COMPETENCIA	1
Total número de notas emitidas	9

Elche, 12 de enero de 2016

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

SERVICIO DE
CONTROL INTERNO