

2015

MEMORIA DE ACTIVIDADES



Servicio de Control Interno

ÍNDICE

ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN PREVIA.-	3
1.- FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN.....	3
1.1.- <i>Expedientes tramitados a través del Servicio de Contratación.....</i>	<i>3</i>
1.1.- <i>Asistencias a actas de comprobación de replanteo y recepción de obras.....</i>	<i>6</i>
2.- FISCALIZACIÓN DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO.	7
3.- CONVENIOS Y ACUERDOS DE COLABORACIÓN Y DE COOPERACIÓN.-	8
ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN A POSTERIORI.-	11
1.- FISCALIZACIÓN DE CUENTAS JUSTIFICATIVAS DE CAJA FIJA.-	11
2.- CONCILIACIÓN DE CUENTAS DE CAJA FIJA.-.....	11
3.- CONTRATOS MENORES.-	12
4.- CONTRATOS SUSCRITOS AL AMPARO DEL ARTÍCULO 83 DE LA LOU Y DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO.-.....	12
5.- PRESUPUESTO DE INGRESOS Y TESORERÍA.-	13
6.- AUDITORIAS OPERATIVAS.-	13
OTRAS ACTIVIDADES.-	14
1.- COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS.-	14
2.- NOTAS DE REPARO EMITIDAS.-.....	15
3.- CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE CALIDAD.-	16
4.- INFORMES.-	18
ANEXO (PLAN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN).-.....	18



MEMORIA DE ACTIVIDADES DEL SERVICIO DE CONTROL INTERNO 2015

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 sus Órganos de Gobierno. 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.

Las actuaciones llevadas a cabo por este Servicio durante el ejercicio 2015, se han desarrollado en el marco del Plan de Actuaciones para el periodo 2014-2016 aprobado por el Consejo Social el 07 de octubre de 2014 que se ha instrumentado en tres grandes apartados: fiscalización previa, fiscalización a posteriori y auditorías operativas. Su desarrollo, basado en la definición de unos objetivos de control por áreas, utilizando las correspondientes técnicas de auditoría, abarca un amplio abanico de actuaciones que se detallan en el presente documento.

Por otro lado, y siguiendo las recomendaciones realizadas en sus informes por la Sindicatura de Comptes de la Generalitat Valenciana, el Plan de Actuaciones del Servicio ha incorporado un nuevo apartado con la denominación de “Seguimiento y Evaluación” a fin de incluir las principales conclusiones y recomendaciones realizadas en los informes del Servicio y, en su caso el seguimiento de las mismas, a fin de comprobar que se resuelven las deficiencias puestas de manifiesto en los informes de control financiero permanente y auditoría, además de detallar el alcance de los distintos trabajos de fiscalización previa y posterior realizados. En dicho apartado consta que: “este Servicio elaborará anualmente un Plan de Seguimiento y Evaluación”. El mencionado documento para anualidad 2015 se encuentra pendiente de elevación al Rector y a la Gerencia de esta Universidad.

Como consecuencia del citado Plan, y en cumplimiento del compromiso adquirido por el Servicio de Control Interno en la firma del Pacto por la calidad para el año 2015, se detallan a continuación las principales actividades acometidas durante el año 2015:

ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN PREVIA.-

1.- FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN.

1.1.- Expedientes tramitados a través del Servicio de Contratación.

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

CONTRATOS DE OBRAS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXPEDIENTE	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTES	ADJUDICATARIO
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	17/15	ADJUDICADO	Obras de instalación de nueva distribución de energía Eléctrica en el campus de Sant Joan D'Alacant de la Universidad Miguel Hernández.	SIN LOTES	ELECNOR, S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	08/15	ADJUDICADO	Obras de consolidación de la urbanización y viales interiores del entorno de los edificios Altabix, Torregaitan y Torrevaillo (subzonas 5,1, 7,2, 7,3, 7,6 y 8,3).	SIN LOTES	DRAGADOS, S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	35/15	ADJUDICADO	Obras de rehabilitación del edificio de Rectorado y Consejo Social del Campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	BINARIA COMPAÑIA GENERAL DE CONSTRUCCIONES S.L.

SERVICIOS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXPEDIENTE	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTES	ADJUDICATARIO
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	12/15	ADJUDICADO	Servicio de asesoramiento proactivo para entorno ORACLE para la UMH	SIN LOTES	ORACLE IBERICA, S.R.L.
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	13/15	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento y asistencia técnica de la aplicación Universitas XXI-económico de la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	OFICINA COOPERACION UNIVERSITARIA S.A.
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	61/14	DESISTIDO	Servicio de instalación y configuración de los componentes de información analítica de Universitas XXI en la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	01/15	ADJUDICADO	Servicio de asistencia técnica a la gestión del Servicio de Infraestructuras de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	NOVALIGEPRO, S.L.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	06/15	ADJUDICADO	Servicio de redacción del Proyecto básico y de ejecución y dirección de las obras de reforma para sustitución del sistema de climatización del Ed. Tudemir en el Campus de Orihuela (sede Desamparados).	SIN LOTES	HVAC INGENIERIA SL
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	15/15	ADJUDICADO	Servicio de apoyo a la comunicación en el ámbito de las tecnologías y el medio ambiente (TECNOIMPULSE) de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	REMIS COMUNICACIÓN, SC PROFESIONAL
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	20/15	ADJUDICADO	Servicio de desarrollo de portales docentes asociados a los másteres oficiales de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	GUSWIN DESIGN SC

NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	22/15	ADJUDICADO	Servicio de asesoramiento tributario de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	J&A GARRIGUES S.L.P.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	25/15	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento transitorio de instalaciones de los CPD's de la Universidad Miguel Hernández.	SIN LOTES	ACT SISTEMAS S.L
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	28/15	DECLARADO DESIERTO	Asistencia técnica y consultoría para la implantación de una oficina técnica de integración y gobierno de proyectos SOA-BPM para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	30/15	ADJUDICADO	Servicio de apoyo a la innovación en las redes sociales de uso docente de la Universidad Miguel Hernández de Elche, Redinnosocial.	SIN LOTES	CONTRASTES COMUNICACIÓN, SC profesional
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	32/15	DECLARADO DESIERTO	Servicio especial de cafetería comedor en el campus de Orihuela (Sede Desamparados) de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	44/15	ADJUDICADO	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	JORGE GANDIA GUIJARRO
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	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	62/14	DECLARADO DESIERTO	Servicio de asistencia técnica y consultoría para la implantación de una oficina técnica de integración y gobierno de proyectos SOA-BPM para la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	04/15	DECLARADO DESIERTO	Servicio especial de cafetería-comedor en el Campus de Orihuela (Sede Desamparados) de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	09/15	ADJUDICADO	Servicio de evaluación de seguridad para el desarrollo preclínico de un nuevo tratamiento antitumoral para la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	VIVOTECNIA RESEARCH, S.L.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	11/15	ADJUDICADO	Servicio de redacción del proyecto básico y de ejecución y dirección de las obras del nuevo edificio departamental en el Campus de Elche de la UMH.	SIN LOTES	SANTATECLA ARQUITECTOS, S.A.P.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	14/15	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento de los CPD's de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	ACT SISTEMAS S.L
PROCEDIMIENTO ABIERTO	19/15	ADJUDICADO	Servicio de recogida y mantenimiento de residuos peligrosos por la UMH	SIN LOTES	VALENCIANA DE PROTECCION AMBIENTAL, S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	21/15	ADJUDICADO	Servicio de redacción del proyecto básico y de ejecución y dirección de las obras de reforma para sustitución del sistema de climatización actual del edificio La Galia en el campus de Elche de la UMH.	SIN LOTES	HVAC INGENIERIA SL
PROCEDIMIENTO ABIERTO	26/15	ADJUDICADO	Servicio de Asistencia Técnica para la Reingeniería del acceso identificado de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	LYNX VIEW
PROCEDIMIENTO ABIERTO	31/15	ADJUDICADO	Servicio especial de cafetería comedor en el Edificio Francisco Javier Balmis y de cafetería en el Edificio Marie Curie del Campus de Sant Joan D'Alacant de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	T.A CATERING 4 Y 5, S.L.U.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	38/15	DESISTIMIENTO	Servicio de conserjería en los campus de Elche, Altea, Orihuela y San Joan D'Alacant 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	

PROCEDIMIENTO ABIERTO	63/14	DECLARADO DESIERTO	Servicio de asistencia técnica y consultoría para la reingeniería del acceso identificado de la Universidad Miguel Hernández de Elche (UNIVERSITE).	SIN LOTES	
-----------------------	-------	--------------------	---	-----------	--

SUMINISTROS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXPEDIENTE	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTES	ADJUDICATARIO
ADQUISICION CENTRALIZADA	27/15	ADJUDICADO	Adquisición de equipos informáticos para las Aulas Informáticas del Edificio Altabix de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	DELL COMPUTER, S.A.
ADQUISICION CENTRALIZADA	41/15	ADJUDICADO	Adquisición de 4 switches para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	TECNOCOM ESPAÑA SOLUTIONS, S.L.
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	02/15	ADJUDICADO	Suministro del producto bibliográfico Sciencedirect para la biblioteca de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	EBSCO SUBSCRIPTION SERVICES ESPAÑA S.L.U
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	
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	67/14	ADJUDICADO	Suministro de un EBI R430 HONEYWELL EN EL EDIFICIO MARIE CURIE DEL CAMPUS DE SANT JOAN D'ALACANT de la Universidad Miguel Hernández.	SIN LOTES	HONEYWELL, S.L.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	05/15	ADJUDICADO	Suministro en régimen de arrendamiento financiero sin opción a compra (renting) de un vehículo para la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	SALA HERMANOS, S.L.U.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	07/15	ADJUDICADO	Suministro e instalación de butacas para el salón de grados del edificio La Galia del campus de Elche de la UMH	SIN LOTES	COSIN VALERO, S.L.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	10/15	ADJUDICADO	Adquisición de un servidor informático para el departamento de Producción Vegetal y Microbiología del Campus de Sant Joan D'Alacant de la Universidad Miguel Hernández.	SIN LOTES	SISTEL, SERV. INFORM. DE SOFT Y TELECOM,
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	18/15	ADJUDICADO	Ampliación del equipo de copias de seguridad fujitsu eternus CS800 de la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	SISTEL, SERV. INFORM. DE SOFT Y TELECOM,
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	23/15	ADJUDICADO	Renovación de los equipos de acceso libre de las bibliotecas de la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	NATANAEL S.L.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	37/15	ADJUDICADO	Suministro e instalación de mobiliario y equipamiento de laboratorio para el edificio Altabix en el campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández.	SIN LOTES	FLORES VALLES, S.A.
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	ADJUDICADO	Suministro de mobiliario de la biblioteca del Edificio Francisco Javier Balmis del Campus de Sant Joan de la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	METALUNDIA SL
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	65/14	ADJUDICADO	Suministro de mobiliario para las zonas comunes de la cafetería del Edificio Arenals del Campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	ENTRELLARDAT MOBILIARIO OFICINA, S.L.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	03/15	ADJUDICADO	Suministro e instalación con mantenimiento e integración de la ampliación del sistema de videovigilancia de los campus de Orihuela (Desamparados), Sant Joan y Elche de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	EULEN SEGURIDAD, S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	16/15	ADJUDICADO	Suministro de mobiliario y equipamiento de hostelería para la cafetería del Edificio Francisco J. Balmis en el Campus de Sant Joan D'Alacant de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	FRIMAVAL EQUIPAMIENTOS HOSTELEROS

PROCEDIMIENTO ABIERTO	24/15	ADJUDICADO	Suministro de separador y analizador celular de partículas (CELL SORTER) para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	BECTON DICKINSON, S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	29/15	ADJUDICADO	Dotación e instalación de RED para el CPD de Elche de la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	DIMENSION DATA COMUNICATIONS ESPAÑA SLU, (ANTES NEXTIRAONE ESPAÑA, S.L.).
PROCEDIMIENTO ABIERTO	34/15	APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS O %	Acuerdo marco para el suministro de piensos y lechos para los animales empleados en investigación y docencia de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	36/15	ADJUDICADO	Renovación y ampliación de la Red WI-FI en la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	DIMENSION DATA COMUNICATIONS ESPAÑA SLU, (ANTES NEXTIRAONE ESPAÑA, S.L.).
PROCEDIMIENTO ABIERTO	40/15	ADJUDICADO	Suministro de dotación electrónica de red equipamiento 10 GIGABITETHERNET para los edificios CIO e IBI de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	DIMENSION DATA COMUNICATIONS ESPAÑA SLU, (ANTES NEXTIRAONE ESPAÑA, S.L.).
PROCEDIMIENTO ABIERTO	43/15	ADJUDICADO	Suministro de un sistema de imagen de alto rendimiento y alto contenido confocal, basado en láser, para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	GE HEALTHCARE EUROPE GMBH - SUCURSAL EN ESPAÑA
PROCEDIMIENTO ABIERTO	46/15	ADJUDICADO	Ampliación del hardware y software para el NAS de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	SISTEL, SERV. INFORM. DE SOFT Y TELECOM,
PROCEDIMIENTO ABIERTO	69/14	ADJUDICADO	Suministro e instalación de mobiliario y equipamiento de laboratorios para el edificio Arenals de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	SIN LOTES	HIGH IDENTITY BUILDINGS, S.L.

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 la documentación presentada en cada fase del proceso, revisión y firma de los diversos documentos contables que acompañan a dichas fases (RC, A, D, O, y sus compuestos y negativos), así como la asistencia a las distintas Mesas de Contratación (apertura de documentación administrativa, apertura de documentación económica, propuesta de adjudicación, etc.)

1.1.- Asistencias a actas de comprobación de replanteo y recepción de obras.

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

ACTAS DE COMPROBACIÓN DE REPLANTEO

EXPEDIENTE	OBJETO	NOMBRE EMPRESA	FECHA ACTA COMPROBACION 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

ACTAS DE RECEPCIÓN

EXPEDIENTE	OBJETO	NOMBRE EMPRESA	FECHA ACTA 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.	01/12/2015
07/14	Obras de ajardinamiento y urbanización de superficie de la fase primera del campus de Elche de la	DRAGADOS, S.A.	01/12/2015

	Universidad Miguel Hernández (LOTE 2)		
07/14	Obras de ajardinamiento y urbanización de superficie de la fase primera del campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández(LOTE 3)	PAVASAL EMPRESA CONSTRUCTORA, S.A.	01/12/2015
21/14	Obras de consolidación de la zona de aparcamiento situada en las subzonas 5,1 y 8,3 del campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández	PAVASAL EMPRESA CONSTRUCTORA, S.A.	17/06/2015
71/13	Obras de urbanización del aparcamiento en la parcela EQ-1 del Nazaret de ampliación del campus de Sant Joan d'Alacant de la Universidad Miguel Hernández	DRAGADOS, S.A.	13/03/2015

2.- FISCALIZACIÓN DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO.

Se ha efectuado la fiscalización previa, con el fin de comprobar la procedencia de las mismas atendiendo a la normativa presupuestaria de aplicación a la UMH, así como las bases de ejecución del presupuesto, de las modificaciones que cumplieran con los siguientes criterios:

1. Las generaciones de crédito que contengan apuntes por importes superiores a 200.000 euros.
2. Los créditos extraordinarios o suplementos de crédito que se financien con remanente de tesorería.
3. Las incorporaciones de remanentes de crédito.

Aspectos comprobados:

- La competencia del órgano que aprueba el expediente.
- El cumplimiento de las limitaciones establecidas en las bases de ejecución.
- La correcta utilización del tipo de modificación.
- La documentación que integra el expediente, adecuación y suficiencia.

Expediente	Tipo de modificación presupuestaria	Importe
009R/15	Incorporación de remanentes de crédito	6.319.885,79
016R/15	Incorporación de remanentes de crédito	1.071.342,52
004R/15	Incorporación de remanentes de crédito	12.436.603,68
017R/15	Incorporación de remanentes de crédito	120.688,63
040G/15	Créditos generados por ingresos	741.602,41
163S/15	Suplemento de crédito	74.000,00
166E/15	Créditos extraordinarios	59.840,00
168E/15	Créditos extraordinarios	47.435,19
172S/15	Suplemento de crédito	621.582,43

3.- CONVENIOS Y ACUERDOS DE COLABORACIÓN Y DE 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 se han fiscalizado durante el ejercicio 2015 los siguientes Convenios/Acuerdos:

OBJETO	FECHA INFORME
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,	23/10/2015
Acuerdo entre la UMH y la Asociación de padres Autismo Comunidad Valenciana para la realización del curso de perfeccionamiento de formación práctica en autismo, XII Edición	08/06/2015
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 Cirugía Podológica para la Realización del curso de Especialización profesional: "Curso práctico de Cirugía Podológica. VIII Edición"	20/05/2015
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 LDR MEDICAL para la realización del curso de especialización profesional " III curso de cirugía de columna: Fijación cervical y lumbar".	20/05/2015

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 entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Sociedad Española de Neurocirugía para la realización del curso de especialización profesional "Anatomy and surgical strategies: in intracranial and skull base & endoscopic surgery.V EDITION	08/07/2015
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández y la empresa JOHNSON para la realización del curso de especialización profesional "Fracturas acetabulares y del anillo pélvico. VIII Edición".	20/05/2015
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
Acuerdo específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y LUQENTIA Ingeniería Proyectos e Investigación	10/07/2015
Adenda al Convenio de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y ANPE Sindicato Independiente, añadiendo el seminario denominado: "Aplicación de las nuevas tecnologías en el aula: la pizarra digital".	20/05/2015
Anexo al Convenio Específico de Colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Fundación Pascual Ros Aguilar de fecha 01/01/2014 para la realización de la V BECA PUENTING de profesionalización artística.	20/05/2015
Conveni de col.laboració entre la Generalitat i les universitats públiques de la Comunitat Valenciana per a la Implantació d'un procediment excepcional de camvi d'estudis universitaris oficials de grau aplicable a estudiants que acrediten la situació de v	26/10/2015
Convenio de colaboración ente el Excmo. Ayuntamiento de Elche y la Universidad Miguel Hernández de Elche para impulsar las actividades de la Cátedra Misteri d'Elx.	19/05/2015
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 la Consellería de Educación, Cultura y Deporte de la Generalitat y la Universidad Miguel Hernández de Elche para la realización de actuaciones del programa de Alto Rendimiento Académico (ARA) 2015.	26/06/2015
Convenio de colaboración entre la Fundación de la Comunidad valenciana Pascual Ros Aguilar y la Cátedra Pedro Ibarra de la Universidad Miguel Hernández de Elche	13/07/2015
Convenio de Colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Asociación cultural "ARS CREATIO" para la celebración de la "VII semana de la ciencia".	10/07/2015
Convenio de Colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la empresa Bodegas Vega Sicilia, para la dotación de una Beca para el Máster Universitario en Viticultura y enología	02/07/2015
Convenio de Colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Universidad de SUSSEX para el desarrollo de un proyecto de Investigación conjunta.	08/06/2015
Convenio de Colaboración entre la Universitat de València y la Universitat Politècnica de Valencia, Alicante, Jaime I de Castellón y Miguel Hernández de Elche, para la organización y Desarrollo de las Enseñanzas conjuntas conducentes a la obtención del t	26/05/2015
Convenio de colaboración entre les Universitats Públiques valencianes (Universidad 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 Fiscalización entre IBIDEM Abogados Estrategias SLP y la Universidad Miguel Hernández de Elche	26/05/2015
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 y l'Ill·lustre Col·legi Oficial de Fisioterapeutes de la Comunitat Valenciana para el funcionamiento de la Càtedra d'Investigació en Fisioteràpia i Estratègies Sociosanitàries.	02/07/2015
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 entre "la Universidad Miguel Hernández de Elche y otras Entidades colaboradoras para la creación de las Cátedras de Empresa"	18/06/2015
Convenio TIPO entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y otras Entidades colaboradoras para la creación de la cátedra de Mecenazgo"	18/06/2015
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

ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN A POSTERIORI.-

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

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 Cuentas Justificativas que 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 remitió 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.

2.- CONCILIACIÓN DE CUENTAS DE CAJA FIJA.-

Se han realizado correctamente 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
Elche												
Sant Joan												
Orihuela												
Altea												
Instituto de Neurociencias			Nota ¹									

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

3.- 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 integró 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, cuyas principales conclusiones o recomendaciones se incorporan al presente informe y que serán objeto de valoración y seguimiento en posteriores informes.

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 emitió un Informe 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, en el tercer cuatrimestre del año 2015, y que se realizará con una periodicidad anual, cuyas principales conclusiones o recomendaciones se incorporan al presente informe, que serán objeto de valoración y seguimiento en posteriores informes.

5.- PRESUPUESTO DE INGRESOS Y TESORERÍA.-

En el marco del Plan de Actuaciones para el periodo 2014-2016, por parte del Servicio se ha elaborado un Informe de estas áreas, que se elevará en breve al Rector y a la Gerencia de esta Universidad, dado que el mismo se concluyó al cierre del ejercicio 2015, con la finalidad comprobar entre otros aspectos:

- Obtener una información de los Ingresos de la UMH, plasmando, tanto las Fases de la Gestión de los Ingresos como la Norma general de tramitación de los mismos en la UMH.
- Se han analizado las previsiones de ingresos y el peso porcentual de cada capítulo que compone la estructura económica del presupuesto, tomando como base el Presupuesto de la UMH.
- Análisis de la procedencia y volumen de las líneas de financiación que obtiene nuestra Universidad por parte de la Generalitat Valenciana.
- Estudio de la ejecución del Presupuesto de Ingresos, observando la liquidación del mismo a través de las Cuentas Anuales.
- Se ha abordado la lectura y análisis de los Informes que ha emitido la Sindicatura de Comptes respecto los ejercicios 2013 y 2014, para terminar con una descripción tanto del Estado del Remante de Tesorería como su saldo.

6.- AUDITORIAS OPERATIVAS.-

En el marco del Plan de Actuaciones para el periodo 2014-2016, por parte del Servicio se ha elaborado un Informe del Servicio de Experimentación Animal, que se elevó al Rector y a la Gerencia de esta Universidad, con la finalidad comprobar entre otros aspectos:

- Determinar el cumplimiento de la legalidad, la adecuación de los procedimientos, el uso eficiente de los recursos y el cumplimiento de los objetivos previamente fijados. Todo ello con el propósito de aportar las recomendaciones oportunas para lograr que las incidencias detectadas, si las hubiera, puedan ser solucionadas.

OTRAS ACTIVIDADES.-

1.- COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS.-

Relación de documentos solicitados:

SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	FECHA ENTREGA	MOTIVO SOLICITUD	Relación de documentos
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	26/01/2015	29/01/2015	Auditoría externa	Justificativas del año 2.012, 2.013 y 2.014
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	17/02/2015	27/02/2015	Auditoría externa	Justificantes originales de gasto del año 2.014
Departamento de Ingeniería de Sistemas y Automática	27/02/2015	27/02/2015	Justificar proyecto	justificante de gasto 2014.21686
Departamento de Ingeniería de Sistemas y Automática	02/03/2015	03/03/2015	Auditoría externa	Justificantes de gasto 2013 y 2014
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	04/03/2015	06/03/2015	Auditoría externa	Justificantes de gasto del año 2.013 y 2.014 hasta el 28/02/2014) del proyecto 50BI0050IP.
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	01/04/2015	15/04/2015	Auditoría externa	Justificantes de gasto del año 2.014 y 2.015 (del 01/03/2014 al 31/03/2015)
Oficina de Relaciones Internacionales	25/03/2015	27/03/2015	Auditoría externa	Justificante 2010/30263
Instituto de Neurociencias	22/04/2015	22/04/2015	Justificar proyecto	JG 19042 y JG 21009 del año 2.014 (48LD0018IL)
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	22/04/2015	23/04/2015	Auditoría externa	JG 22013, 22015, 22016 y 22017 de 4 profesores para justificar pagos a personal propio
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	05/05/2015	11/05/2015	Auditoría Externa	JG 2.014 y JG 2.015 de Octubre a Marzo 2.015 (34VC0012IE Proyecto CAPPYC)
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	08/05/2015	15/05/2015	Auditoría externa	JG del 01/01/14 hasta el 30/04/2015 del proyecto PROCUSENS_INNPACTO (48AH0077IP)
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	20/05/2015	25/05/2015	Justificación proyecto Instituto de la Mujer	11 justificantes del año 2015
Servicio de Información Contable, Gestión Financiera y Presupuestos	18/05/2015	22/05/2015	Intervención General de la GV	131 Justificantes de gasto del año 2.014 de 13 centros de gasto
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	17/07/2015	17/07/2015	Auditoría 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	Auditoría 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 N°13481, 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_51CM0011IP
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	28/10/2015	30/10/2015	Justificación proyecto	JG 2015-[C]1914 Fundación Biodiversidad del proyecto 52KM0016LL
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

2.- NOTAS DE REPARO EMITIDAS.-

En el ejercicio de la actividad de fiscalización llevada a cabo por el Servicio de Control Interno, en los diferentes ámbitos de actuación durante el ejercicio 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
Servicio de Contratación	4
CEGECA ELCHE	4
Centro de Investigación Operativa	3
Vicerrectorado de Recursos Materiales y Equipamiento	1
Servicio de Gestión Presupuestaria y Patrimonial	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
Departamento de Biología Aplicada	1
Número total de notas emitidas	18
POR TIPO DE NOTAS	Notas enviadas
FALTA DOCUMENTACION	5
VARIAS INCIDENCIAS(*)	4
ERROR DE TIPO FISCAL	4
FALTA DE COMPETENCIA	2
PROCEDIMIENTO DE PAGO INADECUADO	1
CREDITO INSUFICIENTE	1
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA ERRONEA	1
Número total de notas emitidas	18

(*)

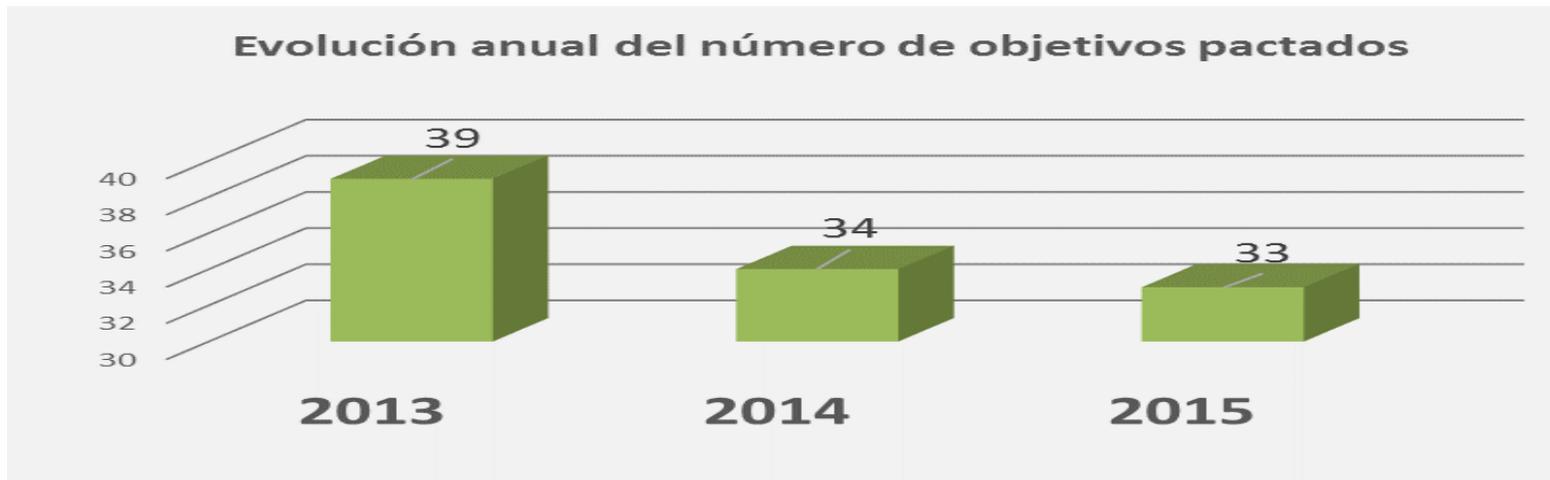
OTRAS INCIDENCIAS: Aquí se reflejarían todas aquellas incidencias que no pudieran encuadrarse en ninguna de las anteriores

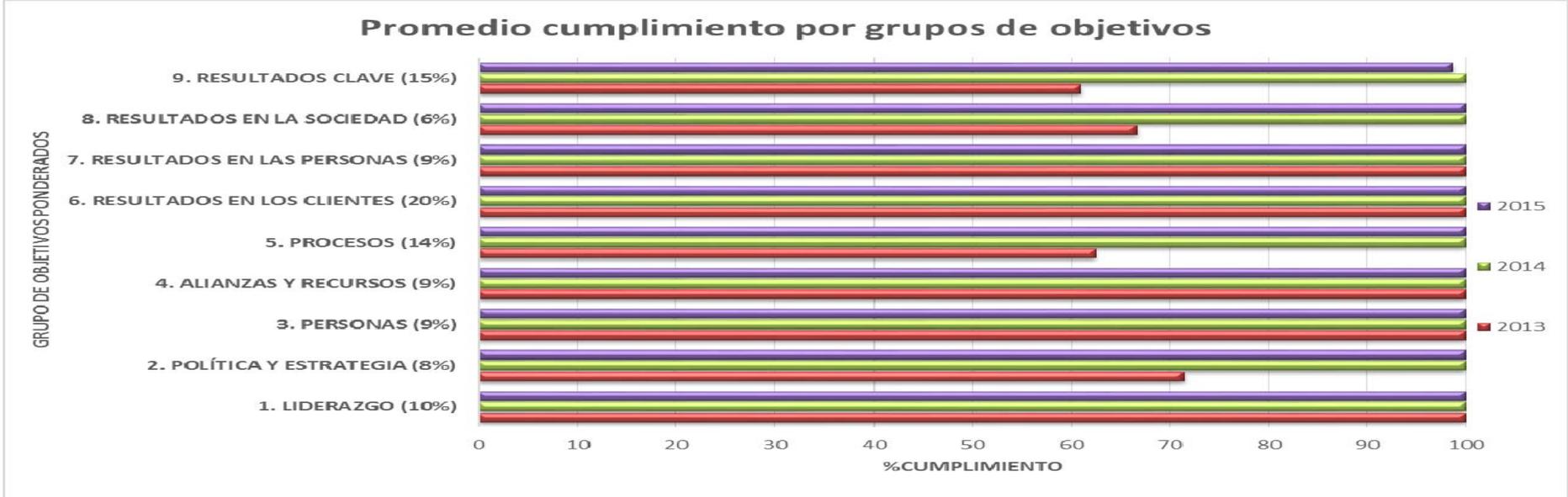
VARIAS INCIDENCIAS: En caso de que la nota de reparo reflejara varios tipos de incidencias en la misma nota de reparo, por ejemplo una aplicación presupuestaria errónea y un error aritmético.

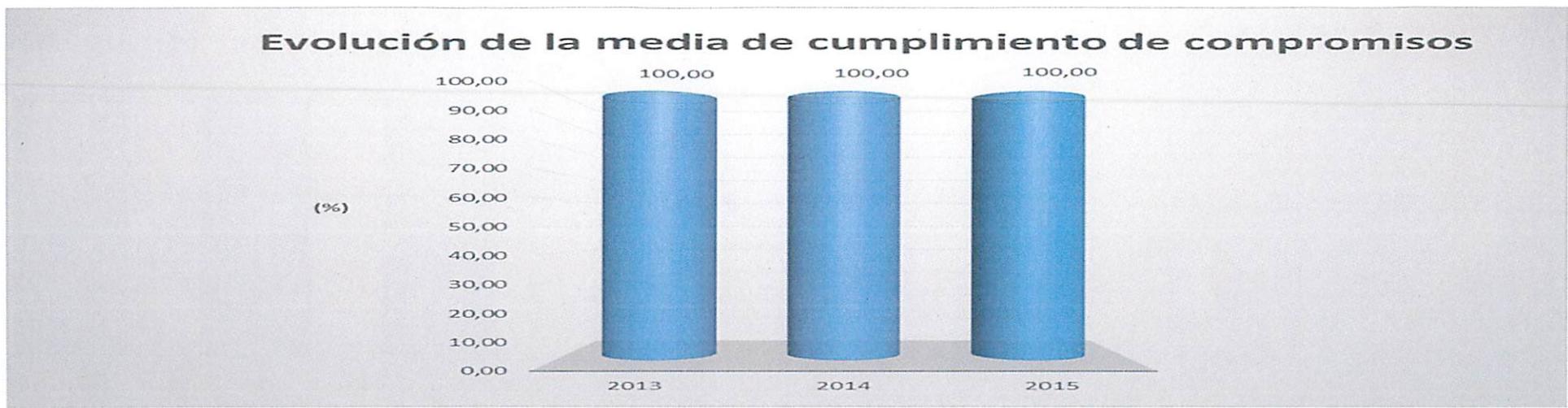
3.- CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE CALIDAD.-

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, el Servicio realiza el máximo esfuerzo con el objetivo final de la mejora continua en la gestión de las actividades encomendadas. Con el fin de dar una mayor difusión a los resultados del cumplimiento de los objetivos y compromisos de la calidad, se han elaborado los cuadros anexos a la presente Memoria donde se hace constar la evolución de los aspectos más significativos:

- ✚ Evolución número de objetivos pactados entre los años 2013 y 2015
- ✚ Evolución de la media de cumplimiento de objetivos de calidad entre los años 2013 y 2015.
- ✚ Promedio de cumplimiento de objetivos por tipo entre los años 2013 a 2015 en el marco del III y IV Plan Director para la Calidad en la Gestión.
- ✚ Evolución de la media de cumplimiento de los compromisos de calidad entre los años 2013 y 2015.







4.- INFORMES.-

- Informes de actividades cuatrimestrales enviados al Consejo Social.
- Informe fiscalización pagos por Caja Fija desde el 01/01/2015 al 10/09/2015, emitido en noviembre de 2015.
- Informe sobre contratación menor de la Universidad Miguel Hernández del primer cuatrimestre de 2014, emitido en enero de 2015.
- Informe fiscalización de contratos firmados al amparo del artículo 83 de la LOU y de transferencia de conocimiento de la UMH, finalizados en el ejercicio 2014, emitido en septiembre de 2015.
- Auditoría operativa del Servicio de Experimentación Animal, emitido en abril de 2015.

ANEXO (PLAN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN).-

Elche, 27 de enero de 2016.

Fdo. Francisca Isabel Moya García