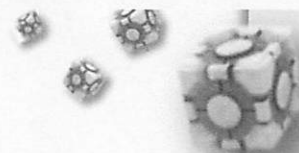


INFORME SEGUNDO CUATRIMESTRE

SERVICIO DE CONTROL INTERNO



2016



INFORME SEGUNDO CUATRIMESTRE

INDICE

ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN PREVIA.....	3
1. FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN.....	3
1.1 Expedientes tramitados a través del Servicio de contratación	3
1.2 Asistencias a Actas de Comprobación de Replanteo y Recepción de Obra	4
2. FISCALIZACIÓN DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO.....	4
3. CONVENIOS Y ACUERDOS DE COLABORACIÓN Y COOPERACIÓN.-	4
ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN A POSTERIORI.....	6
1. FISCALIZACIÓN DE CUENTAS JUSTIFICATIVAS DE CAJA FIJA.-	6
2. FISCALIZACIÓN DE LA CONTRATACIÓN MENOR DE LA UMH.....	7
3. CONTRATOS SUSCRITOS AL AMPARO DEL ARTÍCULO 83 DE LA LOU Y DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO.-.....	7
4. FISCALIZACIÓN DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO.....	7
OTRAS ACTIVIDADES.-.....	8
1. COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS.-	8
2. NOTAS DE REPARO EMITIDAS Y TIPO.-	8

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 2016, 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 SEGUNDO CUATRIMESTRE del presente ejercicio.

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, con indicación del estado en el que se encuentra a 12/09/2016 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	17/16	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Obras de reforma para sustitución del sistema de climatización del edificio La Galia en el campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	

SERVICIOS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	14/16	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de mantenimiento y asistencia del módulo Universitas XXI-Recursos Humanos de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	15/16	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Servicio de mantenimiento y asistencia técnica de la aplicación Universitas-Integrador para la UMH.	SIN LOTES	OFICINA COOPERACION UNIVERSITARIA S.A.
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	28/16	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Arrendamiento de licencias campus de ORACLE para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	32/16	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de personalización e implantación del módulo de contabilidad analítica de la aplicación UXXI-EC en la UMH de Elche	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	26/16	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de mantenimiento del centro emisor en el Monte del Cid para la emisora de radio de la UMH	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	10/16	SUSPENDIDO POR R.R 1314/16	Servicio de telecomunicaciones para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	20/16	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Servicio de vigilancia y seguridad en los campus de Elche, Altea, Orihuela y Sant Joan de D'Alacant de la UMH	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	21/16	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de limpieza en los Campus de Elche, Altea, Orihuela y Sant Joan d'Alacant de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	23/16	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Acuerdo marco para la prestación de servicios postales para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	

SUMINISTROS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
ADQUISICION CENTRALIZADA	19/16	ADJUDICADO	Adquisición de 33 equipos para el Aula de Informática del Campus de Altea	SIN LOTES	DELL COMPUTER, S.A.
ADQUISICION CENTRALIZADA	24/16	ADJUDICADO	Adquisición de 100 PC's para el Personal de Administración y Servicios de la UMH	SIN LOTES	DELL COMPUTER, S.A.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	12/16	ADJUDICADO	Suministro de sistema inalámbrico para la adquisición de señales EEG y estimulación de 32 canales	SIN LOTES	NEUROELECTRICS BARCELONA S.L
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	27/16	ADJUDICADO	Adquisición de un microscopio para la toma de imágenes de células vivas	SIN LOTES	LEICA MICROSISTEMAS, S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	22/16	ADJUDICADO	Arrendamiento de Licencia Campus de Microsoft para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	SPECIALIST COMPUTER CENTRES, S.L. (S.C.C., 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 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.)

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

No se ha realizado ninguna durante este periodo

2. FISCALIZACIÓN DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Se efectúa 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 cumplan 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**.

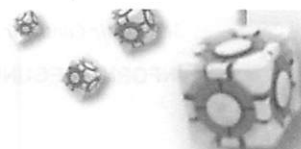
Aspectos comprobados:

- 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.

No se ha realizado ninguna en este periodo.

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 específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Asociación empresarial de residencias y centros de atención a personas dependientes de la Comunidad Valenciana para la realización conjunta de un curso de Experto Universitario	17/05/2016
Acuerdo específico de colaboración entre la UMH y Luqentia Ingeniería de Proyectos e Investigación S.L. para la realización conjunta de estudios propios sobre comercio electrónico y marketing digital	17/05/2016
Acuerdo específico de colaboración entre la UMH y la Escuela Internacional de Coaching y Liderazgo, S.L. (ESIN) para la realización conjunta del estudio propio de Experto Universitario en Coaching Ejecutivo y Liderazgo	17/05/2016
Acuerdo específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y ETELÄTÄR INNOVATION OÜ para la realización conjunta del Estudio propio: ExecutiveMaster in International Management (MIEX), IV edición	17/05/2016
Acuerdo específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Instituto Mediterráneo de Estudios de Protocolo (IMED) para la realización conjunta de dos cursos de experto universitario.	10/05/2016
Convenio de colaboración educativa entre la Generalitat, a través de la Conselleria de Agricultura, Medio Ambiente, Cambio Climático y Desarrollo Rural y la Universidad Miguel Hernández de Elche, para la realización de prácticas formativas por los estudiantes universitarios	12/05/2016
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Empresa Johnson & Johnson, S.A., para la realización del curso de especialización profesional "Fracturas acetabulares y del anillo pélvico". IX Edición	13/05/2016
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Asociación Española de Cirujanos para la realización del curso de especialización profesional "Curso DSTC (Definitive Surgical Traume Care)"	13/05/2016
Convenio entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Instituto Bernabéu para la creación de la Cátedra de Medicina Comunitaria y Salud Reproductiva.	31/05/2016
Acuerdo específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y Turbo Kit, S.L. para colaborar con el equipo Proyecto Guepardo UMH, 2016	31/05/2016
Convenio entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Fundación OTP para la creación de la Cátedra Grupo OTP para la Prevención de Riesgos Laborales	01/06/2016
Convenio marco de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Institut Valencià d'Art Modern (IVAM)	01/06/2016
Convenio específico entre el Institut Valencià d'Art Modern y la Universidad Miguel Hernández para la Cátedra de Estudios Artísticos. Siglos XX/XXI (IVAM-UV-UPV-UMH)	31/05/2016
Convenio específico entre la Universidad Miguel Hernández y la Fundación Carolina para la convocatoria de dos becas de movilidad en el Master de Biotecnología de la UMH, curso académico 2016-2017.	31/05/2016
Convenio tipo de colaboración entre el organismo autónomo Agencia Nacional de Evaluación de la Calidad y Acreditación (ANECA) y la Universidad Miguel Hernández de Elche, por el que se formaliza la encomienda de gestión para la evaluación de la actividad investigadora de los	31/05/2016
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Asociación de Discapitados ADIS VEGA BAJA para la realización del curso de perfeccionamiento monitor de escuelas de verano para niños y jóvenes con discapacidad , junio 2016.	08/06/2016
Proyecto de Convenio de colaboración entre la Generalitat, a través de la Conselleria de Transparencia, Responsabilidad Social, Participación y Cooperación, y la Universidad De Alicante, La Universitat Jaume I De Castellón, La Universidad Miguel Hernández de Elche y La Universitat de	08/06/2016
Acuerdo de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Excmo. Ayuntamiento de Callosa de Segura para la realización de dos cursos de verano en julio de 2016.	08/06/2016
Acuerdo específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y Neumáticos Soledad, S.L para colaborar en el "Proyecto Guepardo" en el Campeonato Internacional MotoStudent 2016	08/06/2016
Convenio específico de colaboración entre el consorcio Centro de Investigación Biomédica en Red (CIBER) y la UMH para la promoción e impulso de la investigación en el área temática de epidemiología y salud pública.	08/06/2016
Convenio específico de colaboración entre el Ayuntamiento d'Elx y la Universidad Miguel Hernández de Elche para la formación práctica de nuevos periodistas en el Ajuntament d'Elx	20/06/2016
Convenio específico entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Centro Superior de Investigaciones Científicas (CSIC) para la realización de prácticas académicas externas de Grado del alumnado de esta Universidad en institutos del CSIC	23/06/2016
Convenio de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la empresa Bodegas Vega Sicilia, para dotación de una beca para el Máster Universitario en Viticultura y Enología"	11/07/2016

Acuerdo específico de colaboración entre la UMH y la Policía Local de Elche para realización de diversas actividades pedagógicas.	29/07/2016
Acuerdo específico de intercambio de estudiantes y profesores entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Universidad de Costa Rica.	29/07/2016
Acuerdo específico entre la Universidad Miguel Hernández de Elche, la Cátedra Especial de Dermocosmética y Videocinco para la realización conjunta de estudios propios sobre formación de medicina estética.	22/07/2016
Acuerdo entre la UMH y Levantina y Asociados de Minerales, S.A., para la realización del curso de especialización profesional "Especialista en venta de piedra natural, II Edición"	22/07/2016
Acuerdo entre la UMH 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. VI Edition"	22/07/2016
Acuerdo entre la UMH y AMPLIFON IBÉRICA, S.A.U. para la realización del curso de especialización profesional "Dissección anatómicoquirúrgica: Anatomía senos paranasales y base e cráneo"	22/07/2016
Acuerdo específico de cooperación académica e investigativa en criminología entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Universidad de San Martín de Porres de Perú	29/07/2016
Anexo al convenio específico de colaboración entre la Fundación Pascual Ros Aguilar y la Universidad Miguel Hernández de Elche para la realización de la VI Beca Puenting de profesionalización artística	27/07/2016
Convenio de colaboración entre el Excmo. Ayuntamiento de Elche y la UMH para impulsar las actividades de la Cátedra Miguel Hernández	29/07/2016
Convenio de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Excmo. Ayuntamiento de Elche para impulsar las actividades de la Cátedra Misteri d'Elx	29/07/2016
Convenio de colaboración entre la UMH y el Excmo. Ayuntamiento de Elche para impulsar las actividades de la Cátedra Pedro Ibarra Ruiz	29/07/2016
Acuerdo de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y AMIDATA, S.A.U. (RS COMPONENTS SL) para colaborar en el "Proyecto Guepardo" en el Campeonato Internacional MotoStudent 2016	25/07/2016
Convenio de colaboración entre la Generalitat, a través de la Conselleria de Transparencia, Responsabilidad Social, Participación y Cooperación, y la Universidad Miguel Hernández de Elche, para la realización de actividades de formación, divulgación, sensibilización y desarrollo, en materia	21/06/2016
Acuerdo específico de colaboración entre la UMH y la Fundación Caja Mediterráneo para la colaboración en la XXXIX Edición del Festival de Cine Independiente de Elche, Julio 2016	11/07/2016
Convenio de colaboración entre VISITELCHE y la UMH para celebrar el "XXIII Seminario Anual de Automática, Electrónica Industrial e Instrumentación en Elche".	29/06/2016
Convenio específico de colaboración entre el Consejo Superior de Investigaciones Científicas y la Universidad Miguel Hernández de Elche para el desarrollo de un proyecto de investigación científica e innovación en el Instituto de Neurociencias	05/07/2016
Convenio de colaboración entre la Generalitat Valenciana, a través de la Conselleria de Transparencia, Responsabilidad Social, Participación y Cooperación, y la Universidad Miguel Hernández de Elche, para la realización del Proyecto "Cooperación universitaria al desarrollo 2016-	15/07/2016

ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN A POSTERIORI.

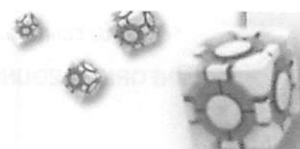
1. FISCALIZACIÓN DE CUENTAS JUSTIFICATIVAS DE CAJA FIJA.-

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 LA CONTRATACIÓN MENOR DE LA UMH

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 que ha tenido como finalidad comprobar entre otros aspectos:

- Que están dentro de los límites establecidos en el artículo 138.3 TRLCSP.
- Que se cumplen los límites en cuanto a la duración de los mismos.
- Que en el expediente consta al menos la factura (y el presupuesto en el caso de las obras) y que ha sido debidamente aprobada.
- Que en el expediente constan los presupuestos de las empresas consultadas (mínimo de tres) o, en su defecto, justificación escrita sobre la causa determinante de la adjudicación del contrato a empresa determinada para cuantías establecidas en la disposición adicional segunda de la Ley 5/2013.
- Analizar los indicios de posibles casos de fraccionamiento.

En base a lo anterior en junio de 2016 se ha emitido Informe sobre la contratación menor de la UMH del ejercicio 2015, que se ha remitido al Rector y la Gerencia de esta Universidad.

3. 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 tiene 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 está elaborando el correspondiente 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 2015, que será remitido al Rector y la Gerencia de esta Universidad, para su conocimiento.

4. FISCALIZACIÓN DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO

El Servicio de Control Interno integro en su Plan de Actuaciones para el periodo 2014-2016 un procedimiento de fiscalización a posteriori de las modificaciones de crédito no fiscalizadas a priori, a los efectos de comprobar el cumplimiento de los requisitos establecidos en las Bases de Ejecución Presupuestaria de la UMH.

En base a lo anterior, en julio de 2016 se ha emitido Informe sobre las modificaciones de crédito de la UMH del Ejercicio 2015, que se ha remitido al Rector y la Gerencia de esta Universidad.

OTRAS ACTIVIDADES.-

1. COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS.-

Con diversas auditorías, en especial las relacionadas con convenios y proyectos de investigación.-

Relación de documentos solicitados:

SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	FECHA ENTREGA	MOTIVO SOLICITUD	Relación de documentos
Centro de Gestión del Campus de Elche	17/05/2016	19/05/2016	Auditoría	JG + JBANCARIOS de los años 2.011 y 2.012 del proyecto 60ZM0001AI
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	28/06/2016	30/06/2016	Auditoría externa	JG + JBANCARIOS del proyecto 54BN0044IE de los años 2012, 2013 y 2014 (166 JG).

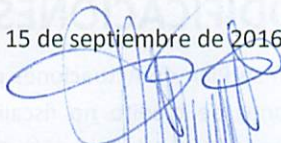
2. NOTAS DE REPARO EMITIDAS Y TIPO.-

En el ejercicio de fiscalización llevada a cabo por el Servicio de Control Interno en los diferentes ámbitos de actuación, durante el SEGUNDO CUATRIMESTRE de 2016, 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	2
Ingeniería de Sistemas y Automática	2
Facultad de Farmacia	2
Departamento de Fisiología	2
Vicerrectorado de Relaciones Internacionales	1
Vicerrectorado de Investigación e Innovación	1
Centro de Investigación Operativa	1
Total número de notas emitidas	11

TIPO DE NOTA	Notas enviadas
ERROR DE TIPO FISCAL	5
FALTA DOCUMENTACION	2
VARIAS INCIDENCIAS	1
PROCEDIMIENTO DE PAGO INADECUADO	1
ERROR FORMAL	1
OTRAS INCIDENCIAS	1
Total número de notas emitidas	11

Elche, 15 de septiembre de 2016



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