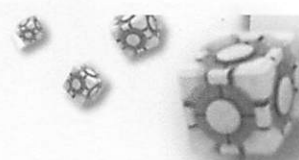


INFORME TERCER CUATRIMESTRE

SERVICIO DE CONTROL INTERNO



2017



INFORME TERCER 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 Recepción de Obra	4
2. FISCALIZACIÓN DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO.....	4
3. CONVENIOS Y ACUERDOS DE COLABORACIÓN Y COOPERACIÓN.-	5
ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN A POSTERIORI.....	6
1. FISCALIZACIÓN DE CUENTAS JUSTIFICATIVAS DE CAJA FIJA.-.....	6
2. CONTRATOS SUSCRITOS AL AMPARO DEL ARTÍCULO 83 DE LA LOU Y DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO.-.....	6
OTRAS ACTIVIDADES.-.....	7
1. COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS.-.....	7
2. NOTAS DE REPARO EMITIDAS Y TIPO.-	7

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 TERCER 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 15/01/2016 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
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	31/16	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento y asistencia técnica del sistema informático de gestión de la investigación "Universitas XXI-INVESTIGACIÓN de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	OFICINA COOPERACION UNIVERSITARIA S.A.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	29/16	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Asistencia Técnica para la redacción de los proyectos de urbanización y ajardinamiento superficial de la fase 3 del Campus de Elche	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	30/16	DECLARADO DESIERTO	Seguro de responsabilidad civil para la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	39/16	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de asistencia técnica para la redacción del proyecto y dirección de las obras de la urbanización de la fase I del Campus de Altea de la UMH.	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	41/16	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de mantenimiento y soporte técnico de la aplicación rosmiman de la UMH	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	42/16	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Seguro de responsabilidad civil para la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	

SUMINISTROS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	25/16	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de mantenimiento de la aplicación de bibliotecas Unicorn/Symphony de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	35/16	EXAMINAR DOC APORT EMPRESA	Suministro e instalación de baterías y turbinas para los SAIS del CPD del Campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	37/16	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de plataformas para el análisis genómico de conejo	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	34/16	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Acuerdo marco para la homologación de empresas suministradoras de artículos promocionales de la tienda de la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	

NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	38/16	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Acuerdo marco para la homologación de empresas suministradoras de material informático fungible para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	33/16	PROPUESTA DESISTIMIENTO	Suministro del equipamiento de electrónica de red 10 GB para los edificios Ramón y Cajal y Torregaitán de la universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	36/16	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Adquisición de ordenadores para el personal de administración y servicios de la UMH	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.)

1.2 Asistencias a Actas Recepción de Obra

Nº EXPEDIENTE	OBJETO	NOMBRE EMPRESA	ACTA DE RECEPCION
08/15	Obras de consolidación de la urbanización y viales interiores del entorno de los edificios Altabix, Torregaitan y Torrevalillo (subzonas 5,1, 7,2, 7,3, 7,6 y 8,3).	DRAGADOS, S.A	28/10/2016

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, dado que no se han cumplido los criterios arriba indicados.

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 tercer cuatrimestre se han fiscalizado los siguientes Convenios/Acuerdos:

OBJETO	FECHA SALIDA INFORME FISCALIZACIÓN
Convenio específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche, la Fundación CaixaTea y el Ayuntamiento de Altea para la realización de la III Beca-Residencia Paisaje Altea	09/09/2016
Convenio de colaboración entre el Ayuntamiento de Alicante y la Universidad Miguel Hernández de Elche para la realización de un curso de verano en septiembre de 2016: "VII Jornadas de gobiernos locales: Más allá de los cambios formativos".	16/09/2016
Proyecto de Convenio 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 ejecución de proyectos de investigación aplicada a recursos hídricos en la Comunitat	16/09/2016
Convenio entre la Generalitat y la Universidad Miguel Hernández de Elche para la realización de acciones formativas dirigidas al colectivo de personas mayores de 55 años-2016, a través del programa de la UMH, denominado "Aulas Universitarias de la Experiencia".	16/09/2016
Convenio de colaboración entre universidades valencianas y centros públicos de investigación para la formación de investigadores y personal relacionado con la investigación: Cooperative Research knowledge	22/09/2016
Convenio de colaboración entre el Ayuntamiento de Orihuela y la UMH para la cesión del uso de las instalaciones del campus de Orihuela, en su sede las Salesas, y la organización y coordinación de actividades extraacadémicas en la Facultad de Ciencias Sociales y Jurídicas de Orihuela.	22/09/2016
Acuerdo entre la UMH y el Instituto Davó para la realización del curso de especialización profesional "IV curso de implantes zigomáticos en cadáver".	22/09/2016
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Asociación de Padres de Autismo de la Comunidad Valenciana para la realización del curso de especialización profesional "Formación práctica en autismo"	22/09/2016
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y Barcelona Scientific para la realización del curso de especialización profesional "Reconstrucción mamaria en cadáver. IX Edición".	22/09/2016
Convenio de intercambio entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Universidad de Pierre y Marie Curie (Francia) para "Desarrollo y Plasticidad del Sistema Nervioso (DPSN)"	22/09/2016
Acuerdo entre la UMH y Laboratorio de Sistemas Avanzados de Flujo Aéreo Nasal (NASAL) para la realización del Curso de Especialización Profesional "Manejo integral de la patología nasal: tratamiento médico y quirúrgico enfoque cirugía endoscópica"	22/09/2016
Propuesta de convenio específico de colaboración entre la UMH y CLUNS (Alberto Ibáñez Ruiz), para colaborar en el "Proyecto Guepardo" en el Campeonato Internacional MotoStudent 2016	22/09/2016
Convenio específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche, la Universidad de Alicante, la Universidad de Valencia y la Universidad Jaime I de Castellón para el Premio Presen Sáez de Descatllar	04/10/2016
Convenio de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Asociación cultural "Ars Creatio" para la celebración de la "VIII Semana de la Ciencia"	04/10/2016
Convenio de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Agència D'Avaluació i prospectiva para la Evaluación de la actividad Investigadora del personal docente e investigador contratado	05/10/2016
Convenio específico de colaboración entre la Universitat de València, La Universitat Politècnica de València, la universitat de D'Alacant, La Universitat Miguel Hernández de Elche y la Universitat Jaume I de Castelló para el mantenimiento y mejora del sistema de información de las	06/10/2016
Convenio de colaboración entre la Agencia Valenciana de Fomento y Garantía Agraria y la U. València, la Universidad Miguel Hernández para el asesoramiento en la selección de los grupos de acción local y desarrollo local (AVFGA)	07/10/2016
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Instituto Davó para la realización del curso de especialización profesional "V Curso de Implantes zigomáticos en cadáver"	24/10/2016
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Empresa LDR Medical SAS para la realización del curso de especialización profesional "V curso cirugía de columna: fijación cervical y lumbar"	24/10/2016
Acuerdo entre la UMH y la Fundación Salut i Envelliment UAB para la realización del Curso de Especialización profesional "Cirugía oncológica reconstructiva y Estética de la mama, técnicas de disección en cadáver, Módulo 3. II Edición"	24/10/2016

Convenio UMH- Fundación Universidad de Cantabria para el estudio y la investigación del sector financiero -UCEIF para el fomento del emprendimiento (programa YUZZ)	25/10/2016
Convenio entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Asociación Terciario Avanzado Comunidad Valenciana para el mantenimiento de la Cátedra de Crecimiento empresarial	27/10/2016
Acuerdo entre la UMH y Sandoz para el estudio propio "Master en dirección y gestión de la farmacia comunitaria y optimización de la atención farmacéutica, III Edición"	24/11/2016
Acuerdo entre la UMH y Meditronic Ibérica para el estudio propio "Especialista Universitario en Patología del suelo pélvico en cirugía, II Edición"	24/11/2016
Renovación del convenio de colaboración entre la Obra Social "La Caixa" y la UMH para impulsar la aulas universitarias de la experiencia de los municipios de Elche, Altea, Benidorm, El Campello, Ibi, Orihuela y Torrevieja	28/11/2016
Colaboración de colaboración entre la Conselleria de Educación, Investigación, 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) - 2016"	14/12/2016
Acuerdo entre la UMH y CISCO SYSTEMS para la realización del curso de Especialización profesional "It essentials 6,0"	19/12/2016
Convenio entre la UMH y Bidons Egara, S.L. para el mantenimiento de la Cátedra de Investigación en Retinosis Pigmentaria.	19/12/2016
Acuerdo entre la UMH y el Colegio de Médicos de Alicante para la realización del Curso de Especialización profesional "Bootcamp para no estadísticos"	19/12/2016
Convenio entre la UMH y la Fundación Levantina para la colaboración en el programa de creación de empresas de la UMH: "6ª Marató de Empresas UMH 2017"	21/12/2016
Convenio de colaboración entre las Bibliotecas Universitarias de Alacant, Complutense de Madrid, La Laguna, Las Palmas de Gran Canaria, Miguel Hernández, Murcia, Politécnica de Cartagena, Politécnica de València y València	23/12/2016

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
Elche												
Sant Joan												
Orihuela												
Altea												
Instituto de Neurociencias			Nota ¹									

2. 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.

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

- 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 elaborado el correspondiente Informe provisional 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, estando en fase de alegaciones, por lo que el Informe definitivo será remitido al Rector y la Gerencia de esta Universidad en breve, para su conocimiento.

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
Servicio de Relaciones Internacionales, Cooperación al Desarrollo y Voluntariado	23/09/2016	26/09/2016	Auditoría externa	Justificantes bancarios y un justificante gasto original de varios proyectos de AECID de los años 2010 y 2011
Servicio de Relaciones Internacionales, Cooperación al Desarrollo y Voluntariado	28/09/2016	28/09/2016	Auditoría externa	Justificantes bancarios del año 2010 del proyecto 30.11.RI 131S.P.05
Servicio de Relaciones Internacionales, Cooperación al Desarrollo y Voluntariado	08/11/2016	10/11/2016	Auditoría externa	Justificantes de gasto ORIGINALES y justificantes bancarios de los años 2009 y 2012 del proyecto 42NJ0007OT

2. NOTAS DE REPARO EMITIDAS Y TIPO.-

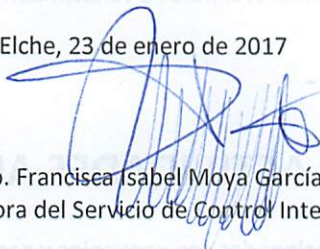
En el ejercicio de fiscalización llevada a cabo por el Servicio de Control Interno en los diferentes ámbitos de actuación, durante el TERCER CUATRIMESTRE de 2016, se han emitido notas de reparo solicitando la subsanación de las deficiencias detectadas según el cuadro que se detalla a continuación:

DESTINO	Notas enviadas
Servicio de Contratación	2
Gerencia	2
Departamento de Ingeniería de Sistemas y Automática	2
Departamento de Fisiología	2
Vicerrectorado de Relaciones Internacionales	1
Vicerrectorado de Planificación	1
Vicerrectorado de Cultura y Extensión Universitaria	1
Servicios Informáticos	1
Ingeniería de Sistemas y Automática	1
Facultad de Farmacia	1
Departamento de Biología Aplicada	1
Cegeca de Altea	1
Total número de notas emitidas	16

INFORME TERCER CUATRIMESTRE

TIPO DE NOTA	Notas enviadas
OTRAS INCIDENCIAS	4
FALTA DOCUMENTACION	4
ERROR DE TIPO FISCAL	3
VARIAS INCIDENCIAS	2
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA ERRONEA	2
ERROR FORMAL	1
Total número de notas emitidas	16

Elche, 23 de enero de 2017



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