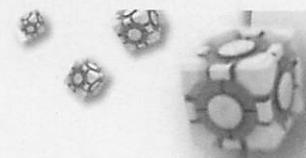


INFORME SEGUNDO CUATRIMESTRE

SERVICIO DE CONTROL INTERNO



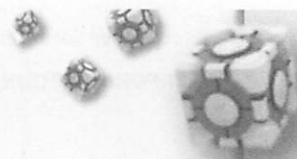
2017



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 Recepción de Obra	4
2. FISCALIZACIÓN DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO.....	4
3. SUBVENCIONES Y AYUDAS.-.....	5
4. CONVENIOS Y ACUERDOS DE COLABORACIÓN Y COOPERACIÓN.-	6
ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN A POSTERIORI.....	8
1. FISCALIZACIÓN DE CUENTAS JUSTIFICATIVAS DE CAJA FIJA.-.....	8
1.1 Conciliación de cuentas de Caja Fija	8
2. CONTRATOS MENORES.-.....	8
3. EXPEDIENTES RELATIVOS A GASTOS DE PERSONAL.-	8
OTRAS ACTIVIDADES.-.....	9
1. COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS.-	9
2. NOTAS DE REPARO EMITIDAS Y TIPO.-	9



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 2017, 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 31/08/2017 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	15/17	ADJUDICADO	Servicio de adquisición y distribución de periódicos de edición provincial (Alicante) para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	EDITORIAL PRENSA ALICANTINA S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	14/17	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Plan global de seguros para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	10/17	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Servicio de redacción del proyecto y dirección para la realización de las obras de edificación del nuevo edificio "Agora Cultural" en el campus de Elche de la UMH	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	27/17	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Servicio de garantías y soporte de equipamiento de red de datos para la UMH	SIN LOTES	
NEG. SIN PUBL. POR EXCLUSIVIDAD	28/17	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de mantenimiento y asistencia técnica de la aplicación Universitas XXI-Económico de la UMH	SIN LOTES	

SUMINISTROS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	16/17	ADJUDICADO	Adquisición de un sistema de supercomputación multi-GPU para la UMH	SIN LOTES	ATOS IT SOLUTIONS ANS SERVICES IBERIA, S.L.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	22/17	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro del producto bibliográfico ScienceDirect para la Biblioteca de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	18/17	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de equipamiento de comunicaciones de datos para ampliaciones y sustitución por averías	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	12/17	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro e instalación de dos balanceadores de carga para el Centro de Proceso de datos de Elche para la UMH	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	13/17	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro e instalación de controladores WIFI para el Centro de Procesos de Datos de Elche de la UMH	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	17/17	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de switches y tarjetas fiber chanel para la red de almacenamiento de la UMH	SIN LOTES	

INFORME SEGUNDO CUATRIMESTRE

NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	21/17	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de equipo VTL para la ampliación de copias de seguridad de la UMH	SIN LOTES
PROCEDIMIENTO ABIERTO	11/17	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Suministro e instalación de dos equipos cortafuegos para seguridad perimetral de la UMH	SIN LOTES
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	23/17	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de servidores para actualización del servicio DHCP para la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	24/17	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Suministro de servidores SPARC para la UMH	SIN LOTES
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	26/17	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro e instalación de materiales para traslado de la sala de comunicaciones del Edificio Francisco Javier Balmis de Sant Joan d'Alacant de la UMH	SIN LOTES
PROCEDIMIENTO ABIERTO	30/17	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro e instalación de equipos informáticos para el personal de administración y servicios de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	35/17	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de mobiliario y equipamiento técnico (incluida su instalación) de los nuevos estudios de radio de Elche, Orihuela, Altea 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
17/16	Obras de reforma para sustitución del sistema de climatización del edificio La Gallia en el campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández de Elche.	ELECNOR, S.A	03/07/2017

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 y que constan en el cuadro:

1. Las **generaciones de crédito** que contengan apuntes por importes superiores a 200.000 euros.
2. Los **créditos extraordinarios o suplementos de crédito**.
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	Órgano que aprueba
043R/17	Incorporación de remanentes – Capítulo II y VI	Rector
061E/17	Crédito extraordinario: Capítulo IV INCIBE	Consejo Social
167E/17	Crédito extraordinario: Capítulo II PLAN DE IGUALDAD	Consejo Social
044E/17*	Crédito extraordinario: Capítulo VI FONDOS FEDER para Equipamiento Científico-Técnico	Consejo Social
062S/17*	Suplemento de crédito: Capítulo II Encomienda de gestión plataforma LLUMH	Consejo Social
088E/17*	Crédito extraordinario: Capítulo II Prueba de Evaluación ECOE (Facultad Medicina)	Consejo Social
089E/17*	Crédito extraordinario: Capítulo II y IV para la IV edición de la Semana de la Innovación	Consejo Social

*Modificaciones de Crédito revisadas y adjuntas a Informe de omisión de fiscalización – convalidadas.

3. SUBVENCIONES Y AYUDAS.-

Se ha efectuado la fiscalización previa, con el fin de comprobar en:

Las subvenciones a conceder en régimen de concurrencia:

1. Fiscalización de la Resolución de aprobación de la convocatoria firmada por el órgano competente: Que existen bases reguladoras y convocatoria de la subvención con contenido suficiente y conforme a los principios de publicidad, concurrencia y objetividad. Deberá disponer de crédito adecuado y suficiente en los capítulos 4 o 7 del presupuesto de gastos de la UMH.
2. Documento contable A
3. Informe del Servicio Jurídico.
4. El cumplimiento de los requisitos aprobados en las Normas de Ejecución y Funcionamiento por la UMH.

Las subvenciones de concesión directa:

- Que se amparan en alguno de los supuestos que, conforme a lo dispuesto en el artículo 22.2 de la Ley 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones, habilitan para utilizar este procedimiento.

Relación de subvenciones que han sido objeto de fiscalización en este cuatrimestre:

Capítulo IV: Transferencias corrientes - Denominación	Registro Salida
Beca monitores Escuela Verano - Aula Junior	15/05/2017
Beca BOOMERANG II 2017	22/05/2017
VIII Beca mordida	29/05/2017
Becas movilidad europea emprendedores UJIE 2017	08/06/2017
Becas colaboración en la matrícula 2017-2018	15/06/2017
Ayudas movilidad nacional SICUE 2017-18	16/06/2017
Becas Santander - Estudiantes Doctorado	20/06/2017
Becas y ayudas deportistas UMH alto nivel	30/06/2017
Becas y bolsas viaje Máster Cooperación al Desarrollo	03/07/2017
Ayudas de viaje para Proyecto Capacity Building in the Field	04/07/2017
Ayudas ERASMUS+ 2017/2018 - Estudios	24/07/2017
Ayudas ERASMUS+ 2017/18 - Prácticas	24/07/2017

4. 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 2017, ha realizado la fiscalización previa que ha tenido como finalidad comprobar entre otros aspectos:

- Existencia de crédito adecuado y suficiente.
- Órgano competente para la suscripción del convenio/acuerdo.
- Existencia de informe jurídico sobre el texto del convenio/acuerdo 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, en su caso.
- Que se cumplen los requisitos establecidos en el mismo convenio/acuerdo para realizar los pagos/ingresos que procedan.

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

OBJETO	FECHA SALIDA INFORME FISCALIZACION
Convenio específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Asociación Cinematográfica y audiovisual de Sax (ACAS) para la colaboración en el "XI Festival Internacional de Cine de Sax" (julio 2017)	05/05/2017
Convenio de colaboración entre la Generalitat, a través de la Vicepresidencia y Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas, y la Universitat Miguel Hernández d'Elx, para el fomento de actividades den materia de igualdad en la diversidad, para el ejercicio 2017	08/05/2017
Convenio específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Ayuntamiento de Altea sobre la Cátedra Institucional de Estudios Artísticos Anetta Nicoli.	16/05/2017
Acuerdo específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Institución Académica de artes Visuales para la realización de los estudios propios "Experto Universitario en Artes Visuales, Fotografía y Proyecto Personal, V edición"	17/05/2017
Modificación del Convenio de adscripción (de fecha 23 de marzo de 2011) a la Universidad Miguel Hernández de Elche de la Escuela Superior de Gestión Comercial y Marketing (ESIC-VALENCIA)	05/06/2017
Modificación del Convenio de adscripción (de fecha 23 de marzo de 2011) a la Universidad Miguel Hernández de Elche del Instituto Mediterráneo de Estudios de Protocolo.	05/06/2017
Convenio de cooperación 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 de los estudiantes universitarios.	12/06/2017
Acuerdo de cooperación entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Fundación General del CSIC para contribuir a la financiación del curso de perfeccionamiento en técnicas avanzadas para la investigación en biorresiduos.	15/06/2017
Acuerdo específico de colaboración 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 III Edición"	15/06/2017
Adenda al Convenio entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Centro Clínico de Dermatología, S.L. para el mantenimiento de la Cátedra de Dermocosmética.	15/06/2017
Convenio de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y Fundación Asisa, clínica Vistahermosa Grupo HLA, S.L.U., y Unidad de Reproducción Asistida S.L. para el mantenimiento de la Cátedra de Biomedicina Reproductiva Clínica Vistahermosa.	19/06/2017
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 2016-2017	21/06/2017
Acuerdo de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Ayuntamiento de Ibi para el desarrollo de dos cursos de verano en Ibi. Curso 2016-2017:	22/06/2017
Acuerdo específico de colaboración entre el Excmo. Ayuntamiento de Elche y la Universidad Miguel Hernández de Elche para el desarrollo de las "Aulas Universitarias de la experiencia". Curso 2016-2017	22/06/2017
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 2016-2017	28/06/2017
Acuerdo específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández y la Fundación Pascual Ros Aguilar para la realización de la VII Beca Puénting de Profesionalización.	29/06/2017
Convenio de colaboración entre Universidad Miguel Hernández de Elche y Banco Santander, S.A. para el mantenimiento de la cátedra Santander en eficiencia y productividad.	29/06/2017
Convenio de colaboración entre el Ajuntament d'Elx y la Universidad Miguel Hernández de Elche para el estudio de la biodiversidad del pantano de Elche y su entorno, con una beca de formación.	30/06/2017
Convenio de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y AMPA CEIP Victoria Kent para la realización de la actividad formativa contra el bulling en la campaña "Se buscan valientes" durante el ejercicio 2017	03/07/2017
Convenio de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y Fundación Mainel para el "VIII Torneo Solidario de Golf"	04/07/2017

INFORME SEGUNDO CUATRIMESTRE

Convenio de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y Boehringer Ingelheim España para el creación de la Cátedra de Enfermedad Pulmonar Obstructiva Crónica (EPOC).	11/07/2017
Convenio de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Empresa Bodegas Vega Sicilla, para la dotación de una beca para el Máster Universitario en viticultura y Enología. Curso 2016-2017	12/07/2017
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 perfeccionamiento "Formación práctica en Autismo", XIV Edición.	17/07/2017
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Sociedad Española de Neurocirugía para la realización del curso de especialización profesional "Anatomy and sugical strategies in spine sugerí (indications and anatomical considerations). VII Edi	17/07/2017
Acuerdo de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y Esteban Francos Manresa (RETINTAS) para la recogida selectiva de residuos de impresión	19/07/2017
Acuerdo específico de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y la Fundación Caja Mediterráneo para la colaboración en la 40 edición del Festival de Cine Independiente de Elche (julio 2017)	19/07/2017
Convenio de colaboración entre el Ayuntamiento de Elche, la Universidad Miguel Hernández de Elche, la Universidad Cardenal Herrera de Elche, Centro asociado de Elche de la Universidad Nacional de Educación a distancia, para la realización de un diagnóstico de la situación de	26/07/2017
Convenio de colaboración entre la Fundación de la Universidad de Cantabria para el estudios y la Investigación del Sector Financiero y la Universidad Miguel Hernández de Elche para el desarrollo del Programa e2 "Estudiante x Emprendedor".	27/07/2017
Convenio de colaboración entre el Excmo. Ayuntamiento de Elche y la Universidad Miguel Hernández de Elche para impulsar las actividades de la Cátedra Misteri d'Elx, en el ejercicio 2017	28/07/2017
Acuerdo entre la Universidad Miguel Hernández de Elche e IZASA, S.L.U. para la realización del curso de especialización profesional "Corrección IUE femenina con minibanda y reparación prolapso vaginal mediante sistema de única incisión. Implantes en cadáver. II Edición".	31/07/2017
Convenio de colaboración entre el Excmo. Ayuntamiento de Elche y la Universidad Miguel Hernández de Elche para impulsar las actividades de la Cátedra Miguel Hernández, en el ejercicio 2017	31/07/2017
Convenio de colaboración entre la Universidad Miguel Hernández de Elche y el Ayuntamiento de Elche el para impulsar las actividades de la Cátedra Pedro Ibarra Ruiz, en el ejercicio 2017.	31/07/2017

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>												

2. CONTRATOS MENORES.-

El Servicio de Control Interno tiene integrado en su Plan de Actuaciones para 2017 un procedimiento de fiscalización a posteriori de este tipo de contratos. En base a lo anterior, este Servicio está realizando el Informe relativo a la contratación menor de la UMH correspondiente al ejercicio 2016, que será remitido para su conocimiento al Rector y a la Gerente de la Universidad, en el tercer cuatrimestre del año 2017.

3. EXPEDIENTES RELATIVOS A GASTOS DE PERSONAL.-

Se ha realizado una fiscalización a posteriori de los pagos a personal propio del personal al servicio de la UMH correspondientes al segundo semestre del año 2016 asociados, a la investigación, la colaboración docente, u otro tipo de colaboraciones, con el fin de comprobar mediante el uso de técnicas de auditoría por muestreo aleatorio y de criterio, que los mismos cumplen con la normativa de aplicación comprobando, entre otros, los siguientes aspectos:

- - Competencia del órgano o responsable que propone el pago.
- - Si han sido verificados por el servicio, unidad o vicerrectorado correspondiente.
- - Analizar la adecuación entre las retribuciones percibidas y las actividades realizadas.
- - Comprobar, en el caso del PAS, que las actividades retribuidas han sido autorizadas y que se cumplen los requisitos establecidos en la normativa en vigor: realización fuera de la jornada habitual, horarios,...
- - Comprobar los límites máximos establecidos para estos pagos y, en su caso, el cumplimiento de las normas en materia de incompatibilidades.

En base a lo anterior se emitió en junio de 2017 el correspondiente Informe de fiscalización, que se remitió al Rector y la Gerencia de esta Universidad, 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
Instituto de Neurociencias	07/06/2017	08/06/2017	Auditoría externa	JG + JBANCARIOS de los años 2010 al 2013 del proyecto 48AG0012IP
Departamento de Física y Arquitectura de Computadores	13/06/2017	14/06/2017	Auditoría externa	JGASTO + JBANCARIOS de los años 2010-2013 del proyecto 60KB0004IP

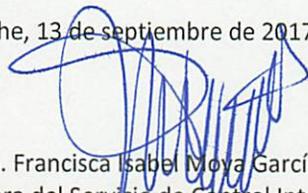
2. NOTAS DE REPARO EMITIDAS Y TIPO.-

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 2017, se han emitido notas de reparo solicitando la subsanación de las deficiencias detectadas según el cuadro que se detalla a continuación:

DESTINO	Notas enviadas
Vicerrectorado de Estudiantes y Deportes	3
Servicio de Contratación	2
Departamento de Ingeniería de Sistemas y Automática	3
Servicio de Gestión Presupuestaria y Patrimonial	1
Total número de notas emitidas	9

TIPO DE NOTA	Notas enviadas
OTRAS INCIDENCIAS	4
ERROR DE TIPO FISCAL	2
VARIAS INCIDENCIAS	1
ERROR ARITMÉTICO	1
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA ERRONEA	1
Total número de notas emitidas	9

Elche, 13 de septiembre de 2017



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