



Edificio Arenals

INFORME PRIMER CUATRIMESTRE

2018

Servicio de Control Interno

INDICE

ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN PREVIA. _____	2
1. FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN _____	2
2. FISCALIZACIÓN DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO _____	4
3. SUBVENCIONES Y AYUDAS.- _____	5
ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN A POSTERIORI. _____	7
1. FISCALIZACIÓN DE CUENTAS JUSTIFICATIVAS DE CAJA FIJA.- _____	7
2. EXPEDIENTES RELATIVOS A GASTOS DE PERSONAL.- _____	7
OTRAS ACTIVIDADES.- _____	8
1. COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS.- _____	8
2. NOTAS DE REPARO EMITIDAS Y TIPO.- _____	8
3. MEMORIA DE ACTIVIDADES Y PLAN SE GUIMIENTO.- _____	9

INFORME PRIMER CUATRIMESTRE 2018

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, respetando los principios de buena gestión, responsabilidad social corporativa y transparencia para la adecuada consecución de sus objetivos institucionales.

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 2018, 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 PRIMER 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 30/04/2018 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	38/17	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Servicio de asistencia técnica para la dirección de las obras (incluida la coordinación de seguridad y salud) de los lotes 1 y 2 del proyecto de urbanización y ajardinamiento superficial de la fase 3 del Campus de Elche de la UMH	LOTE 1	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	38/17	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Servicio de asistencia técnica para la dirección de las obras (incluida la coordinación de seguridad y salud) de los lotes 1 y 2 del proyecto de urbanización y ajardinamiento superficial de la fase 3 del Campus de Elche de la UMH	LOTE 2	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	51/17	DECLARADO DESIERTO	Servicio de información y centralita para la UMH	SIN LOTES	DESIERTO
PROCEDIMIENTO ABIERTO	45/17	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Servicio de redacción del proyecto del proyecto básico y de ejecución y dirección para la realización de las obras de edificación del nuevo Edificio Multiusos en el Campus de Altea de la UMH	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	52/17	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Servicio de mantenimiento de red, microinformática y medios audiovisuales de la UMH	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	11/18	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Servicio de mantenimiento del Centro emisor en el Monte del Cid para la emisora de radio de la UMH	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	02/18	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de redacción del proyecto básico y de ejecución y dirección facultativa de las obras de edificación de un nuevo edificio para albergar la Nau de la Salut y Clínica Transaccional en la parcela EQ-1 del P.P. Nou Nazaret de la ampliación Camp_S.Joan	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	06/18	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Servicio de mantenimiento de palmeras de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	07/18	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de redacción del proyecto básico y de ejecución y dirección facultativa del nuevo edificio "Concepción Aleixandre" en la parcela EQ-1 del P.P. Nou Nazaret de ampliación del Campus de Sant Joan d'Alacant de la UMH	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	08/18	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Servicio de mantenimiento integral de las instalaciones en los campus de Elche, Altea, Sant Joan d'Alacant y Orihuela de la UMH	SIN LOTES	

PROCEDIMIENTO ABIERTO	14/18	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Servicio de impresión y personalización de títulos oficiales, suplementos europeos al título sobre papel de seguridad inerte, el E-Título y el set electrónico de la UMH	SIN LOTES
PROCEDIMIENTO ABIERTO	10/18	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Servicio de vigilancia de la salud de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	16/18	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de asesoramiento en materia de gestión de cooperación al desarrollo y voluntariado de asesoramiento y justificación de proyectos de cooperación al desarrollo y voluntariado en la UMH	SIN LOTES

SUMINISTROS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	13/18	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Suministro de ampliación de capacidad para VTL de la UMH	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	46/17	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Acuerdo Marco para el suministro de material de oficina para la Universidad Miguel Hernández de Elche	LOTE 3	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	46/17	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Acuerdo Marco para el suministro de material de oficina para la Universidad Miguel Hernández de Elche	LOTE 1	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	46/17	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Acuerdo Marco para el suministro de material de oficina para la Universidad Miguel Hernández de Elche	LOTE 2	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	44/17	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Renovación de los medios audiovisuales de las aulas de la UMH	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	12/18	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de servidores para la administración electrónica de la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	05/18	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Suministro e instalación de equipos informáticos para la UMH	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	09/18	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Acuerdo Marco de suministro de equipamiento informático de uso habitual en la UMH	SIN LOTES	DESIERTO

OBRAS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
PROCEDIMIENTO ABIERTO	01/18	APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS O %	Obras de urbanización y ajardinamiento superficial de la Fase 3 del Campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández de Elche -Lote 2 pavimentación, ajardinamiento y tratamiento superficial de las parcelas 4.2, 4.3, 6.1 y 8.1	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	04/18	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Obras de adecuación del aparcamiento 1 del Campus de Sant Joan d'Alacant 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.

Nº EXPEDIENTE	OBJETO	NOMBRE EMPRESA	ACTA DE RECEPCION
47/17	Suministro de un equipo para el marcado y análisis de moléculas de DNA a nivel de molécula única y ma a nivel de célula única para el Instituto de Neurociencias de la UMH.	10 X GENOMICS, INC.	08/02/2018
48/17	Suministro de un equipo de citometría de flujo de alto rendimiento que separa a nivel de célula única y prepara unidades individuales para estudios genómicos para el Instituto de Neurociencias	BECTON DICKINSON, S.A.	08/02/2018

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. Los **créditos extraordinarios o suplementos de crédito.**
2. Las **incorporaciones de remanentes de crédito.**

Aspectos comprobados:

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

EXPDTE	TIPO DE MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA	ÓRGANO APROBACIÓN
020R/18	Incorporación de Remanentes	Rector
030S/18	Suplemento de Crédito	Consejo Social
017R/18	Incorporación de Remanentes	Rector
056S/18	Suplemento de Crédito	Consejo Social
003R/18	Incorporación de Remanentes	Rector
002R/18	Incorporación de Remanentes	Rector
041R/18	Incorporación de Remanentes	Rector

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
KA107 ERASMUS+ 2017-18 DOCENCIA Y FORMACIÓN	15/01/2018
PROGRAMA DE BECAS DE COLABORACIÓN ESTUDIANTES (AEIOU)	23/01/2018
BECA DE FORMACIÓN PROGRAMAS RADIOFÓNICOS Y TELEVISIVOS	07/02/2018
BECA DE FORMACIÓN GESTIÓN DE REDES SOCIALES	07/02/2018
BECA DE FORMACIÓN TALLERES AULA URBANA	07/02/2018
AYUDAS PARA ESTUDIANTES ADMITIDOS EN UN DOBLE MÁSTER INTERNACIONAL 2017/2018	05/02/2018
AYUDAS PARA ESTUDIANTES ADMITIDOS EN UN DOBLE DOCTORADO INTERNACIONAL/COTUTELA 2017/2018	05/02/2018
2ª CONVOCATORIA EL PROGRAMA DE MOVILIDAD INTERNACIONAL ERASMUS+ PARA EL PAS 2017/2018	05/02/2018
2ª CONVOCATORIA DEL PROGRAMA DE MOVILIDAD ERASMUS+ PARA EL PERSONAL DOCENTE 2017/2018	05/02/2018
BECA FORMACIÓN GESTIÓN AMBIENTAL	19/02/2018
BECA FORMACIÓN EN PERIODISMO Y COMUNICACIÓN	12/02/2018
BECA FORMACIÓN EN COMUNICACIÓN EXTERNA E INTERNA	12/02/2018
PROGRAMA DE AYUDAS DE MOVILIDAD PARA ACT DE INTERNACIONALIZACIÓN - DESTINO PAS 2018	19/02/2018
PROGRAMA DE AYUDAS DE MOVILIDAD PARA ACT DE INTERNACIONALIZACIÓN - DESTINO PDI 2018	19/02/2018

2ª CONVOCATORIA DEL PROGRAMA MOVILIDAD INTERNACIONAL ERASMUS + MODALIDAD PRÁCTICAS	19/02/2018
CONVOCATORIA DE AYUDAS MOVILIDAD PROGRAMA ERASMUS ESTANCIAS (SEPIE)	27/03/2018
PREMIOS MÁSTER CÁTEDRA BIOESTIMULANTES NATURALES	08/03/2018
PREMIOS MÁSTER PARA IMPULSAR LOS TRABAJOS FIN DE MÁSTER	08/03/2018
BECAS UMH MATRÍCULA ESTUDIANTES	13/03/2018
BECA DE COLABORACIÓN PARA LA COORDINACIÓN DEL PROGRAMA MUSCULACIÓN Y CARDIO DE LA UMH	13/03/2018
CONVOCATORIA IX BECA MORDIDA 2018	20/03/2018
BECA DE COLABORACIÓN PARA LA MATRÍCULA DE LA UMH 2018/19	20/03/2018
CONVOCATORIA II PREMIO MICROENSAYOS 2018	21/03/2018
CONVOCATORIA III CONCURSO DE CORTOMETRAJES 2018	21/03/2018
CONVOCATORIA PROGRAMA DE MOVILIDAD INTERNACIONAL DESTINO-UMH ESTUDIANTES 2018/2019	23/03/2018
BECAS DE COLABORACIÓN CON DESTINO A MONITORES DE LA ESCUELA DE VERANO Y AULA JUNIOR	26/03/2018
CONVOCATORIA AYUDAS UMH PARA FINANCIAR PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN DE CARÁCTER INTERNACIONAL PARA LA CONSECUCCIÓN DE LOS OBJETIVOS DE DESARROLLO SOSTENIBLE DE LA AGENDA 2030 DE LAS NACIONES UNIDAS	27/03/2018
CONVOCATORIA DE BECAS Y BOLSAS DE VIAJE PARA EL MÁSTER INTERUNIVERSITARIO EN COOPERACIÓN AL DESARROLLO -ESPECIALIDAD "SALUD EN PAÍSES EN DESARROLLO" CURSO 2018/19	27/03/2018
BECAS AUNEX PARA LAS AULAS UNIVERSITARIAS DE LA EXPERIENCIA	12/04/2018
UMH FEST	13/04/2018
XIII PREMIO ATZAVARES 2018 - CONCURSO RELATO CORTO	13/04/2018
AYUDAS PARA ELABORAR EN VALENCIANO TESIS, TFM, TFG	13/04/2018
BECAS PARA ESTUDIANTES DEL MÁSTER UNIVERSITARIO EN ESTUDIOS CULTURALES Y ARTES VISUALES DE LA UMH	16/04/2018
AMPLIACION AYUDAS PARA ESTUDIANTES ADMITIDOS EN UN DOBLE MÁSTER INTERNACIONAL 2017/2018 (SUBV.FISCALIZADA S6)	27/04/2018

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:

<i>Conciliaciones realizadas</i>												
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
<i>Elche</i>												
<i>Sant Joan</i>												
<i>Orihuela</i>												
<i>Altea</i>												

2. 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 primer semestre del año 2017 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 ha elaborado en marzo de 2018 el correspondiente Informe de fiscalización, que fue remitido en breve 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	01/02/2018	01/02/2018	Auditoría externa	Justificante de gasto 16464 y ADO CTA 475 AÑO 2009
Departamento de Ingeniería de Sistemas y Automática	13/02/2018	14/02/2018	Auditoría externa	Justificantes de gasto año 2009 y 2011
Departamento de Física y Arquitectura de Computadores	21/03/2018	21/03/2018	Requerimiento Ministerio	Justificantes año 2013 y 2014
CEGECA Elche	17/04/2018	17/04/2018	Justificación proyecto	Justificante 2017/C4227

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 PRIMER CUATRIMESTRE de 2018, 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	15
Vicerrectorado de Relaciones Internacionales	4
Servicio de Comunicación	3
Ingeniería de Sistemas y Automática	2
Física y Arquitectura de Computadores	2
Vicerrectorado de Investigación e Innovación	1
Instituto de Neurociencias	1
Facultad de Farmacia	1
Total número de notas emitidas	29

TIPO DE NOTA	Notas enviadas
OTRAS INCIDENCIAS	9
FALTA DOCUMENTACION	6
VARIAS INCIDENCIAS	4
CREDITO INSUFICIENTE	4
ERROR FORMAL	3
PROCEDIMIENTO DE PAGO INADECUADO	2
PAGO INDEBIDO	1
Total número de notas emitidas	29

3. MEMORIA DE ACTIVIDADES Y PLAN SE GUIMIENTO.-

Las actuaciones llevadas a cabo por este Servicio durante el ejercicio 2017, y que se desarrollaron en el marco del Plan de Actuaciones 2017 aprobado por el Consejo Social el 27 de febrero de 2017, se han resumido en la Memoria de actividades del Servicio de Control Interno del ejercicio 2017, cuyo informe fue elaborado durante el primer trimestre, y que fue remitido al Rector, Gerencia y al Consejo Social para su conocimiento.

Por otro lado, se incorporó un anexo con la denominación de "Plan 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.

Elche, 29 de mayo de 2018



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