



MEMORIA DE ACTIVIDADES

2018

Servicio de Control Interno

INDICE

ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN PREVIA. - _____	2
1.- FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN. _____	2
2.- FISCALIZACIÓN DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO. _____	8
3.- CONVENIOS Y ACUERDOS DE COLABORACIÓN Y DE COOPERACIÓN. - _____	9
ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN A POSTERIORI. - _____	11
1.- FISCALIZACIÓN DE CUENTAS JUSTIFICATIVAS DE CAJA FIJA. - _____	11
2.- CONCILIACIÓN DE CUENTAS DE CAJA FIJA.- _____	11
3.- MODIFICACIONES DE CRÉDITO.- _____	12
OTRAS ACTIVIDADES.- _____	13
1.- COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS. - _____	13
2.- NOTAS DE REPARO EMITIDAS. - _____	14
3.- CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE CALIDAD.- _____	15
4.- INFORMES.- _____	18
5.- PLAN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN.- _____	18

MEMORIA DE ACTIVIDADES DEL SERVICIO DE CONTROL INTERNO 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 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, respetando los principios de buena gestión, responsabilidad social corporativa y transparencia para la adecuada consecución de sus objetivos institucionales.

Las actuaciones llevadas a cabo por este Servicio durante el ejercicio 2018, se han desarrollado en el marco del Plan de Actuaciones para el periodo 2018 aprobado por el Consejo Social el 28 de febrero de 2018 que se ha instrumentado en dos grandes apartados: fiscalización previa y a posteriori. 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, se incorpora 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.

Como consecuencia del citado Plan, se detallan a continuación las principales actividades acometidas durante el año 2018 por parte del Servicio de Control Interno.

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 EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
PROCEDIMIENTO ABIERTO	01/18	ADJUDICADO	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	FERROVIAL AGROMAN, S.A
PROCEDIMIENTO ABIERTO	04/18	ADJUDICADO	Obras de adecuación del aparcamiento 1 del Campus de Sant Joan d'Alacant de la UMH	SIN LOTES	CONSTRUCTORA HORMIGONES MARTINEZ, S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO SIMPLIFICADO	2018_000 21	ADJUDICADO	Adecuación de un área del Instituto de Neurociencias a nivel de contención biológica 2 en Edificio Ramón y Cajal en el campus de Sant Joan d'Alacant de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	FULTON, S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_000 28	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Obras de adecuación y drenaje de aguas pluviales en el entorno de las Granjas en el Campus Desamparados de Orihuela	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_000 34	APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS O %	Obras de Urbanización de la Fase I del Campus de Altea	SIN LOTES	

CONTRATOS DE SERVICIOS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
PROCEDIMIENTO ABIERTO	51/17	DECLARADO DESIERTO	Servicio de información y centralita para la UMH	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	38/17	ADJUDICADO	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	PEDRO M.PIÑOL SEMPERE

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	38/17	ADJUDICADO	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	PEDRO M.PIÑOL SEMPERE
PROCEDIMIENTO ABIERTO	45/17	ADJUDICADO	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	ARKITERA, S.L.P.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	52/17	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento de red, microinformática y medios audiovisuales de la UMH	LOTE 2	ELTEC IT SERVICES, S.L.U
PROCEDIMIENTO ABIERTO	52/17	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento de red, microinformática y medios audiovisuales de la UMH	LOTE 1	ELECNOR, S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	52/17	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento de red, microinformática y medios audiovisuales de la UMH	LOTE 3	DISTRIBUCION DE SISTEMAS Y CONSULTING INFORMATICO, S.L
PROCEDIMIENTO ABIERTO	02/18	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	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	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento de palmeras de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	BAOBAB VIVEROS, S.L
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_00007	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	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	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento integral de las instalaciones en los campus de Elche, Altea, Sant Joan d'Alacant y Orihuela de la UMH	LOTE 3	THYSSENKRUPP ELEVADORES, S.L.U
PROCEDIMIENTO ABIERTO	08/18	PROPUESTA DE CLASIFICACION DE LAS PROPOSICIONES PRESENTADAS Y REQUERIMIENTO AL LICITADOR	Servicio de mantenimiento integral de las instalaciones en los campus de Elche, Altea, Sant Joan d'Alacant y Orihuela de la UMH	LOTE 2	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	08/18	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento integral de las instalaciones en los campus de Elche, Altea, Sant Joan d'Alacant y Orihuela de la UMH	LOTE 1	EIFFAGE ENERGÍA, S.L.U
PROCEDIMIENTO ABIERTO	10/18	ADJUDICADO	Servicio de vigilancia de la salud de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	OTP OFICINA TECNICA DE PREVENCION, S.L.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	11/18	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento del Centro emisor en el Monte del Cid para la emisora de radio de la UMH	SIN LOTES	ADEL SISTEMAS DE TELECOMUNICACION SL

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
PROCEDIMIENTO ABIERTO	14/18	ADJUDICADO	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	SIGNE, S.A.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	16/18	ADJUDICADO	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	RONCAL DUO, ELENA
PROCEDIMIENTO ABIERTO SIMPLIFICADO	2018_00018	DECLARADO DESIERTO	Servicio de información, atención telefónica y centralita para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	2018_00019	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento y asistencia técnica del sistema Universitas XXI RRHH	SIN LOTES	OFICINA DE COOPERACIÓN UNIVERSITARIA, S.A
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	2018_00020	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento y asistencia técnica de la Aplicación Universitas XXI-Integrador	SIN LOTES	OFICINA DE COOPERACIÓN UNIVERSITARIA, S.A
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_00025	ADJUDICADO	Servicio de garantía y soporte de equipos Oracle para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	ORACLE IBERICA, S.R.L.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_00027	ADJUDICADO	Servicio de Backup corporativo para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	INTERNACIONAL PERIFERICOS Y MEMORIAS ESPAÑA S.L.O.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_00050	ADJUDICADO	Servicio de Adquisición y distribución de diarios de prensa escrita de edición provincial (Alicante) en la UMH	SIN LOTES	ED. PRENSA ALICANTINA, S.A.U

CONTRATOS DE SUMINISTROS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
PROCEDIMIENTO ABIERTO	46/17	ADJUDICADO	Acuerdo Marco para el suministro de material de oficina para la Universidad Miguel Hernández de Elche	LOTE 2	LYRECO ESPAÑA, S.A; PROXIM DE OFICINAS, S.L; SUMINISTROS DE PAPELERÍA E INFORMÁTICA ALICANTE, S.L
PROCEDIMIENTO ABIERTO	46/17	ADJUDICADO	Acuerdo Marco para el suministro de material de oficina para la Universidad Miguel Hernández de Elche	LOTE 1	LYRECO ESPAÑA, S.A; PROXIM DE OFICINAS, S.L; SUMINISTROS DE PAPELERÍA E INFORMÁTICA ALICANTE, S.L
PROCEDIMIENTO ABIERTO	46/17	ADJUDICADO	Acuerdo Marco para el suministro de material de oficina para la Universidad Miguel Hernández de Elche	LOTE 3	LYRECO ESPAÑA, S.A; PROXIM DE OFICINAS, S.L; SUMINISTROS DE PAPELERÍA E INFORMÁTICA ALICANTE, S.L

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
PROCEDIMIENTO ABIERTO	44/17	ADJUDICADO	Renovación de los medios audiovisuales de las aulas de la UMH	SIN LOTES	GENUIX AUDIO SL
PROCEDIMIENTO ABIERTO	05/18	ADJUDICADO	Suministro e instalación de equipos informáticos para la UMH	LOTE 2	TEKNOSERVICE,S.L
PROCEDIMIENTO ABIERTO	05/18	ADJUDICADO	Suministro e instalación de equipos informáticos para la UMH	LOTE 1	TEKNOSERVICE,S.L
PROCEDIMIENTO ABIERTO	09/18	DECLARADO DESIERTO	Acuerdo Marco de suministro de equipamiento informático de uso habitual en la UMH	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	12/18	ADJUDICADO	Suministro de servidores para la administración electrónica de la Universidad Miguel Hernández	LOTE 1	LYNX VIEW
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	12/18	ADJUDICADO	Suministro de servidores para la administración electrónica de la Universidad Miguel Hernández	LOTE 2	LYNX VIEW
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	13/18	ADJUDICADO	Suministro de ampliación de capacidad para VTL de la UMH	SIN LOTES	INTERNACIONAL PERIFERICOS Y MEMORIAS ESPAÑA S.L.O.
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	15/18	ADJUDICADO	Suministro de ropa de trabajo para el personal de la UMH	SIN LOTES	MANUFACTURADOS REDOVAN, S.L
ABIERTO SIMPLIFICADO	2018_000 17	ADJUDICADO	Suministro de derechos de despliegue de productos ORACLE para la Universidad Miguel Hernández de Elche	LOTE 1	OFICINA COOPERACION UNIVERSITARIA S.A.
ABIERTO SIMPLIFICADO	2018_000 17	DECLARADO DESIERTO	Suministro de derechos de despliegue de productos ORACLE para la Universidad Miguel Hernández de Elche	LOTE 2	
ADQUISICION CENTRALIZADA	22/18	ADJUDICADO	Adquisición de mobiliario de despacho para la Universidad Miguel Hernández	LOTE 2	GRUPO FORMA 5, S.L.U
ADQUISICION CENTRALIZADA	23/18	ADJUDICADO	Adquisición de sillería para la Universidad Miguel Hernández Elche	LOTE 3	GRUPO FORMA 5, S.L.U
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_000 38	ADJUDICADO	Suministro e instalación del Equipamiento de un laboratorio con nivel de contención biológica 2 en el Instituto de Neurociencias	LOTE 1	STERILTECH, SL
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_000 38	ADJUDICADO	Suministro e instalación del Equipamiento de un laboratorio con nivel de contención biológica 2 en el Instituto de Neurociencias	LOTE 2	IZASA SCIENTIFIC, S.L.U
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_000 38	ADJUDICADO	Suministro e instalación del Equipamiento de un laboratorio con nivel de contención biológica 2 en el Instituto de Neurociencias	LOTE 3	STERILTECH, SL

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_000 38	ADJUDICADO	Suministro e instalación del Equipamiento de un laboratorio con nivel de contención biológica 2 en el Instituto de Neurociencias	LOTE 4	CONTROL TÉCNICAS INSTRUMENTACIÓN CIENTÍFICA, S.L
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_000 39	ADJUDICADO	Suministro de una unidad de Microscopía de Fluorescencia de un hoja de luz proyecto GV/IDIFEDER/2018/016	SIN LOTES	CARL ZEISS IBERIA SL
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_000 40	ADJUDICADO	Suministro e instalación de equipo para la medida del tamaño potencial Z de macromoléculas y nanopartículas y calorímetro diferencial de barrido para el Instituto de Biología Molecular y Celular	LOTE 2	WATERS CROMATOGRAFIA, S.A
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_000 40	ADJUDICADO	Suministro e instalación de equipo para la medida del tamaño potencial Z de macromoléculas y nanopartículas y calorímetro diferencial de barrido para el Instituto de Biología Molecular y Celular	LOTE 1	IESMAT- INSTRUMENTACION ESPECIFICA DE MAT
ADQUISICION CENTRALIZADA	2018_000 41	ADJUDICADO	Suministro de muebles de oficina general para la Universidad Miguel Hernández de Elche (Lote 2)	LOTE 2	GRUPO FORMA 5, S.L.U
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_000 42	PROPUESTA DE ADJUDICACIÓN	Suministro de equipo para eliminación de formaldehído en Sala de Disección Edificio Severo Ochoa, de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_000 44	PROPUESTA DE ADJUDICACIÓN	Suministro e instalación de equipamiento deportivo para la Sala de Musculación del Centro Deportivo UMH en el Campus de San Juan	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_000 45	APERTURA Y CALIFICACIÓN ADMINISTRATIVA	Suministro e Instalación de equipos de medida de consumo energético, software de gestión de equipos a medida, integración en el sistema de equipos existentes y mantenimiento de las instalaciones, en los edificios UMH	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2018_000 46	APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS	Suministro e instalación de sistema de producción de climatización Edificio Quorum III y Quorum IV	SIN LOTES	
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD	2018_000 49	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Adquisición del Equipamiento "Mejora equipo citometría y separación celular FACS Melody(BD) para el Instituto de Neurociencias	SIN LOTES	

ENCOMIENDAS DE GESTIÓN

ENCOMIENDA	E01/17	Encomienda Programas Multilingües	SIN LOTES	FUNDACIÓN QUORUM: PARQUE CIENTÍFICO Y EMPRESARIAL
ENCOMIENDA	E02/17	Encomienda Parque Científico	SIN LOTES	FUNDACIÓN QUORUM: PARQUE CIENTÍFICO Y EMPRESARIAL

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 recepción de obras.

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

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 rna 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-feb-18
43/17	Suministro e instalación de servidores para clúster de computación científica de la Universidad Miguel Hernández de Elche	ATOS IT SOLUTIONS ANS SERVICES IBERIA,S.L.	04-may-18
2018_00021	Adecuación de un área del Instituto de Neurociencias a nivel de contención biológica 2 en Edificio Ramón y Cajal en el campus de Sant Joan d'Alacant de la Universidad Miguel Hernández de Elche	FULTON, S.A.	19-dic-18
05/18	Suministro e instalación de equipos informáticos para la UMH LOTE 2	TEKNOSERVICE,S.L	12-sep-18
05/18	Suministro e instalación de equipos informáticos para la UMH LOTE 1	TEKNOSERVICE,S.L	16 OCT-18
2018_00039	Suministro de una unidad de Microscopía de Fluorescencia de un hoja de luz proyecto GV/IDIFEDER/2018/016	CARL ZEISS IBERIA SL	28-dic-18
2018_00040	Suministro e instalación de equipo para la medida del tamaño potencial Z de macromoléculas y nanopartículas y calorímetro diferencial de barrido para el Instituto de Biología Molecular y Celular	WATERS CROMATOGRAFIA, S.A	28-dic-18

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 bases 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
132S/18	Suplemento de Crédito	Consejo Social
133R/18	Incorporación de Remanentes	Rector
134S/18	Suplemento de Crédito	Consejo Social
141E/18	Crédito extraordinario	Consejo Social
150S/18	Suplemento de Crédito	Consejo Social

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 2018, con el objetivo de dar cumplimiento a lo establecido en el apartado B.5 de dicho Plan, ha realizado, mediante técnicas de muestreo aleatorio o de criterio, la fiscalización a posteriori de Convenios y Acuerdos de Colaboración y Cooperación. Esta fiscalización ha tenido 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.

Se elaboró Informe de CONVENIOS del ejercicio 2017, con descripción de los Procesos elaborados para su control y fiscalización, que fue remitido al Rector y a la Gerencia para su conocimiento.

En el marco de estas actuaciones, se han fiscalizado durante el ejercicio 2017 los siguientes Convenios/Acuerdos:

CONVENIO	FECHA FIRMA
CONVENIO DE COLABORACIÓN ENTRE LA UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE Y EL AYUNTAMIENTO DE MONÓVAR PARA LA REALIZACIÓN DE EXPOSICIONES.	08/06/2017
CONVENIO ESPECÍFICO DE COLABORACIÓN ENTRE LA UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE Y LA FUNDACIÓN PASCUAL ROS AGUILAR PARA LA REALIZACIÓN DE LA VII BECA PUÉNTING DE PROFESIONALIZACIÓN ARTÍSTICA.	24/07/2017
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.	30/06/2017
CONVENIO DE COLABORACIÓN ENTRE LA GENERALITAT, A TRAVÉS DE LA VICEPRESIDENCIA Y CONSELLERÍA DE IGUALDAD Y POLÍTICAS INCLUSIVAS, Y LA UMH, PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES EN MAT DE IGUALDAD EN LA DIVERSIDAD, PARA EL EJERCICIO 2017.	11/09/2017
CONVENIO ENTRE LA UMH Y LA EMPRESA PÚBLICA SOCIEDAD PROYECTOS TEMÁTICOS DE LA COMUNIDAD VALENCIANA PARA LA COLABORACIÓN EN LA DÉCIMOTERCERA EDICIÓN DE LA REGATA TRANSOCEÁNI VOLVO OCEAN RACE" DENOMINADA "ALICANTE 2017 PUERTO DE SALIDA DE LA VUELTA AL MUNDO A VELA"	10/07/2017
CONVENIO DE COLABORACIÓN ENTRE LA POLICÍA LOCAL DE ELCHE Y LA UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE.	14/07/2017

CONVENIO	FECHA FIRMA
ACUERDO ENTRE LA UMH Y VIAJES PACÍFICO, S.A PARA LA REALIZACIÓN DEL CURSO DE ESPECIALIZACIÓN PROFESIONAL "II CURSO DE MIOPLASTIAS TORACOABDOMINALES	07/03/2017
ACUERDO ESPECÍFICO DE COLABORACIÓN ENTRE LA UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE Y JOHNSON & JOHNSON, S.A.	31/05/2017
ACUERDO ESPECÍFICO DE COLABORACIÓN ENTRE LA UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE Y ESATUR FORMACIÓN.	13/06/2017
CONVENIO DE COLABORACIÓN ENTRE LA CONSELLERIA DE EDUCACION, INVESTIGACIÓN, CULTURA Y DEPORTE DE LA GENERALITAT Y LA UMH, PARA LA REALIZACIÓN DE ACTUACIONES DEL "PROGRAMA ALTO RENDIMIENTO (ARA) 2017, GRADO DE BIOTECNOLOGÍA.	17/10/2017
CONVENIO DE COLABORACIÓN ENTRE LA CONSELLERÍA DE ECONOMÍA SOSTENIBLE, SECTORES PRODUCTIVOS, COMERCIO Y TRABAJO Y LA UMH, PARA LA REALIZACIÓN DE LAS ACTIVIDADES DEL PROGRAMA "CAMPUS DEL EMPRENDEDOR INNOVADOR"	27/07/2017
CONVENIO DE COLABORACIÓN ENTRE LA UNIVERSITAT POLITÈCNICA DE VALÈNCIA (UPV) Y LA UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE (UMH) PARA ESTABLECER LA COLABORACIÓN ENTRE EL INSTITUTO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA ANIMAL LA UPV Y EL DEPARTAMENTO DE TECNOLOGÍA AGROALIMENTARIA DE LA UMH.	05/07/2017
CONVENIO DE COLABORACIÓN ENTRE LA GENERALITAT, A TRAVÉS DE LA CONSELLERIA DE TRANSPARENCIA, RESPONSABILIDAD SOCIAL, PARTICIPACIÓN Y COOPERACIÓN, Y LA UMH, PARA LA REALIZACION DEL PROYECTO: "COOPERACIÓN UNIVERSITARIA AL DESARROLLO 2017 "	31/10/2017
ACUERDO ESPECÍFICO DE INTERCAMBIO DE PROFESORADO E INVESTIGADORES FIRMADO POR LA UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE Y LA UNIVERSIDAD ANDINA NÉSTOR CÁCERES VELÁSQUEZ.	25/09/2017
ACUERDO ESPECÍFICO DE INTERCAMBIO DE PROFESORADO E INVESTIGADORES ENTRE LA UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE (UMH DE ELCHE) Y LA UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE SAN LUIS POTOSÍ, MÉXICO (UASLP).	08/09/2017
CONVENIO ESPECÍFICO PARA EL CURSO ACADÉMICO 2017-2018 SUSCRITO ENTRE FUNDACIÓN CAROLINA Y UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ	21/06/2017
ACUERDO MARCO DE COLABORACIÓN ENTRE LA UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE Y EL ILUSTRE COLEGIO OFICIAL DE FISIOTERAPEUTAS DE LA COMUNIDAD VALENCIANA.	02/02/2017
CONVENIO DE COLABORACIÓN ENTRE LA GENERALITAT, A TRAVÉS DE LA CONSELLERIA DE TRANSPARENCIA, Y LA UMH, PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES EN MATERIA DE TRANSPARENCIA Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA, PARA EL EJERCICIO 2017.	10/04/2017
CONVENIO MARCO DE COLABORACIÓN ENTRE LA UNIVERSITAT OBERTA DE CATALUNYA Y LA UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE.	03/04/2017
ACUERDO MARCO DE COLABORACIÓN ENTRE LA UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE Y EL CLUB ATLETISME SANT JOAN.	08/03/2017
CONVENIO DE COLABORACIÓN ENTRE EL EXCMO. AYUNTAMIENTO DE ELCHE Y LA UMH PARA IMPULSAR LAS ACTIVIDADES DE LA CÁTEDRA MISTERI D'ELX.	24/10/2017
ACUERDO DE COLABORACIÓN ENTRE LA UMH Y LA FUNDACIÓN PARA EL ANÁLISIS ESTRATÉGICO Y DESARROLLO DE LA PYME (FAEDPYME), PARA LA INCORPORACIÓN A LA RED INTERNACIONAL DE INVERSIÓN EN PYMES CREADA EN EL ÁMBITO DE LA FUNDACIÓN.	12/12/2017

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:

- Aprobación del gasto por el responsable del centro de gasto.
- Formalidad de las facturas emitidas por proveedores según Normas de Ejecución del Presupuesto y demás normas aplicables.
- Comprobar que se han tramitado de acuerdo con la normativa general o específica de la Universidad.
- Imputación correcta a las distintas partidas presupuestarias.
- Comprobación de cuantías máximas por cada pago, conforme Normas de Ejecución del Presupuesto y demás normas aplicables.
- Comprobar la adecuación de las liquidaciones de las comisiones de servicio y la documentación aportada para su justificación.
- Comprobación de la adecuación a los importes máximos establecidos en las Normas de ejecución para el presupuesto del año 2017 (1.500 euros impuestos incluidos).
- Importes pagados por proveedor, agrupados por aplicación presupuestaria y por conceptos, a los efectos analizar los indicios de posibles casos de fraccionamiento y que los mismos se adecuan a lo establecido en el TRLCSP.

En base a lo anterior se ha emitido Informe de fiscalización de pagos por caja fija del periodo comprendido entre el 01/01/2017 y el 31/12/2017, que se remitió al Rector y la Gerencia de esta Universidad cuyas principales conclusiones o recomendaciones se incorporan como anexo al presente informe y que serán objeto de valoración y seguimiento en posteriores informes.

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												

3.- MODIFICACIONES DE CRÉDITO.-

Se han revisado, mediante técnicas de muestreo aleatorio o de criterio, las **modificaciones presupuestarias** realizadas durante el ejercicio 2017 a los efectos de comprobar el cumplimiento de los requisitos establecidos en las Bases de Ejecución Presupuestaria de la UMH, siendo revisadas las siguientes:

EXPEDIENTE	TIPO DE MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA	IMPORTE	ÓRGANO QUE APRUEBA
014G/17	GENERACIÓN DE INGRESOS	1.869,72€	Vicerrectora de Cultura y Extensión Universitaria
027G/17	BAJAS DE CRÉDITO	2.358,86€	Vicerrector de Economía y Empresa
034T/17	TRANSFERENCIA DE CRÉDITO	96.172,73€	Vicerrector de Economía y Empresa
041T/17	TRANSFERENCIA DE CRÉDITO	75.446,90€	Gerente
066T/17	TRANSFERENCIA DE CRÉDITO	10.787,65€	Consejo de Gobierno
078T/17	TRANSFERENCIA DE CRÉDITO	101.226,01€	Gerente
083G/17	GENERACIÓN DE INGRESOS	32.000,00€	Vicerrector de Estudiantes y Deportes
109G/17	GENERACIÓN DE INGRESOS	234.343,61€	Vicerrector de Investigación e Innovación
135T/17	TRANSFERENCIA DE CRÉDITO	72.464,76€	Vicerrector de Economía y Empresa
137T/17	TRANSFERENCIA DE CRÉDITO	80.658,19	Vicerrector de Economía y Empresa
140G/17	GENERACIÓN DE INGRESOS	236.641,73€	Vicerrector de Investigación e Innovación
148B/17	BAJAS DE CRÉDITO	282.200,38€	Vicerrector de Economía y Empresa
160T/17	TRANSFERENCIA DE CRÉDITO	187,48€	Vicerrector de Economía y Empresa
181G/17	GENERACIÓN DE INGRESOS	452.584,93€	Vicerrector de Economía y Empresa
182G/17	GENERACIÓN DE INGRESOS	19.402,35€	Vicerrectorado de Estudios
186E/17	CRÉDITO EXTRAORDINARIO	525.389,49 €	Consejo Social
191T/17	TRANSFERENCIA DE CRÉDITO	134,21€	Gerente

EXPEDIENTE	TIPO DE MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA	IMPORTE	ÓRGANO QUE APRUEBA
216G/17	GENERACIÓN DE INGRESOS	146.002,43€	Vicerrectorado de Estudios
220T/17	TRANSFERENCIA DE CRÉDITO	37.165,23€	Gerente
222T/17	TRANSFERENCIA DE CRÉDITO	14.472,27€	Consejo de Gobierno
258T/17	TRANSFERENCIA DE CRÉDITO	1.051.259,07€	Gerente
273G/17	GENERACIÓN DE INGRESOS	152.420,40€	Vicerrector de Economía y Empresa
274G/17	GENERACIÓN DE INGRESOS	449.728,23€	Vicerrectora de Cultura y Extensión Universitaria
275G/17	GENERACIÓN DE INGRESOS	347.222,96€	Vicerrector de Relaciones Internacionales

Se elaboró Informe de MODIFICACIONES DE CRÉDITO del ejercicio 2017, con descripción de los Procesos elaborados para su control y fiscalización., que fue remitido al Rector y a la Gerencia para su conocimiento.

OTRAS ACTIVIDADES.-

1.- COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS. -

Relación de documentos solicitados:

DOCUMENTOS SOLICITADOS			
SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	FECHA ENTREGA	MOTIVO SOLICITUD
Instituto de Neurociencias	01/02/2018	01/02/2018	Auditoría externa
Departamento de Ingeniería de Sistemas y Automática	13/02/2018	14/02/2018	Auditoría externa
Departamento de Física y Arquitectura de Computadores	21/03/2018	21/03/2018	Requerimiento Ministerio
Vicegerencia de Asuntos Económicos	02/05/2018	03/05/2018	Requerimiento judicial
CEGECA Elche	17/04/2018	17/04/2018	Justificación proyecto
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	03/05/2018	04/05/2018	Auditoría proyecto
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	29/05/2018	29/05/2018	Auditoría externa
Oficina de Transferencia de Resultados de la Investigación	20/06/2018	22/06/2018	Auditoría externa

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 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	16
Servicios Informáticos	1
Servicio de Gestión Presupuestaria y Patrimonial	3
Instituto de Neurociencias	4
Departamento de Física y Arquitectura de Computadores	5
Vicerrectorado de Relaciones Internacionales	5
Vicerrectorado de Economía y Empresa	1
Vicerrectorado de Investigación e Innovación	1
Servicio de Innovación y Apoyo Técnico a la Docencia y a la Investigación	2
Servicio de Ingeniería de Sistemas y Automática	5
Departamento de Fisiología	1
Facultad de Farmacia	1
Instituto de Bioingeniería	3
Decanato de Facultad de Medicina	1
Decanato de Facultad de Farmacia	1
Servicio de Comunicación	3
Número total de notas emitidas	53

POR TIPO DE NOTAS	Notas enviadas
VARIAS INCIDENCIAS	17
ERROR DE TIPO FISCAL	7
OTRAS INCIDENCIAS	12
FALTA DOCUMENTACION	7
ERROR FORMAL	3
CREDITO INSUFICIENTE	4
PAGO INDEBIDO	1
PROCEDIMIENTO DE PAGO INADECUADO	2
Número total de notas emitidas	53

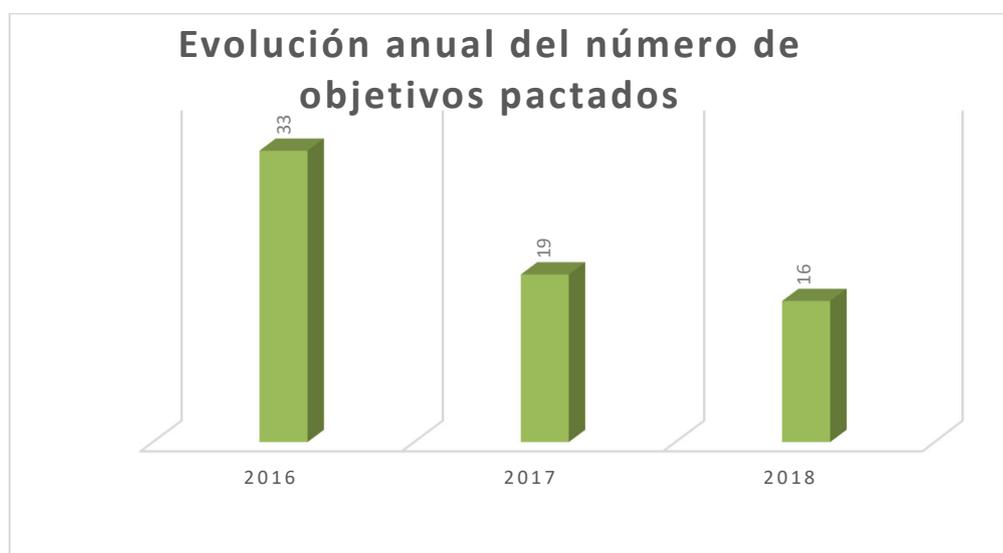
(*) OTRAS INCIDENCIAS: Aquí se reflejarían todas aquellas incidencias que no pudieran encuadrarse en ninguna de las anteriores

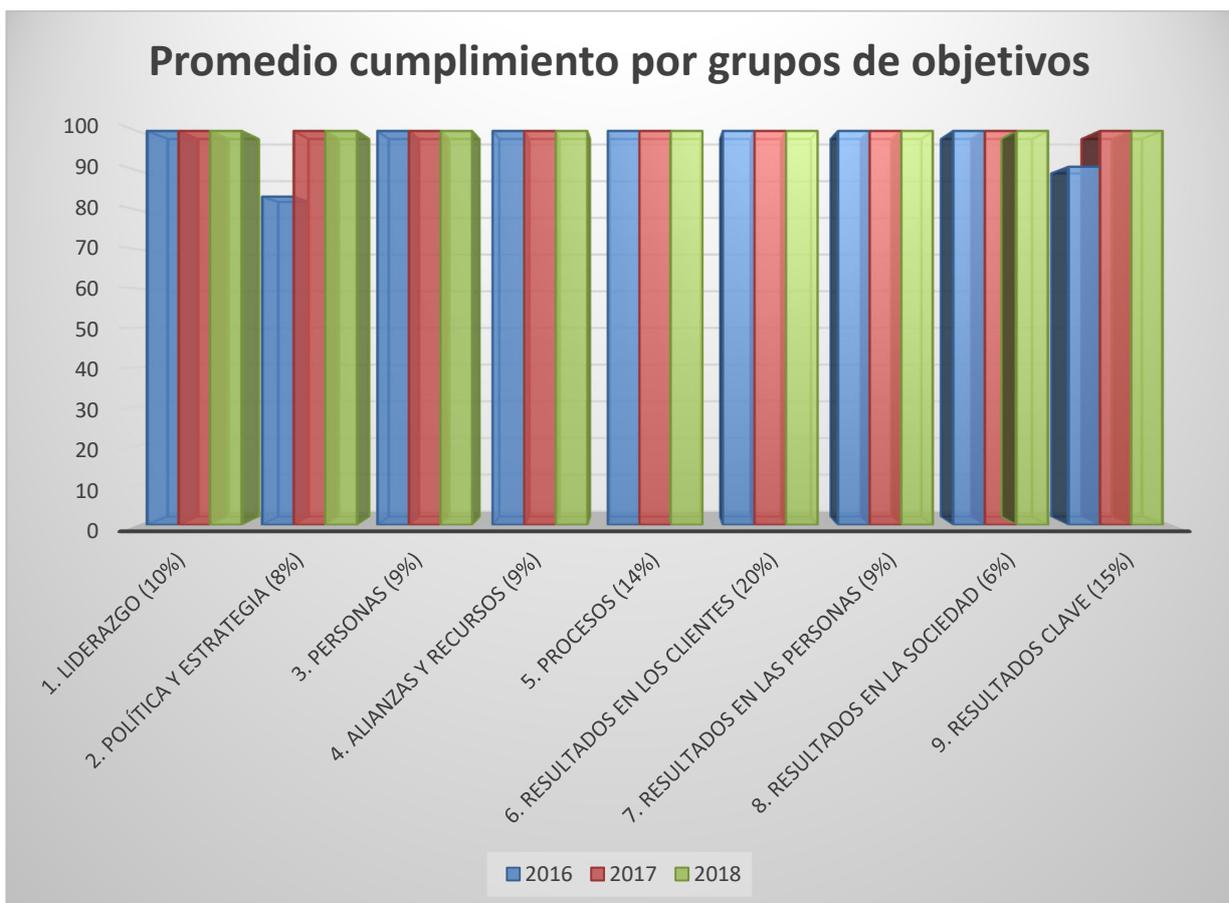
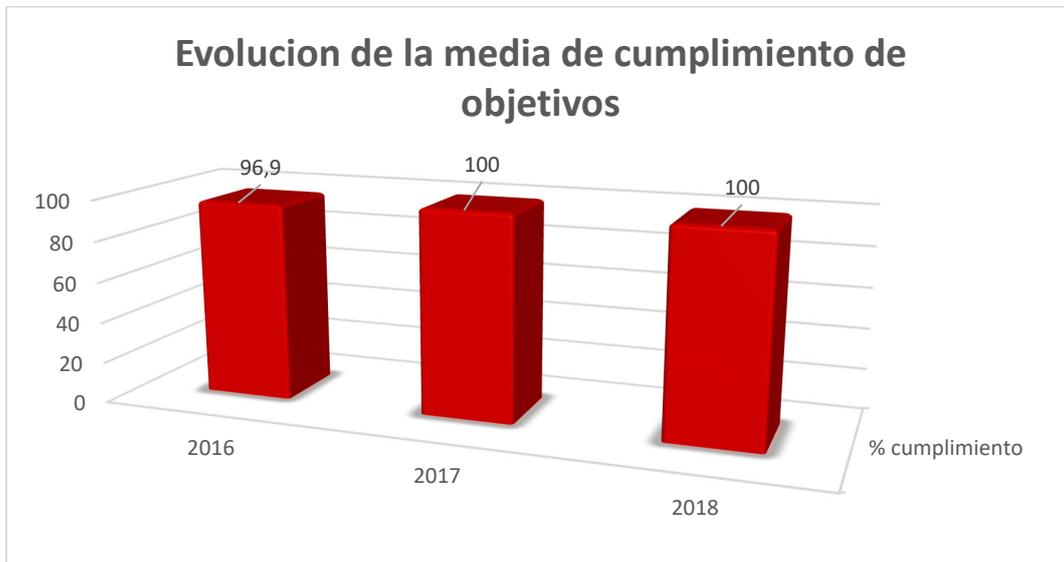
VARIAS INCIDENCIAS: En caso de que la nota de reparo reflejara varios tipos de incidencias en la misma nota de reparo, por ejemplo una aplicación presupuestaria errónea y un error aritmético.

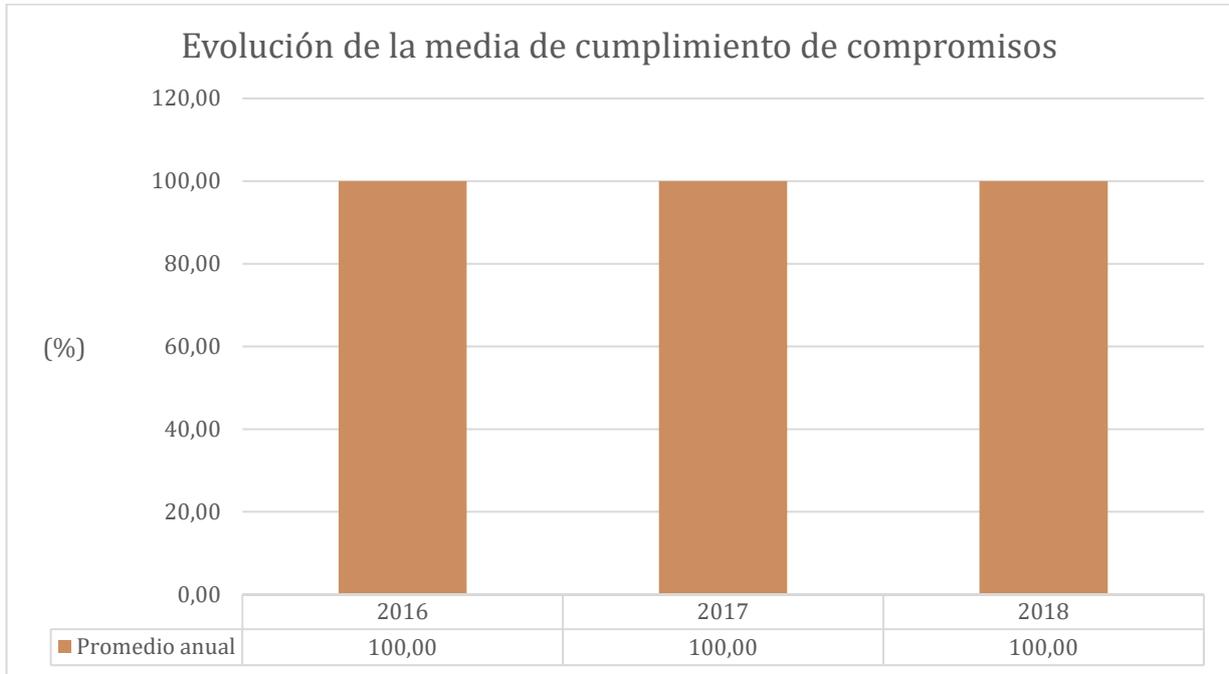
3.- CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE CALIDAD.-

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 2016 y 2018
- Evolución de la media de cumplimiento de objetivos de calidad entre los años 2016 y 2018.
- Promedio de cumplimiento de objetivos por tipo entre los años 2016 a 2018 en el marco del IV y V Plan Director para la Calidad en la Gestión.
- Evolución de la media de cumplimiento de los compromisos de calidad entre los años 2016 y 2018.







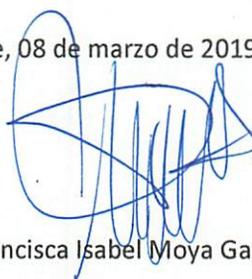
4.- INFORMES.-

- Memoria de actividades del Servicio de Control Interno emitida en mayo de 2018.
- Informes de actividades cuatrimestrales enviados al Consejo Social.
- Informe fiscalización pagos por Caja Fija desde el 01/01/2017 al 31/12/2017, emitido en mayo de 2018.
- Informe de fiscalización de modificaciones de crédito del 01/01/2017 al 31/12/2017 emitido en julio de 2018.
- Informe de fiscalización sobre variaciones de nómina del mes de marzo de 2018 emitido en diciembre de 2018.
- Informe de los convenios fiscalizados por el servicio de control interno en el ejercicio 2017, emitido en diciembre de 2018.

5.- PLAN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN.-

En base a lo establecido en el Plan de Actuaciones para el periodo 2018, entre cuyos objetivos se encontraba, tal como se indica en su apartado VI, el efectuar el seguimiento de las recomendaciones realizadas por este Servicio sobre la gestión económico-financiera: *“Es necesario integrar en el sistema de CI las actuaciones de seguimiento de las medidas correctoras adoptadas por los órganos gestores, con la finalidad de comprobar que se resuelven las deficiencias puestas de manifiesto en los informes de control financiero permanente y auditoría pública, y reportan mejoras, en general, respecto a los principios de buena gestión financiera, cumplimiento de la legalidad y fiabilidad de las cuentas públicas.”* se elaboró el citado Plan que fue elevado al Rector y a la Gerencia, a los efectos oportunos.

Elche, 08 de marzo de 2019



Fdo. Francisca Isabel Moya García