



Escultura Dama de Elche de Manolo Valdés

# INFORME PRIMER CUATRIMESTRE

## 2019

*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. _____	4
ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN A POSTERIORI. _____	6
1. FISCALIZACIÓN DE CUENTAS JUSTIFICATIVAS DE CAJA FIJA. _____	6
OTRAS ACTIVIDADES. _____	7
1. COLABORACIÓN CON ACTIVIDADES AUDITORAS. _____	7
2. NOTAS DE REPARO EMITIDAS Y TIPO. _____	7
3. MEMORIA DE ACTIVIDADES Y PLAN SE GUIMIENTO. _____	8

---

## *INFORME PRIMER CUATRIMESTRE 2019*

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 2019, 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 30/04/2019 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
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00003	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Servicio de Mantenimiento y Salvamento Acuático de la Piscina Descubierta del Campus de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00005	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Servicio de Asistencia Técnica para la redacción del proyecto básico y ejecución y dirección de las obras de reforma del Edificio Noria II en el Campus de Orihuela	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00013	APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS 0 %	Seguro Responsabilidad Civil derivada del Proy. Invest. "Trasplante de Células Troncales Mesenquimales Autologas de origen adiposo para el Tratamiento de ..."	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00015	APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS 0 %	Servicio de Valija Interna y Externa en los Campus de Altea, San Juan, Elche y Orihuela de la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	

#### SUMINISTROS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00001	ADJUDICADO	Suministro de energía eléctrica 100% procedente de fuentes renovables E-FER y/o cogeneración de alto rendimiento CCE-AR y suministro de gas natural	LOTE 1	GAS NATURAL COMERCIALIZA DORA, S.A.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00001	ADJUDICADO	Suministro de energía eléctrica 100% procedente de fuentes renovables E-FER y/o cogeneración de alto rendimiento CCE-AR y suministro de gas natural	LOTE 2	LA UNION ELECTRO INDUSTRIAL, S.L.U.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00001	ADJUDICADO	Suministro de energía eléctrica 100% procedente de fuentes renovables E-FER y/o cogeneración de alto rendimiento CCE-AR y suministro de gas natural	LOTE 3	GAS NATURAL COMERCIALIZA DORA, S.A.
ADQUISICION CENTRALIZADA	2019_00010	ADJUDICADO	Suministro de muebles de oficina general para la Universidad Miguel Hernández de Elche (lote 2)	SIN LOTES	GRUPO FORMA 5, S.L.U

ADQUISICION CENTRALIZADA	2019_00011	ADJUDICADO	Suministro de Sillería para la Universidad Miguel Hernández de Elche (Lote 3)	LOTE 3	GRUPO FORMA 5, S.L.U
ADQUISICION CENTRALIZADA	2019_00014	DENEGADA PROPUESTA	Suministro e instalación de equipos de seguridad para diferentes campus de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00009	APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS O %	Suministro e instalación de equipamiento de laparoscopia para el centro experimental CYBORG de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00002	DESISTIMIENTO POR RR 910/19	Suministro de Ordenadores portátiles para el personal docente e investigador de la UMH	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00004	APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS O %	SUMINISTRO DE GASÓLEO TIPO B COMO COMBUSTIBLE PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LAS INSTALACIONES DE CALEFACCION, AGUA CALIENTE SANITARIA Y GRUPOS ELECTROGENOS UMH	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00007	APERTURA DOCUMENTACION ADMINISTRATIVA	Suministro de Equipos de Comunicación y SAIS para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00008	APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS O %	Suministro e Instalación de un Equipo de producción de climatización en el Edificio Innova del Campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	2019_00018	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de licencias Deep Freeze para la Universidad Miguel Hernández de Elche	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	OBJETO	NOMBRE EMPRESA	ACTA DE
04/18	Obras de adecuación del aparcamiento 1 del Campus de Sant Joan d'Alacant de la UMH	CONSTRUCTORA HORMIGONES MARTINEZ (CHM OBRAS E INFRAESTRUCTURAS), S.A.	21-ene-19
05/17	Obras de construcción de la primera fase de la zona deportiva en la parcela EQ-1 Nou Nazaret de la ampliación dl campus de Sant Joan D'Alacant de la UMH	CONSTRUCTORA HORMIGONES MARTINEZ (CHM OBRAS E INFRAESTRUCTURAS), S.A.	08-feb-19
07/17	Obras de reforma y ampliación de los edificios Quorum III y Quorum IV del Campus de Elche de la UMH	EDIFICACIONES ALCUDIA, SL	25-feb-19
42/17	Obras de urbanización y ajardinamiento superficial de la fase 3 del Campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández de Elche - Lote 1 Viales de acceso y circulación interna	PAVASAL EMPRESA CONSTRUCTORA, S.A.	26-mar-19

## 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
006R/19	Incorporación de remanentes	Consejo Social
009R/19	Incorporación de remanentes	Consejo Social
072E/19	Crédito extraordinario	Consejo Social

## 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:

<b>Capítulo IV: Transferencias corrientes - Denominación</b>	<b>Registro Salida</b>
AMPLIACION CONVOCATORIA ERASMUS FINES ESTUDIOS 2018/19	09/01/2019
BECA COLABORACION PARA LA COORDINACION DEL PROGRAMA DE MUSCULACION Y CARDIO	29/01/2019
PROGRAMA DE MOVILIDAD INTERNACIONAL - DESTINO PAS	31/01/2019
PROGRAMA DE MOVILIDAD INTERNACIONAL - DESTINO PDI	31/01/2019
2ª CONVOCATORIA PROGRAMA ERASMUS+ PRACTICAS 2018-19	04/02/2019
BECA DE FORMACION EN COMUNICACIÓN INTERNA Y EXTERNA EN COOPERACIÓN AL DESARROLLO	20/02/2019
BECA DE FORMACION EN COMUNICACIÓN INTERNA Y EXTERNA DEL VICERRECTORADO DE	20/02/2019
AYUDAS PARA TFG Y TFM EN EL MARCO DE LA PROMOCION ODS AGENDA 2030 DE LAS NACIONES	22/02/2019
BECAS Y BOLSAS DE VIAJE PARA MÁSTER INTERUNIV. EN COOPERACION AL DESARROLLO -	22/02/2019
BECAS PROGRAMA MOVILIDADINTERNACIONAL DESTINO - ESTUDIANTES 2019-2020	04/03/2019
BECA AYUDAS FINANCIACION PROYECTO INVESTIGACION ODS AGENDA 2030	04/03/2019
PROGRAMA MOVILIDAD INTERNACIONAL ERASMUS+ KA107 ARMENIA	05/03/2019
AYUDAS ESTUDIANTES DOBLE MÁSTER INTERNACIONAL 2018-19	14/03/2019
AYUDAS ESTANCIAS DOBLE DOCTORADO INTERNACIONAL 2018-19	14/03/2019
COORDINADOR - IX PROGRAMA VOLUNTARIADO RUANDA	14/03/2019
IX PROGRAMA VOLUNTARIADO RUANDA	14/03/2019
CONVOCATORIA III PREMIO DE MICROENSAYOS 2019	15/03/2019
CONVOCATORIA IV CONCURSO DE CORTOMETRAJES 2019	20/03/2019
2ª CONVOCATORIA PROGRAMA ERASMUS+ PDI 2018-19	22/03/2019
2ª CONVOCATORIA PROGRAMA ERASMUS+ PAS 2018-19	22/03/2019
BECAS UMH MATRÍCULA ESTUDIANTES	22/03/2019
PROGRAMA MOVILIDAD INTERNACIONAL ERASMUS+ KA107 PERU	22/03/2019
BECA COLABORACION CON DESTINO MONITORES DE ESCUELA DE VERANO	02/04/2019
BECAS Y AYUDAS A DEPORTISTAS DE ALTO NIVEL 2018-19	02/04/2019
BECAS DE COLABORACION PARA LA MATRICULA UMH 2019-20	08/04/2019
CONVOCATORIA XIV PREMIO DE RELATO CORTO ATZAVARES 2019	09/04/2019
BECAS ESTUDIANTES DE MÁSTER UNIVERSITARIO EN ESTUDIOS CULTURALES Y ARTES VISUALES	10/04/2019
CONVOCATORIA X BECA MORDIDA 2019	11/04/2019
PREMIO AL MEJOR TFG, TFM O TESIS DOCTORAL SOBRE EL SECTOR DEL CALZADO	16/04/2019

## 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>												



## 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 Gestión de la Investigación - OTRI	25/03/2019	26/03/2019	Interposición recurso	50 justificantes de gasto + justificantes bancarios del proyecto 3048IP-541CJ16
Servicio de Gestión de la Investigación- OTRI	04/04/2019	04/04/2019	Auditoría externa	Justificante de gasto 2018/12335 + justificante bancario del proyecto 50BI0080IP (1º e-mail).
Servicio de Gestión de la Investigación - OTRI	04/04/2019	04/04/2019	Auditoría externa	Justificantes de gasto 2018/13061, 2018/13080 y 2018/13111 + justificantes bancarios del proyecto 50BI0080IP (2º e-mail).

### 2. NOTAS DE REPARO O CONSIDERACIONES EMITIDAS POR DESTINO 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 2019, se han emitido notas de reparo solicitando la subsanación de las deficiencias detectadas o notas de consideraciones (no paralizando por tanto el expediente) según el cuadro que se detalla a continuación:

DESTINO	Nº DE NOTAS	TIPO DE NOTA
Servicio de Contratación	1	Nota de consideraciones
Ingeniería de Sistemas y Automática	1	Nota de consideraciones
Biología Aplicada	1	Nota de consideraciones
Vicerrectorado de Relaciones Internacionales	2	Nota de reparo
Servicio de Gestión Presupuestaria y Patrimonial	1	Nota de reparo
Servicio de Contratación	1	Nota de reparo
Instituto de Neurociencias	2	Nota de reparo
Departamento de Ingeniería de Sistemas y Automática	1	Nota de reparo
<b>Total número de notas emitidas</b>	<b>10</b>	

TIPO DE INCIDENCIA	Nº DE NOTAS	TIPO DE NOTA
VARIAS INCIDENCIAS	1	Nota de consideraciones
OTRAS INCIDENCIAS	1	Nota de consideraciones
ERROR FORMAL	1	Nota de consideraciones
VARIAS INCIDENCIAS	3	Nota de reparo
OTRAS INCIDENCIAS	1	Nota de reparo
ERROR FORMAL	2	Nota de reparo
ERROR DE TIPO FISCAL	1	Nota de reparo
<b>Total número de notas emitidas</b>	<b>10</b>	

### 3. MEMORIA DE ACTIVIDADES Y PLAN SEGUIMIENTO.

Las actuaciones llevadas a cabo por este Servicio durante el ejercicio 2018, y que se desarrollaron en el marco del Plan de Actuaciones 2018 aprobado por el Consejo Social el 28 de febrero de 2018, se han resumido en la Memoria de actividades del Servicio de Control Interno del ejercicio 2018, 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, 05 de junio de 2018



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