

## INDICE

ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN PREVIA. _____	1
1. FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN. _____	1
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. NOTAS DE REPARO O CONSIDERACIONES EMITIDAS POR DESTINO Y TIPO. _____	7
2. MEMORIA DE ACTIVIDADES Y PLAN SEGUIMIENTO. _____	7

## INFORME PRIMER CUATRIMESTRE 2020

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 2020, 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 30/04/2020 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	2020_00004	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Concesión del servicio Cafetería-Comedor de los edificios Altabix, Francisco Javier Balmis y Marie Curie de la Universidad Miguel Hernández de Elche	LOTE 1	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2020_00004	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Concesión del servicio Cafetería-Comedor de los edificios Altabix, Francisco Javier Balmis y Marie Curie de la Universidad Miguel Hernández de Elche	LOTE 2	
SIMPLIFICADO	2020_00001	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Seguro de responsabilidad civil para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2020_00003	APERTURA DOCUMENTACION ADMINISTRATIVA	Servicio de garantía y soporte de dos equipos cortafuegos para seguridad perimetral de la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	

**SUMINISTROS**

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00103	APERTURA DOCUMENTACION ADMINISTRATIVA	Suministro de equipamiento de proyecto "EQC2018004288-P", laboratorio reconfigurable de comunicaciones y redes 5G and Beyond	LOTE 1	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00103	APERTURA DOCUMENTACION ADMINISTRATIVA	Suministro de equipamiento de proyecto "EQC2018004288-P", laboratorio reconfigurable de comunicaciones y redes 5G and Beyond	LOTE 2	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00103	APERTURA DOCUMENTACION ADMINISTRATIVA	Suministro de equipamiento de proyecto "EQC2018004288-P", laboratorio reconfigurable de comunicaciones y redes 5G and Beyond	LOTE 3	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00103	APERTURA DOCUMENTACION ADMINISTRATIVA	Suministro de equipamiento de proyecto "EQC2018004288-P", laboratorio reconfigurable de comunicaciones y redes 5G and Beyond	LOTE 4	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00103	APERTURA DOCUMENTACION ADMINISTRATIVA	Suministro de equipamiento de proyecto "EQC2018004288-P", laboratorio reconfigurable de comunicaciones y redes 5G and Beyond	LOTE 5	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00103	APERTURA DOCUMENTACION ADMINISTRATIVA	Suministro de equipamiento de proyecto "EQC2018004288-P", laboratorio reconfigurable de comunicaciones y redes 5G and Beyond	LOTE 6	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2019_00103	APERTURA DOCUMENTACION ADMINISTRATIVA	Suministro de equipamiento de proyecto "EQC2018004288-P", laboratorio reconfigurable de comunicaciones y redes 5G and Beyond	LOTE 7	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2020_00007	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de Equipamiento del Proyecto EQC2018-004170-P Laboratorio Analítico de Compuestos Bioactivos ( Volátiles y no volátiles) en matrices agrarias, agroambientales y alimentarias de la UMH	LOTE 1	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2020_00007	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de Equipamiento del Proyecto EQC2018-004170-P Laboratorio Analítico de Compuestos Bioactivos ( Volátiles y no volátiles) en matrices agrarias, agroambientales y alimentarias de la UMH	LOTE 2	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2020_00007	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de Equipamiento del Proyecto EQC2018-004170-P Laboratorio Analítico de Compuestos Bioactivos ( Volátiles y no volátiles) en matrices agrarias, agroambientales y alimentarias de la UMH	LOTE 3	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2020_00010	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de Equipamiento del Proyecto EQC2018-004050-P Sistema avanzado de caracterización óptica: Imagen de birrefringencia e hiperespectral de la UMH	SIN LOTES	
SIMPLIFICADO	2020_00009	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro de un analizador de carbono orgánico total (TOC) para el proyecto de investigación RTI2018-098639-B-100 para la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2020_00023	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro microscopio para Proyecto EQC2019-005842-P "MICROSCOPIA CORRELATIVA ÓPTICO-ELECTRÓNICA PARA DOTAR LA PLATAFORMA EN NANOTECNOLOGÍA TRASLACIONAL (PATENT) DE EQC2019-005842-P MICROSCOPIA DE SUPERRESOLUCIÓN"	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 mesas de contratación.

Durante el PRIMER CUATRIMESTRE, un funcionario del Servicio ha asistido como vocal a un total de 14 reuniones de la Mesa de Contratación, participando en las tareas que, como tal, le corresponden en el marco de lo establecido en el artículo 326 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público: examen de la documentación administrativa acreditativa de la capacidad de obrar y de la solvencia técnica y económica de los licitadores; adopción de decisiones sobre exclusión de licitadores; apertura de los sobres en vista pública; análisis de los informes técnicos sobre las ofertas de los licitadores; examen y valoración de las ofertas y elevación al Rector de la propuesta de adjudicación; etc.

PROCEDIMIENTO	FORMA ADJUDICACIÓN	TIPO CONTRATO	Nº EXPEDIENTE	NUMERO DE MESAS
ABIERTO	PROCEDIMIENTO ABIERTO	SUMINISTROS	2019_00084	2
			2019_00103	1
	SIMPLIFICADO	SERVICIOS	2019_00072	2
			SUMINISTROS	2019_00086
				2019_00088
ABIERTO (REGULACION ARMONIZADA)	PROCEDIMIENTO ABIERTO	SERVICIOS	2019_00073	1
		SUMINISTROS	2019_00105	1
<b>Total general</b>				<b>14</b>

## 1.3 Asistencias a Actas Recepción.

Nº EXPEDIENTE	OBJETO	NOMBRE EMPRESA	ACTA DE RECEPCION
01/18	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	FERROVIAL AGROMAN, S.A	10/01/2020
2018_00034	Obras de Urbanización de la Fase I del Campus de Altea	TYOSA OBRAS PUBLICAS, S.L.	25/02/2020

## 2. FISCALIZACIÓN 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.

EXPEDIENTE	TIPO DE MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA	ÓRGANO APROBACIÓN
012E/20	Crédito extraordinario	Consejo Social
035S/20	Suplemento de crédito	Consejo Social
002R/20	Incorporación de remanentes	Consejo Social
004R/20	Incorporación de remanentes	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>
CONVOCATORIA DESTINO ESTUDIANTES DE GRADO CURSO 2020-2021	08/01/2020
CONVOCATORIA DESTINO PAS UMH 2020	08/01/2020
CONVOCATORIA DESTINO PDI UMH 2020	08/01/2020
2ª CONVOCATORIA ERASMUS PRACTICAS ESTUDIANTES 2019-2020	08/01/2020
CONVOCATORIA TFG, TFM Y PRACTICAS ODS	08/01/2020
PRACTICAS EXTERNAS MASTER INTERUNIVERSITARIO SALUD EN PAISES EN DESARROLLO	08/01/2020
X CONVOCATORIA PROGRAMA VOLUNTARIADO RUANDA	08/01/2020
X CONVOCATORIA PROGRAMA VOLUNTARIADO RUANDA COORDINADOR	08/01/2020
CONVOCATORIA PROYECTOS INVESTIGACION ODS 2030	08/01/2020
CONVOCATORIA ERASMUS+ PDI 2020	10/01/2020
CONVOCATORIA ERASMUS+ PAS 2020	10/01/2020
BECA FORMACIÓN COMUNICACIÓN INTERNA Y EXTERNA VICERRECTORADO DE RELACIONES INTERNACIONALES	10/01/2020
BECA FORMACIÓN COMUNICACIÓN INTERNA Y EXTERNA SERVICIO DE RELACIONES INTERNACIONALES	10/01/2020
BECA FORMACIÓN EN PERIODISMO Y RADIO	14/01/2020
BECA COLABORACIÓN PARA LA FORMACIÓN PARA DIFUSIÓN DE TÍTULOS PROPIOS	16/01/2020
V CONCURSO CORTOMETRAJES "IGUALDAD EN 1 MINUTO"	18/02/2020
IV PREMIOS MICROENSAYOS 2020	28/02/2020
BECA ESTUDIANTES MASTER UNIVERSITARIO EN ESTUDIOS CULTURALES Y ARTES VISUALES ( CUIR-QUEER)	11/03/2020
CONVOCATORIA XI BECA MORDIDA 2020	11/03/2020
PROGRAMA BECA TRANSPORTE UMH ESTUDIANTES CURSO 2019-20	25/03/2020
CONVOCATORIA XV PREMIO DE RELATO CORTO ATZAVARES 2020	25/03/2020
BECAS UMH MATRÍCULA ESTUDIANTES 2019-20	09/04/2020
AYUDAS PARA ELABORAR EN VALENCIANO TESIS, TFG, TFM Y MEMORIAS DE INVESTIGACION	28/04/2020
BECA COLABORACION CON DESTINO MONITORES DE ESCUELA DE VERANO Y AULA JUNIOR	28/04/2020

## 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>			■									

\*Dado el estado de alarma provocado por el COVID-19y a petición del Coordinador del CEGECA de Elche se ha pospuesto la conciliación de la caja fija asociada a este CEGECA para el siguiente trimestre.

#### 1.2 Informe de fiscalización de pagos por Caja Fija del ejercicio 2019

Se ha realizado una fiscalización a posteriori de los gastos y pagos realizados por los habilitados de Cajas Fijas relativos al ejercicio 2019. Esta fiscalización de una muestra significativa de Cuentas Justificativas, 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 2019 (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 elaborado el Informe provisional de fiscalización de pagos por caja fija del periodo comprendido entre el 01/01/2019 y el 31/12/2019, que se encuentra en periodo de alegaciones.

## OTRAS ACTIVIDADES

### 1. 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 2020, 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	3	Nota de reparo
Servicio de Información Contable, Gestión Financiera y Presupuestos	1	Nota de reparo
Instituto de Neurociencias	1	Nota de reparo
Ingeniería de Sistemas y Automática	1	Nota de reparo
<b>Total número de notas emitidas</b>	<b>6</b>	

TIPO DE INCIDENCIA	Nº DE NOTAS	TIPO DE NOTA
VARIAS INCIDENCIAS	1	Nota de reparo
OTRAS INCIDENCIAS	1	Nota de reparo
FALTA DOCUMENTACION	1	Nota de reparo
ERROR DE TIPO FISCAL	1	Nota de reparo
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA ERRONEA	1	Nota de reparo
FALTA DE COMPETENCIA	1	Nota de reparo
<b>Total número de notas emitidas</b>	<b>6</b>	

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

Las actuaciones llevadas a cabo por este Servicio durante el ejercicio 2019, y que se desarrollaron en el marco del Plan de Actuaciones 2019 se han resumido en la Memoria de actividades del Servicio de Control Interno del ejercicio 2019, cuyo informe fue elaborado durante el primer trimestre de 2020, 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, 15 de mayo de 2020

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