



INFORME TERCER CUATRIMESTRE

2021

ÍNDICE

ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN PREVIA.	1
1. FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN.	1
2. FISCALIZACIÓN MODIFICACIONES DE CRÉDITO.	6
3. SUBVENCIONES Y AYUDAS.	7
ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN A POSTERIORI.	8
1. FISCALIZACIÓN DE CUENTAS JUSTIFICATIVAS DE CAJA FIJA.	8
2. INFORME DE FISCALIZACIÓN DE SUBVENCIONES Y AYUDAS CONCEDIDAS POR LA UMH.	8
3. PLAN ESTRATÉGICO DE SUBVENCIONES DE LA UMH (PES UMH).	9
4. LIQUIDACIÓN DE LOS ENCARGOS A MEDIOS PROPIOS.	9
5. INFORME INGRESOS Y TESORERÍA.	10
OTRAS ACTIVIDADES	10
1 NOTAS DE REPARO O CONSIDERACIONES EMITIDAS POR DESTINO Y TIPO.	10
2 ASESORAMIENTO A LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO Y OTRAS ACTUACIONES DE CONTROL	11



INFORME TERCER CUATRIMESTRE 2021

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 2021, 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 TERCER CUATRIMESTRE del presente ejercicio.

ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN PREVIA.

1. FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN.

1.1 Expedientes tramitados a través de los Servicios de Gestión de la Contratación y de Planificación y Seguimiento de la Contratación.

Se ha efectuado la fiscalización, en todas sus fases, con indicación del estado en el que se encuentra a **31/12/2021** el procedimiento, de los expedientes de, **contratos de obra, de servicios, suministros y contratos privados y especiales que constan en la siguiente relación:**

OBRAS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
SIMPLIFICADO	2021_028	APERTURA DOCUMENTACIÓN ADMINISTRATIVA	Obras del nuevo edificio "Mascarat" en el Campus de Altea	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2021_055	APERTURA PROCEDIMIENTO ADJ/LICITACIÓN	Obras de edificación del nuevo edificio "Concepción Aleixandre" en el Campus de Sant Joan d'Alacant	SIN LOTES	
SIMPLIF. TRAMITACION ABREVIADA	2021_080	PROPUESTA ADJUDICACIÓN	Acondicionamiento de estancias en Edificio Puig Campana del Campus de Altea en la UMH	SIN LOTES	
SIMPLIF. TRAMITACION ABREVIADA	2021_085	APERTURA PROCEDIMIENTO ADJ/LICITACIÓN	Obras de instalación de puertas automáticas en varios edificios, de diferentes campus de la UMH	LOTE 1	
SIMPLIF. TRAMITACION ABREVIADA	2021_085	APERTURA PROCEDIMIENTO ADJ/LICITACIÓN	Obras de instalación de puertas automáticas en varios edificios, de diferentes campus de la UMH	LOTE 2	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2021_089	APERTURA PROCEDIMIENTO ADJ/LICITACIÓN	Reforma de la Instalación de Climatización actual en el edificio Biblioteca Nueva y Salón de Actos del Campus de Orihuela Sede Desamparados.	SIN LOTES	



SERVICIOS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
SIMPLIFICADO	2021_046	DECLARADO DESIERTO	Servicio de lavado y suministro de batas de laboratorio para el personal de la UMH	SIN LOTES	
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	2021_064	ADJUDICADO	Servicio de Soporte y Garantía del software de Single Sign on (SSO) ADAS para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	AUDITORÍA Y CONSULTORÍA DE PRIVACIDAD Y SEGURIDAD, S.L.
SIMPLIF. TRAMITACION ABREVIADA	2021_068	PROPUESTA ADJUDICACION	Servicio de reparación y sustitución de elementos góndolas para limpieza y mantenimiento de fachadas de la UMH	SIN LOTES	SOLUCIONES DE ACCESOS A FACHADA, S.L
SIMPLIF. TRAMITACION ABREVIADA	2021_073	ADJUDICADO	Servicio de garantía y soporte para VTL QUANTUM para la UMH	SIN LOTES	INTERNACIONAL PERIFERICOS Y MEMORIAS ESPAÑA S.L.O.
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2021_084	DECLARADO DESIERTO	Seguro de coberturas sobre riesgos en daños materiales para la UMH	SIN LOTES	

SUMINISTROS

FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
SIMPLIF. TRAMITACION ABREVIADA	2021_049	ADJUDICADO	Suministro, instalación y equipamiento de un quiosco en la plaza frente Ed. Altabix en el Campus de Elche	SIN LOTES	ABC ARQUITECTURA MODULAR, S.L
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2021_059	PROPUESTA ADJUDICACION	Suministro, suscripción y acceso a publicaciones periódicas españolas y extranjeras, impresas y electrónicas a las distintas bibliotecas UMH	LOTE 1	EBSCO SUBSCRIPTION SERVICES ESPAÑA S.L.U
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2021_059	PROPUESTA ADJUDICACION	Suministro, suscripción y acceso a publicaciones periódicas españolas y extranjeras, impresas y electrónicas a las distintas bibliotecas UMH	LOTE 2	EBSCO SUBSCRIPTION SERVICES ESPAÑA S.L.U
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2021_059	PROPUESTA ADJUDICACION	Suministro, suscripción y acceso a publicaciones periódicas españolas y extranjeras, impresas y electrónicas a las distintas bibliotecas UMH	LOTE 3	EBSCO SUBSCRIPTION SERVICES ESPAÑA S.L.U
SIMPLIF. TRAMITACION ABREVIADA	2021_070	DECLARADO DESIERTO	Suministro software Turnitin para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	
SIMPLIF. TRAMITACION ABREVIADA	2021_071	ADJUDICADO	Suministro de licencias NX para la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	AVANTEK SOLUCIONES PLM, S.L
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2021_072	ESTUDIO INFORME VALORACIÓN CRITERIOS CUANTIFICABLES	Suministro de unidad de registro y estimulación cerebral avanzada "sistema de estimulación opto genética" para proy. EQC2019-006307-P de la UMH	LOTE 1	



FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2021_072	ESTUDIO INFORME VALORACIÓN CRITERIOS CUANTIFICABLES	Suministro de unidad de registro y estimulación cerebral avanzada "sistema de estimulación opto genética" para proy. EQC2019-006307-P de la UMH	LOTE 2	
SIMPLIF. TRAMITACION ABREVIADA	2021_074	ADJUDICADO	Suministro de licencias ANSYS para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	Navarro y Soler CAD-PLM Software, S.L
SIMPLIF. TRAMITACION ABREVIADA	2021_076	ADJUDICADO	Suministro de licencias CYPE para la Universidad Miguel Hernández	SIN LOTES	CYPE INGENIEROS SA
SIMPLIFICADO	2021_078	APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FÓRMULAS	Suministro de robot de tipo colaborativo para los laboratorios docentes de la Escuela Politécnica de Elche	SIN LOTES	
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2021_079	ADJUDICADO	Suministro de unidad preclínica para cuantificar interacciones moleculares para optimizar candidatos a fármacos, proy inv IDIFEDER2021/036 IDIBE	SIN LOTES	M.T.Brandao España S.L
SIMPLIFICADO	2021_081	PROPUESTA ADJUDICACIÓN	Suministro e instalación de una planta fotovoltaica de 56,4 KWP en el Edificio de Tudemir del Campus de Orihuela de la UMH	SIN LOTES	REGENERA LEVANTE, S.L
NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD	2021_082	ADJUDICADO	Suministro de unidad de registro y estimulación cerebral avanzada proyecto EQC2019-006307-P(FEDER) para la UMH	SIN LOTES	RIPPLE DIAGNOSTICS LLC
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2021_083	PROPUESTA ADJUDICACIÓN	Suministro de nanoscopio de agotamiento de emisiones estimuladas para histología funcional vegetal in vivo Proyecto IDIFEDER 2021/033 de la UMH	SIN LOTES	LEICA MICROSISTEMAS, S.L.U
SIMPLIFICADO	2021_086	APERTURA DOCUMENTACIÓN ADMINISTRATIVA	Suministro e instalación de equipo de producción de climatización adicional en Ed. Animalario del Campues de Elche	LOTE 1	
SIMPLIFICADO	2021_086	APERTURA DOCUMENTACIÓN ADMINISTRATIVA	Suministro e instalación de equipo de producción de climatización adicional en Ed. Animalario del Campues de Elche	LOTE 2	
SIMPLIF. TRAMITACION SUMARIA	2021_087	ADJUDICADO	Suministro, montaje e instalación de un nuevo sistema de control de instalaciones (BMS) en el edificio Altet del Campus de Elche	SIN LOTES	SIEMENS, S.A.
SIMPLIF. TRAMITACION ABREVIADA	2021_088	APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN	Suministro, suscripción y acceso a bases de datos con destino a las bibliotecas UMH	SIN LOTES	
SIMPLIF. TRAMITACION ABREVIADA	2021_092	ADJUDICADO	Suministro software Turnitin para la Universidad Miguel Hernández de Elche	SIN LOTES	TURNITIN , LLC
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2021_AM_01	APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN	Acuerdo Marco de Material Informático para la UMH	6 LOTES	



FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXP.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	LOTE	ADJUDICATARIO
ADQUISICION CENTRALIZADA	2021_P_16	ADJUDICADO	Suministro de escáner para la UMH	SIN LOTES	FUJITSU TECHNOLOGY SOLUTIONS, S.A.
ADQUISICION CENTRALIZADA	2021_P_17	ADJUDICADO	Suministro de escáneres para la UMH	SIN LOTES	FUJITSU TECHNOLOGY SOLUTIONS, S.A.
ADQUISICION CENTRALIZADA	2021_P_18	ADJUDICADO	suministro de escáner para la UMH	SIN LOTES	XEROX ESPAÑA, THE DOCUMENT COMPANY, S.A.U.
ADQUISICION CENTRALIZADA	2021_P_19	ADJUDICADO	Suministro de impresora UMH	SIN LOTES	HEWLETT-PACKARD ESPAÑOLA S.L.
ADQUISICION CENTRALIZADA	2021_P_20	ADJUDICADO	Suministro de escáner para la UMH	SIN LOTES	FUJITSU TECHNOLOGY SOLUTIONS, S.A.
ADQUISICION CENTRALIZADA	2021_P_21	PROPUESTA ADJUDICACION	Suministro de impresora para UMH	SIN LOTES	
ADQUISICION CENTRALIZADA	2021_P_22	PROPUESTA ADJUDICACION	Suministro de impresora para la UMH	SIN LOTES	
ADQUISICION CENTRALIZADA	2021_P_24	ADJUDICADO	Suministro de dos impresoras de oficina para la UMH	SIN LOTES	Sharp Electronics (europe) Limited Sucursal España
ADQUISICION CENTRALIZADA	2021_P_25	ADJUDICADO	Suministro de un equipo multifuncional de oficina para la UMH	SIN LOTES	Sharp Electronics (europe) Limited Sucursal España
ADQUISICION CENTRALIZADA	2021_P_26	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro para Conexión de red y datos ente la Sala de control de la piscina y la sala de comunicaciones del Ed. Torretamarit en Campus de Elche	SIN LOTES	
ADQUISICION CENTRALIZADA	2021_P_27	ADJUDICADO	Suministro e instalación de dos conmutadores de red para la adecuación del Centro de Proceso de Datos de la UMH	SIN LOTES	DIMENSION DATA ESPAÑA,S.L.U
ADQUISICION CENTRALIZADA	2021_P_28	ADJUDICADO	Suministro de dos equipos de autenticación basados en protocolo Radius para la UMH	SIN LOTES	DIMENSION DATA ESPAÑA,S.L.U

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.)



ENCARGOS A MEDIOS PROPIOS

Con fecha de emisión 22 de diciembre de 2021 han sido objeto de fiscalización los expedientes de los siguientes ENCARGOS DE GESTIÓN:

INFORME DE FISCALIZACIÓN PREVIA

EXPEDIENTE EG PCUMH 01/2021: “ENCARGO DE GESTIÓN A LA FUNDACIÓN UNIVERSITAS MIGUEL HERNÁNDEZ DE LA COMUNITAT VALENCIANA (FUMH) PARA LA GESTIÓN DEL PARQUE CIENTÍFICO UNIVERSITAS MIGUEL HERNÁNDEZ.

INFORME DE FISCALIZACIÓN PREVIA

EXPEDIENTE EG FIUMH 02/2021: “ENCARGO DE GESTIÓN A LA FUNDACIÓN UNIVERSITAS MIGUEL HERNÁNDEZ DE LA COMUNITAT VALENCIANA (FUMH) PARA LA REALIZACIÓN DE LOS DIFERENTES PROGRAMAS DE FORMACIÓN EN IDIOMAS DE LA UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE”.

1.2 Asistencias a mesas de contratación.

Durante el TERCER CUATRIMESTRE, un funcionario del Servicio ha asistido como vocal a un total de **52** 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	Nº DE MESAS
ABIERTO	PROCEDIMIENTO ABIERTO	OBRAS	2021_016	3
		SERVICIOS	2021_026	1
		SUMINISTROS	2021_059	2
			201_062	3
			2021_072	2
	PROCEDIMIENTO SIMPLIFICADO	OBRAS	2021_028	1
		SERVICIOS	2021_046	1
			2021_060	3
			2021_027	3
		SUMINISTROS	2021_048	4
			2021_078	2
			2021_081	2
			2021_086	1
			2021_020	1
ABIERTO (REGULACIÓN ARMONIZADA)	PROCEDIMIENTO ABIERTO	SERVICIOS	2021_040	3
			2021_043	3
			2021_084	1
			2021_AM_03	3
			2020_00024	4
	SUMINISTROS	2021_012	2	
		2021_079	2	
		2021_083	2	
		2021_AM_02	3	
		TOTAL		



1.3 Asistencias a Actas Recepción.

Nº EXPEDIENTE	OBJETO	NOMBRE EMPRESA	ACTA DE RECEPCION
2020_00020	Obras de reforma de la instalación de climatización de varios edificios de la Universidad en el Campus de Altea.	PROYECTOS E INSTALACIONES TÉRMICAS, S.L.	22/09/21
2020_00040	Obras de reforma y adecuación de la instalación eléctrica interior del Edificio Fº Javier Balmis del Campus de San Juan en la UMH.	ELECNOR, S.A.	22/09/21
2020_00084	Obras adecuación de la Urbanización del entorno del edificio la Galia del campus de Elche de la UMH.	CATEGOR OBRAS Y PROYECTOS SL	08/11/21
2021_005	Suministro Equipamiento de Resonancia Magnética Nuclear de 400MHz, para el Proy.EQC2019-006578-P de la UMH.	Bruker Española, S.A	23/12/21
2021_062	Suministro unidad bio-impresión 3D de tejidos para proyecto modelos pre-clínicos in vitro (IDIFEDER 2020/022) para la UMH.	CASLAB PRODUCTOS PARA LABORATORIO, S.L	23/12/21
2021_047	Suministro e instalación de unidad de fenómica de plantas para proyecto de investigación EQC2019-006592-P de la UMH	IZASA SA	23/12/21

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
261S/21	Suplemento de crédito	Consejo Social
298E/21	Crédito extraordinario	Consejo Social



3. SUBVENCIONES Y AYUDAS.

De conformidad con el contenido de la Ley 38/2003, General de Subvenciones (LGS), y su Reglamento de desarrollo aprobado por el Real Decreto 887/2006, de 21 de julio, y de la Ley 1/2015, de 6 de febrero, de la Generalitat, de Hacienda Pública, del Sector Público Instrumental y de Subvenciones, y en cumplimiento de los Acuerdos del Consejo de Ministros y del Consell de la Comunidad Valenciana respectivamente, y por los que se determinan los extremos a comprobar en el ejercicio de la fiscalización del gasto, serán objeto de comprobación las subvenciones a conceder en régimen de concurrencia.

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

Nº	Capítulo IV: Transferencias corrientes - Denominación	Registro Salida
1	AYUDAS UMH PARA ESTUDIANTES PARTICIPANTES EN EL PROGRAMA DE MOVILIDAD NACIONAL SICUE 2021-22	03/09/2021
2	PROGRAMA DE MOVILIDAD INTERNACIONAL ERASMUS + CON PAISES ASOCIADOS KA107 BOSNIA-BIELORRUSIA PARA ESTUDIANTES 2021-22	03/09/2021
3	PROGRAMA BECAS SANTANDER IDIOMAS - VALENCIANO AÑO 2021	03/09/2021
4	PROGRAMA BECAS SANTANDER IDIOMAS - INGLES AÑO 2021	03/09/2021
5	AMPLIACIÓN AYUDAS DE MOVILIDAD - PROGRAMA DESTINO PDI-DOCENCIA 2021 (ASOCIADA A S11/2021)	06/09/2021
6	AYUDAS Y BOLSAS DE VIAJE PARA LA DIFUSIÓN DE RESULTADOS DE INVESTIGACIÓN EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE DOCTORADO RECURSOS Y TECNOLOGÍAS AGRARIAS, AGROAMBIENTALES Y ALIMENTARIAS	15/09/2021
7	AYUDAS COMPROMISO SOCIAL UMH 2021 EN EL MARCO DE LA PROMOCIÓN DE LOS ODS AGENDA 2030	24/09/2021
8	BECAS ESPECIALES A ESTUDIANTADO CON DISCAPACIDAD Y ESTUDIANTE COLABORADOR PARA LA INCLUSIÓN DE ESTUDIANTADO CON DISCAPACIDAD	23/09/2021
9	PREMIOS SANTANDER-UMH PARA JÓVENES INVESTIGADORES 2021	02/11/2021
10	AYUDAS FUNDACION PEDRO Y NOEMI PAREJO MARTÍNEZ PARA EL ESTUDIANTADO EN RIESGO DE EXCLUSIÓN SOCIAL	04/11/2021
11	AYUDAS COMPLEMENTARIAS PARA ESTUDIANTES UMH PARTICIPANTES EN EL PROGRAMA DE MOVILIDAD INTERNACIONAL ERASMUS+ 2020/21	17/11/2021
12	PROGRAMA DE MOVILIDAD INTERNACIONAL ERASMUS + CON PAISES ASOCIADOS KA107 ARMENIA PARA ESTUDIANTES 2021-22	01/12/2021
13	2ª CONVOCATORIA AYUDAS PARA ESTUDIANTES PARTICIPANTES EN EL PROGRAMA DE MOVILIDAD INTERNACIONAL ERASMUS+ CON FINES DE ESTUDIOS 2021-22	17/12/2021
14	2ª CONVOCATORIA ERASMUS+ ESTUDIANTES MODALIDAD PRÁCTICAS	17/12/2021



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. INFORME DE FISCALIZACIÓN DE SUBVENCIONES Y AYUDAS CONCEDIDAS POR LA UMH.

Se ha realizado Informe y verificación del cumplimiento de la legalidad de una muestra de expedientes de subvenciones, por el procedimiento ordinario de concurrencia competitiva, tramitados en la UMH en el ejercicio 2020, en particular de aquellos extremos que quedaron excluidos de fiscalización previa.

Para ello se han utilizado, con adaptaciones, las guías elaboradas y suministradas por la Intervención General de la Generalitat Valenciana (IGGV).

En la fiscalización del ejercicio 2020 se ha optado por reducir el número de expedientes fiscalizados, para realizar una fiscalización detallada y así identificar las posibles incidencias en la tramitación de subvenciones a partir de la Aprobación del gasto y la convocatoria, ya que la fiscalización previa se realiza en esta fase, dejando las Resoluciones de concesión (fase D), justificación y pago (fase O) para una revisión a posteriori anual.

Esta labor ha permitido detectar una diversidad de criterios aplicados para una misma gestión entre los diferentes órganos gestores.

Con el fin de unificar criterios, se han adjuntado a este Informe unas GUÍAS DE TRAMITACIÓN y 25 MODELOS, como propuestas para ser trasladados a los órganos gestores, con el objeto de poder obtener unos resultados de gestión homogéneos que, su vez, permita emitir Informes favorables de fiscalización.

Para facilitar aún más dicha gestión, se ha elaborado un ÍNDICE SIMPLIFICADO, se enumeran para la UMH los trámites mínimos necesarios de forma resumida.



Los expedientes seleccionados aleatoriamente y, que han sido objeto de comprobación son:

Referencia Control Interno	Descripción	ORGANO RESPONSABLE GESTOR	PARTIDA PRESUPUESTARIA			TIPO FONDOS propios, ajenos, cofinanciados	FUENTES DE FINANCIACIÓN	IMPORTE TOTAL	FINANCIACIÓN UMH	FINANCIACIÓN AJENA
S10/2020	Convocatoria movilidad internacional ERASMUS+ PDI 2020	VDO RELACIONES INTERNACIONALES	1101 1101	1310 13110	48179 48174	COFINANCIADOS	SEPIE UMH	24.400,00	10.000,00	14.400,00
S21/2020	XV PREMIO RELATO CORTO ATZAVARES 2020	VDO DE CULTURA	1002	4230	48300	PROPIOS	UMH	1.050,00	1.050,00	

Como conclusión del análisis de los mismos indicar que han cumplido la normativa vigente.

3. PLAN ESTRATÉGICO DE SUBVENCIONES DE LA UMH (PES UMH).

Con fecha 5 de octubre de 2020 se remitió por este Servicio a la Gerencia, propuesta de Plan Estratégico de Subvenciones el cual se incluyó en las Normas de Ejecución y Funcionamiento del Presupuesto UMH de 2021, y ha sido publicado en BDNS.

Respecto a la fiscalización del PES de este ejercicio 2021, se está trabajando sobre un documento común de hoja de cálculo, compartido vía DRIVE, desde los diferentes servicios implicados en la gestión y control de Subvenciones.

Dado que los indicadores y las metas se han establecido en este ejercicio, se podrá realizar fiscalización del grado de consecución de los objetivos establecidos en el ejercicio 2022, respecto del 2021.

4. LIQUIDACIÓN DE LOS ENCARGOS A MEDIOS PROPIOS.

Se ha realizado informes de fiscalización de la liquidación de las encomiendas de gestión a la Fundación UMH emitidos el 10 de noviembre de 2021 sobre el ejercicio 2021:

OBJETO:	Informe de fiscalización del Informe económico sobre la "Propuesta de liquidación de las encomiendas de gestión realizadas por la UMH a su FUMH" (análisis Multilingüismo)		
EXPTE:	Para la REALIZACIÓN de:	PERIODO de liquidación aplicable	Nº RR de aprobación Nº RR de modificación y prórroga
01/17	<i>Programas de soporte, apoyo, formación y capacitación multilingües</i>	Del 01/01/2020 al 31/12/2020	RR 0595/17 28.4.17 de aprobación Modificación y Prórroga RR3282/19 de 23.12.2019 para el ejercicio 2020

OBJETO:	Fiscalización del Informe económico sobre la "Propuesta de liquidación de las encomiendas de gestión realizadas por la UMH a su FUMH" (análisis Parque y Emprendimiento) – EJERCICIO 2020		
EXPTE:	Para la GESTIÓN del:	PERIODO de liquidación aplicable	Nº RR de aprobación, modificación y prórroga
02/17	<i>Parque Científico de la UMH de Elche</i>	De 01/01/2020 al 31/12/2020	RR0598/17-28.04.2017 de aprobación Modificación y Prórroga por RR3283/19 de 23.12.2019 para el ejercicio 2020



5. INFORME INGRESOS Y TESORERÍA.

Se ha realizado Informe gráfico de Ingresos y Tesorería, que abarca desde el ejercicio 2016 hasta el 2020, y se ha realizado avance del Informe con análisis completo de toda la información.

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 SEGUNDO CUATRIMESTRE de 2021, 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	TIPO DE NOTA
Vº de Relaciones Internacionales	1	Nota de consideraciones
Decanato de Medicina	1	Nota de consideraciones
Servicio de Infraestructuras	1	Nota de reparo
Servicio de Contratación	6	Nota de reparo
Servicio de Comunicación	1	Nota de reparo
Instituto Neurociencias CSIC	1	Nota de reparo
Departamento Ingeniería de Sistemas y Automática	1	Nota de reparo
Departamento de Ingeniería de Computadores	1	Nota de reparo
TOTAL	13	

TIPO DE INCIDENCIA	Nº	TIPO DE NOTA
Error de tipo fiscal	1	Nota de consideraciones
Aplicación presupuestaria errónea	1	Nota de consideraciones
Varias incidencias	2	Nota de reparo
Otras Incidencias	3	Nota de reparo
Falta de documentación	2	Nota de reparo
Error de tipo fiscal	1	Nota de reparo
Aplicación presupuestaria errónea	1	Nota de reparo
Crédito insuficiente	1	Nota de reparo
Falta de competencia	1	Nota de reparo
TOTAL	13	



2 ASESORAMIENTO A LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO Y OTRAS ACTUACIONES DE CONTROL

Tal y como establece el Reglamento del Servicio de Control Interno en su art. 1, entre sus funciones se encuentra el asesoramiento a los órganos de gobierno. Para su cumplimiento se realizan, entre otras, las siguientes actuaciones:

-Reuniones de seguimiento: asistencia de la Jefa del Servicio a reuniones mensuales para el seguimiento de los expedientes administrativos iniciados por el Vicerrectorado de Infraestructuras.

-Participación en Equipos de Mejora: el Servicio de Control Interno durante este período ha propuesto la formación y puesta en marcha de equipos de mejora:

1-Área de mejora para la *“Coordinación en la ejecución presupuestaria de las distintas fases de la tramitación de los expedientes de contratación administrativa”*.

2-Área de mejora para *“Ayudas y Subvenciones: Estudio del capítulo 4 del Estado de Gastos (subvenciones o distribución de créditos entre nuestras estructuras)”*.

3-Área de mejora para *“Poner en marcha las medidas necesarias para confeccionar un Plan de medidas antifraude a fin de prevenir, detectar y corregir, en su caso, posibles situaciones de fraude, corrupción o conflictos de intereses”*.

Elche, 14 de enero de 2022

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

