Proyecto edificio La Valona

# MEMORIA DE ACTIVIDADES

## 2022

*Servicio de Control Interno*

# ÍNDICE


1. FUNCIÓN INTERVENTORA. 2

1.1 FISCALIZACIÓN PREVIA 2

1.1.1 - FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN 2

1.1.1.1 Expedientes tramitados a través de los Servicios de Contratación. 2

1.1.1.2 Asistencias a actos de recepción de inversiones 5

1.1.1.3 Asistencias a mesas de contratación 6

1.1.1 – ENCARGOS A MEDIOS PROPIOS 7

1.1.2 – LIQUIDACIÓN DE LOS ENCARGOS A MEDIOS PROPIOS 7

1.1.3 – FISCALIZACIÓN DE MODIFICACIONES DE CRÉDITO 8

1.1.4 – SUBVENCIONES Y AYUDAS CONCEDIDAS POR LA UNIVERSIDAD 8

1.1.5 – NEGOCIOS PATRIMONIALES 10

1.1.6 – TARJETAS DE CRÉDITO (PREPAGO) 11

2. CONTROL FINANCIERO PERMANENTE. 12

2.1 ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN A POSTERIORI. 12

2.1.1 PAGOS POR CAJA FIJA 12

2.1.1.1 Informe de fiscalización de pagos por Caja Fija del ejercicio 2021. 12

2.1.1.2 – Conciliación cajas fijas. 12

2.1.2 – FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE SUBVENCIONES Y AYUDAS CONCEDIDAS POR LA UNIVERSIDAD. 13

2.1.3 – FISCALIZACIÓN PAGOS MEDIANTE TARJETAS PREPAGO. 13

3. CONTROL DE LA GESTIÓN DE LOS FONDOS COMUNITARIOS. 13

4. INFORMES DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN. 14

5. ASESORAMIENTO A LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO Y OTRAS ACTUACIONES DE CONTROL. 14

5.1 NOTAS DE REPARO EMITIDAS 15

6. CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE CALIDAD. 16

# *MEMORIA DE ACTIVIDADES*
# *DEL SERVICIO DE CONTROL INTERNO 2022*

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 de Elche, 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 2022, se han desarrollado en el marco del Plan de Actuaciones para el periodo 2022 aprobado por el Consejo Social el 23 de febrero de 2022, 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 elaborará a lo largo del primer trimestre del 2023 un Informe 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 2022 por parte del Servicio de Control Interno.

# 1. FUNCIÓN INTERVENTORA.

## 1.1 FISCALIZACIÓN PREVIA

### 1.1.1 - FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN

#### 1.1.1.1 Expedientes tramitados a través de los Servicios de Contratación.

Se ha efectuado la fiscalización, en sus fases correspondientes, de los expedientes de **contratos de obra, de servicios, de suministros, especiales y privados, tramitados en el Ejercicio 2022,** que constan en la relación que abajo se indica.

Igualmente, se ha procedido a la fiscalización de los trámites y documentos contables asociados a los mismos relativos a expedientes de Ejercicios anteriores en vigor (pagos, prórrogas, modificados, devoluciones de garantías, ..)

| FORMA ADJUDICACIÓN | N.º EXPED | ESTADO PROCEDIMIENTO | OBJETO | N.º LOTES | IMPORTE LICITACION |
|---|---|---|---|---|---|
| **SUMINISTROS** | | | | | |
| ADQUISICION CENTRALIZADA | 2022_AM_07 | ESTUDIO INFORME VALORACIÓN CRITERIOS CUANTIFICABLES | Acuerdo Marco para Suministro material de oficina, papel, consumibles impresión y equipamiento informático fungible para la UMH | 1 | 180.000,00 |
| | 2022_P_01 | ADJUDICADO | Adquisición de impresoras personales para el Dpto. de Ingeniería Mecánica de la UMH | 1 | 512,40 |
| | 2022_P_02 | PROPUESTA ADJUDICACION | Suministro de cinco escáneres personales para stock lote 28 para la Universidad Miguel Hernández de Elche | 1 | 1.239,67 |
| | 2022_P_03 | ADJUDICADO | Suministro de impresoras, equipos multifuncionales y escáneres (AM 05/2018) | 1 | 1.239,67 |
| | 2022_P_04 | ADJUDICADO | Suministro e instalación electrónica de red para renovación parcial de equipos obsoletos en campus de Elche y Orihuela de la UMH | 1 | 363.600,00 |
| | 2022_P_06 | ADJUDICADO | Adquisición de impresora para la UMH | 1 | 256,20 |
| | 2022_P_07 | ADJUDICADO | Suministro de una impresora de oficina B/N para Departamento de Ingeniería Mecánica Lote 1 | 1 | 247,93 |
| | 2022_P_08 | PROPUESTA ADJUDICACION | Suministro de Mobiliario de despacho complementario, de archivo, bibliotecas, mamparas, clínico y geriátrico, y de laboratorio | 1 | 24.722,00 |
| | 2022_P_10 | ADJUDICADO | Suministro de estanterías para el edificio Altabix del Campus de Elche en la UMH AM01/2019 lote5 | 1 | 5.175,00 |
| | 2022_P_11 | APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN | Suministro de mobiliario para Bibliotecas, Salesas y Desamparados, Oficina de datos, Noria 2 y Aula Plaça de Baix | 1 | 35.484,00 |
| **Total ADQUISICION CENTRALIZADA** | | | | **10** | **612.476,87** |
| PROCEDIMIENTO ABIERTO | 2022_027 | ADJUDICADO | Suministro de Ropa Deportiva para la UMH | 1 | 39.711,75 |
| | 2022_038 | ADJUDICADO | Suministro del equipo de Resonancia de Plasmón de superficie para el proyecto de investigación del IDiBE (IDIFEDER 2021/036 GVA) | 1 | 108.000,00 |
| | 2022_049 | APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS O % | Suministro equipo sistema de imagen molecular por citometría de masas (EQC2021-007485-P) del IDiBE de la UMH | 1 | 816.289,23 |
| | 2022_077 | APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN | Suministro de gas natural a los centros de consumo de la Universidad Miguel Hernández de Elche | 1 | 368.364,28 |
| | 2022_AM_01 | ADJUDICADO | Acuerdo Marco suministro de piensos para animales destinados a la docencia e investigación de las granjas de la EPSO de Orihuela | 7 | 155.677,63 |
| | 2022_AM_02 | ADJUDICADO | Suministro de artículos de imprenta y artes gráficas para las diferentes unidades administrativas de la UMH | 3 | 118.069,46 |
| | 2022_AM_05 | PROPUESTA ADJUDICACION | Acuerdo Marco suministro material de oficina, papel, consumibles de impresión y equipamiento informático fungible para la UMH | 4 | 370.000,00 |
| | 2022_AM_06 | APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN | AM suministro de rata y ratón de laboratorio para docencia e investigación y jaulas de transporte para la UMH | 2 | 201.180,00 |
| | 2022_P_09 | ADJUDICADO | Suministro de sillería de trabajo para despachos en los edificios de la Galia, Hélike y Alcudia del Campus de Elche de la UMH | 1 | 29.640,00 |
| **Total PROCEDIMIENTO ABIERTO** | | | | **9** | **2.206.932,35** |
| RESTRINGIDO | 2022_emergencia01 | ADJUDICADO | Suministro e instalación de la aparamenta del centro de transformación (CT) de media tensión en el edificio Vinalopó del Campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández | 1 | 50.000,00 |
| **Total RESTRINGIDO** | | | | **1** | **50.000,00** |
| | 2022_010 | ADJUDICADO | Suministro e instalación de SAIS en la UMH | 1 | 37.190,08 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SIMPLIF. TRAMITACION SUMARIA | 2022_011 | **ADJUDICADO** | Suministro para equipo de sistema de producción en directo con panel de control en la UMH | 1 | 22.314,05 |
| | 2022_013 | **ADJUDICADO** | Suministro de licencias Adobe Crue para UMH | 2 | 46.500,00 |
| | 2022_023 | **ADJUDICADO** | Suministro e instalación de alumbrado público en urbanización del entorno del Ed. La Galia en el Campus de Elche. | 1 | 37.700,81 |
| | 2022_035 | **ADJUDICADO** | Suministro e instalación señalética en interior de edificios y renovación en exterior plazas de aparcamiento personas movilidad reducida UMH | 4 | 38.242,04 |
| | 2022_037 | **APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN** | Suministro de licencias DEEP FREEZE para la Universidad Miguel Hernández | 1 | 12.800,00 |
| | 2022_042 | **ADJUDICADO** | Suministro e instalación del sistema de microfonía para la UMH | 1 | 15.702,48 |
| | 2022_045 | **ADJUDICADO** | Suministro para actualización del uso de la infraestructura en nube que la UMH tiene dispuesta en Amazon Web Services. | 1 | 49.586,78 |
| | 2022_046 | **ADJUDICADO** | Suministro e instalación de bandeja y discos para cabina del fabricante Pure Storaga en la UMH | 1 | 55.371,90 |
| | 2022_047 | **DECLARADO DESIERTO** | Suministro e instalación de la envolvente de dos invernaderos en sede Desamparados en el Campus de Orihuela | 2 | 39.165,07 |
| | 2022_051 | **DECLARADO DESIERTO** | Suministro e instalación de puntos de acceso inalámbrico para ampliación RED WIFI de la UMH | 1 | 57.851,24 |
| | 2022_052 | **DECLARADO DESIERTO** | Suministro e instalación de antenas wifi obsoletas en la UMH | 1 | 24.793,39 |
| | 2022_056 | **PROPUESTA ADJUDICACION** | Suministro e instalación de estores en varios edificios de la UMH | 1 | 32.660,00 |
| | 2022_062 | **ADJUDICADO** | Suministro e instalación para sustituir las antenas de red wifi de la UMH | 1 | 33.057,85 |
| | 2022_067 | **APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN** | Suministro, montaje e integración de elementos de maniobra para el control de iluminación interior edificios y exterior zonas deportivas UMH | 1 | 34.913,41 |
| | 2022_070 | **PROPUESTA ADJUDICACION** | Suministro de envolventes para dos invernaderos en sede de Desamparados en campus de Orihuela en la UMH | 2 | 39.165,07 |
| | 2022_071 | **APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FORMULAS O %** | Suministro e instalación de un equipo para la realización de ergoespirometrías(analizador de gases+ECG) para la UMH | 1 | 33.622,00 |
| | 2022_076 | **APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN** | Suministro e instalación de un equipo para la realización de radiología para la UMH | 1 | 16.500,00 |
| **Total SIMPLIF. TRAMITACION SUMARIA** | | | | **18** | **627.136,17** |
| SIMPLIFICADO | 2022_014 | **ADJUDICADO** | Suministro de ropa de trabajo para el personal de administración y servicios de la UMH | 1 | 84.326,27 |
| | 2022_015 | **DECLARADO DESIERTO** | Suministro de licencias SPSS para la Universidad Miguel Hernández de Elche | 1 | 39.421,49 |
| | 2022_036 | **PROPUESTA ADJUDICACION** | Suministro del derecho de despliegue ilimitado de productos Oracle para la UMH | 1 | 45.500,00 |
| | 2022_054 | **ESTUDIO INFORME VALORACIÓN CRITERIOS CUANTIFICABLES** | Suministro e instalación de un equipo de producción de climatización adicional en el edificio Alberto Sols | 1 | 79.236,91 |
| | 2022_058 | **APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE** | Adquisición de un simulador de paciente adulto destinado al centro experimental CYBORG | 1 | 84.832,10 |
| | 2022_069 | **APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE** | Suministro e instalación de nuevas plantas fotovoltaicas en Ed. Vinalopó y Ed. Severo Ochoa de la UMH | 2 | 157.300,00 |
| | 2022_072 | **APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN** | Suministro, instalación y gestión de estaciones de recarga para vehículos eléctricos en los campus de Elche y Sant Joan d'Alacant de la UMH | 1 | 30.644,81 |
| **Total SIMPLIFICADO** | | | | **7** | **521.261,58** |
| **Total SUMINISTROS** | | | | **45** | **4.017.806,97** |
| **SERVICIOS** | | | | | |
| ADQUISICION CENTRALIZADA | 002_Lote34 | **ADJUDICADO** | Servicio de infraestructura Google Workspace for education plus para la Universidad Miguel Hernández de Elche | 1 | 40.343,40 |
| | 2022_P_05 | **ADJUDICADO** | Arrendamiento con opción a compra de 80 equipos multifuncionales de producción color para 75.000 páginas/año para la UMH | 1 | 380.165,29 |
| | Lote1_AM1/22CC | **PROPUESTA ADJUDICACION** | AM establecimiento condiciones contratación Servicios Postales y Paquetería para la Admón. GVA. Lote 1 servicios postales. | 1 | 40.000,00 |
| | Lote2_AM1/22CC | **PROPUESTA ADJUDICACION** | AM establecimiento condiciones contratación Servicios Postales y Paquetería para la Admón. GVA. Lote 2 paquetería | 1 | 32.000,00 |
| **Total ADQUISICION CENTRALIZADA** | | | | **4** | **492.508,69** |
| NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD | 2022_006 | **ADJUDICADO** | Servicio de soporte y garantía del ISL control remoto para la Universidad Miguel Hernández de Elche | 1 | 4.958,68 |
| | 2022_064 | **APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN** | Servicio mantenimiento y asistencia de la aplicación Universitas XXI-Recursos Humanos para la Universidad Miguel Hernández de Elche | 1 | 129.625,51 |
| | 2022_065 | **PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION** | Servicio de mantenimiento del software Universitas XXI Integrador | 1 | 37.382,63 |
| **Total NEG.SIN PUBL.POR EXCLUSIVIDAD** | | | | **3** | **171.966,82** |
| PROCEDIMIENTO ABIERTO | 2022_002 | **ADJUDICADO** | Seguro de coberturas sobre riesgos en daños materiales para la UMH | 1 | 120.000,00 |
| | 2022_008 | **ADJUDICADO** | Servicio de desarrollo de aplicaciones corporativas para la UMH | 1 | 206.611,57 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 2022_016 | **PROPUESTA ADJUDICACION** | Servicio de mantenimiento de palmeras de la Universidad Miguel Hernández de Elche. | 1 | 187.011,16 |
| | 2022_017 | **ADJUDICADO** | Servicio de Mudanzas, traslado de material, instalación y pequeñas reparaciones de mobiliario para la UMH | 1 | 291.363,77 |
| | 2022_018 | **PROPUESTA ADJUDICACION** | Servicio de mantenimiento y limpieza integral de zonas ajardinadas, mobiliario urbano, viales y aparcamientos de la UMH | 1 | 2.022.882,10 |
| | 2022_019 | **APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE** | Servicio de Vigilancia de la Salud del Servicio de Prevención de Riesgos Laborales de la UMH | 1 | 231.479,30 |
| | 2022_020 | **APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN** | Servicio de mantenimiento de instalaciones en los Campus de Elche, Orihuela, Sant Joan y Altea | 3 | 5.687.774,60 |
| | 2022_061 | **ADJUDICADO** | Servicios Solución tecnológica integral de gestión del sistema de archivo, migración datos e integración sist. Backoffice UMH | 1 | 106.740,00 |
| | 2022_075 | **APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN** | Servicio para proyecto " prototipo de vehículo eléctrico modular adaptable a distintas configuraciones y modos de funcionamiento" de la UMH | 1 | 47.120,00 |
| | 2022_AM_03 | **ADJUDICADO** | Acuerdo Marco prestación del servicio de transporte de viajeros en autobús para realización actividades UMH | 1 | 88.000,00 |
| **Total PROCEDIMIENTO ABIERTO** | | | | **10** | **8.988.982,50** |
| **RESTRINGIDO** | 2022_029 | **DECLARADO DESIERTO** | Concesión del Servicio de Cafetería-Comedor de los Edificios de Altabix y Fº Javier Balmis y Marie Curie de la UMH | 2 | 3.663.740,00 |
| **Total RESTRINGIDO** | | | | **1** | **3.663.740,00** |
| **SIMPLIF. TRAMITACION SUMARIA** | 2022_001 | **DECLARADO DESIERTO** | Servicio de soporte y garantía del software de gestión de red wifi Airwave de la Universidad Miguel Hernández de Elche | 1 | 4.600,00 |
| | 2022_005 | **ADJUDICADO** | Servicio de garantías y soporte de equipos Sun-Oracle Legacy para la Universidad Miguel Hernández | 1 | 7.800,00 |
| | 2022_007 | **ADJUDICADO** | Servicio y mantenimiento actualización licencias del repositorio institucional de la Biblioteca de la RediUMH | 1 | 27.000,00 |
| | 2022_012 | **ADJUDICADO** | Servicio de garantía y soporte para tres lectoras ópticas propiedad de la UMH | 1 | 8.925,62 |
| | 2022_022 | **ADJUDICADO** | Servicio de garantía y soporte para switches de fibra para la Universidad Miguel Hernández de Elche | 1 | 15.206,00 |
| | 2022_024 | **ADJUDICADO** | Servicio de soporte y garantía de controladores WIFI para la Universidad Miguel Hernández de Elche | 1 | 13.223,14 |
| | 2022_025 | **ADJUDICADO** | Servicio de Soporte y Garantía para Servidores Oracle en la Universidad Miguel Hernández de Elche | 1 | 12.396,00 |
| | 2022_026 | **ADJUDICADO** | Servicio de garantía y soporte para VTL QUANTUM para la UMH | 1 | 30.000,00 |
| | 2022_030 | **ADJUDICADO** | Servicio de soporte y garantía del software de gestión de red wifi Airwave de la Universidad Miguel Hernández de Elche | 1 | 8.500,00 |
| | 2022_032 | **ADJUDICADO** | Servicio de lavandería especializada en el animalario del Instituto de Neurociencias | 1 | 9.000,00 |
| | 2022_039 | **DECLARADO DESIERTO** | Servicio de soporte y garantía de equipamiento de red de dato de la UMH | 1 | 12.100,00 |
| | 2022_044 | **ADJUDICADO** | Servicio de Soporte y Garantía de sistema de seguridad EDR para servidores de la UMH | 1 | 3.719,01 |
| | 2022_048 | **ADJUDICADO** | Servicio de reparación de sistema de toldos motorizados en el Edificio Santiago Ramón y Cajal del Campus de Sant Joan en la UMH | 1 | 16.707,00 |
| | 2022_055 | **ADJUDICADO** | Servicio de soporte y garantía de equipamiento de red de datos para la UMH | 1 | 20.600,00 |
| | 2022_059 | **APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN** | Servicio de recogida y destrucción de documentación con información protegida de la UMH | 1 | 4.000,00 |
| **Total SIMPLIF. TRAMITACION SUMARIA** | | | | **15** | **193.776,77** |
| **SIMPLIFICADO** | 2022_003 | **ADJUDICADO** | Servicio de Asesoramiento Tributario de la Universidad Miguel Hernández de Elche | 1 | 32.000,00 |
| | 2022_004 | **ADJUDICADO** | Servicio de secuenciación de muestras marinas ambientales (Proy.PDI2020-118052GB-100) Dpto. Producc.Vegetal y Microbiología de la UMH | 2 | 30.000,00 |
| | 2022_009 | **ADJUDICADO** | Servicio de migración de aplicaciones FORMS y REPORTS y actualización de tecnología de desarrollo para la UMH | 1 | 123.966,94 |
| | 2022_028 | **ADJUDICADO** | Servicio de asistencia técnica para la contratación " Control Externo del Certificado Energético para las obras de finalización del Nuevo Edificio Departamental, edif Mascarat y edif Concepción Aleixandre" | 3 | 7.500,00 |
| | 2022_031 | **ADJUDICADO** | Servicio de Renting Textil dotación, lavado y suministro de batas de laboratorio para el personal de la UMH | 1 | 50.148,00 |
| **Total SIMPLIFICADO** | | | | **5** | **243.614,94** |
| **Total SERVICIOS** | | | | **38** | **13.754.589,72** |
| **OBRAS** | | | | | |
| **PROCEDIMIENTO ABIERTO** | 2022_040 | **ADJUDICADO** | Obras de edificación del nuevo edificio Concepción Aleixandre en el Campus de Sant Joan d'Alacant | 1 | 12.989.714,39 |
| **Total PROCEDIMIENTO ABIERTO** | | | | **1** | **12.989.714,39** |
| **SIMPLIF. TRAMITACION SUMARIA** | 2022_053 | **ADJUDICADO** | Obras de acondicionamiento de estancias para laboratorio-7 en el campus de Sant Joan de la UMH | 1 | 79.972,04 |
| **Total SIMPLIF. TRAMITACION SUMARIA** | | | | **1** | **79.972,04** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SIMPLIFICADO | 2022_034 | **ADJUDICADO** | Obras de anclaje de aplacado de fachada del Edificio Helike, en el Campus de Elche de la UMH | 1 | 99.122,12 |
| | 2022_057 | **APERTURA DOCUMENTACION ADMINISTRATIVA** | Obras de instalación del nuevo sistema de producción y control BMS para la climatización del Edificio Vinalopó en el campus de Elche de la UMH | 1 | 237.849,77 |
| | 2022_063 | **APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN** | Obras de Sustitución de dos tramos de línea subterránea de media tensión del anillo particular del campus de Sant Joan d'Alacant de la UMH | 1 | 117.196,36 |
| | 2022_068 | **APERTURA PROCEDIMIENTO ADJUDICACIÓN/LICITACIÓN** | Obras de reforma del sistema de ventilación existente en el edificio Marie Curie del campus de Sant Joan de la UMH | 1 | 493.657,99 |
| **Total SIMPLIFICADO** | | | | **4** | **947.826,24** |
| **Total OBRAS** | | | | **6** | **14.017.512,67** |
| **CONTRATOS PRIVADOS** | | | | | |
| SIMPLIFICADO | 2022_043 | **DECLARADO DESIERTO** | Servicio de Seguro de Responsabilidad Civil para la UMH | 1 | 20.000,00 |
| | 2022_066 | **ADJUDICADO** | Servicio de seguro de Responsabilidad Civil para la Universidad Miguel Hernández de Elche | 1 | 20.000,00 |
| **Total SIMPLIFICADO** | | | | **2** | **40.000,00** |
| **Total CONTRATOS PRIVADOS** | | | | **2** | **248.264,49** |
| **Total general** | | | | **91** | **31.829.909,36** |

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 fiscalización 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). Asistencia a las Mesas de Contratación en todas sus convocatorias: apertura de documentación administrativa, apertura de documentación técnica, económica, propuesta de adjudicación, etc.)

## 1.1.1.2 Asistencias a actos de recepción de inversiones

Asistencia, en el ejercicio de la función de control material de la inversión, a los actos de **recepción de inversiones** que se relacionan a continuación:

| N.º EXPEDIENTE | OBJETO | NOMBRE EMPRESA | FECHA |
|---|---|---|---|
| 2021_012 | Suministro de ordenadores portátiles para el Personal de Administración y Servicios de la UMH | BIOS TECHNOLOGY SOLUTIONS SL. | 24-feb |
| 2021_079 | Suministro de unidad preclínica para cuantificar interacciones moleculares para optimizar candidatos a fármacos, proy inv IDIFEDER2021/036 IDiBE | M.T.Brandao España S.L | 28-mar |
| 2021_082 | Suministro de unidad de registro y estimulación cerebral avanzada proyecto EQC2019-006307-P(FEDER) para la UMH | RIPPLE DIAGNOSTICS LLC | 16-feb |
| 2021_083 | Suministro de nanoscopio de agotamiento de emisiones estimuladas para histología funcional vegetal in vivo Proyecto IDIFEDER 2021/033 de la UMH | LEICA MICROSISTEMAS, S.L.U | 24-mar |
| 2021_089 | Reforma de la Instalación de Climatización actual en el edificio Biblioteca Nueva y Salón de Actos del Campus de Orihuela Sede Desamparados. | REGENERA LEVANTE, S.L | 21-oct |
| 2021_P_04 | Suministro e instalación electrónica de red para renovación parcial de equipos obsoletos en campus de Elche y Orihuela de la UMH | ACUNTIA S.A. | 02-mar |
| 2022_038 | Suministro del equipo de Resonancia de Plasmón de superficie para el proyecto de investigación del IDiBE (IDIFEDER 2021/036 GVA) | Cytiva Europe GmbH Sucursal en España | 21-dic |

## 1.1.1.3 Asistencias a mesas de contratación

Durante el año 2022, un funcionario del Servicio ha asistido como vocal a un total de 127 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 | N.º EXPEDIENTE | NUM. MESAS |
|---|---|---|---|---|
| ABIERTO | **PROCEDIMIENTO ABIERTO** | CONTRATO PRIVADO | A01/22 | 3 |
| | | OBRAS | 2021_089 | 3 |
| | | SERVICIOS | 2022_008 | 3 |
| | | | 2022_019 | 3 |
| | | | 2022_AM_03 | 4 |
| | | SUMINISTROS | 2021_059 | 1 |
| | | | 2021_072 | 2 |
| | | | 2022_027 | 3 |
| | | | 2022_038 | 3 |
| | **Total PROCEDIMIENTO ABIERTO** | | | **25** |
| | **SIMPLIF. TRAMITACION SUMARIA** | SUMINISTROS | 2021_088 | 3 |
| | **Total SIMPLIF. TRAMITACION SUMARIA** | | | **3** |
| | **SIMPLIFICADO** | CONTRATO PRIVADO | 2022_043 | 1 |
| | | | 2022_066 | 2 |
| | | OBRAS | 2021_028 | 2 |
| | | | 2022_034 | 3 |
| | | | 2022_057 | 1 |
| | | SERVICIOS | 2022_003 | 4 |
| | | | 2022_004 | 4 |
| | | | 2022_009 | 3 |
| | | | 2022_028 | 3 |
| | | | 2022_031 | 3 |
| | | SUMINISTROS | 2021_078 | 1 |
| | | | 2021_081 | 1 |
| | | | 2021_086 | 3 |
| | | | 2022_014 | 3 |
| | | | 2022_015 | 1 |
| | | | 2022_036 | 1 |
| | | | 2022_054 | 2 |
| | | | 2022_069 | 2 |
| | **Total SIMPLIFICADO** | | | **40** |
| **Total ABIERTO** | | | | **68** |
| ABIERTO (REGULACION ARMONIZADA) | **PROCEDIMIENTO ABIERTO** | OBRAS | 2021_054 | 3 |
| | | | 2021_055 | 1 |
| | | | 2022_040 | 5 |
| | | SERVICIOS | 2022_002 | 3 |
| | | | 2022_016 | 3 |
| | | | 2022_017 | 4 |
| | | | 2022_018 | 2 |
| | | SUMINISTROS | 2021_045 | 3 |
| | | | 2021_083 | 1 |
| | | | 2021_AM_01 | 5 |
| | | | 2022_049 | 2 |
| | | | 2022_AM_01 | 6 |
| | | | 2022_AM_02 | 6 |
| | | | 2022_AM_05 | 5 |
| | **Total PROCEDIMIENTO ABIERTO** | | | **49** |
| **Total ABIERTO (REGULACION ARMONIZADA)** | | | | **49** |
| PATRIMONIO | **ADQUISICION CENTRALIZADA** | SERVICIOS | 2022_P_05 | 2 |
| | | SUMINISTROS | 2022_P_04 | 2 |
| | **Total ADQUISICION CENTRALIZADA** | | | **4** |
| **Total PATRIMONIO** | | | | **4** |
| RESTRINGIDO | **RESTRINGIDO** | CONCESION DE SERVICIOS | 2022_029 | 2 |
| | | | 2022_033 | 4 |
| | **Total RESTRINGIDO** | | | **6** |
| **Total RESTRINGIDO** | | | | **6** |
| **Total general** | | | | **127** |

## 1.1.1 – ENCARGOS A MEDIOS PROPIOS

De conformidad con lo establecido en el artículo 32 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014, en los términos previstos en los artículos 152 y 147 la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria.

Han sido objeto de comprobación los siguientes extremos:

- La existencia de crédito presupuestario y que el propuesto es el adecuado y suficiente a la naturaleza del gasto u obligación que se proponga contraer.
- Que los gastos u obligaciones se proponen al órgano competente para la aprobación, compromiso del gasto o reconocimiento de la obligación ([1])
- Aquellos extremos adicionales que, atendiendo a la naturaleza de los distintos actos, documentos o expedientes, se contienen en la Resolución de 25 de julio de 2018, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se publica el Acuerdo del Consejo de Ministros de 20 de julio de 2018, por el que se da aplicación a la previsión de los artículos 152 y 147 de la Ley General Presupuestaria, respecto al ejercicio de la función interventora en régimen de requisitos básicos en el ámbito de los contratos del sector público y encargos a medios propios.

FISCALIZADOS EN 2022

| N.º EXPE. | OBJETO | LOTE | MEDIO PROPIO |
|---|---|---|---|
| E01/21 | PRORROGA 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. | SIN LOTES | FUNDACIÓN UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE |
| E02/21 | PRORROGA Y AMPLIACIÓN ENCARGO a la Fundación Universitas Miguel Hernández de la Comunitat Valenciana (Fundación UMH) para la gestión del Parque Científico Universitas Miguel Hernández | SIN LOTES | FUNDACIÓN UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ DE ELCHE |

## 1.1.2 – LIQUIDACIÓN DE LOS ENCARGOS A MEDIOS PROPIOS

Se han realizado informes de fiscalización de la liquidación de las encomiendas de gestión a la Fundación UMH durante el último trimestre de 2022:

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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 | N.º RR de aprobación<br>N.º RR de modificación y prórroga |

[1] Nota aclaratoria: En el caso de que la naturaleza del pago se corresponda con la de "abonos a cuenta", que no dan lugar a liquidaciones parciales dado que están sujetos a las rectificaciones y variaciones que se produzcan como consecuencia de la liquidación final, será ésta la que se sujete a fiscalización. (Ver Circular 31.03.2016 IGAE).

| | | | |
|---|---|---|---|
| 01/17 | *Programas de soporte, apoyo, formación y capacitación multilingües* | Del 01/01/2021 al 31/12/2021 | RR 0595/17 28.4.17 de aprobación Modificación y Prórroga RR2618/20 de 23.12.2020 para el **ejercicio 2021** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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 2021** | | |
| EXPTE: | Para la GESTIÓN del: | PERIODO de liquidación aplicable | N.º RR de aprobación, modificación y prórroga |
| 02/17 | *Parque Científico de la UMH de Elche* | De 01/01/2021 al 31/12/2021 | RR0598/17-28.04.2017 de aprobación RR02615/20-23.12.2020 de modificación y prórroga para el **ejercicio 2021** |

## 1.1.3 – 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 |
|---|---|---|
| 002R/22 | Incorporación de remanentes | Consejo Social |
| 003R/22 | Incorporación de remanentes | Consejo Social |
| 004R/22 | Incorporación de remanentes | Consejo Social |
| 127S/22 | Suplemento de crédito | Consejo Social |
| 151E/22 | Créditos extraordinarios | Consejo Social |
| 220S/22 | Suplemento de crédito | Consejo Social |

## 1.1.4 – SUBVENCIONES Y AYUDAS CONCEDIDAS POR LA UNIVERSIDAD

Se realiza fiscalización previa de la fase de aprobación del expediente y autorización del gasto comprobando, además de los extremos indicados en el apartado uno, los siguientes:

**Las subvenciones a conceder en régimen de concurrencia:**

a) Competencia del órgano que propone la subvención (Bases reguladoras).

b) Que existen las bases reguladoras de la subvención y que han sido, en su caso, publicadas en el DOGV, salvo que en atención a su especificidad éstas se incluyan en la propia convocatoria (art. 23.2.a) LGS).

c) Verificación del contenido de las Bases reguladoras contenidas en la convocatoria:

- Definición del objeto, condiciones y finalidad de la subvención, plazo y forma de justificación, si se introduce la posibilidad de pagos anticipados de la subvención.
- Los créditos presupuestarios a los que se imputa la subvención y la cuantía total máxima, así como, en su caso, el establecimiento de una cuantía adicional máxima, en aplicación del artículo 58 del Reglamento de la Ley General de Subvenciones.
- Los requisitos para presentar la subvención y forma de acreditarla.
- Y otras indicaciones de obligado cumplimiento.

d) Documento contable A de aprobación del gasto.

Relación de subvenciones que han sido objeto de fiscalización, siendo un total de 70 expedientes con un importe total aprobado de **2.339.709,51** €.

| Referencia | Descripción | Total |
|---|---|---|
| **A40/2022** | AMPLIACIÓN - Convocatoria ayudas de movilidad para actividades de internacionalización de la UMH - Programa DESTINO PDI | 1.235,00 |
| **A61/2022** | AMPLIACIÓN - 1ª Convocatoria del programa de movilidad internacional Erasmus+ Modalidad prácticas curso 2022-23 | 50,00 |
| **S01/2022** | Beca de colaboración para la gestión del programa MIREUMH | 5.482,51 |
| **S02/2022** | Beca de formación universitaria para la adaptación del programa MIREUMH a los ODS | 12.800,00 |
| **S03/2022** | Beca de formación universitaria en maquetación y diseño gráfico | 12.800,00 |
| **S04/2022** | Beca de formación universitaria en comunicación interna y externa de Cooperación al Desarrollo y Voluntariado | 12.000,00 |
| **S05/2022** | Beca de formación universitaria en comunicación interna y externa para el Vicerrectorado de Relaciones Internacionales | 12.000,00 |
| **S06/2022** | Beca de formación universitaria en equidad, diversidad e inclusión | 15.000,00 |
| **S07/2022** | Beca de formación universitaria para la colaboración en la gestión y coordinación de las actividades físico-deportivas que se | 15.000,00 |
| **S08/2022** | Beca de formación universitaria en gestión ambiental y desarrollo sostenible | 12.000,00 |
| **S09/2022** | Programa de movilidad internacional DESTINO para ESTUDIANTES de Grado año 2022/23 | 36.000,00 |
| **S10/2022** | Programa Becas SANTANDER Erasmus curso 2022/23 | 10.000,00 |
| **S11/2022** | 2ª Convocatoria del Programa de movilidad internacional Erasmus+ para PDI en modalidad docencia (STA) y formación | 26.000,00 |
| **S12/2022** | 2ª Convocatoria del Programa de movilidad internacional Erasmus+ para PAS, modalidad (STT) para el curso académico | 9.885,00 |
| **S13/2022** | Convocatoria ayudas de movilidad para actividades de internacionalización de la UMH - Programa DESTINO PAS - FORMACIÓN | 7.500,00 |
| **S14/2022** | Convocatoria ayudas de movilidad para actividades de internacionalización de la UMH - Programa DESTINO PDI - DOCENCIA | 17.500,00 |
| **S15/2022** | Becas de colaboración con destino a monitores y monitoras de la Escuela de verano y Aula Junior | 32.000,00 |
| **S16/2022** | Premios Proyecto Local Orihuela | 2.500,00 |
| **S17/2022** | Programa de ayudas al Transporte Universitario | 50.000,00 |
| **S18/2022** | XVII Premio de relato corto Atzavares 2022 | 1.050,00 |
| **S19/2022** | XII Beca MORDIDA de producción de obra gráfica | 1.000,00 |
| **S20/2022** | V Beca Boomerang - Beca de Producción Artística Antiguos Estudiantes de Bellas Artes | 2.000,00 |
| **S21/2022** | XIX concurso de grupos de música UMHFEST 2022 | 1.750,00 |
| **S22/2022** | Beca para prácticas en el extranjero - Santander 2022 | 30.000,00 |
| **S23/2022** | Ayudas a la innovación tecnológica 2022 de la cátedra de calzado "SAN CRISPÍN" | 3.000,00 |
| **S24/2022** | Premio al mejor trabajo Fin de Grado, Fin de Máster o Tesis doctoral sobre el sector del calzado | 600,00 |
| **S25/2022** | Ayudas para elaborar Tesis, Trabajos Fin de Grado (TFG), Trabajos Fin de Máster(TFM) y memorias de investigación o | 1.500,00 |
| **S26/2022** | Beca en el AEIOU curso 2021-22 | 35.000,00 |
| **S27/2022** | Becas estudiantes máster en Estudios culturales y Artes Visuales (Perspectivas Feministas y Cuir/Queer) de la UMH curso | 15.000,00 |
| **S28/2022** | Becas para las matrículas de estudios oficiales (GRADO Y MÁSTER)para la UMH Curso 2021/22 | 375.000,00 |
| **S29/2022** | Becas movilidad internacional para emprendedores 2022 - Campus del Emprendimiento Innovador - UJIE 2022 | 8.000,00 |
| **S30/2022** | Ayudas para estudiantes admitidos en un doble máster internacional de la UMH año 2021/2022 | 12.700,00 |
| **S31/2022** | Becas especiales a estudiantado para bienestar personal y rendimiento académico "BECAS SANTANDER UMH ESTAMOS | 27.000,00 |
| **S32/2022** | "Ayudas #CompromisoSocialUMH 2022" en el marco de la promoción de los ODS de la Agenda 2030 de las Naciones Unidas | 10.000,00 |
| **S33/2022** | Ayudas a la investigación 2022 de la CÁTEDRA MISTERI D'ELX | 3.000,00 |
| **S34/2022** | Becas para prácticas formativas de Grado o Máster en dependencias de la Conselleria de Agricultura, desarrollo rural, | 10.500,00 |
| **S35/2022** | Ayudas y bolsas de viaje para la difusión de resultados de investigación en el marco del Programa de Doctorado en Ciencias | 700,00 |
| **S36/2022** | Ayudas y bolsas de viaje para la difusión de rdos de investigación en el marco Programa de doctorado en Tecn Ind y de | 7.000,00 |
| **S37/2022** | Ayudas y bolsas de viaje para la movilidad investigadora en el marco Programa de Doctorado en Deporte y Salud curso 2021- | 2.000,00 |
| **S38/2022** | 1ª Convocatoria del Programa de movilidad ERASMUS+ PRÁCTICAS Estudiantes curso 2022-2023 | 9.550,00 |
| **S39/2022** | Ayudas del SEPIE y ayudas complementarias UMH para estudiantes ERASMUS+ movilidad internacional con fines de estudios | 447.052,00 |
| **S41/2022** | Convocatoria premios STARTUP 5U-CV UMH 2022 | 20.000,00 |
| **S42/2022** | Convocatoria BECAS SANTANDER-UMH "Antenas de Inclusión" año 2022 | 9.000,00 |
| **S43/2022** | Convocatoria Programa de Premios Fundación Trinidad Alfonso con destino a estudiantes deportistas de la UMH | 2.000,00 |

| | | |
|---|---|---|
| **S44/2022** | 1ª Convocatoria del Programa de movilidad internacional Erasmus+ para PAS, modalidad (STT) para el curso académico | 7.000,00 |
| **S45/2022** | 1ª Convocatoria del Programa de movilidad internacional Erasmus+ para PDI, modalidad docencia (STA) y modalidad | 11.230,00 |
| **S46/2022** | Premios a TFG, TFM y TD en el marco de la promoción de los ODS de la Agenda 2030. Convenio UMH-GVA | 7.000,00 |
| **S47/2022** | Premios SANTANDER-UMH para jóvenes investigadores 2022 | 40.000,00 |
| **S48/2022** | Ayudas para realizar en el extranjero las prácticas externas del máster interuniversitario en cooperación al desarrollo - | 3.000,00 |
| **S49/2022** | 20 Ayudas de 3.600,00 - Ayudas a la iniciación a la investigación 2022 | 72.000,00 |
| **S50/2022** | Ayuda realización tesis doctoral en la promoción de ODS - Eje Prosperidad de la Agenda 2030. Convenio UMH-GVA | 2.000,00 |
| **S51/2022** | Premio TFG y otro TFM en el marco de la promoción de los ODS - Eje Prosperidad agenda 2030 | 1.000,00 |
| **S52/2022** | Becas y Ayudas a deportistas UMH de alto nivel curso 2021/2022 | 15.000,00 |
| **S53/2022** | Ayuda estancias Doble doctorado internacional / Cotutela Internacional año 2021-22 | 5.700,00 |
| **S54/2022** | Ayudas para la realización de TFM de carácter investigador en másteres oficiales de la EPSE en el marco del Programa de | 5.000,00 |
| **S55/2022** | Premios a proyectos solidarios en los que participen estudiantes de la UMH | 4.000,00 |
| **S56/2022** | Becas de formación universitaria para la divulgación de la ciencia | 6.400,00 |
| **S57/2022** | Ayudas UMH para estudiantes participantes en el programa de movilidad nacional SICUE 22/23" | 35.000,00 |
| **S58/2022** | Becas especiales a estudiantes con discapacidad y estudiante colaborador para la inclusión de estudiantado con discapacidad, | 25.000,00 |
| **S59/2022** | Beca de formación universitaria en derecho laboral y administrativo universitario | 6.000,00 |
| **S60/2022** | Ayudas a la promoción de la innovación en construcción 2022 de la Cátedra Krystaline-Umh de economía y eficiencia en | 3.000,00 |
| **S62/2022** | Ayudas Fundación Pedro y Noemi Parejo Martínez para el estudiantado en riesgo de exclusión social curso 2022-23 | 9.000,00 |
| **S63/2022** | Programa de movilidad internacional ERASMUS+ con países asociados (KA107) para ESTUDIANTES de Bosnia y Ruanda curso | 28.060,00 |
| **S64/2022** | 2ª Convocatoria de ayudas de movilidad internacional Erasmus+ modalidad prácticas 2022/23 | 20.935,00 |
| **S65/2022** | 2ª Convocatoria de ayudas para estudiantes participantes en el programa de movilidad internacional Erasmus+ con fines de | 40.505,00 |
| **S66/2022** | Ayudas y bolsas de viaje para la difusión de resultados investigación en el programa de doctorado recursos y tecnologías | 7.500,00 |
| **S67/2022** | Ayudas y bolsas de viaje para la movilidad investigadora en el marco Programa de Doctorado en Deporte y Salud curso 2022- | 3.000,00 |
| **S68/2022** | Ayudas complementarias para la recualificación del Sistema Universitario Español para 2023/2024 | 653.100,00 |
| **S69/2022** | Ayuda complementaria a la 1ª Convocatoria del Programa de movilidad internacional Erasmus+ para PDI, modalidad docencia | 2.125,00 |
| **S70/2022** | Ayudas a la promoción de la innovación en construcción 2022 de la Cátedra Krystaline-Umh de economía y eficiencia en | 3.000,00 |
| **Total** | | **2.339.709,51** |

## 1.1.5 – NEGOCIOS PATRIMONIALES

De conformidad con el contenido de la Ley 33/2003, de 3 de noviembre, del Patrimonio de las Administraciones Públicas, desarrollada por Real Decreto 1373/2009, de 28 de agosto, por el que se aprueba el Reglamento General de dicha Ley, y de la Ley 14/2003, de 10 de abril, de Patrimonio de la Generalitat Valenciana.

En los expedientes relativos a negocios patrimoniales, para la adquisición o el arrendamiento de bienes inmuebles por la Universidad, serán objeto de comprobación los siguientes extremos:

- La existencia de crédito presupuestario y que el propuesto es el adecuado y suficiente a la naturaleza del gasto u obligación que se proponga contraer.
- Que los gastos u obligaciones se proponen al órgano competente para la aprobación, compromiso del gasto o reconocimiento de la obligación.
- Los extremos adicionales a comprobar serán los siguientes:
  - ✓ Que consta memoria en la que se justificará la necesidad o conveniencia de la adquisición o arrendamiento, el fin o fines a que pretende destinarse el inmueble y el procedimiento de adjudicación que se proponga seguir.
  - ✓ Cuando la adquisición se vaya a realizar mediante concurso público, que existen pliegos que sirven de base al contrato debidamente informados por el Servicio Jurídico.
  - ✓ Cuando se vaya a utilizar el procedimiento de adquisición directa: Que se acompaña el informe justificativo de la concurrencia de las circunstancias que motivan la adquisición directa, y que se acredita que se ha consultado un mínimo de tres ofertas, o bien, los motivos por los que ello no ha sido posible.
  - ✓ Que existe tasación del bien en el caso de adquisiciones, o informe técnico para el arrendamiento, al que incorporarán el correspondiente estudio de mercado.

FISCALIZADOS EN 2022

| FORMA ADJUDICACIÓN | N.º EXP. | ESTADO PROCEDIMIENTO | OBJETO | LOTE | IMPORTE | ADJUDICATARIO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| PROCEDIMIENTO ABIERTO | A01/22 | ADJUDICADO | Arrendamiento de local comercial ubicado en el centro de la ciudad de Elche para difusión actividad docente y cultural de la UMH | SIN LOTES | 208.264,49 | FRANCISCO SELVA Y OTROS CB |
| PATRIMONIO | D2/22 | ADJUDICADO(ACEPTACIÓN) | Aceptación de la herencia, destinada a la investigación sobre la esclerosis lateral amiotrófica, de la Universidad Miguel Hernández de Elche | SIN LOTES | ESTIMADO | UMH |

## 1.1.6 – TARJETAS DE CRÉDITO (PREPAGO)

Se ha realizado una fiscalización de los gastos y pagos realizados mediante las tarjetas prepago que la UMH ha habilitado según los términos de las Normas de ejecución del ejercicio 2022, fiscalizando aquellos aspectos de general comprobación respecto a los pagos tramitados mediante ACF y los aspectos específicos asociados a la tramitación mediante este tipo de tarjetas. En este sentido, durante el ejercicio 2022 se ha realizado la fiscalización de las siguientes cuentas justificativas:

| Ejercicio | NUMERO DE CTAS | Suma de IMPORTE LÍQUIDO |
|---|---|---|
| **2022** | **32** | **44.302,26** |

Por otro lado, en base a la fiscalización de los pagos asociados a estas tarjetas se han emitido notas de reparo y consideraciones según la siguiente tabla:

| TIPO DE NOTA | TIPO DE INCIDENCIA | N.º INCIDENCIAS |
|---|---|---|
| **Nota de consideraciones** | APLICACIÓN PRESUPUESTARIA ERRONEA | 2 |
| | ERROR DE TIPO FISCAL | 3 |
| | ERROR FORMAL | 2 |
| | OTRAS INCIDENCIAS | 2 |
| | VARIAS INCIDENCIAS | 3 |
| **Total Nota de consideraciones** | | **12** |
| **Nota de reparo** | ERROR DE TIPO FISCAL | 3 |
| | VARIAS INCIDENCIAS | 2 |
| **Total Nota de reparo** | | **5** |
| **Total general** | | **17** |

# 2. CONTROL FINANCIERO PERMANENTE.

## 2.1 ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN A POSTERIORI.

### 2.1.1 PAGOS POR CAJA FIJA

#### 2.1.1.1 Informe de fiscalización de pagos por Caja Fija del ejercicio 2021.

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 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.

Además, y haciendo uso de herramientas informáticas, se han analizado otros aspectos que incluyen el total de la población de pagos tramitados mediante el procedimiento de ACF, tales como:

- Comprobación de la adecuación a los importes máximos establecidos en las Normas de ejecución para el presupuesto del año 2021 (5.000 euros impuestos no 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 la LCSP.
- Porcentaje de pagos tramitados por caja fija en relación al presupuesto de la UMH destinado a la compra de bienes y gastos de funcionamiento (Capítulo 2).
- Análisis de los pagos mediante ACF pagados mediante tarjetas prepago.
- Comprobación del cumplimiento de la Circular N.º 2/2018 y Circular 03/20 de Gerencia por la que se regula la tramitación de expedientes de gasto a partir de la entrada en vigor de la LCSP.

En base a lo anterior se ha emitido Informe de fiscalización de pagos por caja fija del periodo comprendido entre el 01/01/2021 y el 31/12/2021, que se remitió al Rector y la Gerencia de esta Universidad.

#### 2.1.1.2 – Conciliación cajas fijas.

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*** | | | | | | | | | | | | |

### 2.1.2 – FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE SUBVENCIONES Y AYUDAS CONCEDIDAS POR LA UNIVERSIDAD.

**Informe sobre Subvenciones de fecha 22/12/2022**

Se ha realizado Informe de control financiero permanente sobre SUBVENCIONES concedidas por la Universidad Miguel Hernández, enmarcado dentro del Plan de Actuaciones del Servicio de Control Interno aprobado el Consejo Social de fecha 28/02/2022, según lo establecido en el apartado 2.3.- Fiscalización de expedientes de subvenciones y ayudas concedidas por la UMH*: "Serán objeto de comprobación a posteriori, sobre una muestra significativa de expedientes de subvenciones concedidas en régimen de concurrencia competitiva, que se cumplen los requisitos legalmente establecidos de conformidad con el contenido de la Ley 38/2003, General de Subvenciones (LGS), y su Reglamento 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 de la Normativa para la tramitación de Subvenciones, Becas, Ayudas y Premios a conceder por la UMH del 23 de febrero de 2017".*

En este informe se eleva a definitivo el Informe provisional sobre Subvenciones emitido por el Servicio de Control Interno en fecha 27 de julio de 2022 y se analiza la línea seguida por la Intervención de la General de la Generalitat Valenciana (IGGV) en cuanto a sus criterios para la verificación del cumplimiento de la legalidad de los expedientes de subvenciones que han seleccionado, con el fin de alinearnos con el procedimiento seguido por la misma.

Con relación al control financiero permanente en materia de SUBVENCIONES DE CONCESIÓN DIRECTA previsto en el Plan de Actuaciones de este SCI, se hace constar que, a criterio de este Servicio y como consecuencia, tanto de la necesidad de atender a los nuevos requerimientos en materia de subvenciones (análisis de las especificidades con motivo de la aprobación de la normativa para la gestión de fondos "Next Generation") como del bajo nivel de riesgo que para la UMH han supuesto las subvenciones de concesión directa (tras un análisis previo de las mismas), se ha estimado oportuno no realizar, en el Ejercicio 2022, informe de fiscalización a posteriori de dichas subvenciones.

En dicho sentido, cabe significar que la UMH ha tramitado en 2022 un total 11 subvenciones en concesión directa por un importe de 43.891-€

### 2.1.3 – FISCALIZACIÓN PAGOS MEDIANTE TARJETAS PREPAGO.

El Informe sobre los pagos mediante el procedimiento de ACF del ejercicio 2021 integró el análisis de las operaciones y procedimientos de gestión de tarjetas prepago previsto en el Plan de Actuaciones del ejercicio 2022, con el objeto de proporcionar una valoración de su racionalidad económico-financiera y su adecuación a los principios de buena gestión, a fin de detectar sus posibles deficiencias y proponer las recomendaciones en orden a la corrección de aquéllas.

# 3. CONTROL DE LA GESTIÓN DE LOS FONDOS COMUNITARIOS.

El Plan de Actuaciones 2022 establecía que el SCI elaboraría la Propuesta de Plan de Medidas Antifraude de la UMH, así como la documentación que, para el desarrollo del mismo, le correspondiera. No obstante, en el ámbito de las diferentes iniciativas relacionadas con las medidas antifraude, se han implementado las siguientes:

- **Declaración Institucional** de lucha contra el fraude de UMH 14 de diciembre de 2021 que marcaba entre sus fines:
  - Poner en marcha las iniciativas necesarias para confeccionar un Plan de medidas antifraude
  - Constituir un Grupo de trabajo multidisciplinar para:

- Identificación de los riesgos de fraude o conflicto de intereses, con la propuesta de las medidas preventivas y correctivas necesarias (con la finalidad de elaborar MAPAS DE RIESGOS)
- Implementación de procesos ante denuncias y posibles casos de fraude (CANAL ANTIFRAUDE UMH)

- Establecer la formación necesaria y adecuada en materia antifraude a los diferentes colectivos de la UMH (COMO ES EL CASO DEL CURSO INTERUNIVERSITARIIO) Todo ello a lo largo del primer semestre del 2022.

- El 26 de enero de 2022 el COGO aprobó la **constitución y nombramiento de una Comisión Antifraude, como órgano técnico encargado del diseño de la estrategia de lucha contra el fraude de la UMH aprobando además** el 23 de febrero de 2022 **su Reglamento de Funcionamiento.**
- **Aprobación del Plan de Medidas Antifraude de la UMH s**egún acuerdo del COGO de 31 de mayo de 2022 previa aprobación del borrador del Plan por la Comisión Antifraude a instancia del SCI.
- **Aprobación de la Normativa para Constitución del Canal Antifraude de la Universidad Miguel Hernández de Elche y del procedimiento de recepción, gestión y registro** de este Canal mediante acuerdo de 20 de julio de 2022, así como del nombramiento de un Comité Antifraude encargado de la gestión y tramitación de las comunicaciones derivadas del Canal Antifraude de la UMH.

# 4. INFORMES DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN.

- Memoria de actividades del Servicio de Control Interno relativa al ejercicio 2021 emitida en enero de 2021.
- Informe de seguimiento y evaluación del ejercicio 2021 emitido en febrero de 2022
- Informes de actividades cuatrimestrales del ejercicio 2022 enviados al Consejo Social.

# 5. ASESORAMIENTO A LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO Y OTRAS ACTUACIONES DE CONTROL.

**Asistencia a órganos externos de fiscalización:**

1. Colaboración con el equipo de auditoría de la Sindicatura de Cuentas de la GVA con motivo de la elaboración del Informe comparativo de la organización de las cinco universidades públicas valencianas.
2. Colaboración con la Intervención General de la Generalitat Valenciana:
   a. Asistencia a reuniones de coordinación, junto con el resto de Universidades públicas valencianas y con motivo de la ejecución del Anual de Auditorías de la IGGV
   b. Asistencia durante el mes de septiembre de 2022 a un curso de formación en la IGGV con motivo, igualmente, de la ejecución del Plan de Auditorías de la IGGV

**Asistencia a órganos o reuniones de carácter interno:**

1. Asistencia a la Comisión Antifraude de la UMH. Las funciones de Secretaría de la Comisión corresponde a la Jefa del Servicio de Control Interno. En dicho sentido, le corresponde la tramitación de Convocatorias y elaboración de las Actas de reunión. En el Ejercicio 2022 han sido 6 las reuniones mantenidas.

2. Asistencia a las reuniones de coordinación convocadas por el Vicerrectorado de Infraestructuras con carácter mensual.

El SCI, en el marco de las actuaciones que le son propias, responde a las consultas que se le formulan en el ámbito de sus competencias, en este sentido durante el ejercicio 2022 se han contabilizado como consultas significativas las siguientes.

| TIPO DE CONSULTA | NÚMERO DE CONSULTAS |
|---|---|
| ATENCIONES PROTOCOLARIAS | 2 |
| CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA | 1 |
| DIETAS (manutención, alojamiento, inscripciones) | 7 |
| FISCAL (IVA, IRPF) | 1 |
| IMPUTACION PRESUPUESTARIA | 1 |
| SIN CLASIFICACIÓN | 1 |
| **Total general** | **13** |

No obstante, en el marco de sus actividades diarias el SCI ha respondido a las consultas que se le han formulado, verbalmente, vía email o vía telefónica aunque no hayan podido ser contabilizadas en este Informe. Para un mejor seguimiento de las consultas significativas, el SCI implementará dentro de sus actividades de gestión un sistema o base de datos que recoja las consultas efectuadas y la resolución de las mismas, que sirva para futuras consultas de similar o idéntico contenido.

## 5.1 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 2020, se han emitido notas de reparo solicitando la subsanación de las deficiencias detectadas según el cuadro que se detalla a continuación:

| Destino | Clase de Documento | TIPO DE NOTA | Total |
|---|---|---|---|
| **Servicio de Contratación** | **Nota de consideraciones** | ERROR FORMAL | 1 |
| | | OTRAS INCIDENCIAS | 2 |
| | **Total Nota de consideraciones** | | **3** |
| | **Nota de reparo** | ERROR DE TIPO FISCAL | 1 |
| | | PROCEDIMIENTO DE PAGO INADECUADO | 2 |
| | **Total Nota de reparo** | | **3** |
| **Total Servicio de Contratación** | | | **6** |
| **Ingeniería de Sistemas y Automática** | **Nota de consideraciones** | ERROR DE TIPO FISCAL | 1 |
| | | ERROR FORMAL | 1 |
| | **Total Nota de consideraciones** | | **2** |
| | **Nota de reparo** | ERROR DE TIPO FISCAL | 1 |
| | | VARIAS INCIDENCIAS | 1 |
| | **Total Nota de reparo** | | **2** |
| **Total Ingeniería de Sistemas y Automática** | | | **4** |
| **Servicio de Infraestructuras** | **Nota de consideraciones** | OTRAS INCIDENCIAS | 2 |
| | | PROCEDIMIENTO DE PAGO INADECUADO | 1 |
| | **Total Nota de consideraciones** | | **3** |
| | **Nota de reparo** | PROCEDIMIENTO DE PAGO INADECUADO | 1 |
| | **Total Nota de reparo** | | **1** |
| **Total Servicio de Infraestructuras** | | | **4** |
| **Instituto de Bioingeniería** | **Nota de consideraciones** | APLICACIÓN PRESUPUESTARIA ERRONEA | 1 |
| | | ERROR DE TIPO FISCAL | 1 |
| | | VARIAS INCIDENCIAS | 1 |
| | **Total Nota de consideraciones** | | **3** |
| **Total Instituto de Bioingeniería** | | | **3** |
| **Instituto de Neurociencias** | **Nota de consideraciones** | OTRAS INCIDENCIAS | 1 |
| | | VARIAS INCIDENCIAS | 1 |
| | **Total Nota de consideraciones** | | **2** |
| | **Nota de reparo** | VARIAS INCIDENCIAS | 1 |
| | **Total Nota de reparo** | | **1** |
| **Total Instituto de Neurociencias** | | | **3** |
| **Biología Aplicada** | **Nota de consideraciones** | APLICACIÓN PRESUPUESTARIA ERRONEA | 1 |
| | | VARIAS INCIDENCIAS | 1 |
| | **Total Nota de consideraciones** | | **2** |
| **Total Biología Aplicada** | | | **2** |
| **Servicio de Comunicación, Marketing y Publicidad** | **Nota de consideraciones** | ERROR DE TIPO FISCAL | 1 |
| | **Total Nota de consideraciones** | | **1** |
| | **Nota de reparo** | ERROR DE TIPO FISCAL | 1 |
| | **Total Nota de reparo** | | **1** |
| **Total Servicio de Comunicación, Marketing y Publicidad y Atención al Estudiante** | | | **2** |
| **Ingeniería de Computadores** | **Nota de reparo** | ERROR DE TIPO FISCAL | 1 |
| | **Total Nota de reparo** | | **1** |

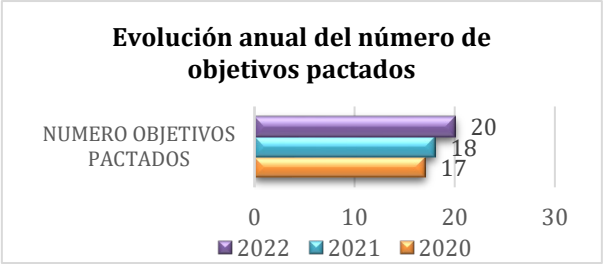
| | | | |
|---|---|---|---|
| **Total Ingeniería de Computadores** | | | **1** |
| **Servicio de Planificación y Seguimiento de la** | **Nota de consideraciones** | PROCEDIMIENTO DE PAGO INADECUADO | 1 |
| | **Total Nota de consideraciones** | | **1** |
| **Total Servicio de Planificación y Seguimiento de la contratación** | | | **1** |
| **Vicerrectorado de Relaciones Internacionales** | **Nota de consideraciones** | OTRAS INCIDENCIAS | 1 |
| | **Total Nota de consideraciones** | | **1** |
| **Total Vicerrectorado de Relaciones Internacionales** | | | **1** |
| **Decanato de Medicina** | **Nota de consideraciones** | ERROR FORMAL | 1 |
| | **Total Nota de consideraciones** | | **1** |
| **Total Decanato de Medicina** | | | **1** |
| **Total general** | | | **28** |

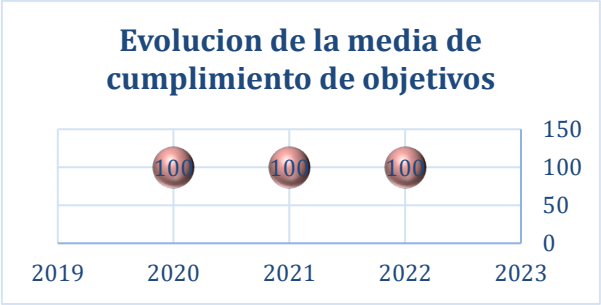
(*)
OTRAS INCIDENCIAS: Aquí se reflejarían todas aquellas incidencias que no pudieran encuadrarse en ninguna de las anteriores
VARIAS INCIDENCIAS: En caso de que la nota de reparo reflejara varios tipos de incidencias en la misma nota de reparo, por ejemplo, una aplicación presupuestaria errónea y un error aritmético.

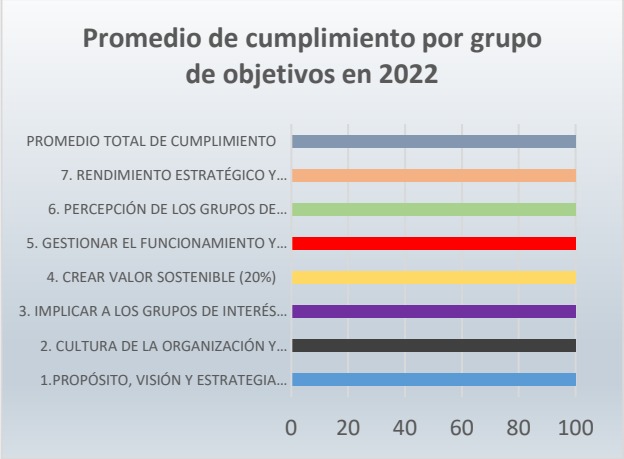
# 6. CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE CALIDAD.

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 2020 y 2022
- Evolución de la media de cumplimiento de objetivos de calidad entre los años 2020 y 2022.
- Promedio de cumplimiento de objetivos por tipo en 2022 en el marco del VI Plan Director para la Calidad en la Gestión.




Elche, 6 de febrero de 2023

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