



INFORME SEGUNDO CUATRIMESTRE

2023

ÍNDICE

ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN PREVIA. _____	1
1. FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN. _____	1
3. SUBVENCIONES Y AYUDAS. _____	5
4. TARJETAS DE CRÉDITO. _____	7
ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN A POSTERIORI. _____	8
1. FISCALIZACIÓN DE CUENTAS JUSTIFICATIVAS DE CAJA FIJA. _____	8
2. INFORME PAGOS A PERSONAL PROPIO _____	8
OTRAS ACTIVIDADES _____	9
1 NOTAS DE REPARO O CONSIDERACIONES EMITIDAS POR DESTINO Y TIPO. _____	9
2 ASESORAMIENTO A LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO Y OTRAS ACTUACIONES DE CONTROL _	9
3 CONTROL DE LA GESTIÓN DE LOS FONDOS COMUNITARIOS _____	10
4 ACTUACIONES EN EL SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEDIDAS ANTIFRAUDE DE LA UMH	10

INFORME SEGUNDO CUATRIMESTRE 2023

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 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 2023, 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 SEGUNDO CUATRIMESTRE del presente ejercicio.

ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN PREVIA.

1. FISCALIZACIÓN DE EXPEDIENTES DE CONTRATACIÓN.

1.1 Expedientes tramitados a través del Servicio de Gestión de la Contratación y Servicio 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 **31/08/2023** 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 EXPT.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	Nº Expt. LOTES	IMPORTE LICITACION
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2023_26	APERTURA DOCUMENTACIÓN TÉCNICA EVALUABLE	Obra del Nuevo Aulario Perleta del Campus de Elche de la UMH		7.512.638,41
Total ABIERTO					7.512.638,41
PROCEDIMIENTO SIMPLIFICADO	2023_057	ESTUDIO INFORME VALORACIÓN CRITERIOS CUANTIFICABLES	Obras de reforma eléctrica de baja tensión en los Ed. Quorum III, IV y Atzavares del Campus de Elche UMH		101.565,52
	2023_061	PROPUESTA APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Obras de mejora de los sistemas de ventilación y climatización existentes en Ed. Rectorado del Campus de Elche		236.263,91
Total SIMPLIFICADO					337.829,43
TOTAL OBRAS				3	7.850.467,84

SERVICIOS					
FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXPT.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	Nº Expt. LOTES	IMPORTE LICITACION
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2023_024	APERTURA DOCUMENT. ADMINISTRATIVA	Servicio de mantenimiento y servicio de salvamento acuático de la piscina descubierta del Campus de Elche de la UMH		151.094,40
	2023_030	PROPUESTA ADJUDICACION	Contrato de servicio de valija interna y externa de la Universidad Miguel Hernández de Elche		90.915,00
	2023_031	APERTURA PROCEDIMIENTO ADJ/LICITACIÓN	Servicio de mantenimiento de instalaciones en los Campus de Elche, Orihuela, San Joan d'Alacant y Altea de la UMH	LOTE 1	5.138.634,00
	2023_031	APERTURA PROCEDIMIENTO ADJ/LICITACIÓN	Servicio de mantenimiento de instalaciones en los Campus de Elche, Orihuela, San Joan d'Alacant y Altea de la UMH	LOTE 2	327.008,00
	2023_031	APERTURA PROCEDIMIENTO ADJ/LICITACIÓN	Servicio de mantenimiento de instalaciones en los Campus de Elche, Orihuela, San Joan d'Alacant y Altea de la UMH	LOTE 3	210.280,00
	2023_036	ADJUDICADO	Suministro y servicio de dos sistemas cortafuegos para la UMH		194.214,88
	2023_065	APERTURA PROCEDIMIENTO ADJ/LICITACIÓN	Servicio de recogida, traslado e incineración de cadáveres humanos para el Servicio de Innovación Anatómica de la UMH		70.000,00
	2023_AM_04	APERTURA DOCUMENT. ADMINISTRATIVA	AM para difusión de la marca UMH a través de noticias, compras de espacio publicitarios, realización de eventos y acciones de marketing		240.000,00
	2023_AM_06	VALORACIÓN CRITERIOS CUANTIFICABLES	Acuerdo Marco para Prestación de Servicio de analíticas a los animales de experimentación animal de la UMH		115.724,00
Total ABIERTO				7	6.537.870,28
PROCEDIMIENTO SIMPLIFICADO	2023_025	ADJUDICADO	Servicio de mantenimiento de los sistemas de control Schneider EcoStruxure existentes en las instalaciones de la UMH		22.000,00
	2023_039	APERTURA PROCEDIMIENTO ADJ/LICITACIÓN	Servicio realización de tareas de control de primer nivel (auditoría) exigido en Convocatorias Proyectos MICINN en la UMH		92.400,00
	2023_040	ADJUDICADO	Servicio de trabajo de campo para seguimiento de poblaciones de la tortuga mora. Contrto nº3,21/20830,0250-AV 040/21, ADIF-UMH.		102.904,00
	2023_041	ADJUDICADO	Servicio asistencia técnica Dirección Facultativa de las obras de habilitación de local para Clínica Podológica en Campus de Sant Joan d'Alacant		34.000,00
	2023_048	ADJUDICADO	Servicio y mantenimiento actualización licencias del repositorio institucional de la Biblioteca de la RediUMH		22.314,05
	2023_051	VALORACIÓN CRITERIOS CUANTIFICABLES	Servicio de posado de modelos para la asignatura dibujo morfológico en la Facultad de Bellas Artes del Campus de Altea UMH		20.781,82
Total SIMPLIFICADO				6	294.399,87
SIMPLIFICADO TRAMITACIÓN ABREVIADA	2023_021	ADJUDICADO	Servicio de garantía y soporte para cabina VTL Quantum utilizado en la infraestructura de los sistemas de la UMH		18.346,00
	2023_033	ADJUDICADO	Servicio de garantía y soporte para almacenamiento PURESTORAGE utilizado en la infraestructura de los sistemas de la UMH		67.768,00
	2023_043	ADJUDICADO	Servicio de soporte y garantía del software antivirus para la UMH		14.049,59
	2023_053	DECLARADO DESIERTO	Servicio de soporte y garantía ante averías de dos balanceadores de red ubicados en el CPD de Elche para la UMH		12.809,92
Total ABREVIADO				4	112.973,51
ADQUISICIÓN CENTRALIZADA	Basado 03_L34	ADJUDICADO	Contrato basado AM Lote34 GÉANT:Servicio de infraestructura Google Workspace for education plus para la UMH		49.108,45
Total ADQUISICIÓN CENTRALIZADA				1	49.108,45
TOTAL SERVICIOS				18	6.994.352,11

SUMINISTROS					
FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXPT.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	Nº Expt. LOTES	IMPORTE LICITACION
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2023_035	ADJUDICADO	Suministro de dos conmutadores CPD para la UMH en el Campus de Sant Joan d'Alacant		24.793,39
	2023_037	ADJUDICADO	Suministro de simulador solar de área ampliada (Proy. COOLmSAT-ASFAE/2022/021) Dpto. CC Materiales, óptica y tecnología electrónica de la UMH		36.000,00
	2023_047	APERTURA DOCUMENT. ADMINISTRATIVA	Suministro para instalación y configuración de unidad de purificación de productos naturales dentro de las instalaciones del IDiBE ED. Torregaitán UMH		130.000,00
	2023_049	PROPUESTA ADJUDICACION	Suministro de gas natural a los centros de consumo de la Universidad Miguel Hernández de Elche		209.312,40
	2023_AM_02	VALORACIÓN CRITERIOS CUANTIFICABLES	Acuerdo Marco para el Suministro de Bibliografía de alumnos para la Biblioteca de la UMH	LOTE 1	55.000,00
	2023_AM_02	VALORACIÓN CRITERIOS CUANTIFICABLES	Acuerdo Marco para el Suministro de Bibliografía de alumnos para la Biblioteca de la UMH	LOTE 2	15.000,00
	2023_AM_02	VALORACIÓN CRITERIOS CUANTIFICABLES	Acuerdo Marco para el Suministro de Bibliografía de alumnos para la Biblioteca de la UMH	LOTE 3	35.000,00
	2023_AM_03	APERTURA DOCUMENT. ADMINISTRATIVA	Acuerdo Marco par el Suministro de equipamiento fungible informático, de redes y telefonía para Universidad Miguel Hernández de Elche	LOTE 1	200.000,00
	2023_AM_03	APERTURA DOCUMENT. ADMINISTRATIVA	Acuerdo Marco par el Suministro de equipamiento fungible informático, de redes y telefonía para Universidad Miguel Hernández de Elche	LOTE 2	40.000,00
Total ABIERTO				6	745.105,79
PROCEDIMIENTO SIMPLIFICADO	2023_007	ADJUDICADO	Suministro de envolverte de invernadero de genética y edafología en la sede de Desamparados, Campus de Orihuela UMH		24.701,07
	2023_044	ADJUDICADO	Suministro de simulador solar de área ampliada Proyecto MCIN/AE/10,13039/5011000110033 Fondos Next Generation EU/PRTR		36.000,00
	2023_050	APERTURA DOC. CUANTIFICABLE MEDIANTE FÓRMULAS	Suministro antenas para ampliación de la Red Wifi de la UMH		45.454,50
Total SIMPLIFICADO				3	106.155,57
SIMPLIFICADO TRAMITACIÓN ABREVIADA	2023_032	ADJUDICADO	Suministro e instalación equipo audiovisual para aulas docentes autónomas para la UMH		38.016,53
	2023_034	ADJUDICADO	Suministro de licencias Adobe CREATIVE CLOUD CRUE para la UMH		36.000,00
	2023_038	ADJUDICADO	Suministro Espectrocolorímetro .."THINKINAZUL" plan complementario PRTR GVA		15.867,77
	2023_042	ADJUDICADO	Suministro para la adquisición de herramienta de diagnóstico y simulación de la experiencia del usuario para redes wifi y licencia de uso UMH		1.570,25
	2023_045	DESISTIMIENTO	Suministro e instalación de un transformador de 400Kva para el Ed. Torregaitán (IDiBE) en el Campus de Elche de la UMH		20.902,35
	2023_054	APERTURA PROCEDIMIENTO ADJ/LICITACIÓN	Servicio de Soporte y Garantía de sistema de seguridad EDR para servidores de la UMH		5.785,12
	2023_059	APERTURA PROCEDIMIENTO ADJ/LICITACIÓN	Suministro de licencias ANSYS para la Universidad Miguel Hernández de Elche		10.578,51
Total ABREVIADO				7	128.720,53
TOTAL SERVICIOS				16	979.981,89
TOTAL CONTRATOS					15.824.801,84

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 SEGUNDO CUATRIMESTRE, un funcionario del Servicio ha asistido como vocal a un total de **42** 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	2023_018	3
		SERVICIOS	2023_030	1
			2023_36	2
		SUMINISTROS	2023_016	1
			2023_037	3
			2023_049	1
	SIMPLIFICADO	SERVICIOS	2023_021	3
			2023_025	3
			2023_033	2
			2023_040	3
			2023_041	3
			2023_048	1
		SUMINISTROS	2022_058	1
			2023_007	2
			2023_013	1
			2023_014	3
			2023_017	1
			2023_044	3
			2023_015	3
ABIERTO (REGULACION ARMONIZADA)	PROCEDIMIENTO ABIERTO	SERVICIOS	2023_024	1
		SERVICIOS	2023_015	3
SUMINISTROS		2023_AM_01	1	
TOTAL				42

1.3 Asistencias a Actas Recepción.

Nº EXPTE.	OBJETO	NOMBRE EMPRESA	ACTA DE RECEPCION
2023_016	Suministro de una plataforma de Backup convergente para la UMH	Prosol Ingeniería, S.L	17-jul-23
2023_017	Suministro e instalación de un sistema de almacenamiento NAS para la UMH	Prosol Ingeniería, S.L	17-jul-23
2022_049	Suministro equipo sistema de imagen molecular por citometría de masas (EQC2021-007485-P) del IDiBE de la UMH	IZASA SCIENTIFIC, SLU	20-jul-23
2022_041	Concesión de servicio y explotación de una residencia de estudiantes con obras de remodelación	HEMIC INVERSIONES INMOBILIARIAS, S.L	24-jul-23

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.

EXPDTE	TIPO DE MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA	ÓRGANO APROBACIÓN
165S/23	S: Suplemento de crédito	Consejo Social
192S/23	S: Suplemento de crédito	Consejo Social
193S/23	S: Suplemento de crédito	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 a la Innovación tecnológica 2023 de la cátedra del calzado "SAN CRISPÍN"	08/05/2023
2	Beca de formación universitaria en atención y apoyo a las personas con discapacidad	09/05/2023
3	Convocatoria Startup 5U-CV UMH 2023	11/05/2023
4	Ayudas para elaborar Tesis, Trabajos fin de Grado (TFG), Trabajos fin de Máster(TFM) y memorias de investigación o equivalentes en valenciano 2021-22 y 2022-23	15/05/2023
5	Becas movilidad para estudiantado emprendedor - UJIE 2023	16/05/2023
6	Beca estudiantes Máster Universitario en estudios culturales y artes visuales (PRESPECTIVAS FEMINISTAS Y CUIR-QUEER), curso 2022-23	29/05/2023
7	AMPLIACIÓN al crédito asignado a la 2ª convocatoria del programa de ayudas a la movilidad Erasmus+ para personal docente curso 2022-23 (S08/2023)	26/05/2023
8	Ayudas ERASMUS+ estudiantes con fines de estudios 2023-24	06/06/2023
9	XX Concurso de grupos de música de la UMH 2023	02/06/2023
10	Premio científico "Remedios Caro Almela de investigación en neurobiología del desarrollo" año 2023	06/06/2023
11	Convocatoria de ayudas de movilidad internacional Erasmus+ modalidad prácticas 2023/24	08/06/2023
12	Ayudas UMH para realizar en el extranjero prácticas externas del máster interuniversitario en cooperación al desarrollo - Especialidad "SALUD EN PAÍSES EN DESARROLLO"	07/06/2023
13	Ayudas y bolsas de viaje para estancias de investigación en el marco del programa de doctorado en estudios históricos y sociales sobre ciencia, medicina y comunicación científica durante el curso 2022-23	08/06/2023
14	Ayuda para estancias internacionales en doctorado en las dos modalidades de cotutela internacional: Cotutela internacional con un único título y cotutela internacional con un doble título de doctorado para el curso 2022/23	15/06/2023
15	Ayudas y bolsas de viaje para la difusión de resultados de investigación en el marco del programa de doctorado en Criminología curso 2022/23	13/06/2023
16	Ayudas y bolsas de viaje para la difusión de resultados de investigación en el marco Programa de Doctorado en Ciencias Sociales y Jurídicas curso 2022/23	22/06/2023
17	Ayudas y bolsas de viaje para la difusión de resultados de investigación en el marco Programa de Doctorado en Tecnologías Industriales y de Telecomunicación curso 2022/23	22/06/2023
18	Ayuda para el programa de movilidad internacional Destino: Subprograma MUDI-CHINA para estudiantes de grado año 2023	22/06/2023
19	Ayudas para realizar TFG, TFM y prácticas en el ámbito de la cooperación internacional al desarrollo. Convenio UMH-GVA Ref. SOLCIF/2022/ 0005	22/06/2023

Nº	Capítulo IV: Transferencias corrientes - Denominación	Registro Salida
20	Convocatoria del Programa de movilidad internacional Erasmus+ para PDI en modalidad docencia (STA) y formación (STT) para curso 2022-2023	04/07/2023
21	Convocatoria del Programa de movilidad internacional Erasmus+ para PAS, modalidad (STT) para el curso académico 2023/2024	04/07/2023
22	AMPLIACIÓN Ayudas complementarias para la recualificación del Sistema Universitario Español para 2023/24	07/07/2023
23	CONCESIÓN de ayudas de la convocatoria complementaria de ayudas para la recualificación del Sistema Universitario Español 2023-24	10/07/2023
24	Convocatoria Programa Premios Fundación Trinidad Alfonso para estudiantes deportistas curso 2022/23	27/07/2023
25	Programa de movilidad internacional Erasmus+ con países no asociados al programa (KA171-COSTA RICA) para personal docente e investigador	18/07/2023
26	Becas en el marco de atención al estudiante (AEIOU) para el curso 2023-24	19/07/2023
27	Ayudas de iniciación a la investigación 2023	24/07/2023
28	Convocatoria premios Gennera Interuniversitarios 5UCV UMH 2023	25/07/2023
29	Ayudas UMH para estudiantes participantes en el Programa de movilidad nacional SICUE 2023/2024	31/07/2023
30	Convocatoria ayudas para participar en programa Erasmus+ acción: " Programas intensivos combinados - BIPS" para el año 2023	26/07/2023
31	Premios a proyectos solidarios en los que participan estudiantes de la UMH 2023	27/07/2023

4. TARJETAS DE CRÉDITO.

Se ha realizado la fiscalización de 11 cuentas justificativas de tarjetas de crédito institucionales durante el 2º cuatrimestre, de conformidad con los criterios establecidos en el apartado VI B.1. Pagos por Caja Fija del Plan de Actuaciones del Servicio de Control Interno aprobado, por acuerdo del Consejo Social de 27 de febrero de 2023.

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 PAGOS A PERSONAL PROPIO

En cumplimiento del Plan de Actuaciones del Servicio de Control Interno aprobado, por acuerdo del Consejo Social de 27 de febrero de 2023, en su apartado VI Control Financiero Permanente, punto B.4 Fiscalización a posteriori de los EXPEDIENTES RELATIVOS A GASTOS DE PERSONAL, se ha realizado una fiscalización a posteriori de los pagos a personal propio del personal al servicio de la UMH, correspondientes al segundo semestre del Ejercicio 2022, asociados a la investigación, la colaboración docente y otro tipo de colaboraciones,. Todo ello con el fin de comprobar, mediante el uso de técnicas de auditoría, por muestreo aleatorio y de criterio, que los mismos cumplen con la normativa de aplicación comprobando, entre otros, los siguientes aspectos:

- ✓ Competencia del órgano o responsable que propone el pago y que han sido verificados por el Servicio, Unidad o Vicerrectorado correspondiente.
- ✓ Analizar la adecuación entre las retribuciones percibidas y las actividades realizadas.
- ✓ Comprobar, en el caso del PAS, que las actividades retribuidas han sido autorizadas y que se cumplen los requisitos establecidos en la normativa en vigor: realización fuera de la jornada habitual y horarios,
- ✓ Comprobar los límites máximos establecidos para estos pagos y, en su caso, el cumplimiento de las normas en materia de incompatibilidades.

En base a lo anterior se emitió, con fecha 29 de junio de 2023 el correspondiente Informe de fiscalización definitivo, que ha sido remitido al Rector y a la Gerencia de esta Universidad, para su conocimiento y efectos oportunos.

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 2023, 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 NOTA	INCIDENCIA
Servicio de Información Contable, Gestión Financiera y Presupuestos	1	Nota de reparo	Crédito insuficiente
Servicio de Contratación	2	Nota de reparo	Error formal
Servicio de Comunicación, marketing y atención al estudiantado	3	Nota de reparo	Varias incidencias
Instituto de Bioingeniería	1	Nota de reparo	Varias incidencias
Vº Internacionalización y Cooperación	6	Nota de reparo	Error bases reguladoras subvención
Vº Inclusión, Sostenibilidad y Deporte	1	Nota de reparo	Error bases reguladoras subvención
Vº de Cultura	1	Nota de reparo	Error bases reguladoras subvención
TOTAL	15		

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

De conformidad con el artículo 1 del Reglamento del Servicio de Control Interno, entre sus funciones se encuentra el asesoramiento a los órganos de gobierno. Para su cumplimiento se realizan, entre otras, las siguientes actuaciones:

- Emisión de Informes sobre materias específicas no incluidas en el Plan de Actuaciones. En este sentido, con motivo de la necesidad de adaptación de los encargos a la FUMH a nuevas necesidades, se ha elaborado un **informe en el que se realiza un análisis comparativo de la configuración, dimensión y actividades de los medios propios de las principales universidades públicas españolas**, con especial referencia a aquellos dedicados a la impartición de idiomas tanto para la comunidad universitaria como para terceros.

- Participación en Equipos de Mejora.

- 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.

3 CONTROL DE LA GESTIÓN DE LOS FONDOS COMUNITARIOS

De conformidad con lo establecido en el apartado VII del Plan de Actuaciones de 2023 de este Servicio, el control de la gestión de fondos comunitarios es un área de riesgo que requiere de controles específico, visto que la UMH es receptora de fondos “Next Generation” del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia (PRTR)

La UMH ha necesitado implementar múltiples medidas para adaptar los procedimientos de gestión y de control de fondos comunitarios, a la legislación que se ha ido publicando sobre la misma durante el primer cuatrimestre de 2023:

-Orden HFP/55/2023 de 24 de enero relativa al **análisis sistemático del riesgo de conflicto de interés** en los procedimientos que ejecutan el Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.

-Ley 2/2023, de 20 de febrero, reguladora de la **protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción**.

A dichos efectos, este Servicio ha colaborado con el resto de Servicios de la Universidad implicados en la gestión de los fondos comunitarios, en la elaboración de documentos internos de ayuda tales como los referidos a la gestión de los posibles conflictos de interés y los de cumplimiento de los deberes de publicidad del PRTR.

4 ACTUACIONES EN EL SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEDIDAS ANTIFRAUDE DE LA UMH.

Son funciones de la Dirección de este Servicio, en su condición de Secretaría de la Comisión, la preparación de la documentación y de las actas de las reuniones de la Comisión.

En dicho sentido, la entrada en vigor de la Ley 2/2023, de 20 de febrero, reguladora de la protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción, obliga a nombrar a una persona delegada encargada de la gestión del sistema interno de información (Canal Antifraude) y de tramitación de expedientes de investigación. La Comisión Antifraude de la UMH, en reunión celebrada el 5 de junio de 2023, propuso el nombramiento de Francisca Isabel Moya García, Jefa del Servicio de Control Interno, como la persona delegada del sistema interno de información en la UMH, así como el de Isabel Sanz López, Vicegerente de Recursos Humanos, como persona delegada suplente. Dichos nombramientos fueron notificados, de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 2/2023, a la Agencia Valenciana Antifraude (AVAF), y siguiendo el procedimiento recogido en la Resolución 504, de 10 de mayo de 2023, del director de la AVAF por el que se crea el Registro de Responsables de Sistemas Internos de Información y se regula su funcionamiento.

En la citada reunión de la Comisión Antifraude, también se aprobó la Propuesta de modificación del Plan de Medidas Antifraude de la UMH, que supone la revisión y actualización normativa de dicho Plan y que ha sido realizada conjuntamente por el Servicio de Control Interno y el Servicio Jurídico de esta Universidad.

Asimismo, otro de los acuerdos de dicha reunión fue la elaboración, por parte de la Secretaria de la Comisión, del Informe de Seguimiento del Plan de Medidas Antifraude de la UMH-Anualidad 2023 y su posterior publicación en la página web antifraude de la UMH durante el mes de enero de 2024.

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