



INFORME SEGUNDO CUATRIMESTRE

2024

ÍNDICE

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

INFORME SEGUNDO CUATRIMESTRE 2024

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 2024, 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 Racionalización de la Contratación.

Se ha efectuado la fiscalización, en todas sus fases, con indicación del estado en el que se encuentra a **31/08/2024** 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 SIMPLIFICADO	2024_32	ADJUDICADO	Obras de renovación y sustitución de falsos techos e iluminación en los edificios Biblioteca Campus Desamparados y Torregaitán UMH	2	151.665,13
PROCEDIMIENTO ABIERTO SIMPLIFICADO	2024_50	DESIERTO	Obras reparación envolvente zonas cubiertas entorno de la galería de instalaciones de última planta del Ed. Torregaitán de la UMH		82.644,46
Total ABIERTO SIMPLIFICADO				2	234.309,59
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2024_18	APERTURA DOC. TÉCNICA EVALUABLE	Obras ampliación Ed. Ramón y Cajal y conexión al Ed. Muhammad Al-Shafra en Campus de San Joan d'Alacant de la UMH		28.589,59
Total ABIERTO				1	28.589,59
TOTAL OBRAS				3	262.899,18

SERVICIOS					
FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXPT.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	Nº Expt. LOTES	IMPORTE LICITACION
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2024_012	PROPUESTA ADJUDICACION	Servicio soporte externo de los servicios de información y centralita de la UMH		123.966,94
	2024_022	PROPUESTA ADJUDICACION	Servicio de clasificación, recogida y tratamiento de residuos peligrosos generados por la Universidad Miguel Hernández de Elche		191.449,50
	2024_034	PROPUESTA ADJUDICACION	Servicio mantenimiento técnico legal y reparaciones equipos salas de lavado del SEA y del INA de la UMH	2	180.764,46
Total ABIERTO				3	496.180,90
SIMPLIFICADO	2024_033	ADJUDICADO	Asistencia técnica para contratación "control externo de certificado energético para obras de ejecución del Ed. Perleta en la UMH"		36.152,02
	2024_040	PROPUESTA ADJUDICACION	Seguimiento y control de la facturación energética de los suministros de energía eléctrica de la UMH		19.000,00
	2024_044	PROPUESTA ADJUDICACION	Servicio de mantenimiento del repositorio institucional UMH REDIUMH		15.500,00
	2024_051	APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de soporte y garantía de dos balanceadores de red para la UMH		15.000,00
Total SIMPLIFICADO				4	85.652,02
SIMPLIFICADO TRAMITACIÓN ABREVIADA	2024_038	ADJUDICADO	Servicio de garantía y soporte para las cabinas de almacenamiento NETAPP		9.586,78
	2024_039	DESIERTO	Servicio de Soporte y Garantía para Servidores Oracle en la Universidad Miguel Hernández de Elche		29.008,26
	2024_046	APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de Garantía y Soporte para Switches de la infraestructura de los sistemas CPD.		17.355,37
	2024_047	APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Servicio de Soporte y Garantía del software de seguridad EDR para servidores de la UMH		6.611,57
Total SIMPLIFICADO TRAMITACIÓN ABREVIADA				4	62.561,98
NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD EXCLUSIVIDAD	2024_025	ADJUDICADO	Servicio soporte y garantía de software GMAO en modalidad SAAS (software AS A SERVICE) para supervisión del servicio de instalaciones de la UMH		14.400,00
Total NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD POR EXCLUSIVIDAD				1	14.400,00
TOTAL SERVICIOS				12	658.794,90

SUMINISTROS					
FORMA ADJUDICACIÓN	Nº EXPT.	ESTADO PROCEDIMIENTO	OBJETO	Nº Expt. LOTES	IMPORTE LICITACION
PROCEDIMIENTO ABIERTO	2024_023	APERTURA EXPEDIENTE CONTRATACION	Suministro e instalación de material audiovisual para nuevos edificios y Edificio Severo Ochoa de la UMH	2	237.190,08
	2024_035	PROPUESTA ADJUDICACION	Suministro actualización del derecho de uso de la infraestructura GOOGLE WORKSPACE for education plus para la UMH		150.000,00
	2024_053	PROPUESTA ADJUDICACION	Suministro e instalación de material audiovisual para 7 salones de actos distribuidos en distintos campus de la UMH	6	223.140,00
	2024_AM_02	PROPUESTA ADJUDICACION	Acuerdo Marco para Homologación de empresas suministradoras de artículos promocionales de la Tienda UMH	2	130.000,00
	2024_AM_04	PROPUESTA ADJUDICACION	Acuerdo Marco suministro piensos para animales destinados a la docencia e investigación de las granjas de la EPSO de Orihuela	8	200.736,00
Total ABIERTO				5	941.066,08
SIMPLIFICADO	2024_037	APERTURA OFERTAS ECONOMICAS	Suministro de 66 PC para aulas y 50 ordenadores portátiles para el personal de la UMH	2	114.049,59
Total SIMPLIFICADO				1	114.049,59
SIMPLIFICADO TRAMITACIÓN ABREVIADA	2024_036	DESESTIMIENTO	Suministro e instalación estructura modular para el archivo, gestión y conservación de obras de arte en sótano/bodega en Edificio Valona UMH		42.071,26
	2024_042	PROPUESTA ADJUDICACION	Suministro e instalación de celdas de media tensión en centro de entrega y medida del Campus de Sant Joan d'Alacant UMH		41.181,14
Total SIMPLIFICADO TRAMITACIÓN ABREVIADA				2	83.252,40
ADQUISICIÓN CENTRALIZADA	2024_P_04	ADJUDICADO	Suministro de sillería para el edificio La Valona del campus de Elche de la UMH complementario al contrato basado 3448/2023		8.478,60
	2024_P_06	PROPUESTA ADJUDICACION	Suministro de equipamiento de Red Lan para el Ed. Departamental de nueva construcción en el Campus de Elche de la UMH		220.362,81
	2024_P_07	ADJUDICADO	Suministro de mobiliario: mesas con cajonera para el campus de Elche de la Universidad Miguel Hernández		13.009,42
	2024_P_08	PROPUESTA ADJUDICACION	Suministro de mobiliario: sillas de trabajo de oficina para la Universidad Miguel Hernández de Elche (contrato basado AM 01/2019)		6.400,50
	2024_P_09	PROPUESTA ADJUDICACION	Suministro de mobiliario de despacho y complementario, archivo, bibliotecas, mamparas, clínico, geriátrico y de laboratorio (AM 01/2019)		62.170,00
Tota ADQUISICIÓN CENTRALIZADA				5	310.421,33
TOTAL SUMINISTROS				13	1.448.789,40
TOTAL CONTRATOS ADMINISTRATIVOS 2º Q.				28	2.370.483,48

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 **46 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	2024_013	1
			2024_018	1
		SERVICIOS	2024_012	2
			2024_015	1
		SUMINISTROS	2024_035	2
			2024_AM_01	4
	SIMPLIFICADO	OBRAS	2024_020	2
			2024_032	1
		SERVICIOS	2024_009	1
			2024_011	2
			2024_016	4
			2024_033	2
			2024_044	1
		SUMINISTROS	2024_087	2
2024_001	4			
2024_002	3			
ABIERTO (REGULACIÓN ARMONIZADA)	PROCEDIMIENTO ABIERTO	SERVICIOS	2023_031	1
			2024_003	3
		SUMINISTROS	2024_AM_02	2
			2024_SDA_01	5
RESTRINGIDO		SERVICIOS	2023_097	2
TOTAL				46

1.3 Asistencias a Actas Recepción.

Nº EXPTE	OBJETO	NOMBRE EMPRESA	ACTA DE RECEPCION
2023_057	Obras de reforma eléctrica de baja tensión en los Ed. Quorum III, IV y Atzavares del Campus de Elche UMH.	TECMO INSTALACIONES, OBRAS Y SERVICIOS S.A.	27-may-24
2022_057	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.	PROYECTOS E INSTALACIONES TÉRMICAS, S.L.	14-may-24

2. 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	<i>Ayudas y bolsas de viaje para la difusión de resultados de investigación en el marco del Programa de Doctorado en Ciencias Sociales y Jurídicas. Curso 2023/2024</i>	07/05/2024
2	<i>XIX premio de relato corto Atzavares 2024.</i>	06/05/2024
3	<i>Ayudas del SEPIE y ayudas complementarias UMH para estudiantes participantes en el programa de movilidad internacional ERASMUS+ con fines de estudios. Curso 2024/2025</i>	07/05/2024
4	<i>Ayudas para la realización de TFM de carácter investigador en másteres oficiales de la Escuela Politécnica Superior de Elche en el marco del Prog. Doctorado en Tecnologías Industriales y de Telecomunicación, curso 2023/24,</i>	07/05/2024
5	<i>Programa de becas de movilidad Tordesillas para estancias internacionales de movilidad de estudiantes de Doctorado y PDI de la UMH para el año 2024</i>	16/05/2024

Nº	Capítulo IV: Transferencias corrientes - Denominación	Registro Salida
6	Ayudas y bolsas de viaje para la promoción de la movilidad internacional y nacional en el marco del programa de Doctorado en deporte y salud curso 2023/2024	15/05/2024
7	Ayudas y bolsas de viaje programa doctorado recursos y tecnologías agrarias, agroambientales y alimentarias curso 2023/2024	15/05/2024
8	Ayudas y bolsas de viaje para la formación y la difusión de resultados de investigación en el marco del programa de doctorado en tecnologías industriales y de telecomunicación. Curso 2023/2024	22/05/2024
9	Ayudas de iniciación a la investigación 2024	28/05/2024
10	Ayudas de movilidad para la obtención de la mención de doctorado internacional en el título de doctora o doctor por la UMH de Elche	29/05/2024
11	Programa de movilidad internacional ERASMUS+ modalidad prácticas curso 2024/2025,	31/05/2024
12	Becas 2024 para prácticas formativas y proyectos de FC, de FG o de FM, en dependencias de la conselleria de Agricultura, Ganadería y Pesca del alumnado de la UMH.	03/06/2024
13	Programa de movilidad ERASMUS+ PTGAS curso 2024/2025	06/06/2024
14	Programa de movilidad ERASMUS+ PDI cursos 2024/2025	12/06/2024
15	XXI Concurso de grupos de música de la UMH 2024	14/06/2024
16	Beca de colaboración en el Servicio de Relaciones Internacionales, Cooperación al Desarrollo y Voluntariado. Año 2024,	18/06/2024
17	Beca para estudiantes del Máster Universitario en Estudios Culturales y Artes Visuales (perspectiva feminista CUIR/QUEER) de la UMH curso académico 2023/2024)	21/06/2024
18	Premio proyectos solidarios estudiantes UMH, 2024	28/06/2024
19	Ayudas UMH para realizar TFG, TFM y Prácticas en el ámbito de la CID. Convenio UMH-GVA Ref. SOLCIF/2023/0005	01/07/2024
20	AMPLIACION-Ayudas para estudiantes admitidos en doble máster internacional de la UMH 2023-2024	12/07/2024
21	Cinco premios a trabajo fin de máster/maestría (TFM) en el marco de la promoción de la responsabilidad social en salud	19/07/2024
22	Becas y ayudas deportistas de alto nivel. Curso 2023-2024	25/07/2024
23	Premios en el marco de la promoción de una cultura de igualdad de trato y oportunidades a través de la Docencia, la Investigación y la Transferencia del Conocimiento	26/07/2024
24	Programa de movilidad Erasmus+ acción K131- Dimensión Internacional para PDI durante el curso académico 2024/2024	31/07/2024

3. TARGETAS DE CRÉDITO.

Se ha realizado la fiscalización de 13 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 29 de febrero de 2024.

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. INFORMES PAGOS A PERSONAL PROPIO

En cumplimiento del Plan de Actuaciones del Servicio de Control Interno aprobado, por acuerdo del Consejo Social de 29 de febrero de 2024, 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 2023, 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, e n 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 03 de junio de 2024 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.

3. ENCARGOS A MEDIOS PROPIOS.

El Servicio de Control Interno recibió con fecha 26 de julio de 2024 solicitud de informe sobre la propuesta de liquidación del Encargo Expediente. EG FIUMH 02-21 (Multilingüismo) correspondiente al ejercicio 2023. Este Servicio remitió con fecha 29 de julio solicitud de poblaciones para realizar dicho informe y que fueron recibidas en el mes de septiembre.

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 2024, 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	TIPO INCIDENCIA
Servicio de PTGAS y PI	1	Nota de Alegaciones	PROCEDIMIENTO DE PAGO
Servicio de Gestión de la Investigación-OTRI	1	Nota de Alegaciones	PROCEDIMIENTO DE PAGO
Servicio de Infraestructuras	1	Nota consideraciones	INCUMPLIMIENTO PLAZOS
Departamento de Ingeniería de Sistemas y Automática	1	Nota de reparo	VARIAS INCIDENCIAS
Instituto de Bioingeniería	1	Nota de reparo	VARIAS INCIDENCIAS
Servicio de Comunicación	1	Nota de reparo	ERROR TIPO FISCAL
Instituto de Neurociencias	2	Nota de reparo	ERROR TIPO FISCAL
Departamento de Ingeniería de Computadores	1	Nota de reparo	VARIAS INCIDENCIAS
TOTAL	9		

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

Tal y como establece el Reglamento del Servicio de Control Interno, 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 correspondientes al Vicerrectorado de Infraestructuras.

-Reuniones de asesoramiento:

Asistencia a diversas reuniones en materias objeto de control por este servicio.

Durante el SEGUNDO cuatrimestre de 2024 se ha computado la asistencia a **22** reuniones por parte de la Jefa del Servicio de Control Interno.

3 CONTROL DE LA GESTIÓN DE LOS FONDOS COMUNITARIOS

De conformidad con lo establecido en el apartado VII del Plan de Actuaciones de 2024 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 continuado con las tareas de adaptación de los procedimientos de gestión y de control de fondos comunitarios a la legislación que se ha ido publicando sobre la misma.

A dichos efectos, este Servicio ha colaborado, durante el segundo cuatrimestre de 2024, con el resto de Servicios de la Universidad implicados en la gestión de los fondos comunitarios, contribuyendo a resolver las dudas que les han podido surgir a estos en la tramitación de diversos expedientes acogidos al PRTR y coordinando la cumplimentación de los cuestionarios de autoevaluación del PRT recogidos en la Orden HFP/1030/201 por parte de los Servicios implicados en la misma.

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

La Jefa del Servicio de Control Interno fue nombrada persona física delegada para la gestión del Sistema Interno de información de la UMH y la tramitación de los expedientes de investigación del mismo. En ese cometido, atiende las informaciones que se puedan recibir en el Canal Antifraude de la UMH de acuerdo con el procedimiento de gestión del Sistema Interno de Información y de la normativa del propio Canal Antifraude.

Con el fin de mantener una formación actualizada en materia antifraude, personal del Servicio vinculado a esta área ha asistido durante el segundo cuatrimestre de 2024 a diferentes programas de formación, tanto presencialmente como en formato *on line*:

-II Seminario de Gestión Pública Universitaria. “Integridad institucional: abordando el fraude en la gestión universitaria”. Universidad Pablo de Olavide de Sevilla. Formato *on line*.

-I Foro Universitario organizado por FIASEP: “Gestión, financiación y rendición de cuentas”. Formato *on line*.

-Curso “Los sistemas internos y externos de información: Procedimientos, garantías y cautelas”. ADEIT-Universidad de Valencia. Formato híbrido.

-Webinar “Los principios del Compliance en la Universidad”. Fundación Haz.

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