

PLA D'INTEGRITAT INSTITUCIONAL I MESURES ANTIFRAU DE LA UNIVERSITAT ROVIRA I VIRGILI EN L'ÀMBIT DE LA CONTRACTACIÓ PÚBLICA I LES SUBVENCIONS

Aprovat pel Consell de Govern el 21 de desembre de 2021

Modificat pel Consell de Govern el 27 de juny de 2023 (per la disposició final primera del Reglament del canal de denúncia intern de la Universitat Rovira i Virgili)

Modificat pel Consell de Govern del 24 d'abril de 2025

Índex

PREÀMBUL	2
I. DISPOSICIONS GENERALS	3
Article 1. Àmbit normatiu posterior a la promulgació de l'ordre hfp/1030/2021, els requisits del qual s'han estat incorporat al pla:	3
Article 2. Finalitat i naturalesa	3
Article 3. Àmbit d'aplicació i governança	4
Article 4. Definicions	4
II. ACCIONS PREVENTIVES	6
Article 5. Sensibilització i formació	6
Article 6. Declaració d'absència de conflicte d'interès (DACI)	6
Article 7. Compromís amb els principis transversals	7
Article 8. Adhesió periòdica al Pla	7
Article 9. Política de regals i altres beneficis	7
Article 10. Mapa de riscos de frau, corrupció i conflicte d'interès	8
Article 11. Eines de control intern. Comissió Antifrau	8
Article 12. Sistema de control del doble finançament	8
III. ACCIONS DE DETECCIÓ	8
Article 13. Abstenció i recusació	8
Article 14. Indicadors d'alerta de frau (banderes vermelles)	8
Article 15. Eines informàtiques	9
Article 16. Mecanismes de notificació i denúncia	9
IV. ACCIONS DE CORRECCIÓ I PERSECUCIÓ	10
V. COMISSIÓ ANTIFRAU	11
1. DISPOSICIONS GENERALS	11
2. FUNCIONS DE LA COMISSIÓ ANTIFRAU DE LA URV	12
DISPOSICIÓ ADDICIONAL	12
DISPOSICIÓ FINAL	12
ANNEX I. DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTE D'INTERÈS (DACI)	13

PREÀMBUL

El Consell Europeu va aprovar el programa Next Generation EU el 21 de juliol de 2020 per estimular la recuperació econòmica i la reparació dels danys causats per la pandèmia de la covid-19. El Reglament (UE) 2021/241, del Parlament Europeu i del Consell, obliga els estats membres a introduir en els plans de recuperació i resiliència que presentin un sistema que prevegi mesures adequades per protegir els interessos financers de la UE, incloent-hi la prevenció, detecció i correcció dels conflictes d'interès, la corrupció i el frau en la utilització dels fons atorgats.

D'acord amb aquest mandat, l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, per la qual es configura el sistema de gestió del Pla de recuperació, transformació i resiliència, estableix l'obligació d'aprovar un pla de mesures antifrau en el termini de noranta dies des de l'entrada en vigor. Ha de permetre garantir que els fons de recuperació s'han utilitzat d'acord amb les normes aplicables, pel que fa a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès.

La URV, en la sessió del Consell de Govern del 21 de desembre de 2021, va aprovar el Pla d'integritat institucional i mesures antifrau. Per elaborar-lo es va tenir en compte l'eina posada a disposició la Comissió Europea, "Evaluación del riesgo de fraude y medidas efectivas y proporcionadas contra el fraude", en què s'ofereixen directrius i orientacions que des del 2014 es donen a les autoritats que gestionen fons europeus i comparteix el concepte de frau en què s'inspira l'Ordre HPF/1030/2021. El Pla es va configurar com un document de mesures bàsiques amb l'objectiu de complir amb el mandat de l'ordre estatal abans esmentada.

No obstant, amb posterioritat a l'Ordre HFP/1030/2021, han sorgit nous requisits i normes que reforcen el marc antifrau, especialment en avaluació de riscos, protecció de denunciants i control de conflictes d'interès. En destaca l'Ordre HFP/55/2023, la Llei 2/2023 de protecció d'informants i l'Estratègia nacional antifrau 2023-2028.

Atès que el Pla es configura com un instrument de planificació viu i flexible, en la mesura que es podrà anar modificant a mesura que es dictin noves instruccions, normativa o guies, pretén estar en revisió contínua amb l'objectiu de millorar les actuacions plantejades en la lluita contra el frau. Així ho preveu la seva disposició final quarta, per la qual es deixa constància del mandat adreçat a la Comissió Antifrau de la URV de revisar-lo, com a mínim, cada dos anys.

Per donar-hi resposta s'ha configurat aquesta revisió biennal del pla de mesures antifrau de la Universitat Rovira i Virgili, que ha aprovat el Consell de Govern el 24 d'abril de 2025. L'objectiu d'aquesta revisió biennal és continuar promovent una cultura que exerceixi un efecte dissuasiu sobre qualsevol activitat fraudulenta, en faci possible la prevenció, detecció i correcció, i desenvolupi procediments que facilitin la investigació del frau i els delictes relacionats, de manera que s'asseguri que aquests casos es tracten adequadament i en el moment oportú.

La URV s'ha mantingut fidel al principi fonamental de la integritat i el bon govern recollit en el seu codi ètic, l'aprovació del qual es remunta al 14 de juliol de 2020. La prova més fefaent és que, des de l'aprovació del Pla, la URV ha dut a terme diverses actuacions:

- L'aprovació del règim d'organització i funcionament de la Comissió d'Ètica de la URV, en virtut de l'Acord de data 1 de març de 2023.
- L'aprovació de la declaració de compromís de lluita contra el frau, de data 28 de novembre de 2022, element inequívoc de tolerància zero contra el frau i la corrupció en totes les seves manifestacions, mitjançant la qual es compromet a adoptar i impulsar els principis d'integritat pública, imparcialitat i honestat en els àmbits en els quals és competent.
- La creació de la Comissió Antifrau, com a òrgan que vetlla pel seu desenvolupament, la revisió i l'actualització, amb caràcter transversal i amb l'objectiu d'elaborar un mapa de riscos de frau, corrupció i conflicte d'interès de la Universitat que permetin adoptar les mesures de prevenció, detecció, correcció i persecució escaients.
- Des del vessant normatiu s'han habilitat recursos i protocols exigits, com és el canal de denúncia intern, el formulari antifrau, les declaracions d'absència de conflictes d'interès (DACI) i l'ús del sistema d'anàlisi de riscos de conflictes d'interès (aplicació MINERVA) en compliment de l'Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener.
- S'ha complert l'objectiu inicial previst en el Pla d'elaborar un mapa de riscos de frau, corrupció i conflicte d'interès de la Universitat. S'han identificat i s'han avaluat els riscos en les fases genèriques dels processos i els factors d'influència i segons el grau d'intervenció i responsabilitat de cada àrea i professional.

Podem concloure que la revisió del Pla s'ha d'entendre com un procés i no com un mer document, raó per la qual se sotmetrà a les revisions periòdiques que permetin garantir que els efectes perdurin en el temps.

I. DISPOSICIONS GENERALS

Article 1. Àmbit normatiu posterior a la promulgació de l'ordre hfp/1030/2021, els requisits del qual s'han estat incorporat al pla:

- Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener:
 - Modifica l'Ordre HFP/1030/2021.
 - Reforça els requisits d'autoavaluació del risc de frau.
 - Exigeix la implementació d'indicadors de detecció del frau.
- Llei 2/2023, del 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció:
 - Transposa la Directiva (UE) 2019/1937, sobre protecció dels denunciants (Whistleblowers Directive).
 - Obliga les entitats públiques i privades que gestionin fons del PRTR a implementar un canal de denúncies i protegir els informants.

No hem d'oblidar que, com a entitat pública receptora i gestora dels Fons Next Generation, el Pla de mesures antifrau està estretament lligat als elements essencials que recull el Codi penal relatiu a la configuració d'un model de compliment normatiu penal i sotmès a la supervisió de l'Autoritat Independent de Protecció de l'Informant a Catalunya, l'Oficina Antifrau de Catalunya.

Article 2. Finalitat i naturalesa

El Pla té com a finalitat complir el Reglament (UE) 2021/241 i l'Ordre HFP/1030/2021. En concret, estableix actuacions per prevenir, detectar, corregir i perseguir el frau, la corrupció i els conflictes

d'interès a la URV en l'àmbit de la contractació pública i de subvencions, i promoure una cultura d'integritat i bon govern, principis bàsics que han d'orientar la conducta i les bones pràctiques de tota la comunitat universitària.

En aquest sentit, el Pla manté consonància amb els dictats de la declaració institucional de compromís de lluita contra el frau i el manifest per la tolerància zero al frau i la corrupció, reflex del compromís de l'adopció i l'impuls dels principis d'integritat pública, imparcialitat i honestetat en els àmbits en els quals és competent. Té una rellevància especial la Comissió Antifrau, actuació que vindrà alineada amb altres òrgans que estatutàriament hi tenen funcions vinculades. Aquest és el cas de la Comissió d'Ètica, garant de l'observança dels principis i valors del Codi ètic de la URV.

El Pla de mesures antifrau vol aglutinar totes les mesures anteriorment esmentades que es destinen a la lluita contra el frau i, a causa de l'extens mosaic que el conformen, la institució ha iniciat la configuració d'una política de lluita contra el frau amb l'objectiu d'unificar tota la bateria d'accions i recursos esmerçats.

Article 3. Àmbit d'aplicació i governança

Les actuacions establertes s'apliquen a tot el personal i membres dels òrgans de govern implicats en les tasques de contractació pública o subvencions.

En el marc de la gestió dels fons s'estableix un repartiment de responsabilitats i funcions dels òrgans gestors i de control per garantir l'execució correcta del present Pla de mesures antifrau. Aquestes estructures reporten la informació pertinent a la Comissió Antifrau, que té encomanades les funcions de fer-ne l'avaluació, examinar les denúncies, avaluar situacions que puguin ser constitutives de frau o corrupció i, si s'escau, comunicar-les a les entitats que correspongui, així com proposar mesures correctores.

Article 4. Definicions

a) Conflicte d'interès

Existeix conflicte d'interès quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions es veu compromès per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol altre motiu directe o indirecte d'interès.

Una persona es troba en una situació de conflicte d'interès quan ha d'exercir el seu judici o discerniment professional en nom de la URV, la qual legítimament confia en el seu judici, i té un interès particular que podria interferir en l'exercici adequat de la seva responsabilitat professional. Els conflictes d'interès constitueixen un risc de corrupció.

a) Conflicte d'interès aparent: es produeix quan els interessos privats són susceptibles de comprometre l'exercici objectiu de les seves funcions, però finalment no es troba cap vincle identificable i individual amb aspectes concrets de la conducta, el comportament o les relacions de la persona.

b) Conflicte d'interès potencial: sorgeix quan la persona té interessos privats de tal naturalesa que podrien ser susceptibles d'ocasionar un conflicte d'interès en el cas en qüestió.

Els regals són una font de conflictes d'interès potencials, que poden comprometre la imparcialitat i la independència de les decisions públiques.

c) Conflicte d'interès real: la persona es troba en una situació que té un interès particular amb un determinat judici o discerniment professional.

b) Frau

Qualsevol acció o omissió relativa a

a) L'ús o la presentació de declaracions o documents falsos, inexactes o incomplets que tinguin per efecte la malversació, la retenció sense fonament de fons o actius del pressupost de la Universitat. L'incompliment d'una obligació expressa de comunicar una informació, que tingui el mateix efecte que l'anterior.

b) L'ús indegut d'aquests fons o actius per a finalitats diferents de les que van motivar la concessió inicial.

L'existència d'una irregularitat no sempre implica la possible existència de frau; la concurrència d'intencionalitat és un element essencial en el frau.

c) Irregularitat

La irregularitat és qualsevol pràctica negligent, per acció o omissió, contrària a la norma legal o reglamentària en la gestió o administració pública, tant si és intencionada com si no ho és.

Qualsevol irregularitat ha de ser classificada com a sospita de frau a l'hora de comunicar-la a la Comissió Antifrau de la URV, en el marc dels procediments de notificació i denúncia establerts en aquest pla.

d) Actes de corrupció

Un acte de corrupció es produeix quan l'interès particular de la persona acaba esbiaixant el seu judici professional i obté un benefici personal abusant de la seva posició professional.

1. Corrupció passiva és l'acció d'un empleat públic que, directament o a través d'un intermediari, demana o rep avantatges de qualsevol mena, per a ell o per a altres persones, o accepta la promesa d'un avantatge amb l'objectiu que actuï o s'abstingui d'actuar, d'acord amb el seu deure o en l'exercici de les seves funcions, de manera que perjudiqui o pugui perjudicar els interessos de la Universitat.
2. Corrupció activa és l'acció d'una persona que prometi, ofereixi o concedeixi, directament o a través d'un intermediari, un avantatge de qualsevol mena a un funcionari, per a ell o per a una altra persona, amb l'objectiu que actuï o s'abstingui d'actuar, d'acord amb el seu deure o en l'exercici de les seves funcions, de manera que perjudiqui o pugui perjudicar els interessos de la Universitat.
3. Malversació és l'acte intencionat realitzat per un funcionari a qui s'hagi encomanat directament o indirectament la gestió de fons o actius, de comprometre o desemborsar fons, o apropiarse o utilitzar actius de forma contrària a la finalitat per a la qual estaven previstos i que perjudiqui de qualsevol manera els interessos financers de la Universitat.



II. ACCIONS PREVENTIVES

Article 5. Sensibilització i formació

L'objectiu de la formació és que el personal adquireixi coneixements sobre els estàndards de conducta professional i disposi d'eines per gestionar-los, incloent-hi la notificació i denúncia a l'òrgan corresponent. S'adreça a tots els nivells jeràrquics i pot ser proposada per les unitats responsables de la formació del personal de la URV.

La URV té implantat un pla anual de formació del qual es redacta i es publica la respectiva memòria anual i es constitueix en l'estructura següent:

- Pla de formació adreçat al PTGAS, que integra el personal tècnic, de gestió i d'administració i serveis, que du a terme tasques de gestió i administració, suport, assistència i assessorament per complir els objectius de la Universitat, i
- Pla de formació adreçat al PDI, que integra el personal docent i investigador i el personal becari d'investigació que du a terme funcions de docència o recerca. Aquest pla el gestiona per l'Institut de Ciències de l'Educació (ICE) de la Universitat Rovira i Virgili, que és l'organisme encarregat de promoure accions de millora de la formació i innovació docent.

Article 6. Declaració d'absència de conflicte d'interès (DACI)

La DACI és l'eina principal perquè la URV detecti interessos dels seus treballadors; és l'instrument de prevenció del conflicte d'interès i facilita *ex ante* la transparència sobre circumstàncies personals i patrimonials del personal.

2.1. El personal obligat a emplenar i signar la DACI en els àmbits de contractació administrativa i de les subvencions és el següent:

- a) El responsable de l'òrgan de contractació i concessió de subvencions.
- b) El personal que redacti els documents de licitacions, bases i convocatòries.
- c) El personal expert que avaluï les sol·licituds, ofertes i propostes de contractació.
- d) Les persones que siguin membres dels òrgans que avaluen les sol·licituds, ofertes, propostes i altres òrgans que intervenen en el procediment quan gestionin expedients de despesa amb un import superior a 15.000 € (més IVA).

En el cas d'òrgans col·legiats, la declaració pot fer-se a l'inici de la corresponent reunió amb tots els intervinents i ha de quedar reflectida a l'acta.

e) Les persones físiques o jurídiques adjudicatàries dels contractes d'obres, serveis i subministraments i les persones receptores de subvencions per un import superior a 15.000 €.

2.2. El personal obligat a emplenar i signar la DACI en el marc dels processos de selecció de personal és el següent:

- a) Els membres que formin part del tribunal de selecció o qualificador: l'autoritat responsable de la contractació i els suplents.

b) Aquells rols que no formin part del tribunal de selecció o qualificador: els assessors externs o personal tècnic de la URV.

Aquestes persones també s'han de comprometre a assumir com a propi aquest pla.

L'Ordre HFP/55/2023, de 24 de gener, relativa a l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interès en els procediments que executin el Pla de recuperació, transformació i resiliència, es dicta en aplicació de la disposició addicional cent dotzena de la Llei DACI OM 55/2023, que modifica l'Ordre HFP/1030/2021.

A diferència del que preveia l'Ordre HFP/1030/2021 per la signatura de la DACI a l'inici del procediment, l'Ordre HFP/55/2023 preveu signatures durant el curs del procediment (en cada obertura de sobre i cada vegada que apareix un nou subcontractista). D'acord amb l'ordre esmentada, pels procediments finançats amb fons MRR, els decisors firmen electrònicament les DACI amb caràcter previ a la valoració de les ofertes o sol·licituds i en el moment temporal en el qual es coneguin els participants en els procediments de contractació o subvenció.

Article 7. Compromís amb els principis transversals

S'incorpora el model de declaració responsable a signar pel contractista i subcontractista d'acord amb els principis transversals establerts en PRTR i d'acord amb el que s'estableix en l'Ordre HFP/1030/2021, per l'adopció de mesures eficaces i proporcionades per evitar el frau, corrupció, conflicte d'interessos i doble.

Article 8. Adhesió periòdica al Pla

El personal de la URV implicat en les tasques de contractació pública o subvencions declara la seva adhesió al Pla amb l'objectiu de desenvolupar una cultura contra el frau, dissuadir els defraudadors i aconseguir el màxim compromís possible.

No obstant, a causa de l'abast del Pla i la necessitat que les mesures arribin a la totalitat del personal, l'entitat ha iniciat la configuració d'un codi de conducta adreçat als empleats als quals exigirà que s'hi adhereixin de forma expressa.

Article 9. Política de regals i altres beneficis

El personal de la URV ha d'abstenir-se d'acceptar qualsevol obsequi, valor o servei que se li pugui oferir per raó del càrrec o que pugui comprometre l'execució de les seves funcions.

No s'ha de considerar irregular l'acceptació de mostres de cortesia o objectes commemoratius i protocol·laris, per exemple els següents:

- a) Regals que puguin ser intercanviats o rebuts en l'exercici de càrrecs o missions institucionals, així com l'atenció emmarcada en esdeveniments públics o promocionals.
- b) Despeses de manteniment i allotjament, i les atencions derivades de la participació en un acte públic o visita oficial per raó del seu càrrec, així com la participació o presència en presentacions, congressos, seminaris o actes similars de caràcter científic, tècnic o cultural.



c) Articles de propaganda o publicitat, així com invitacions a esdeveniments de contingut cultural o a espectacles públics per raó del càrrec o funció que es mantingui.

Article 10. Mapa de riscos de frau, corrupció i conflicte d'interès

El Pla de la URV, en el preàmbul, preveu la creació d'un mapa de riscos de frau, corrupció i conflicte d'interès de la Universitat que permeti adoptar les mesures de prevenció. Per complir-lo, la URV ha delegat aquesta funció a un grup de treball, de caràcter transversal, constituït el 15 de desembre de 2022. La metodologia emprada per a l'anàlisi i seguiment periòdic del mapa de riscos adopta els criteris definits per l'Oficina Antifrau de Catalunya i es basa en l'eina posada a disposició de la Comissió Europea "Evaluación del riesgo de fraude y medidas efectivas y proporcionadas contra el fraude".

Els àmbits d'actuació tractats fins a la data de l'aprovació d'aquesta revisió biennal del Pla s'han focalitzat en la contractació administrativa, contractació de personal, gestió econòmica financera, contractació menor i gestió tècnica i administrativa de la investigació i transferència.

El resultat de l'activitat del grup de treball es publica a la web antifrau de la URV.

Article 11. Eines de control intern. Comissió Antifrau

És l'òrgan responsable del disseny de l'estratègia de lluita contra el frau, seguiment, actualització i avaluació del resultat del Pla de mesures antifrau (PMA).

En relació amb la composició, funcions i reglament intern, ens remetem específicament al punt V de l'apartat II, Accions Preventives d'aquest document.

Article 12. Sistema de control del doble finançament

La URV té implantat un sistema de codificació d'ajuts que permet garantir la detecció d'un eventual doble finançament.

III. ACCIONS DE DETECCIÓ

Article 13. Abstenció i recusació

L'abstenció i la recusació s'activen quan la imparcialitat, en l'exercici ordinari de les funcions assignades al lloc de treball, es pot veure compromesa en un supòsit concret i determinat en el qual hagi d'intervenir i obliga el treballador públic a apartar-se d'aquest assumpte. La recusació complementa i és subsidiària del deure d'abstenció, i opera quan aquest deure no es produeix.

Els motius d'abstenció i recusació estan recollits a l'article 23.2 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic.

Article 14. Indicadors d'alerta de frau (banderes vermelles)

Els indicadors d'alerta de frau o banderes vermelles adverteixen sobre una possible activitat fraudulenta que requereix una reacció immediata de comprovació i seguiment. Constitueixen, per



tant, un senyal que hi ha alguna cosa que surt del que és habitual i s'ha d'examinar amb més deteniment. Són indicadors que tenen com a objectiu establir un primer nivell de control per dissipar o confirmar la possibilitat de l'existència d'un frau o irregularitat. És de vital importància reaccionar davant d'un indicador d'alerta de frau.

Alguns d'aquests indicadors són els següents:

- a) Els suborns i les comissions il·legals: donar o rebre alguna "cosa de valor" no permesa ni reconeguda en la política de regals de la URV.
- b) No emplenar la declaració de conflicte d'interessos de la URV.
- c) Indicadors específics de l'àrea de contractació.

La presència d'indicadors d'alerta ha de fer que els responsables i el personal augmentin la vigilància i adoptin les mesures necessàries per confirmar o negar que existeix un risc de frau o irregularitat. L'existència d'una bandera vermella no implica necessàriament l'existència de frau, però sí que indica que una determinada àrea d'activitat necessita atenció extra per descartar o confirmar un frau potencial.

Article 15. Eines informàtiques

En virtut de l'ordre HFP/55/2023, de 24 de gener, és obligat procedir amb l'anàlisi (*ex ante*) de risc de conflicte d'interessos per qualsevol despesa prevista finançada amb fons MRR i de la qual la Universitat emet una decisió d'entre diferents persones o proveïdors. Com a exemple se'n destaquen la contractació de persones, les licitacions i la compra menor.

Aquesta anàlisi es fa a través de la plataforma CoFFEE i l'aplicació MINERVA. CoFFEE és una eina que aplega la informació i el registre complet de totes les transaccions i activitats relacionades amb els fons europeus. MINERVA és una aplicació d'Hisenda i se centra en l'avaluació de conflictes d'interès i en la prevenció de pràctiques fraudulentas, corrupció, conflictes d'interessos i doble finançament. L'accés a MINERVA només és possible després que s'hagin ingressat les dades del contracte o de la subvenció a CoFFEE. La informació obtinguda per MINERVA s'integra posteriorment a CoFFEE, per assegurar un circuit íntegre del procés i la documentació adequada de totes les etapes involucrades.

Article 16. Mecanismes de notificació i denúncia

La URV ha habilitat mecanismes de notificació i denúncia que permeten que qualsevol persona pugui comunicar o denunciar un presumpte frau, que serà gestionat per la Comissió Antifrau de la URV. Les comunicacions es poden fer de forma anònima i confidencial, amb la garantia que la URV no tolerarà cap mena de represàlia contra aquella persona que comuniqui les seves sospites i rebrà una resposta de la URV sobre la gestió d'aquest fet.

Els mecanismes que s'han adoptat són:

- a) Canal antifrau (accés a formulari) de la URV allotjat a la web corporativa.

Aquest és el mitjà preferent per informar de les accions o omissions de l'ordenament jurídic en matèria antifrau, d'acord amb la Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció.



b) Canal de denúncia intern de la URV allotjat a la web corporativa.

El canal de denúncia intern de la URV és el mitjà preferent per informar de qualsevol vulneració de l'ordenament jurídic, d'àmbit més genèric, i regit pel Reglament del canal de denúncia intern de la URV i la Llei 2/2023, de 20 de febrer. Aquest canal garanteix la confidencialitat, la protecció de les dades i el secret de les comunicacions.

c) Altres mecanismes de recollida de suggeriments, queixes o denúncies que publiqui la URV a la pàgina web.

Així mateix, existeixen altres organismes per poder denunciar presumptes fraus. A títol informatiu, però no exhaustiu, s'identifiquen alguns dels canals externs de denúncia disponibles:

a) Oficina Antifrau de la Generalitat de Catalunya:
<https://www.antifrau.cat/ca/investigacio/denuncieu.html>

b) Pla de recuperació, transformació i resiliència:

<https://planderecuperacion.gob.es/buzon-antifraude-canal-de-denuncias-del-mecanismo-para-la-recuperacion-y-resiliencia>

c) Servei Estatal de Coordinació Antifrau:

<https://www.igae.pap.hacienda.gob.es/sitios/igae/es-ES/CA-UACI/SNCA/Paginas/ComunicacionSNCA.aspx>

d) Oficina Europea de Lluita contra el Fraud (OLAF):

https://fns.olaf.europa.eu/main_es.htm

La Intervenció General de l'Administració de l'Estat ha establert una adreça electrònica específica per a consultes de gestió dels fons europeus:

fondoscomunitarios@sepg.hacienda.gob.es

IV. ACCIONS DE CORRECCIÓ I PERSECUCIÓ

Una vegada detectat o comunicat un cas de presumpte frau, la Comissió Antifrau de la URV ha de valorar si cal obrir una investigació i, en el cas de sospita fonamentada, ha d'analitzar la suspensió immediata de les funcions de la persona que presumptament ha comès el frau i la incoació d'un expedient disciplinari.

La sanció pot implicar la recuperació dels imports indegudament percebuts, la revisió de tots aquells projectes que hi hagin pogut estar exposats i l'acció civil i penal pertinent. La recuperació dels imports percebuts s'ha de fer per les vies administratives o judicials pertinents i ha de ser transparent.

Una vegada conclosa la investigació de la Comissió Antifrau de la URV, s'ha de revisar qualsevol procés, procediment o control relacionat amb el frau potencial o provat. Aquesta revisió ha de ser objectiva i concloent respecte als punts febles detectats i les lliçons apreses amb accions clares, responsables i amb terminis rigorosos.

La URV garanteix la cooperació amb les autoritats responsables de la investigació i del compliment de la llei.

Sense perjudici del procediment previst, la URV té publicat a la web de l'entitat l'enllaç al canal de denúncies extern del Servei Estatal de Coordinació Antifrau (SNCA).

L'objectiu és facilitar que tota persona que tingui coneixement de conductes o informació rellevant en relació amb fets que puguin ser constitutius de corrupció, frau, conflicte d'interessos o qualsevol irregularitat en relació amb l'execució de projectes o operacions finançades totalment o parcialment amb càrrec a fons procedents de la Unió Europea, si ho creu oportú, de forma prèvia o simultània amb la Comissió Antifrau, ho posi en coneixement de l'Administració a través del canal de denúncies del Servei Estatal de Coordinació Antifrau per tal que les autoritats competents puguin actuar segons correspongui en cada cas.

La Comissió Antifrau podrà consultar o posar en coneixement a través del canal esmentat qualsevol incidència, canvi o inici d'actuacions judicials o administratives derivada d'una eventual comunicació anterior.

El Servei Estatal de Coordinació Antifrau podrà remetre les actuacions en qualsevol moment a l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude quan entengui que la informació rebuda pot resultar d'interès per a l'esmentada Oficina de cara a l'obertura de la corresponent investigació i per les circumstàncies assenyalades.

Així mateix, la URV té publicat a la web de l'entitat l'enllaç al Sistema de Notificació de Fraus habilitat per l'Oficina Europea de Lluita contra el Fraude (OLAF), organisme responsable de la investigació de frauds, casos de corrupció i irregularitats financeres comesos pels qui treballen per a les institucions de la UE, el qual gaudeix d'una estreta cooperació amb la Fiscalia Europea.

V. COMISSIÓ ANTIFRAU

1. DISPOSICIONS GENERALS

La Comissió Antifrau és un òrgan tècnic i independent que s'ha de regir pels principis de legalitat, objectivitat, imparcialitat i confidencialitat.

La Comissió Antifrau assumeix com a funció específica la prevenció, detecció, correcció i persecució del frau, corrupció i conflictes d'interès en tots els processos dels quals és responsable la URV.

La Comissió ha d'estar formada per les persones següents:

- a) Rector o rectora, o persona en qui delegui, que la presideix.
- b) Secretari o secretària general, o persona en qui delegui, que fa les funcions pròpies de secretaria.
- c) Gerent o gerenta, o persona en qui delegui.
- d) Vicesecretària general.
- e) Cap del Servei de Recursos Econòmics, o persona en qui delegui.
- f) Persones amb responsabilitats en els àmbits de PDI i PTGAS, designades pel Vicerectorat de PDI i Gerència respectivament.
- g) Cap del Gabinet Jurídic, o persona en qui delegui.
- h) Cap de l'Oficina de Contractació, o persona en qui delegui.

El president o presidenta de la Comissió pot convidar, amb veu i sense vot, les persones que per raó de la matèria o especialitat consideri adients per la resolució de les investigacions.



2. FUNCIONS DE LA COMISSIÓ ANTIFRAU DE LA URV

- a) Elaborar el mapa de riscos de frau, corrupció i conflicte d'interès de la Universitat, revisar-lo anualment i informar-ne el Consell de Govern anualment.
- b) Impulsar campanyes de formació, sensibilització i assessorament per identificar i conèixer les conseqüències del frau, la corrupció i el conflicte d'interès, i elaborar anualment el Pla de sensibilització i formació.
- c) Proposar als òrgans de govern de la URV les mesures adequades a conseqüència del resultat de l'autoavaluació anual.
- d) Tramitar els procediments d'investigació de frau, a instància de denúncia o d'ofici en cas de sospita de frau.
- e) Revisar aquest pla i proposar-ne les modificacions oportunes.
- f) Regular el procediment d'investigació i verificació dels fets.

DISPOSICIÓ ADDICIONAL

Primera. La Comissió Antifrau de la URV ha de revisar com a mínim cada dos anys aquest pla.

Segona. S'annexa la DACI a efectes informatius. Serà competència de la Comissió Antifrau revisar-la, actualitzar-la i aprovar-la.

DISPOSICIÓ FINAL

Aquest pla entra en vigor el mateix dia que l'aprovi el Consell de Govern de la URV.



ANNEX I. DECLARACIÓ D'ABSÈNCIA DE CONFLICTE D'INTERÈS (DACI)

Denominació del contracte o subvenció:

Referència:

Persona:

Càrrec:

Pel que fa a la meva participació en el procediment de contractació / subvenció esmentat més amunt, declaro:

Primer. Que he rebut informació dels punts següents:

1. D'acord amb l'article 61.3 "Conflicte d'interès" del Reglament (UE, Euratom) 2018/1046, del Parlament Europeu i del Consell, de 18 de juliol (Reglament financer de la UE), hi ha un conflicte d'interès quan l'exercici imparcial i objectiu de les funcions es veu compromès per raons familiars, afectives, d'afinitat política o nacional, d'interès econòmic o per qualsevol altre motiu directe o indirecte d'interès.
2. D'acord amb l'article 64 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, els òrgans de contractació han de prendre les mesures adequades per lluitar contra el frau, el favoritisme i la corrupció. També han de prevenir, detectar i solucionar de manera efectiva els conflictes d'interès que puguin sorgir en els procediments de licitació amb la finalitat d'evitar qualsevol distorsió de la competència i garantir la transparència en el procediment i la igualtat de tracte a tots els candidats i licitadors.
3. Les autoritats i el personal al servei de la Universitat ha d'abstenir-se d'intervenir en el procediment quan es donin les circumstàncies següents:
 - a) Tenir interès personal en l'assumpte de què es tracti o en un altre en què pugui influir en la resolució, ser administrador o entitat interessada, o tenir una qüestió litigiosa pendent amb alguna persona interessada.
 - b) Tenir un vincle matrimonial o una situació de fet assimilable i el parentiu de consanguinitat dins el quart grau, o d'afinitat dins el segon, amb qualsevol de les persones interessades, amb els administradors d'entitats o societats interessades amb els assessors, representants legals o mandataris que intervinguin en el procediment, i també compartir despatx professional o estar-hi associat per a l'assessorament, la representació o el mandat.
 - c) Tenir amistat íntima o enemistat manifesta amb alguna de les persones esmentades en l'apartat anterior.
 - d) Haver intervingut com a pèrit o com a testimoni en el procediment de què es tracti.
 - e) Tenir relació de servei amb una persona natural o jurídica interessada directament en l'assumpte, o haver-li prestat els dos últims anys serveis professionals de qualsevol mena i en qualsevol circumstància o lloc.



Segon. Que no em trobo ni he incorregut en cap situació que pugui qualificar-se de conflicte d'interès de les esmentades en el punt primer i que no concorre en mi cap causa d'abstenció del punt primer.

Tercer. Que em comprometo a posar en coneixement de l'òrgan de contractació o de la comissió de selecció, segons escaigui, sense dilació, qualsevol situació de conflicte d'interès o causa d'abstenció que doni o pugués donar lloc a aquest escenari.

Quart. Que sé que una declaració d'absència de conflicte d'interès que es demostrï que és falsa pot comportar les conseqüències disciplinàries, administratives o judicials que estableixi la normativa.

Cinquè. Que conec el [Pla d'integritat institucional i mesures antifrau de la Universitat Rovira i Virgili en l'àmbit de la contractació pública i les subvencions](#), aprovat pel Consell de Govern el 21 de desembre de 2021, i m'hi adhereixo en la seva totalitat.

Signatura:

Tarragona, ____ de ____