

**Informe d'avaluació del Pla
de mesures d'integritat en la
gestió de la Universitat
Pompeu Fabra**

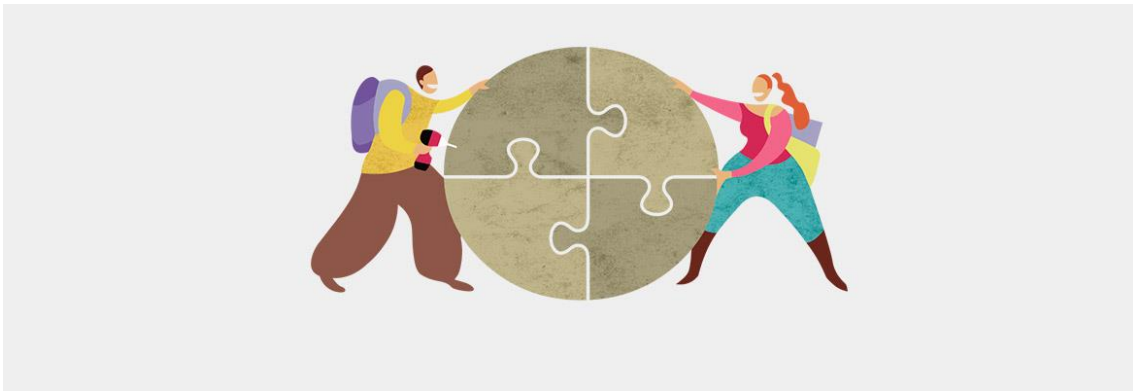
2023

Comissió Antifrau

Barcelona, 12 d'abril de 2024

La corruption est l'arme de la médiocrité

Honoré de Balzac





Sumari

Presentació	4
1. Avaluació i desplegament	6
a. Mesures de prevenció	6
b. Mesures de detecció	12
c. Mesures de correcció	13
d. Mecanismes de seguiment	14
e. Altres activitats de la Comissió	15
2. Aprovació	15
Annex. Indicadors	16



Presentació

El desembre de 2021, per acord del Consell de Govern de la UPF, es va aprovar el *Pla de mesures d'integritat de la gestió* (en endavant, el Pla), el pla antifrau de la Universitat, per mitjà del qual es donava resposta als requeriments del *Reglament (UE) 2021/241 del Parlament Europeu i del Consell, de 12 de febrer del 2021, pel qual s'estableix el Mecanisme de Recuperació i Resiliència*, i la normativa de desenvolupament posterior, en relació als requisits que ha de complir tota institució receptora de fons d'aquest Mecanisme. A la mateixa sessió del Consell de Govern es va crear la Comissió Antifrau, que té encomanada la funció d'efectuar el seguiment i l'avaluació d'aquest nou Pla. El Pla, alhora, consolidava la política d'integritat que la Universitat ja havia estat desplegant en els darrers temps, des de l'aprovació del seu nou codi ètic el juliol de 2020 i la creació de la Comissió d'Integritat el desembre del mateix any fins a la implantació de la Línia Ètica l'abril de 2021 com a canal que ja constituïa el sistema d'informació previst en la *Directiva 2019/1937 del Parlament Europeu i del Consell, de 23 d'octubre de 2019, relativa a la protecció de les persones que informen sobre infraccions del Dret de la Unió*.

El Pla s'articula d'acord amb les fases del cicle de la lluita contra el frau i la corrupció: Prevenció, Detecció, Correcció i Seguiment o Investigació. L'any 2022 fou l'any de desplegament inicial del Pla, com a instrument que s'afegia als procediments i mecanismes de control amb què ja comptava la Universitat en aquell moment i, per tant, fou un any intens en el desenvolupament de totes i cadascuna de les fases del Pla, però sobretot, d'acord amb la naturalesa dels plans antifrau, en mesures de prevenció, incloses les de formació. Tot i els pocs recursos addicionals disponibles, la feina fonamental que es va fer l'any 2022 va ser determinant per a l'arrelament del Pla, gràcies a la participació de les persones de diverses unitats de la casa que hi van intervenir. L'informe d'avaluació de 2022 del Pla de Mesures d'Integritat en la Gestió fou aprovat per la Comissió Antifrau el 16 de febrer de 2023.

L'any 2023, gràcies a la feina de fonamentació ja duta a terme l'any anterior, s'ha pogut seguir avançant. Aquest informe, aprovat el 12 d'abril de 2024 per la Comissió Antifrau, és el segon informe anual d'avaluació del Pla de Mesures d'Integritat en la Gestió i recull totes les actuacions que s'han dut a terme enguany en el marc del desplegament continuat del Pla. Com l'any anterior el gruix de les actuacions han estat en l'àmbit de la prevenció: entre d'altres, s'ha avançat en l'avaluació de riscos, incorporant un nou àmbit, i en l'elaboració de tests d'autoavaluació, s'ha consolidat l'ús de DACI en l'àmbit de la contractació



administrativa, s'han dut a terme diverses activitats formatives, s'han adoptat, en l'àmbit de la biomedicina i l'enginyeria biomèdica, codis de bones pràctiques en l'activitat de recerca, s'ha divulgat informació sobre els diversos canals de comunicació existents en el *Breus upf.* i s'ha treballat en la redacció d'unes preguntes freqüents sobre el Codi ètic i la Línia Ètica que han vist la llum ja el 2024.

Pel que fa a les fases de detecció, correcció i seguiment, no hi hagut l'any 2023 cap actuació o situació que hagi estat traslladada a la Comissió Antifrau des de cap canal per a la seva anàlisi. Mentrestant, s'ha generalitzat la inclusió de la referència a la Línia Ètica com a sistema d'informació en el perfil de contractant i en els plecs de les licitacions i se segueixen aplicant les mesures previstes en el Pla en la contractació i la gestió econòmica. En paral·lel, l'actuació de la Universitat, com cada any, ha estat auditada tan a nivell econòmic, mitjançant la auditoria de comptes, com en l'àmbit de la transparència, mitjançant les auditories de la Fundación Haz y de DYNTRA, amb resultats plenament satisfactoris. El 2023, a més, la implantació del Pla en l'àmbit universitari, ha estat auditada per la Sindicatura de Comptes, que ha emès un informe molt positiu.

El balanç, per tant, del Pla en aquest segon any de desplegament és força positiu. Evidentment, hi ha qüestions que resten pendents, com per exemple l'elaboració de les llistes de banderes vermelles, l'extensió més allà de la contractació administrativa i els processos de selecció dels DACIS o les matrius d'avaluació de riscos en altres àmbits més enllà dels ja coberts. Són qüestions que ja figuren al pla de treball i que caldrà seguir abordant per mitjà dels recursos disponibles. El Pla és ben viu i les actuacions fetes durant l'any 2023 han permès avançar en el seu desplegament.

Transcorreguts dos anys d'aplicació del Pla, pertoca ara emprendre'n la revisió. Segurament, caldrà implantar canvis més o menys significatius, però al mateix temps segur que hi ha altres aspectes del Pla, la compleció d'alguns dels quals figura ja en el pla de treball, que convé mantenir. La tasca de la Comissió Antifrau en aquests propers mesos és aconseguir que la revisió del Pla el faci encara millor com a instrument de prevenció i dissuasió, detecció, correcció i seguiment i investigació del frau.

Enric Vallduví
President de la Comissió Antifrau

1. Avaluació i desplegament

a. Mesures de prevenció

Els esforços de la Universitat s'han seguit centrant en l'àmbit de la prevenció, d'acord amb la importància que li atorga el propi Pla de Mesures d'Integritat en la Gestió de la UPF (en endavant, el Pla) i atès que es tracta de la fase del cicle antifrau que més s'hi desenvolupa. En aquest sentit, estableix un catàleg extens de mesures agrupades en 6 àmbits i tracta de crear les condicions idònies per evitar accions que malmetin la integritat institucional. S'emfasitzen i es promouen els principis i les conductes ètiques, la professionalització del personal, la gestió del conflicte d'interessos, una planificació adequada i l'avaluació permanent dels riscos.

Amb caràcter general, les mesures preventives segueixen la tendència del darrer exercici, focalitzant-se en els àmbits específics de la gestió que poden resultar més sensibles al conflicte d'interessos, a les pràctiques fraudulentas i la corrupció.

Promoció dels principis inclosos al Codi Ètic

Malgrat que durant el 2023 no s'han realitzat noves campanyes de promoció d'abast general per a la comunitat universitària, segueixen mantenint-se les mesures implantades el darrer exercici. En aquest sentit, per exemple, els plecs que regeixen les licitacions de la Universitat incorporen un compromís d'adhesió al Pla per part dels contractistes, així com una clàusula ètica que en preveu la seva vinculació al Codi Ètic de la UPF.

D'altra banda, en l'àmbit de la recerca destaca la publicació el novembre de 2023 de la 6a edició del Codi de Bones Pràctiques Científiques del Parc de Recerca Biomèdica de Barcelona (PRBB)¹, del qual formen part el Departament de Medicina i Ciències de la Vida de la UPF (MELIS), l'Institut de Biologia Evolutiva (IBE), centre de recerca mixt entre la UPF i el Consell Superior d'Investigacions Científiques, i tres centres de recerca adscrits a la UPF com a instituts universitaris de recerca, el Centre de Regulació Genòmica (CRG), l'Hospital del Mar Research Institute (HMRIB) i l'Institut de Salut Global de Barcelona (ISGlobal, Campus Mar) . El PRBB ja fou pioner fa 20 anys en l'elaboració d'aquest codi que incorpora enguany els canvis apareguts al codi de referència d'àmbit europeu.

¹ URL:
http://efaidnbnmnnnibpcajpcglclefindmkaj/https://www.prbb.org/multimedia/code_of_good_practice_pdf_cat.pdf



El Codi revisat contempla aspectes claus com la transparència en la recerca i el maneig de les sospites de mala conducta, la necessitat de polítiques de conflicte d'interessos o la definició del plagi com una conducta de recerca inacceptable.

Resulta també rellevant una iniciativa impulsada pels àmbits de l'enginyeria i la biomedicina de la UPF i liderada pel coordinador docent del Grau en Enginyeria Biomèdica, el Dr. Antoni Ivorra, dins d'una aliança formada per institucions i experts d'àmbit internacional, consistent en la publicació d'un manifest de l'enginyeria biomèdica anàleg al 'jurament hipocràtic' dels metges i metgesses, amb els principis del qual es van comprometre 70 graduats i *alumni* el juliol de 2023. Aquest compromís² comparteix en bona part els principis del Codi Ètic de la UPF, com la integritat, la responsabilitat, la sostenibilitat, la igualtat i l'abstenció de participar de l'engany o frau, en aquest cas cap als pacients.

Avaluació de riscos

Aquest és un aspecte del Pla plantejat de forma gradual, d'elaboració progressiva i liderada internament per part del personal que té un coneixement tècnic més precís dels processos afectats. Durant el 2022 es van dur a terme aquests treballs pel que fa als àmbits de contractació administrativa i la gestió pressupostària, que incorporava així mateix l'àmbit d'ingressos i despeses, per considerar-se les àrees de gestió més crítiques, en tant que susceptibles de produir frau o corrupció.

Enguany s'ha treballat en l'avaluació de riscos en l'àmbit dels convenis, dins el context d'un anàlisi més ampli sobre aquests instruments i de formulació propostes de millora sobre la seva tramitació en l'àmbit de la UPF. D'aquesta avaluació, es conclou que els principals riscos existents disposen de controls i, malgrat la valoració del risc es generalment baix, s'acompanyen de les recomanacions corresponents.

En darrer lloc, també s'ha avançat pel que fa als tests d'autoavaluació previstos a l'Ordre HFP/1030/2021, que han de realitzar les entitats decisores o executores dels fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR), com ho és la pròpia UPF. Actualment ja es disposa del Test de control de gestió/auditoria interna, de fites i objectius i de doble finançament. Manquen per tant els tests referents als danys mediambientals i a la compatibilitat del règim d'ajuts d'estat i sobre conflicte d'interessos, prevenció del frau i la corrupció.

² URL: <https://www.upf.edu/ca/web/biomedical-engineers-pledge/>



Formació del personal

El Pla preveu la programació d'accions formatives de diversa índole per al personal de la Universitat en matèria de prevenció del frau i la corrupció, així com de comptabilitat pressupostària i compres públiques, per a la detecció d'índicis de manipulació de licitacions i per al personal que hagi de subscriure declaracions d'absència de conflicte d'interessos (en endavant, DACI). La Universitat ha programat i impartit diverses formacions, tant de caràcter intern com amb col·laboració de l'Oficina Antifrau de Catalunya.

Entres les accions formatives previstes al Pla de Formació de la UPF per l'any 2023 hi ha hagut una formació intensiva en "*Ètica Professional i Integritat Pública*", duta a terme entre maig i juny i amb l'objectiu de promoure la reflexió sobre les implicacions i la responsabilitat ètica de la conducta professional. Es tracta d'una formació d'aprofundiment, d'unes 15 hores de duració dividida en 3 sessions, de metodologia pràctica i centrat en situacions reals que el personal pot trobar-se en el desenvolupament de les seves tasques. El contingut va abordar l'ètica professional, la normativa aplicable, els codis deontològics, inclòs el Codi Ètic i el Pla de Mesures d'integritat de la UPF, així com els seus mecanismes de garantia (Comissió d'integritat, Línia Ètica) i problemes de caràcter pràctic. Hi van participar 8 persones, inclosos membres del Consell Social, la Comissió Antifrau i la Unitat de Contractació.

També s'ha ofert la formació relacionada amb "*La gestió del conflicte d'interessos a les organitzacions públiques*". Aquesta formació ha estat impartida presencialment per professionals de la Direcció de Prevenció de l'Oficina Antifrau de Catalunya (OAC) i ha tingut un caràcter pràctic, basat en el treball a partir de casos. La formació es dirigeix al personal que subscriu una DACI i dona compliment a les previsions del Pla, conforme aquest personal ha de realitzar, almenys, un curs de formació de caràcter obligatori relacionat amb aquesta matèria. En relació als continguts, la formació va contribuir a aclarir què és el conflicte d'interessos i distingir-los d'altres riscos per a la integritat i va oferir eines per identificar aquells conflictes d'interessos que es poden produir a l'organització i àmbits de responsabilitat i gestionar-los per evitar els riscs que l'interès particular pugui causar biaixos en l'exercici de les responsabilitats públiques. En la sessió impartida el 2 de març de 2023 hi van participar 29 persones.

En l'àmbit de l'ètica professional, però amb un abast més general, l'OAC va impartir la formació anomenada "*Suport a la reflexió ètica: identificació i resolució de*



dilemes i o altres preocupacions ètiques” de presentació del programa DialÈtic³ a l'àmbit universitari, que tenia com objectiu sensibilitzar sobre la necessitat d'identificar i gestionar els dilemes que sorgeixen en l'entorn professional, facilitar la incorporació i consolidació de la reflexió ètica en la pràctica diària i acompanyar els servidors públics en el procés de reflexió. A la formació, impartida mitjançant un webinar d'una hora i mitja, hi van participar 66 membres de la UPF, que van abordar aspectes com la incertesa i els dilemes ètics en l'àmbit professional, el procés de raonament ètic i els recursos i eines disponibles per a la presa de decisions.

A un nivell més específic, membres de la Secretaria General i la Comissió Antifrau també van participar a la jornada *"Novetats en matèria de protecció de les persones alertadores: la recent llei estatal"*, impartida per l'Escola d'Administració Pública de Catalunya en format webinar el mes de març i durada de 2 hores. S'hi van abordar els conceptes bàsics sobre canals de denúncies i bústies ètiques, el marc normatiu vigent així com les darreres modificacions, el criteri per a la gestió d'aquests canals, els seus riscos i les eines per protegir les persones alertadores.

Informació i assessorament a la comunitat universitària

La Rectora Laia de Nadal va recordar a la sessió del Claustre de la UPF de 21 de novembre de 2023 que la Universitat disposa, davant d'evidències o sospites fonamentades d'actuacions o conductes irregulars contràries a la legalitat o al Codi Ètic de la UPF, de canals i òrgans per vehicular-ne les comunicacions i denúncies. Va fer especial menció a la Línia Ètica, operativa des de 2020 i que garanteix l'anonimat de la persona informadora, en cas que ho desitgi. Així es reflecteix a la notícia⁴ sobre aquesta sessió del Claustre publicada a la web de la UPF (extranet), notícia que, a més, recull els principals canals de comunicació de la UPF. La notícia es va incorporar també al *Breus upf.* del 23 de novembre de 2023, que es fa arribar per correu electrònic al conjunt de PTGAS i PDI de la Universitat.

La UPF segueix disposant d'un espai específic dedicat a la integritat⁵, dins el Portal de la Transparència ubicat a la web institucional (extranet), on es recullen els aspectes fonamentals de la Universitat en aquesta matèria i en paral·lel, manté

³ DialÈtic es un servei de l'OAC d'acompanyament davant de dilemes, dubtes, preocupacions o problemes de naturalesa ètica: <https://guies.antifrau.cat/ca/guies-dialetic>

⁴ URL: https://www.upf.edu/web/focus/categories/-/asset_publisher/hlsDZSvuyDY5/content/el-claustre-de-la-upf-aprova-l-informe-de-la-rectora-laia-de-nadal-del-curs-2022-2023/10193/maximized

⁵ URL: <https://www.upf.edu/web/transparencia/integritat>



actualitzat al web institucional un espai dedicat a recollir la normativa bàsica aplicable, com el Pla predica.

La guia del PTGAS i del PDI incorpora un apartat dedicat a la Integritat que posa en coneixement del personal de la Universitat l'existència del Codi Ètic de la UPF, de la Línia Ètica i de la Comissió d'Integritat, així com del Pla de Mesures d'Integritat en la Gestió, i que inclou un enllaç a l'espai sobre integritat dins de la web institucional que s'ha indicat més amunt.

Igualment la UPF facilita de forma específica l'accés i la consulta en línia de les normes relatives a la prevenció i la lluita contra el frau i la corrupció en l'apartat de la Seu electrònica⁶ destinada a la Transparència, l'Ètica i la Integritat.

Durant 2023 també s'ha treballat en la incorporació al Portal de la Transparència d'una secció⁷, dins l'apartat destinat a la integritat, de preguntes freqüents sobre el Codi Ètic. En aquesta secció s'hi aclareixen, amb vocabulari planer, diversos aspectes com quins són els principis en que es basa el Codi, si té o no caràcter sancionador, quin és el seu àmbit subjectiu i objectiu i el seu marc de governança i com funciona la pròpia Línia Ètica i com se'n pot fer ús.

Pel que fa als contractes, la Unitat de Contractació segueix brindant assessorament sota demanda per a la tramitació de contractes menors, disposant d'un espai propi a la intranet que incorpora recursos de suport.

Conflicte d'interessos

Pel que fa a la prevenció del conflicte d'interessos, en els procediments de contractació administrativa, les persones que intervenen subscriuen el model normalitzat de DACI que queden incorporades a l'expedient. D'acord amb l'establert al Pla, subscriuen les DACI el responsable de l'òrgan de contractació, el personal que redacta els plecs i, si escau, els membres dels comitès d'avaluació. A més, en el cas de la mesa de contractació, ja que es tracta d'un òrgan permanent, es formulen les DACI in situ a l'inici de la primera reunió un cop coneguts els licitadors presentats i amb anterioritat a l'obertura de les ofertes. En aquest àmbit, i arran de l'entrada en vigor de l'Ordre ministerial HFP/55/2023, de 24 de gener, relativa a l'anàlisi sistemàtica del risc de conflicte d'interessos en els procediments que executen el Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència, la UPF ja pot realitzar anàlisis sistemàtiques del risc de conflicte d'interessos en procediments finançats pels fons PRTR (el mecanisme estatal per aplicar els fons europeus Next Generation)

⁶ URL: <https://seuelectronica.upf.edu/transparencia>

⁷ URL: <https://www.upf.edu/web/transparencia/preguntes-freqüents>



mitjançant l'eina informàtica MINERVA que l'Agència Tributària de l'Estat posa a disposició dels usuaris.

Pel que fa a la subscripció de DACI en l'àmbit de les subvencions o ajuts, se segueix treballant en la delimitació exacta del concepte de subvenció en l'entorn universitari amb la voluntat de dur a terme una aplicació correcta del Pla. Un cop enllestida aquesta tasca, s'espera poder estendre la subscripció de DACI també a l'àmbit de les subvencions.

Finalment, en l'àmbit dels procediments de selecció de personal, es fa un recordatori als membres dels tribunals, tant de forma verbal a l'inici de la reunió de constitució com de forma escrita, de la normativa aplicable, en especial sobre les situacions legals d'abstenció i recusació, incloses les que fan referència a l'existència de causes de conflicte d'interessos.

Mesures de planificació de la gestió

El Pla preveu la generalització de les consultes preliminars de mercat per als contractes amb valor estimat de >50.000€ perquè qualsevol empresa interessada hi pugui participar, fent pública la informació intercanviada per mitjà de les consultes. En aquest sentit, i tal com es recull a l'Annex, la UPF ha realitzat enguany més consultes preliminars de mercat que al darrer exercici. La informació consta publicada al perfil del contractant⁸ de la UPF, un espai web que recull informació i documents relatius a l'activitat contractual, garantint l'accés públic i la transparència.

Igualment, la UPF ha fomentat l'ús d'acords marc i sistemes dinàmics d'adquisició, tal com prescriu el Pla. Pel que fa als acords marc, la UPF ha licitat en aquesta modalitat els serveis de formació al seu personal, de seguretat i higiene en el treball, serveis científic-tècnics i de càtering institucional, així com el subministrament de material de ferreteria i d'equipaments per a la conservació de mostres de recerca.

D'altra banda, ha formalitzat per primera vegada un sistema dinàmic d'adquisició per al subministrament de complements de mobiliari. Aquest instrument ha permès homologar per a aquest tipus de subministraments, distribuïts en diverses categories, 12 empreses proveïdores de les quals 2 ho van ser amb posterioritat a la primera resolució d'homologació, la qual cosa demostra la flexibilitat que permet aquest tipus de procediment de contractació.

⁸ URL:
<https://contractaciopublica.cat/ca/perfils-contractant/detall/11649693?categoria=0>



b. Mesures de detecció

Utilització de la Línia Ètica de la UPF

Durant 2023 la Comissió d'Integritat, òrgan responsable de la Línia Ètica de la UPF, no ha traslladat a la Comissió Antifrau, per a la seva anàlisi, cap assumpte derivat de les comunicacions rebudes a la Línia Ètica. Per tant, la Comissió Antifrau no ha hagut de tractar en aquest període cap qüestió objecte de denúncia o comunicació.

La Línia Ètica segueix actuant de canal bidireccional d'informació al servei de la comunitat universitària i de la ciutadania en general per comunicar conductes al si de la UPF que puguin resultar contràries al dret, al Codi Ètic i als principis o regles ètiques i de bon govern comunament establertes. Des del seu inici compta amb les màximes garanties de protecció dels alertadors o informants en conformitat amb la Directiva 2019/1937 de la Unió Europea. L'any 2023 aquesta directiva ha estat transposada a l'Estat espanyol per mitjà de la *Ley 2/2023, de 20/02, reguladora de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción*. Des de la Universitat s'està estudiant si, a la llum d'aquesta nova norma, seria oportú introduir modificacions en el sistema intern d'informació per optimitzar-ne la gestió, tasca en la qual participa també la Comissió Antifrau.

D'altra banda, com preveu el Pla, la informació sobre la Línia Ètica (adreça d'accés, funcionament i garanties) se segueix incorporant al perfil del contractant de la Universitat i es fa constar tant als plecs que regeixen les licitacions com a les invitacions per als contractes que es deriven dels acords marc, alhora que s'adverteix que se'n pot fer ús per comunicar conductes de la UPF que resultin contràries a dret, als principis o les regles ètiques i de bon govern i administració. S'hi afegeix que, en cas d'incompliment de les obligacions de la clàusula ètica per part de contractistes i/o subcontractistes, això es posarà en coneixement de la Comissió Antifrau. Pel que fa a les subvencions o ajuts, la informació sobre la Línia Ètica encara no s'ha incorporat a les diferents bases reguladores, atès que, com s'ha dit, abans cal establir la delimitació exacta del concepte de subvenció en l'entorn universitari.

Mesures en l'àmbit de la contractació i de la gestió econòmica.

Pel que fa a aquest àmbit, se segueixen aplicant diverses de les mesures previstes en el Pla, com són la formulació d'estudis econòmics i de costos que s'incorporen a les memòries justificatives dels expedients de contractació i el detall del seu càlcul. En aquest sentit, la Unitat de Contractació també brinda suport en aquells aspectes que es requereixen, inclòs el foment i ús de la "Guia de l'elaboració



de les memòries justificatives”, que es troba disponible a la intranet de l’Àrea Econòmica.

De forma habitual, com indica el Pla, es designa un tècnic especialitzat en la matèria objecte del contracte com a vocal de la Mesa de contractació, l’òrgan encarregat de valorar les ofertes presentades i de proposar-ne l’adjudicació.

A més, en els expedients de contractació es realitza, al finalitzar el contracte, l’informe d’avaluació final. Aquest informe se subscriu pel responsable del contracte seguint un model estandarditzat que proporciona la Generalitat de Catalunya, consignant les dades bàsiques sobre la seva execució, el grau de compliment i l’adequació del contracte a les circumstàncies pactades en formalitzar-se.

D’altra banda, malgrat que la UPF no ha incorporat el 2023 la figura del responsable de compra pública en els termes exactes recollits pel Pla, sí que ha incorporat a la Secció de Subministraments, Equipaments i Serveis Generals del Servei d’Infraestructures i Patrimoni un tècnic de compres amb funcions parcialment equiparables, com donar suport tècnic i assessorament als òrgans de la universitat en els processos de compres públiques, sol·licituds d’ajuts i subvencions, així com executar i avaluar els processos tècnics assignats.

En darrer lloc, si bé correspon al Servei de pressupostos i finances la funció de seguiment periòdic de la gestió comptable i de la despesa, resta pendent el desplegament de les actuacions relatives al mostreig previstes en el Pla, tant pel que fa a la realització de mostreigs concrets de productes obtinguts i els seus costos com pel que fa a la designació de l’òrgan que ho ha d’executar.

c. Mesures de correcció

Pel que fa als instruments de control, destaca el paper de l’auditoria anual de comptes realitzats per auditors externs. El darrer informe disponible⁹ correspon a l’execució pressupostària de 2022, i conclou que els comptes anuals expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Universitat, a 31 de desembre de 2022, així com dels seus resultats, fluxos d’efectiu i de l’estat de liquidació del pressupost corresponents a l’exercici, de conformitat amb el marc normatiu d’informació financera i els principis i criteris comptables i pressupostaris. Com en anys anteriors, l’informe d’auditoria inclou una excepció referida al moment en què escau fer el registre de determinats ingressos provinents de convocatòries competitives de recerca. Aquesta excepció és comuna

⁹ URL: <https://www.upf.edu/web/transparencia/informes-d-auditoria>



als informes d'auditoria de totes les universitats públiques que reben ajuts de recerca de determinades agències, sobretot europees, ja que aquestes agències no utilitzen els recursos formals dels quals seria necessari disposar per poder seguir el criteri de l'informe d'auditoria. De totes maneres, la UPF ha estat fent, any rere any, un esforç per reduir l'import afectat per aquesta discrepància formal.

En l'àmbit de la transparència, destaca el reconeixement dels esforços duts a terme a la UPF per part de la "Fundación Haz" en el seu examen de transparència¹⁰ de 2023. En la seva anàlisi dels compliment dels indicadors de transparència per part de la UPF, la Universitat obté una puntuació de 53 punts, corresponent al 95% de compliment, fet que mereix l'atorgament del segell de transparència de major nivell. Obté igualment una puntuació destacable en l'índex DYNTRA (Dynamic Transparency Index), complint un 88,57% dels indicadors i quedant classificada en la 12a posició d'entre 77 universitats de l'Estat espanyol.

Pel que fa a la normativa sobre transparència de la UPF, l'any 2023 es va fer una petita modificació de la Normativa per la qual es desenvolupa la legislació de la transparència i el dret d'accés a la informació pública a la UPF, aprovada originalment l'any 2015 i modificada posteriorment en diverses ocasions, per incorporar una referència a la Secretaria General com a unitat d'informació de la UPF i esmenar determinats errors materials (acord del Consell de Govern de 25/10/2023).

d. Mecanismes de seguiment

Correspon a la Comissió Antifrau l'avaluació i el seguiment del Pla de Mesures d'Integritat en la Gestió de la UPF, del qual el present informe en constitueix el principal testimoni i que a tal fi es presenta al Consell de Govern i al Consell Social, en reconeixement de les seves funcions de govern i seguiment, respectivament.

D'acord amb allò que estableix el Pla, qualsevol situació susceptible de rebre la consideració de frau, corrupció o conflicte d'interessos que sigui posada en coneixement de la Comissió Antifrau ha de ser objecte d'anàlisi i d'investigació i, si escau, de mesures cautelars o correctores, tot i que durant el 2023 no ha estat comunicada a la Comissió cap conducta o situació d'aquestes característiques.

¹⁰ Es pot consultar en línia a: <https://www.upf.edu/web/transparencia/informes>



e. Altres activitats de la Comissió

Fiscalització per part de la sindicatura de comptes

L'any 2023 la Comissió Antifrau també ha participat en l'auditoria duta a terme per la Sindicatura de Comptes de fiscalització dels Plans de Mesures Antifrau, aprovats per les 7 universitats públiques de Catalunya que participen en l'execució de les mesures del Pla de recuperació, transformació i resiliència (PRTR), pel que fa a les actuacions que s'havien dut a terme fins el 28 de febrer de 2023.

Les conclusions de l'informe sobre la UPF elaborat per la Sindicatura de Comptes són positives. S'esmenta que la UPF va aprovar el seu Pla de Mesures Antifrau (denominat a la UPF, com s'ha dit, "Pla de Mesures d'Integritat en la Gestió") dins el termini legal i d'acord amb l'estructura preceptiva. També havia implementat el corresponent canal de denúncies, essent aleshores una de les dues úniques universitats que disposava d'aquest tipus d'eina, juntament amb la Universitat de Barcelona. A més, la UPF va facilitar les matrius de riscos de què disposava en aquell moment, el model de DACI i la identificació de quines persones són les que tenen l'obligatorietat d'emplenar-los Així mateix, va quedar acreditat que el Pla conté les mesures de correcció i persecució en el termes establerts a la normativa. Com a deures pendents en aquell moment, hi havia l'elaboració de la llista de banderes vermelles, els tests d'autoavaluació i la concreció del procediment de gestió del conflicte d'interessos, del qual s'ha parlat més amunt.

Estudiants en pràctiques

Durant el 2023 la Secretaria General i la Comissió Antifrau van acollir 2 estudiants que hi van cursar les seves pràctiques curriculars en el marc dels seus estudis de grau de Criminologia i Polítiques Públiques de Prevenció. En aquest sentit, van formar-se en l'estudi i l'aprofundiment sobre normativa i doctrina aplicables en els àmbits corresponents i en com elaborar materials de divulgació sobre qüestions tècniques per a destinataris generalistes no experts en la matèria.

2. Aprovació

El present informe d'avaluació del Pla de Mesures d'Integritat en la Gestió de la Universitat Pompeu Fabra de 2023 ha estat aprovat per la Comissió Antifrau de la Universitat en la sessió ordinària del 12 d'abril de 2024.

Annex. Indicadors

D'acord amb les previsions del propi Pla, l'informe anual d'avaluació del Pla de Mesures d'Integritat en la Gestió que aprova la Comissió Antifrau ha d'incloure un apartat amb l'evolució dels indicadors que s'hi estableixen i que es detallen a continuació:

Indicador/Valor	2022	2023
MP1: Nombre i tipus d'accions informatives de difusió i promoció dels principis del Codi Ètic de la UPF	0	0

Observacions:

Les publicació de les preguntes freqüents citades a l'apartat (1a) s'ha produït ja al 2024.

Indicador/Valor	2022	2023
MP2: Disposició de l'informe d'anàlisi de riscos corresponent	3	1

Observacions:

S'ha realitzat per a l'àmbit dels convenis.

Indicador/Valor	2022	2023
MP3: Nombre i tipus de cursos de formació programats i impartits i nombre de participants en els cursos de formació	3	3

Observacions:

S'han impartit els cursos següents:

- Formació en ètica professional i integritat pública. Participants: 8
- Suport a la reflexió ètica: Identificació i resolució de dilemes. Participants: 66
- Gestió del conflicte d'interessos a les Organitzacions Públiques. Participants: 29

Indicador	2022	2023
MP4: Nombre i tipus de campanyes o d'accions informatives en matèria de frau i corrupció	5	1

Observacions:

En sessió del Claustre la Rectora va recordar els canal dels quals disposa la UPF per informar de conductes contràries a la legalitat i al Codi Ètic. Reflex d'això a web i butlletins de notícies

Indicador	2022	2023
MP5: Nombre de DACI subscrietes	323	385

Observacions:

La totalitat de les DACI corresponen a expedients de contractació administrativa.

Indicador	2022	2023
MP6: Nombre de licitacions realitzades per la Universitat	72	84 (*)

Observacions:

Expedients licitats per procediment obert, negociat, derivats d'acord marc.

(*) Inclou els sistemes de racionalització (Acords marc i sistemes dinàmics)

Indicador	2022	2023
MP7: Nombre de licitacions realitzades per la Universitat per procediment urgent	0	0

Observacions:

L'any 2023 no s'han licitat expedients amb aquest tipus de procediment.

Indicador	2022	2023
MP8: Nombre de licitacions de valor estimat superior a 50.000 € realitzades per la Universitat	24	22(*)

Observacions:

Es poden consultar les licitacions de la UPF al perfil del contractant.

(*) Inclou els sistemes de racionalització (Acords marc i sistemes dinàmics)

Indicador	2022	2023
MP9: Nombre de licitacions de valor estimat superior a 50.000 € amb consulta prèvia realitzades per la Universitat	1	4
Observacions:		
<ul style="list-style-type: none"> E-300501/01-02-23 Acord marc del servei de formació contínua pel desenvolupament de determinades competències personals i TIC del personal d'administració i serveis de la Universitat Pompeu Fabra, dividit en 8 lots E-300100/08-03-23 Acord marc per a la homologació de proveïdors de divers material de ferreteria, vestuari de treball i de serveis de senyalització per a la Universitat Pompeu Fabra dividit en 4 lots E-502200/07-04-23 Ampliació progressiva del clúster de computació per al CBC (Center for Brain and Cognition) de la Universitat Pompeu Fabra E-300100/01-08-23 Sistema dinàmic d'adquisició de selecció de proveïdors per al subministrament de complements de mobiliari per a la Universitat Pompeu Fabra 		

Indicador	2022	2023
MD1: Nombre de comunicacions rebudes per la Línia Ètica de la Universitat que han estat traslladades a la Comissió Antifrau	1	0
Observacions:		
No s'han rebut comunicacions derivades de la Línia Ètica.		

Indicador	2022	2023
MC1: Nombre de reunions de la Comissió Antifrau	3	1
Observacions:		
La Comissió Antifrau es va reunir el dia 16/02/2023.		

Indicador	2022	2023
MS1a: Data de presentació de l'informe de la Comissió Antifrau	26/04/2023	17/04/2024
Observacions:		
La Comissió Antifrau aprova aquest informe el 12 d'abril de 2024 i serà presentat al Consell de Govern a la sessió de 17/04/2024 i al Consell Social al Ple de 09/05/2024.		

Indicador	2023
MS1b: Data i document de la revisió del Pla per part de la Comissió Antifrau.	-
Observacions:	
La revisió del Pla s'ha de realitzar transcorreguts 2 anys des de la seva aprovació i es reportarà a l'informe de l'any 2024.	

Indicador	2022	2023
MS2a: Nombre d'investigacions efectuades per la Comissió Antifrau	1	0
Observacions:		
No s'han realitzat investigacions per part de la Comissió Antifrau.		

Indicador	2022	2023
MS2b: Nombre de comunicacions de l'òrgan de contractació a les autoritats de defensa de la competència	0	0
Observacions:		
No s'ha emès cap comunicació en aquest sentit.		