



**UNIVERSITAT POLITÈCNICA
DE CATALUNYA
BARCELONATECH**

Reglament d'organització i funcionament de la Inspecció de Serveis i Control intern de la UPC

**Acord CG/2025/02/26, de 25 de març de 2025, del
Consell de Govern, pel qual s'aprova el Reglament
de la Inspecció de Serveis i Control intern de la
UPC**

Vicerectorat de Política de Personal Docent i Investigador

- Document amb l'informe favorable de la Comissió de Personal i Acció Social de 17/03/2025

ACORD DEL CONSELL DE GOVERN PEL QUAL S'APROVA LA MODIFICACIÓ DEL REGLAMENT D'ORGANITZACIÓ I FUNCIONAMENT DE LA INSPECCIÓ DE SERVEIS I CONTROL INTERN DE LA UPC.

ANTECEDENTS

1. Per Acord CG/2023/09/29 de 19 de desembre, el Consell de Govern va aprovar la creació de la Inspecció de serveis i control intern de la UPC.

Les funcions de la Inspecció de Serveis i control intern de la UPC consten en l'annex núm. 1 a l'esmentat Acord, i també s'indica que podrà ser desenvolupat mitjançant el seu reglament propi, que s'adjunta com a annex núm. 2.

2. Que vist el funcionament i l'evolució de les inspeccions de serveis i control intern d'altres universitats, es considera convenient modificar el Reglament de la Inspecció de Serveis i control intern de la UPC en resposta al compliment, principalment, dels objectius següents:

Diferenciar i clarificar les funcions de l'àmbit de la inspecció de serveis i del de control intern, amb la corresponent adscripció de la unitat, també diferenciada, al rector i al Consell Social.

Pel que fa al director/a de la unitat, ampliar el seu perfil en consonància amb les seves funcions; i garantir la seva independència concretant el règim de cessament.

Establir el règim de rendició de comptes, amb la concreció del sistema d'elaboració i presentació del Pla anual d'actuacions i la Memòria, també anual, d'activitats de la inspecció de serveis i control intern.

FONAMENTS DE DRET

L'article 46.2 de la Llei orgànica 2/2023, de 22 de març, estableix que correspon al Consell de Govern aprovar la normativa de funcionament de la inspecció de serveis i dels procediments de rendició de comptes anuals de la mateixa.

En virtut del que precedeix, el Consell de Govern de la UPC pren el següent

ACORD

Primer.- Aprovar la modificació del Reglament de la Inspecció de Serveis i Control Intern, que queda redactat tal com consta a l'Annex núm. 1

Segon.- Deixar sense efectes el Reglament de la Inspecció de Serveis i Control Intern, aprovat pel Consell de Govern en sessió de 19 de desembre 2023 (Acord CG/2023/09/29).

Reglament d'organització i funcionament de la Inspecció de Serveis i control intern de la UPC

Exposició de motius

La Llei orgànica 2/2023, de 22 de març, del sistema universitari preveu al seu article 59 que les Universitats estan sotmeses al règim d'auditoria interna públic que determini la normativa autonòmica o estatal, així com que han de desenvolupar un règim de control intern que comptarà, en tot cas, amb un sistema d'auditoria interna.

L'òrgan responsable d'aquest control té autonomia funcional en l'exercici de la seva labor i no pot dependre d'òrgans de govern unipersonals.

Per altra banda, l'article 43.6 regula la Inspecció de Serveis, que ha d'actuar regida pels principis d'independència i autonomia, i la direcció del qual és atribuïda a personal tècnic, de gestió i d'administració i serveis de la Universitat.

L'article 46.2 estableix que correspon al Consell de Govern aprovar la normativa de funcionament de la inspecció de serveis i dels procediments de rendició de comptes anuals de la mateixa.

Per tot això, en aplicació de l'article 46.2 de la Llei orgànica 2/2023, de 22 de març, s'aprova el present reglament d'organització i funcionament de la Inspecció de Serveis i control intern de la Universitat Politècnica de Catalunya.

Títol I. Disposicions generals

1. Naturalesa, adscripció i àmbit d'aplicació

1. La Inspecció de Serveis i control intern es configura com l'òrgan encarregat de vetllar pel correcte funcionament dels serveis que presta la Universitat Politècnica de Catalunya i d'exercir el control intern de la seva activitat econòmic-financera.

2. La Inspecció de Serveis i control intern, pel que fa a l'àmbit de control intern, s'adscriu al Consell Social, amb qui es relacionarà preferentment mitjançant la seva comissió econòmica, i pel que fa a la inspecció de serveis, s'adscriu al rector.

3. Per al compliment dels seus fins, la Inspecció de Serveis i control intern actuarà amb total autonomia i independència respecte dels òrgans i de les unitats objecte de supervisió i d'adscripció.

4. La Inspecció de Serveis i control intern exercirà les seves funcions sobre totes les unitats en què s'organitza la Universitat Politècnica de Catalunya d'acord amb els seus estatuts, així com respecte a tot el personal, tant docent i investigador, tècnic de gestió i d'administració i serveis, com d'estudiants.



2. Funcions

Correspon a la Inspecció de Serveis i control intern l'exercici de les següents funcions:

1. Funcions de la inspecció de serveis.

- a. La inspecció i supervisió de l'actuació i el funcionament de les Unitats per garantir el compliment de les normes vigents que els siguin aplicables.
- b. La comprovació del compliment de les obligacions i els drets del personal docent i investigador, del personal tècnic de gestió i d'administració i serveis i dels estudiants, així com vetllar pel respecte als seus respectius drets.
- c. Iniciar les diligències per a la tramitació dels procediments informatius i disciplinaris que afectin els membres de la comunitat universitària, en el seu àmbit de competències i sempre i quan no estiguin atribuïdes a altres òrgans.
- d. Determinar el caràcter reservat de les actuacions en tràmit
- e. Fer seguiment de la programació i l'activitat acadèmica, examinant el compliment de la normativa aplicable.
- f. El control i la supervisió d'altres estructures universitàries, dependents de la Universitat, quan així s'acordi pels seus òrgans de govern.
- g. Participar en la configuració, el seguiment i l'avaluació dels sistemes d'integritat de la Universitat.
- h. Col·laborar en la simplificació, agilització i transparència dels procediments.

2. Funcions de control intern i auditoria.

- a. Comprovació i seguiment del compliment dels requisits, normatives i procediments de gestió comptable, financera i pressupostaria de la Universitat.
- b. Auditar els actes que puguin donar lloc al reconeixement i a la liquidació de drets i obligacions de contingut econòmic o que tinguin repercussió financera o patrimonial
- c. Avaluar el disseny de procediments de control, i vetllar per la seva implantació.
- d. Avaluar la qualitat de la contractació administrativa.
- e. Detectar riscos i possibles irregularitats, errors o frau, i proposar mesures correctores.
- f. Promoure la formació i sensibilització en control intern i gestió de riscos.

3. Generals

- a. Aquelles altres que li encomani el rector o els òrgans de govern col·legiats, dins el marc de les funcions recollides en aquest Reglament.
- b. Qualsevol altra que es derivi de normes de caràcter general en matèria d'inspecció de serveis i control intern en el sector públic .

3. Deure de col·laboració

1. Tota la comunitat universitària té el deure de col·laboració amb les actuacions de la Inspecció de Serveis i control intern.
2. En el marc del deure de col·laboració, el personal de la Inspecció de Serveis i control intern, podrà sol·licitar el suport dels responsables de les Unitats, que

l'hauran de prestar, amb vista a la realització de treballs d'inspecció.

3. Tots els membres de la comunitat universitària estan obligats a comparèixer davant la Inspecció de Serveis i control intern, en la forma que aquest determini.

4. Els responsables de les unitats inspeccionades habilitaran els espais i els mitjans necessaris per al desenvolupament dels treballs de la Inspecció de Serveis i control intern d'acord amb les seves disponibilitats.

5. El personal de la Inspecció de Serveis i control intern estarà obligat a acreditar-se com a tal davant del personal objecte de les actuacions d'inspecció. En el marc d'aquestes actuacions, el personal de la Inspecció de Serveis i control intern tindrà accés a espais, documentació, aplicacions o registres que es requereixin per a l'exercici de les seves funcions.

4. Confidencialitat

El personal de la Inspecció de Serveis i control intern observarà en les seves actuacions el deure de sigil professional. De la mateixa manera, la documentació derivada de les actuacions de la Inspecció de Serveis i control intern tindrà caràcter confidencial i estarà subjecta a reserva per part de tots els integrants de la Inspecció de Serveis i control intern així com de qualsevol altra persona que hagi col·laborat o intervingut en les actuacions.

5. Indicis d'il·lícit penal

Quan de les actuacions inspectores o de recerca es desprengui que les irregularitats detectades puguin ser constitutives d'infracció penal, el/la director/a de la Inspecció de Serveis i control intern ha de donar compte al Rector perquè, si s'escau, es comuniqui al Ministeri Fiscal, i li ha de traslladar el que ha actuat.

6. Principis i garanties d'actuació

1. El personal de la Inspecció de Serveis i control intern ha de desenvolupar les seves funcions amb subjecció als principis de legalitat, independència, imparcialitat, transparència, eficàcia i eficiència. Així mateix, s'abstindrà d'intervenir en aquells procediments en què puguin concórrer les causes d'abstenció establertes legalment.

2. El personal de la Inspecció de Serveis i control intern no podrà ser sancionat o expedientat per causa de les recomanacions o informes que manifestin o elaborin en l'exercici de les seves funcions.

Títol II. Estructura

7. Direcció

1. El/la Director/a de la Inspecció de Serveis i control intern serà una persona nomenada pel rector entre el personal tècnic de gestió i d'administració i serveis funcionari de la Universitat Politècnica de Catalunya amb titulació de grau o llicenciatura en dret, o economia o equivalent mitjançant el sistema de lliure designació.

2. Els membres de l'òrgan de selecció són designats de comú acord entre la presidència del Consell Social i el rector, i nomenats per aquest. L'òrgan de selecció



actuarà amb independència, objectivitat i absència de conflicte d'interès en la seva funció. Els membres del tribunal hauran de tenir en consideració el coneixement i expertesa de la Universitat Politècnica, del sistema universitari i de les competències i coneixements específics de l'àmbit d'aquesta unitat.

3. El/la Director/a de la Inspecció de Serveis i control intern cessarà per:

- a.- Pèrdua de confiança o canvi en les condicions objectives que van portar al nomenament.
- b.- Per incompliment greu de les seves funcions.
- c.- Per renúncia, que haurà de ser presentada amb una antelació mínima de 3 mesos davant el Consell Social i el rector.

Si les raons que porten al cessament corresponen a una de les dues primeres circumstàncies caldrà que la resolució de cessament s'acompanyi del preceptiu informe justificatiu. L'informe haurà d'explicitar per què les raons d'oportunitat – basades en la confiança i la idoneïtat- que van motivar el nomenament, han deixat de concórrer o si, tot i mantenir-se, quina altra circumstància objectiva sobrevinguda determina la pertinença del cessament, considerant, com en l'acte de nomenament, no només l'alteració de la vàlua i la qualitat professional sinó també el canvi en les qualitats personals com ara l'actitud, la motivació o la identificació amb els objectius marcats per al lloc de treball. Aquest informe haurà de ser ratificat pel Consell Social.

8. Competències de la direcció

Al Director/a de la Inspecció de Serveis i control intern li corresponen les competències següents:

- a. Dirigir, impulsar, coordinar i supervisar l'actuació de la Inspecció de Serveis i control intern i del seu personal.
- b. Elaborar anualment la proposta del Pla d'actuacions inspectores i de control intern per a cada any natural, i la Memòria Anual relativa a les activitats de la Inspecció de Serveis i control intern.
- c. Impulsar les actuacions establertes al Pla d'Actuacions Inspectores i de control intern corresponent, així com les actuacions de caràcter extraordinari encomanades pel Rector o la Rectora o d'altres òrgans de govern de la Universitat
- d. Designar el personal de la inspecció que hagi d'actuar en cadascuna de les accions inspectores.
- e. Contractar els expert externs que es consideri necessari per a la correcta execució de les funcions de la Inspecció de Serveis i control intern.
- f. Proposar l'elaboració i modificació de normatives, instruccions, circulars i protocols d'actuació per tal de garantir el compliment normatiu en el funcionament de les unitats i la prestació de serveis de la Universitat.
- g. Assistir a les reunions i comissions en què, per raó de la seva naturalesa, sigui pertinent la seva presència.
- h. Representar la Inspecció de Serveis i control intern de la Universitat.
- i. Qualsevol altre que li assigni la normativa vigent.

9. Mitjans i recursos

1. La Inspecció de Serveis i control intern disposarà dels recursos humans i materials que resultin necessaris per a l'exercici adequat de les seves competències, i estarà composta pel Director/a, per personal d'inspecció (inspectors/es), i pel personal tècnic i de suport que li pugui assignar d'acord amb les previsions i consignacions pressupostàries corresponents, d'acord amb la relació de llocs de treball del personal tècnic de gestió i d'administració i serveis de la Universitat.
2. La Inspecció de Serveis i control intern disposarà d'una partida pressupostària pròpia, d'acord amb el què determini el pressupost general de la Universitat, i que s'ha de gestionar, si escau, a través del corresponent Centre de Despesa pròpia.

Títol III. Activitat

10. Activitat en matèria d'inspecció i control intern

1. Les actuacions inspectores i de control intern poden tenir caràcter ordinari o extraordinari.
2. Són actuacions ordinàries les que es facin en compliment del Pla d'Actuacions Inspectores i de control intern.
3. Són actuacions extraordinàries:
 - a) Les que es realitzen a instància del Rector o la Rectora, per fets sobrevinguts que puguin afectar de manera significativa el funcionament normal de les activitats o serveis universitaris.
 - b) Les actuacions singulars que, d'ofici per la seva pròpia activitat, a instàncies dels diferents òrgans de govern de la Universitat, o a conseqüència de denúncia escrita presentada per algun membre de la comunitat universitària, relatives al funcionament dels serveis universitaris, la Inspecció de Serveis i control intern hagi de dur a terme.

11. Programació i actuació

1. Sense perjudici de les actuacions extraordinàries, les actuacions de la Inspecció de Serveis i control intern estaran subjectes al principi de planificació, i se sotmetran anualment a un Pla d'Actuacions, que inclourà les actuacions ordinàries, els programes, les activitats, els objectius i, si escau, les unitats que seran objecte de controls ordinaris, així com els criteris a seguir en els controls i les inspeccions esmentades.
2. El Pla Anual d'Actuacions Inspectores i de control intern es correspondrà amb l'any natural, i s'elabora per la Direcció de la Inspecció de Serveis i control intern, d'acord amb les prioritats expressades pel rector, pel que fa a les actuacions de l'àmbit de la inspecció de serveis, i per la comissió econòmica del Consell Social, pel que fa a l'àmbit del control intern.
3. El Pla Anual d'Actuacions es porta a la ratificació del Consell de Govern pel que fa a l'àmbit de les actuacions inspectores, i del Consell Social pel que fa a l'àmbit del control intern.

4. La Direcció de la Inspecció de Serveis i control intern elabora i tramès als òrgans de govern la Memòria Anual d'activitats, que inclourà el resum de les actuacions dutes a terme, les principals recomanacions, i el seguiment de les recomanacions d'anualitats anteriors.

12. Activitat en matèria disciplinària

1. La Inspecció de Serveis podrà dur a terme les investigacions o actuacions prèvies (expedients informatius) que siguin pertinents per determinar si escau o no l'obertura d'un expedient disciplinari a qualsevol membre de la comunitat universitària.

2. Després d'aquesta investigació, elaborarà un informe amb la proposta d'arxiu o, quan escaigui, la incoació de l'expedient disciplinari, i aquelles altres mesures o actuacions que consideri procedents.

3. La Inspecció de Serveis instruirà els expedients en matèria disciplinària que afectin els membres de la comunitat universitària.

4. Quan es procedeixi al nomenament d'un Instructor que no pertanyi a la Inspecció de Serveis, aquest hi queda adscrit temporalment i exclusivament per al desenvolupament d'aquesta funció.

DISPOSICIONS ADDICIONALS.

Primera.- Desenvolupament normatiu

1. S'autoritza el Rector per dictar totes les disposicions que siguin necessàries per a l'aplicació, el desenvolupament i l'execució d'aquest Reglament.

2. Els pressupostos de la Universitat podran establir els sistemes de compensació a satisfer al personal de la Universitat que sigui designat com a instructor dels expedients disciplinaris o als que s'encomani la pràctica d'investigacions o actuacions prèvies, quan aquestes actuacions es portin a terme per personal que no formi part de la Inspecció de Serveis.

Segona.- Modificació del reglament

A iniciativa de la Direcció de la Inspecció de Serveis i control intern es proposarà al Consell de Govern per a la seva aprovació normes complementàries, si escau, o específiques reguladores de l'activitat de la Inspecció de Serveis i control intern, o de reforma i modificació del present reglament.

DISPOSICIÓ FINAL

Aquest Reglament entrarà en vigor l'endemà de la seva aprovació pel Consell de Govern

i la seva publicació al web de la Universitat Politècnica de Catalunya.