

**RESOLUCIÓ D'APROVACIÓ DE LA POLÍTICA INSTITUCIONAL
DE PREVENCIÓ I LLUITA CONTRA EL FRAU DE LA FUNDACIÓ GENERAL DE LA
UNIVERSITAT DE VALÈNCIA: SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ**

Ester Alba Pagán, en la seua condició de Vicepresidenta Executiva de la **FUNDACIÓ GENERAL DE LA UNIVERSITAT DE VALÈNCIA** (FGUV), fent ús de les competències delegades pel Patronat de la Fundació, en virtut de l'acord de 20 de gener de 2021, mitjançant la present

RESOLC

PRIMER. – Aprovar la Política Institucional de prevenció o lluita contra el frau de la FUNDACIÓ GENERAL DE LA UNIVERSITAT DE VALÈNCIA: Sistema Intern d'informació que s'adjunta com **Annex I**.

A la data de la signatura electrònica.

Ester Alba Pagán

Vicepresidenta Executiva FGUV

El present document coincideix amb l'original subscrit per la Vicepresidenta Executiva FGUV.

POLÍTICA INSTITUCIONAL DE PREVENCIÓ I LLUITA CONTRA EL FRAU
DE LA FUNDACIÓ GENERAL DE LA UNIVERSITAT DE VALÈNCIA:
SISTEMA INTERN D'INFORMACIÓ

ÍNDEX

1. INTRODUCCIÓ.....	2
2. OBJECTE	2
3. ÀMBIT SUBJECTIU D'APLICACIÓ	3
4. COMUNICACIÓ I FETS DENUNCIABLES.....	3
5. PRINCIPIS RECTORS.....	4
6. DRETS DE LA PERSONA INFORMANT	6
7. DRETS DE LA PERSONA AFECTADA PER LA INVESTIGACIÓ	9
8. IMPOSICIÓ DE MESURES DISCIPLINÀRIES	10
9. ALTRES COMUNICACIONS.....	10
10. DIFUSIÓ.....	11

1. INTRODUCCIÓ

La **FUNDACIÓ GENERAL DE LA UNIVERSITAT DE VALÈNCIA** (d'ara endavant, la FGUV) ha posat en marxa mesures eficaces i proporcionades de prevenció i lluita contra el frau i infraccions normatives, dissenyades per a prevenir i detectar, tant com siga possible, els actes de frau i corregir-ne l'impacte en cas que es produïsquen. Amb això, es pretén aconseguir també un efecte dissuasiu davant qualsevol mena d'activitat corrupta o fraudulenta.

En aquest sentit, la FGUV ha treballat durant els últims anys en la implementació de mesures estratègiques que garantisquen la integritat de la seua gestió gràcies a l'elaboració de diversos protocols, com ara el [Codi de bon govern](#), el Codi de conducta per a la realització d'inversions en l'àmbit del mercat de valors, el [Codi de persones proveïdores](#) o instruccions sobre absència de conflicte d'interès. Protocols d'actuació que estan en continua actualització a les circumstàncies concurrents.

Així mateix, la FGUV ha centrat els seus esforços en la conscienciació permanent del seu personal mitjançant accions en diverses matèries jurídiques d'obligat compliment.

2. OBJECTE

L'objecte d'aquesta política és establir els principis rectors i regles que cal complir per a la utilització i gestió del **sistema intern d'informació de la FGUV (d'ara endavant, SII)**, respectant el que estableix la [Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informen sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció](#) (d'ara endavant Llei 2/2023) i la resta de normativa aplicable.

Així mateix, la FGUV disposa d'un **Procediment de gestió d'informacions** que regula la recepció, el tractament, la investigació i la resolució de les denúncies comunicades a través del **canal intern d'informació de la FGUV** que pugen sorgir en el marc de l'activitat de la FGUV.

La Vicepresidència Executiva de la FGUV ha de revisar i actualitzar periòdicament la seua política i procediment de gestió d'informacions, a fi de garantir la diligència deguda en la implementació de mesures correctores.

El **canal intern d'informació de la FGUV** és accessible a través dels mitjans següents:

- **Via electrònica:** mitjançant aquest [enllaç](#).
- **Via telefònica:** mitjançant trucada al telèfon de contacte del **responsable del sistema** (963531060).
- **Via postal:** carta adreçada a:
Responsable del sistema intern d'informació
Fundació General de la Universitat de València

Carrer d'Amadeu de Savoia 4
46010 València.

Així mateix, i si la persona informant ho desitja, la informació es pot facilitar mitjançant reunió **presencial**, que s'ha de documentar d'acord amb el que estableix l'article 7 de la Llei 2/2023.

3. ÀMBIT SUBJECTIU D'APLICACIÓ

Són persones informants o denunciants aquelles que proporcionen informació sobre infraccions penals o administratives greus o molt greus, en el context laboral o professional de la FGUV, i s'estén en tot cas a:

- a) Les persones que tinguen la condició d'empleats de la FGUV.
- b) Qualsevol persona que treballa per a o sota la supervisió i direcció de contractistes, subcontractistes o proveïdors de la FGUV.
- c) Les persones que informen en el marc d'una relació laboral o professional ja finalitzada, voluntaris/àries, becaris/àries i treballadors/es en períodes de formació amb independència que perceben o no una remuneració.
- d) Les persones amb una relació que encara no haja començat, en els casos en què la informació sobre infraccions haja sigut obtinguda durant el procés de selecció de llocs de treball.

4. COMUNICACIÓ I FETS DENUNCIABLES

Segons que estableix l'article 2 de la Llei 2/2023, les persones informants poden utilitzar el **canal intern d'informació de la FGUV per a comunicar les accions o omissions següents:**

a) Qualsevol accions o omissions que puguin constituir infraccions del dret de la Unió Europea, sempre que:

1. Entren dins de l'àmbit d'aplicació dels actes de la Unió Europea que s'enumeren en l'annex de la Directiva (UE) 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, amb independència de la qualificació que, d'aquestes, en faça l'ordenament jurídic intern.
2. Afecten els interessos financers de la Unió Europea, tal com preveu l'article 325 del Tractat de Funcionament de la Unió Europea (TFUE).
3. Incidisquen en el mercat interior, tal com preveu l'article 26, apartat 2 del TFUE, incloses les infraccions de les normes de la Unió Europea en matèria de competència i ajudes atorgades pels estats, així com les infraccions relatives al mercat interior en relació amb els actes que infringen les normes de l'impost de societats o amb pràctiques la finalitat de les

quals siga obtenir un avantatge fiscal que desvirtue l'objecte o la finalitat de la legislació aplicable a l'impost de societats.

b) Accions o omissions que puguen ser constitutives d'infracció penal o administrativa greu o molt greu.

1. En tot cas, s'ha d'entendre que hi són compreses totes aquelles infraccions penals o administratives greus o molt greus que impliquen pèrdua econòmica per a la Hisenda Pública i per a la Seguretat Social.
2. Aquesta protecció no exclou l'aplicació de les normes relatives al procés penal, incloses les diligències d'investigació.
3. La protecció que preveu aquesta llei per a les persones treballadores que informen sobre infraccions del dret laboral en matèria de seguretat i salut en el treball, s'entén sense perjudici del que estableix la seua normativa específica.
4. No s'apliquen les previsions d'aquesta llei a les informacions relatives a infraccions en la tramitació de procediments de contractació que continguen informació classificada o que hagen sigut declarats secrets o reservats, o aquells l'execució dels quals haja d'anar acompanyada de mesures de seguretat especials de conformitat amb la legislació vigent, o en què ho exigisca la protecció d'interessos essencials per a la seguretat de l'estat.
5. En el supòsit d'informació o revelació pública d'alguna de les infraccions a què es refereix la part II de l'annex de la Directiva (UE) 2019/1937 del Parlament Europeu i del Consell, de 23 d'octubre de 2019, hi és aplicable la normativa específica sobre comunicació d'infraccions en aquestes matèries.

Els fets denunciabls han d'estar enfocats en el coneixement o sospita fundada de qualsevol tipus d'acte o omissió dels que es referencien en els paràgrafs anteriors que estableix la Llei 2/2023.

Una vegada dins del **canal intern d'informacions de la FGUV**, la persona denunciant pot visualitzar una categorització de possibles fets denunciabls, triar-ne algun i descriure els fets.

5. PRINCIPIS RECTORS

Els principis que regeixen el funcionament i gestió del **sistema intern d'informació de la FGUV (SII)** són els següents:

1. Transparència i accessibilitat: l'existència del **sistema intern d'informació de la FGUV (SII)** és de coneixement públic a través de la seua pàgina web, on se'n proporciona la informació adequada de manera clara i és fàcilment accessible aquesta política institucional, que conté els principis essencials del procediment de gestió i, també, els drets i els deures de les persones informants i afectades.

2. Bona fe: les comunicacions que s'efectuen a través del **canal intern d'informació de la FGUV** s'han de realitzar des de l'honradesa i la convicció de la seua veracitat i exactitud.

Aquesta protecció s'aplica sempre que hi concórreguen les circumstàncies següents:

- a) Que es tinguen motius raonables per a pensar que la informació referida és veraç en el moment de la comunicació o revelació, encara que no se n'aporten proves concloents, i que la citada informació entra dins de l'àmbit d'aplicació d'aquesta llei.
- b) Que la comunicació o revelació s'haja realitzat d'acord amb els requeriments que estableix la Llei 2/2023.

Així mateix, queden expressament excloses de la protecció aquelles persones que comuniquen o revelen:

- a) Informacions contingudes en comunicacions que hagen sigut inadmeses per algun canal intern d'informació o per alguna de les causes que preveu l'article 18.2.a) de la Llei 2/2023.
- b) Informacions vinculades a reclamacions sobre conflictes interpersonals o que afecten únicament l'informant i les persones a què es refereix la comunicació o revelació.
- c) Informacions que ja estiguen completament disponibles per al públic o que constitueixen mers rumors.
- d) Informacions que es referisquen a accions o omissions no compreses en l'article 2 de la Llei 2/2023.

Les persones que hagen comunicat o revelat públicament informació sobre accions o omissions a què es refereix l'article 2 de manera anònima, però que posteriorment hagen sigut identificades i complisquen les condicions previstes en aquesta llei, tenen dret a la protecció que aquesta conté.

Així mateix, pel que fa a la **revelació pública** i segons l'article 28 de la Llei 2/2023, la persona que faça una revelació pública es pot acollir a protecció en virtut d'aquesta llei si es compleixen les condicions de protecció que regula l'article 35 de la Llei 2/2023 i alguna de les condicions següents:

- a) Que haja realitzat la comunicació en primer lloc per canals interns i externs, o directament per canals externs, sense que s'hagen pres mesures apropiades sobre aquest tema en el termini establert.
- b) Que tinga motius raonables per a pensar que, o bé la infracció pot constituir un perill imminent o manifest per a l'interès públic, en particular quan es dona una situació d'emergència, o hi ha un risc de danys irreversibles, inclòs un perill per a la integritat física d'una persona; o bé, en cas de comunicació a través de canal extern d'informació, hi haja risc de represàlies o hi haja poques probabilitats que es done un tractament efectiu a la informació

a causa de les circumstàncies particulars del cas, com ara l'ocultació o destrucció de proves, la connivència d'una autoritat amb l'autor de la infracció, o que aquesta estiga implicada en la infracció.

Les condicions per a acollir-se a protecció que preveu l'apartat anterior no són exigibles quan la persona haja revelat informació directament a la premsa conformement a l'exercici de la llibertat d'expressió i d'informació veraç previstes constitucionalment i en la seua legislació de desenvolupament.

6. DRETS DE LA PERSONA INFORMANT

En el cicle de vida de la denúncia, la FGUV ha de garantir a la persona informant els drets següents:

a) Dret a la protecció en el transcurs de la investigació

La FGUV ha de proporcionar la protecció deguda a totes les persones informants seguint aquesta **política institucional** i el **Procediment de gestió d'informació de la FGUV**, sempre que es complisquen les condicions que fixa l'article 35 de la Llei 2/2023, segons que estableix el punt 8 d'aquesta política.

b) Prohibició de represàlies

D'acord amb el que estableix l'article 36 de la Llei 2/2023, es prohibeixen expressament els actes constitutius de represàlia, incloses les amenaces de represàlia i les temptatives de represàlia, contra les persones informants que presenten una comunicació que complisca les condicions del punt 8 d'aquesta **política institucional**.

D'acord amb l'article 36.2 de la Llei 2/2023, s'entén per represàlia qualsevol tipus d'actes o omissions que estiguen prohibits per la llei, o que, de manera directa o indirecta, suposen un tracte desfavorable que situe les persones que les pateixen en desavantatge particular respecte d'una altra en el context laboral o professional, només per la seua condició d'informants, o per haver realitzat una revelació pública.

A títol enunciatiu, es consideren represàlies les que s'adopten en forma de:

a) Suspensió del contracte de treball, acomiadament o extinció de la relació laboral o estatutària, incloent-hi la no renovació o l'acabament anticipat d'un contracte de treball temporal una vegada superat el període de prova, o l'acabament anticipat o anul·lació de contractes de béns o serveis, imposició de qualsevol mesura disciplinària, degradació o denegació d'ascensos i qualsevol altra modificació substancial de les condicions de treball i la no conversió d'un contracte de treball temporal en un d'indefinit, en cas que el treballador tinguera expectatives legítimes que se li oferiria un treball indefinit; llevat que aquestes mesures es duguen a terme dins de l'exercici regular del poder de direcció a l'empara de la

legislació laboral o reguladora de l'estatut de l'empleat públic corresponent, per circumstàncies, fets o infraccions acreditades, i alienes a la presentació de la comunicació.

b) Danys, inclosos els de caràcter reputacional, o pèrdues econòmiques, coaccions, intimidacions, assetjament o ostracisme.

c) Avaluació o referències negatives respecte a l'acompliment laboral o professional.

d) Inclusió en llistes negres o difusió d'informació en un determinat àmbit sectorial, que dificulten o impedisquen l'accés a l'ocupació o la contractació d'obres o serveis.

e) Denegació o anul·lació d'una llicència o permís.

f) Denegació de formació.

g) Discriminació o tracte desfavorable o injust.

La persona que crega lesionats els seus drets per causa de la seua comunicació o revelació una vegada transcorregut el termini de dos anys, pot sol·licitar la protecció de l'autoritat competent que, excepcionalment i de manera justificada, pot estendre el període de protecció, després d'audiència amb les persones o òrgans que pogueren veure's afectats. La denegació de l'extensió del període de protecció ha d'estar motivada.

Els actes administratius que tinguen per objecte impedir o dificultar la presentació de comunicacions i revelacions, així com els que constitueixen represàlia o causen discriminació després de la presentació d'aquelles a l'empara d'aquesta llei, són nuls de ple dret i donen lloc, si s'escau, a mesures correctores disciplinàries o de responsabilitat, que poden incloure la corresponent indemnització de danys i perjudicis al perjudicat.

c) Dret a rebre informació

La persona informant ha de ser informada de la denúncia a través del **canal intern d'informació de la FGUV**, tan bon punt aquesta s'haja analitzat.

Una vegada finalitzada la investigació de la denúncia, la persona informant ha de ser informada sobre les mesures de seguiment previstes, com ara la remissió a una autoritat competent, i també del resultat de les investigacions, en què s'ha d'explicar la raó per la qual s'han adoptat, si és el cas, les mesures o accions disciplinàries a la **persona afectada**.

d) Dret a triar: sistema intern, extern o autoritat judicial

A banda del **canal intern d'informació de la FGUV**, les persones informants tenen també a la seua disposició el **canal extern de denúncies** relatives al sector públic valencià mitjançant

la [bústia de denúncies electrònica](#) de l'**Agència Valenciana Antifrau (AVAF)** que es troba en la seua pàgina web.

La persona informant pot triar el mitjà de la comunicació que considere més adient. Encara que és preferible usar el **canal intern d'informació de la FGUV**, pot també acudir als canals externs de denúncies o autoritats competents.

e) Dret a la informació limitada

A la persona informant, no se li poden sol·licitar dades que no siguen estrictament necessàries. A més, no s'han de conservar les dades que no siguen estrictament necessàries per a la investigació.

La informació que facilite la persona informant no pot ser utilitzada per a fins diferents a la investigació.

Les dades personals tractades a través del **canal intern d'informació de la FGUV** han de ser tractades de conformitat amb el Reglament general de protecció de dades personals, Reglament (UE) 2016/679, i la Llei orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de protecció de dades i garantia dels drets digitals i resta de normativa relacionada en vigor.

Qualsevol dada que siga excessiva o no pertinent per a la investigació d'una denúncia o s'haja recollit accidentalment ha de ser eliminada immediatament.

f) Dret a l'anonimat o identificació voluntària

La persona informant que presente una comunicació a través del **canal intern d'informació de la FGUV** pot identificar-se voluntàriament o mantenir l'anonimat sobre la seua identitat. En aquest últim cas, la comunicació s'ha de fer mitjançant l'aplicació establerta a aquest efecte.

g) Dret a la confidencialitat

La persona informant té dret que la seua identitat no siga revelada a terceres persones.

És possible que en les denúncies formulades de manera anònima, a mesura que avança la investigació interna, s'identifique o siga identificable la persona informant. Per això, en tot cas i moment ha de regir el compromís de confidencialitat del responsable del sistema intern d'informació (RSII), de l'equip investigador que el gestione i de les persones definides en l'article 32 de la Llei 2/2023, que ha de ser igualment aplicable als casos de comunicacions no anònimes. La confidencialitat s'ha de mantenir fins i tot després de l'arxivament o resolució de la denúncia.

Segons que estableix l'article 33.3 de la Llei 2/2023, la identitat de la persona informant només pot ser comunicada a l'autoritat judicial, al ministeri fiscal o a l'autoritat administrativa competent en el marc d'una investigació penal, disciplinària o sancionadora.

Aquest fet s'ha de traslladar a la persona informant abans de revelar la seua identitat, llevat que puga comprometre la investigació o procediment judicial.

h) Dret a rebre una resposta

La persona informant ha de rebre una comunicació de recepció de la seua comunicació en un termini màxim de set (7) dies des de la recepció d'aquesta per part de la FGUV a través del **canal intern d'informació de la FGUV**. En les comunicacions anònimes, aquest justificant de recepció de la comunicació únicament es pot rebre en el cas d'haver utilitzat el canal electrònic i presencial.

El termini per donar resposta a les actuacions d'investigació no pot excedir els tres mesos des de la recepció de la comunicació, llevat que siga un supòsit amb especial complexitat i llavors el termini es pot ampliar tres mesos més.

i) Dret a la protecció de dades personals

Els tractaments de dades personals gaudeixen de la protecció de la normativa aplicable.

7. DRETS DE LA PERSONA AFECTADA PER LA INVESTIGACIÓ

En el cicle de vida de la denúncia, la FGUV ha de garantir a la persona afectada els drets següents:

a) Dret a la protecció i a la presumpció d'innocència

La persona afectada ha de gaudir del respecte al seu honor i a la presumpció d'innocència. Per tant, la FGUV no ha d'aplicar mesures sancionadores o legals, en el seu cas, fins que es comprove la veracitat dels fets denunciats i es recaptin les evidències dels fets.

Així mateix, s'ha d'aplicar la mateixa protecció que a les persones informants segons que estableix la Llei 2/2023.

La persona afectada pot acudir amb assistència legal si ho considera oportú.

b) Dret a rebre informació i a la seua defensa

La persona afectada ha de ser informada de l'existència del procés d'investigació que s'està duent a terme i dels motius que l'han originat, perquè puga exercir el seu dret de defensa i al·legar tot allò que li permeta acreditar la seua innocència.

En aquells casos que el fet d'informar la persona afectada supose un risc important en la capacitat per a investigar de manera eficaç, aquesta comunicació es pot endarrerir mentre subsistisca aquest risc.

c) Dret a la confidencialitat

Durant el procés d'investigació, s'ha de garantir a la persona afectada el dret a la confidencialitat de les seues dades personals, amb la finalitat d'evitar qualsevol difusió d'informació que puga afectar la seua honorabilitat. No es pot revelar la seua identitat a cap persona que no siga el responsable del sistema i persones definides en l'article 32 de la Llei 2/2023.

La identitat de la persona afectada només pot ser comunicada a l'autoritat judicial, al ministeri fiscal o a l'autoritat administrativa competent en el marc d'una investigació penal, disciplinària o sancionadora.

S'han de garantir els drets d'accés, rectificació, supressió i oposició de la persona afectada, sense que això implique revelar la identitat de la persona informant.

d) Dret a una investigació transparent

La persona afectada té dret a una investigació basada en l'anàlisi objectiva de les evidències recollides, i s'ha de garantir una investigació que complisca els principis i regles d'aquesta **política institucional** i del **procediment de gestió d'informacions**.

8. IMPOSICIÓ DE MESURES DISCIPLINÀRIES

Si en la resolució de la investigació es comprova de manera fefaent que els fets investigats són certs i estan vinculats a qualsevol acció i/o omissió de les que conté l'article 2 de Llei 2/2023, i que s'han obtingut en un context laboral o professional amb la FGUV, la persona afectada ha de ser objecte de sanció de conformitat amb el conveni col·lectiu vigent de la FGUV, la legislació laboral i la resta d'obligacions civils i mercantils que haja contret, sense perjudici de la comunicació a l'autoritat judicial, al ministeri fiscal o a l'autoritat administrativa competent que imposaran, en cada cas, les mesures que consideren oportunes.

9. ALTRES COMUNICACIONS

Davant el coneixement o la sospita fundada de l'incompliment dels protocols aprovats per la FGUV, com pot ser el Codi de bon govern o el Manual de prevenció de blanqueig de capitals, entre altres, la persona informant pot utilitzar el **sistema intern d'informació de la FGUV**, i ha de gaudir de la protecció prevista quan les accions o omissions informades siguen les que conté aquesta política institucional i es donen les circumstàncies informades anteriorment.

10. DIFUSIÓ

Aquesta política institucional ha de ser difosa adequadament, a través d'informació pública i accessible a través de la pàgina web de la FGUV, de manera que se n'assegure el coneixement i comprensió.