

INFORME DE NECESIDAD E IDONEIDAD

ASISTENCIA TÉCNICA PARA EL DESARROLLO Y ASISTENCIA DE AUDITORÍAS INTERNAS DE CIBERSEGURIDAD, EN CANAL DE ISABEL II, S.A, M.P.

EXPEDIENTE N.º: 52/2021

Área: Subdirección de Auditoría Interna, Gestión de Riesgos y
Control Interno

1. OBJETO DEL CONTRATO**A. TIPO DE CONTRATO:**

- ☐ **CONTRATO DE OBRAS**
☐ **CONTRATO DE SUMINISTROS**
☒ **CONTRATO DE SERVICIOS**

B. OBJETO DEL CONTRATO:

El presente procedimiento de licitación tiene por objeto desarrollar y proporcionar asistencia en auditorías internas de ciberseguridad que permitan, entre otros: analizar y auditar la situación general de Canal de Isabel II, S.A. M.P. en materia de seguridad informática, auditar los servicios, sistemas y procesos de la compañía encaminados a reducir las vulnerabilidades, comprobar la efectividad de las medidas diseñadas e implantadas y su alineación con el Esquema Nacional de Seguridad, y/o revisar la gobernanza y el modelo de buen gobierno de la ciberseguridad.

Los trabajos a realizar podrán incluir, por ejemplo, la revisión de los controles tanto de Seguridad Informática como de otras áreas y procesos, como Sistemas de Información, Telecontrol, Telecomunicaciones, Formación, el Plan de Continuidad, dependiendo del alcance de las auditorías.

En el Pliego de Prescripciones Técnicas se describen las consideraciones de tipo social, ambiental y de innovación que se han tenido en cuenta para configurar las prestaciones objeto del contrato, así como la metodología a emplear durante toda la ejecución de este expediente.

C. DIVISIÓN EN LOTES:

- ☒ **NO**
☐ **SÍ**

Canal de Isabel II, S.A., M.P. no ha dividido el objeto del contrato en lotes debido a que la citada división conllevaría el riesgo para la correcta ejecución del contrato debido a la propia naturaleza del objeto del mismo, al implicar la necesidad de coordinar la ejecución de las diferentes prestaciones por una pluralidad de contratistas diferentes.

En ese sentido, es preciso que las actividades del contrato se desarrollen de forma conjunta dado que es un tema único y global a auditar que tendrá diversos enfoques, por lo que resulta necesaria la unidad de criterio técnico en la realización de las tareas objeto del contrato por estar íntimamente relacionadas entre sí, aspecto que podría no producirse si se dividiesen las prestaciones del contrato en lotes o con una multiplicidad de contratistas.

2. PLAZO DE DURACIÓN O DE EJECUCIÓN

El plazo de duración del presente contrato, teniendo en cuenta las eventuales prórrogas, es de máximo TRES AÑOS, en formato de un (1) año de vigencia inicial prorrogable anualmente hasta un máximo de dos (2) prórrogas (1 año + 1 año + 1 año).

3. MEMORIA ECONÓMICA

A. PRESUPUESTO BASE DE LICITACIÓN (PBL)

	BASE	IVA	TOTAL
PBL	102.000 €	21.420 €	123.420,00 €

B. ÁMBITO DE APLICACIÓN

EMPRESA DEL GRUPO	Importe
CANAL DE ISABEL II, S.A. (M.P.)	102.000 €
TOTAL (Presupuesto Base de Licitación s/ IVA)	102.000 €

C. PARTIDA PRESUPUESTARIA

Gasto:			
CEGE	CUENTA	POSICIÓN	ORDEN
H130000	623001	G/623001/000001	62005872

Línea Estratégica:

*	Descripción Línea Estratégica	*	Descripción Línea Estratégica
<input checked="" type="checkbox"/>	LE01: Asegurar garantía de Suministro	<input checked="" type="checkbox"/>	LE07: Transparencia, buen gobierno y compromiso
<input checked="" type="checkbox"/>	LE02: Garantizar calidad agua de consumo	<input checked="" type="checkbox"/>	LE08: Talento, compromiso y salud profesionales
<input checked="" type="checkbox"/>	LE03: Fortalecer continuidad de servicio	<input checked="" type="checkbox"/>	LE09: Liderar innovación y desarrollo
<input checked="" type="checkbox"/>	LE04: Calidad ambiental y eficiencia energética.	<input checked="" type="checkbox"/>	LE10: Sostenibilidad y eficiencia en la gestión
<input checked="" type="checkbox"/>	LE05: Cooperación con municipios de Madrid	<input type="checkbox"/>	N/A: No Aplica
<input checked="" type="checkbox"/>	LE06: Compromiso y cercanía con usuario		

D. ESTIMACIÓN DE DISTRIBUCIÓN PRESUPUESTARIA POR ANUALIDADES

D.1 DISTRIBUCION DEL PRESUPUESTO INICIAL:

AÑO	GASTO	INVERSIÓN	TOTAL (s/IVA)
2024	85.000 €	N/A	85.000 €
2025	17.000 €	N/A	17.000 €
TOTAL (S/ IVA)	102.000,00 €	0,00	102.000,00 €

D.2 DISTRIBUCION DE LAS PRÓRROGAS:

AÑO	GASTO	INVERSIÓN	TOTAL (s/IVA)
2025	85.000 €	0	85.000,00 €
2026	102.000 €	0	102.000,00 €
2027	17.000 €	0	17.000,00 €
TOTAL (S/ IVA)	204.000,00 €	0,00	204.000,00 €

E. ¿ESTE CONTRATO ES SUSTITUCIÓN O RENOVACIÓN DE UNO YA EXISTENTE?

☐ SI
☒ NO

F. ¿SE ENCUENTRA INCLUIDO EN LA PLANIFICACIÓN PLURIANUAL VIGENTE?

☐ SI
☒ NO

4. MEMORIA JUSTIFICATIVA

A. NECESIDAD E IDONEIDAD DEL CONTRATO

A.1: NECESIDADES QUE SATISFACER:

La Comisión de Auditoría, debido a la relevancia de la ciberseguridad en la Organización y en todas las entidades, tanto a nivel nacional como internacional, ha encargado a la Subdirección de Auditoría Interna acometer auditorías internas de ciberseguridad con un alcance mayor y más continuado, y para esto, ha indicado que se dote a la Función de Auditoría Interna de un contrato con el fin de disponer de una asistencia técnica especializada.

La Subdirección de Auditoría Interna, Gestión de Riesgos y Control Interno realizó una primera auditoría de ciberseguridad, con el alcance acotado a los Sistemas Financieros y de Telecontrol, según contemplaba el Plan de Auditoría Interna 2019-2021, aprobado por la Comisión de Auditoría en su sesión del 25 de febrero de 2019.

Para continuar y ampliar el alcance en el ámbito de auditorías de ciberseguridad, los consejeros miembros de la Comisión de Auditoría, aprobaron en años anteriores y se relanzó en 2023, que la unidad de Auditoría disponga de los medios suficientes para realizar los trabajos que le sean encomendados, para lo cual necesita de un servicio de asistencia técnica para desarrollar y proporcionar asistencia en auditorías internas en materia de ciberseguridad.

A.2: IDONEIDAD DE LA PROPUESTA PLANTEADA:

Es importante destacar los objetos diferentes, respecto de otras funciones.

Siguiendo el “Modelo internacional de las Tres Líneas” del Instituto de Auditores Internos (IIA), ocupan los roles de primera línea los alineados directamente con la entrega de productos y/o servicios a los usuarios y/o clientes de la organización; los roles de segunda línea realizan actividades como la ciberseguridad, la seguridad informática o cumplimiento, es decir, aquellos que proporcionan asistencia a las unidades operativas y realizan servicios de apoyo en la Organización, realizando una función de implantación de procesos y control continuo. A veces estas unidades requieren asistencias técnicas, como ejemplo, la Dirección de Seguridad tiene contratos con objeto de obtener soporte en la definición, elaboración, implantación y gestión de la ciberseguridad, y realización de un control continuo de la misma en la compañía.

El rol de tercera línea corresponde a Auditoría Interna, que realiza una función de aseguramiento independiente y objetiva, **auditando los procesos tanto de la primera como de la segunda línea** y reportando a la Comisión de Auditoría los hallazgos y las deficiencias, con independencia y objetividad, con el fin de aplicar las salvaguardas necesarias.

La realización de todos los trabajos se enmarcará bajo el cumplimiento del Marco Internacional para la Práctica Profesional de Auditoría Interna (MIPP), la metodología COSO Control Interno y la Política de Seguridad de la Información de la organización, entre otros.

Esta asistencia técnica, para auditoría interna en temas de ciberseguridad, no puede ser prestada por los adjudicatarios de otros contratos donde se realice cualquier gestión o implantación de servicios relacionados con la seguridad de la información en la empresa, porque afectaría a su independencia.

A.3: JUSTIFICACIÓN DE LA INSUFICIENCIA DE MEDIOS:

Los trabajos objeto del contrato no pueden realizarse con los medios disponibles en la Subdirección de Auditoría Interna, Gestión de Riesgos y Control Interno por la complejidad de los temas a auditar y el alto grado de especialización que se requiere.

B. JUSTIFICACIÓN DE LOS VALORES ECONÓMICOS

Para definir el alcance de estos servicios, se presentaron varios posibles alcances temporales y de dedicación tomando como base precios medios de mercado. En la Comisión de Auditoría optaron por una duración del contrato de máximo TRES AÑOS (3), en formato de un año (1) de vigencia inicial prorrogable anualmente hasta un máximo de dos (2) prórrogas (1 año + 1 año + 1 año).

El presupuesto base de licitación asciende a CIENTO VEINTITRES MIL CUATROCIENTOS VEINTE EUROS (123.420,00 €), IVA incluido, **con un alcance mínimo del 50% y máximo del 100%**

Costes directos e indirectos y otros eventuales gastos calculados para su determinación:

Costes directos (mano de obra): 85%

Costes indirectos (desplazamientos, programas y material informático): 15%

Base imponible (sin I.V.A.): 102.000,00 euros

Importe del I.V.A. (21%): 21.420,00 euros

Importe total del presupuesto base de licitación: 123.420,00 euros

Precio unitario: 102 €/h

Horas: 1.000 h

PBL: 102.000 €

5. PROCEDIMIENTO DE ADJUDICACIÓN

- ☒ **ABIERTO** (en cualquiera de sus modalidades: ordinario, simplificado...)
☐ **NEGOCIADO**
☐ **CONTRATACIÓN BASADA EN ACUERDO MARCO (AM)**
☐ **CONTRATACIÓN ESPECÍFICA DERIVADA DE SISTEMA DINÁMICO DE ADQUISICIÓN (SDA)**

LLAMAS TUTOR
SOLEDAD -
50316023G FIRMA

Firmado digitalmente por
LLAMAS TUTOR SOLEDAD -
50316023G FIRMA
Fecha: 2024.02.12 12:49:11
+01'00'

Soledad Llamas Tutor

Subdirectora de Auditoría Interna, Gestión de Riesgos y Control Interno

Firmado electronicamente por: Mariano González Sáez
En la fecha y hora 15.03.2024 15:41:43 CET

Don Mariano González Sáez

Consejero Delegado