

INFORME DE NECESIDAD E IDONEIDAD

**CONTRATO DE SERVICIOS DE ASISTENCIA TÉCNICA PARA
EL ANÁLISIS E INVESTIGACIÓN DE INFORMACIÓN
LLEGADA A LA LÍNEA ÉTICA DE CANAL DE ISABEL II,
SOCIEDAD ANÓNIMA, M.P.**

EXPEDIENTE N.º: 120/2024

Área: Área de cumplimiento

1. OBJETO DEL CONTRATO

A. TIPO DE CONTRATO:

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

B. OBJETO DEL CONTRATO:

El objeto del contrato es la prestación del servicio asistencia técnica para el análisis e investigación de información comunicada a Canal de Isabel II, Sociedad Anónima, Medio Propio (en adelante, "Canal de Isabel II, S.A., M.P."), e incorporada a su sistema interno de información, por si de la misma pudiera derivar en algún tipo de responsabilidad penal de la compañía o dañar su reputación, sin perjuicio de las responsabilidades individuales a que hubiere lugar, siguiendo la decisión adoptada por el Comité de Ética y Cumplimiento

A efectos meramente enunciativos, y sin perjuicio de su desarrollo en el Pliego de Prescripciones Técnicas, las actuaciones que deben llevarse a cabo son las siguiente:

FASE I. Análisis e investigación forense.

- a) Examen de la información necesaria para iniciar el correspondiente análisis e investigación forense. (contratos, análisis de intervinientes, políticas o procedimientos internos, etc)
- b) Un análisis de los riesgos existentes en la organización que tengan que ver con aspectos de fraude y corrupción, con el fin de identificarlos, analizar los controles que los mitigan para ver si son eficaces para mitigar el riesgo penal, en el caso de no serlo establecer controles compensatorios o en el caso de no existir dichos controles proceder al diseño, implantación y testeo del mismo o de los mismos.
- c) Análisis y revisión de la documentación del sistema de cumplimiento con el fin de garantizar que investigaciones que se puedan derivar de notificaciones que lleguen a nuestra Línea Ética que tengan por objeto presuntos delitos de fraude o corrupción se lleven a cabo con arreglo a los principios, valores y garantías que establece la ley de defensa del informante.
- d) Uso de herramientas o dispositivos digitales para filtrar, extraer u observar cuidadosamente los datos en un dispositivo sin dañarlo ni modificarlo (bases de datos, análisis de correo electrónicos, examen de archivos, examen de dispositivos móviles, etc.) que permitan servir para comprobar la eficacia de los controles de fraude o corrupción objeto de monitoreo o testeo. Estas actividades deben efectuarse de manera que la evidencia obtenida cumpla los requisitos para poder ser utilizada eventualmente ante los tribunales en cualquier tipo de procedimientos, por lo que podrán precisar la intervención de peritos externos.
- e) Realización de un informe pericial.

FASE II.

Ratificación del informe en sede judicial, bien sea en el ámbito laboral, o en fase de instrucción como de la fase de juicio oral en su caso.

C. DIVISIÓN EN LOTES:☒ **NO**☐ **SÍ**

Canal de Isabel II, S.A., M.P. no ha dividido el objeto del contrato en lotes debido al carácter específico y concreto del servicio, que consiste en realizar un análisis e investigación sobre los controles de fraude y corrupción existentes en el modelo de prevención de delitos sobre la información recibida por la empresa. En este sentido, la división en lotes no resultaría operativa desde el punto de vista de la ejecución del contrato, al implicar la necesidad de coordinar la ejecución de las diferentes prestaciones por una pluralidad de contratistas diferentes, e iría en contra de preservar el carácter confidencial de este análisis e investigación.

2. PLAZO DE DURACIÓN O DE EJECUCIÓN

El plazo de duración de las prestaciones objeto del Contrato será de **UN (1) AÑO**, a contar desde la fecha establecida en el acta de inicio de los trabajos.

3. MEMORIA ECONÓMICA**A. PRESUPUESTO BASE DE LICITACIÓN (PBL)**

	BASE	IVA	TOTAL
PBL	180.000 €	37.800 €	217.800 €

B. ÁMBITO DE APLICACIÓN

EMPRESA DEL GRUPO	Importe
CANAL DE ISABEL II, S.A. (M.P.)	180.000 €
TOTAL (Presupuesto Base de Licitación s/ IVA)	180.000 €

C. PARTIDA PRESUPUESTARIA

Gasto:			
CEGE	CUENTA	POSICIÓN	ORDEN
K104.000	623001	G/623001/000001	62009365

Línea Estratégica:

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

D. ESTIMACIÓN DE DISTRIBUCIÓN PRESUPUESTARIA POR ANUALIDADES

AÑO	GASTO	INVERSIÓN	TOTAL (s/IVA)
2024	95.000,00 €	0,00	95.000,00 €
2025	85.000,00 €	0,00	85.000,00 €
TOTAL (S/ IVA)	180.000,00 €	0,00	180.000,00 €

E. ¿ESTE CONTRATO ES SUSTITUCIÓN 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:

El Comité de Ética y Cumplimiento ha admitido a trámite con el fin de que se investigase, la información comunicada a la empresa e incorporada a su Sistema Interno de Información, sobre la existencia de conductas o prácticas contra los principios y valores recogidos en nuestro Código de Ética y de Conducta.

Esta admisión a trámite lleva consigo la realización de una investigación interna que tiene por objeto la prevención de irregularidades y conductas ilícitas dentro de la organización, así como el reporte y el esclarecimiento de la denuncia de este tipo de hechos, además de no solo aplicar medidas disciplinarias, sino también correctoras, para evitar que las mismas vuelvan a repetirse.

Este análisis e investigación se hace necesaria, no solo, por acreditar la debida diligencia que se exige a la compañía para averiguar este tipo de conductas irregulares, sino también, por si de las mismas se puede derivar algún tipo de responsabilidad penal para la compañía o pudiese dañar su reputación, todo ello sin perjuicio de las responsabilidades individuales a que hubiere lugar.

Coincide además con la publicación de la Ley 2/2023 de 20 de febrero reguladora de la protección de las personas que informen sobre infracciones normativas y de lucha contra la corrupción, que establece que las notificaciones o informaciones se gestionen, se investiguen y resuelvan con arreglo a los principios de funcionamiento de los Sistemas Internos de Información, junto con los derechos, obligaciones, garantías y defensas de los informantes.

A.2: IDONEIDAD DE LA PROPUESTA PLANTEADA:

La propuesta planteada resulta idónea para satisfacer las necesidades observadas, puesto que permite realizar un análisis e investigación por parte de profesionales experimentados en este tipo de investigaciones, resolviendo de forma rápida, independiente y con todas las garantías legales cualquier conducta que pudiera ser constitutiva de un ilícito que pueda derivar en responsabilidad penal de la persona jurídica.

A.3: JUSTIFICACIÓN DE LA INSUFICIENCIA DE MEDIOS:

Las investigaciones objeto del contrato deben realizarse al margen de la propia compañía, y ser realizadas por expertos en este tipo de trabajos con experiencia acreditada, máxime cuando el resultado de las mismas puede ser presentado en el orden jurisdiccional por derivar en indicios de responsabilidades penales, por lo que la independencia deviene en un requisito imprescindible.

Es frecuente que este tipo de investigaciones derive en la realización de entrevistas y en la realización de pruebas digitales todo ello con arreglo a las técnicas y las garantías de la tecnología forense, que requiere por tanto profesionales especializados con los que ahora no cuenta la empresa.

B. JUSTIFICACIÓN DE LOS VALORES ECONÓMICOS

Para determinar el presupuesto, el Área de Cumplimiento ha tenido en cuenta diversos aspectos que se explican a continuación:

En primer lugar, el estudio que realizó la Subdirección de Estudios y Programas que sirvió para determinar el importe del presente contrato número 120/2024 de servicios de Asistencia Técnica para el Análisis e Investigación de Información Llegada a la Línea Ética de Canal de Isabel II, Sociedad Anónima, M.P.

En segundo lugar, aunque en este momento se desconoce el alcance y detalle de las acciones concretas que deberán desarrollarse durante la investigación, para el cálculo y la fijación del valor estimado, también se ha tenido en cuenta de forma orientativa, los rangos salariales medios recogidos en la guía salarial publicada por HSY, empresa especializada en Recursos Humanos, correspondientes a distintos perfiles salariales típicos de un despacho de abogados o firmas de auditoría, así como los honorarios profesionales que, por precio hora, cobran los despachos de abogados o firma de auditoría de mayor implantación y prestigio, y en los que se incluyen los costes repercutidos a los clientes a cuenta del beneficio industrial, costes sociales, de explotación, etc.

Estos cálculos han determinado establecer un precio /hora

PERFIL	PRECIO UNITARIO, IVA EXCUIDO
Abogado con más de ocho años de experiencia	500€/hora
Abogado con más de seis años de experiencia	350€ hora
Abogado con más de tres años de experiencia	200€/hora

Estos cálculos han determinado establecer un precio hora en base a los perfiles establecidos en la tabla anterior, por ser éstos los que en todo caso deberán prestar los servicios objeto de este contrato.

Con tales precedentes, y dada la complejidad técnica del objeto del contrato se ha estimado un total de unas **500 horas** de trabajo conjunto de los miembros del equipo y con un coste medio de **360€/hora** aplicable independientemente de la categoría de los perfiles, lo que hace un total de **180.000€**.

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)**

EN EL CASO DE PROCEDIMIENTO NEGOCIADO, INDICAR EL SUPUESTO QUE CORRESPONDA:

- ☐ **DERECHOS EXCLUSIVOS**
☐ **RAZONES TÉCNICAS**
☐ **DESIERTO ANTERIOR**
☒ **URGENCIA**
☐ **OTROS**

La licitación del presente contrato negociado por urgencia, se realiza al amparo de lo establecido en el art. 168 b) 1º, de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014 por concurrir una imperiosa urgencia no prevista por la empresa, como consecuencia de la información llegada a la compañía de posibles hechos de fraude o corrupción, que lleva consigo, no sólo, la necesidad de eliminar el riesgo de una posible responsabilidad penal de la empresa y el consiguiente daño a su reputación, sino también, la necesidad de actuar de forma inmediata con el fin de evitar la destrucción de posibles elementos de prueba, así como la repercusión que pudiera tener lugar afectando a la profesionalidad y honor de las personas.

Las empresas a invitar son las siguientes:

- KPMG ASESORES, S.L.
- PRICEWATERHOUSECOOPERS ASESORES DE NEGOCIOS, S.L.
- URÍA-MENÉNDEZ ABOGADOS, S.L.P.
- DELOITTE CONSULTING S.L.
- CUATRECASAS GONÇALVES PEREIRA SLP
- GOMEZ ACEBO & POMBO ABOGADOS SLP
- RAMON Y CAJAL ABOGADOS SLP
- PEREZ LLORCA ABOGADOS SLP
- DLA PIPER SPAIN S.L.
- ALBIÑANA & SUAREZ DE LEZO SLP, MADRID

José María Franco Fernández
Jefe de Área de Cumplimiento

FRANCO FERNÁNDEZ
JOSÉ MARÍA -

Firmado digitalmente por
FRANCO FERNÁNDEZ JOSÉ
MARÍA -
(AUTENTICACION)
Fecha: 2024.08.01 14:36:22
+02'00'

(AUTENTICACION)
Mari del Carmen Tejera Gimeno
Directora de la Secretaría General Técnica

Firmado por ***1435** MARÍA DEL CARMEN
TEJERA () FIRMA el día
02/08/2024