

PLIEGO DE PRESCRIPCIONES TÉCNICAS

N.º CONTRATO: 148/2024

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

Índice

1. INTRODUCCIÓN	3
2. OBJETO	3
3. DIRECCIÓN DEL SERVICIO	4
4. DESCRIPCIÓN Y CARACTERÍSTICAS ESPECÍFICAS DE LOS SERVICIOS	4
5. PLANIFICACIÓN, DIRECCIÓN Y SEGUIMIENTO DEL CONTRATO	7
6. DILIGENCIA EXIGIBLE.	7
7. LUGAR DE EJECUCION DEL CONTRATO.	7
8. ACUERDO NIVEL DE SERVICIO.	7
9. OBLIGACIONES DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN	8

1. INTRODUCCIÓN

Canal de Isabel II, Sociedad Anónima, Medio Propio (en adelante Canal de Isabel II) dispone como consecuencia de la reforma del Código Penal que establece la responsabilidad penal de las personas jurídicas de un modelo de organización y gestión denominado modelo de prevención de delitos, tendente a minimizar o exonerar su responsabilidad penal de la sociedad.

El modelo de prevención de delitos implantado en Canal de Isabel II, en la forma que exige el artículo 31 bis del Código Penal, incluye una serie de elementos que debe contener el mismo para que puedan existir causas de exoneración en el caso de responsabilidad penal de las personas jurídicas. Entre esos elementos, se encuentra en Canal de Isabel II la denominada Línea Ética, que hace referencia a lo que recoge el Código Penal en su artículo 31 bis 5.4º que indica que los modelos de organización y gestión *"impondrán la obligación de informar de posibles riesgos e incumplimientos al organismo encargado de vigilar el funcionamiento y observancia del modelo de prevención"*, órgano que en nuestro caso es el Comité de Ética y Cumplimiento.

Los canales de denuncia son el medio a través del cual, cualquier empleado, directivos, administradores, proveedores o terceros que tengan relación con la empresa, pueden informar de sucesos relativos a riesgos materializados, cerca de materializarse o bien sobre los que existan sospechas de haberse materializado de los que se pueda derivar una responsabilidad penal para la persona jurídica.

Estos canales de denuncia, que en Canal de Isabel II hace referencia a su Línea Ética, deben adaptarse a los requerimientos que establece la Ley 2/2023 de 20 de febrero, conocida como defensa del informante. Esta adaptación lleva consigo (además del análisis de los controles ligados con delitos de fraude o corrupción a los que hace referencia la Ley 2/2023) que la propia Línea Ética cumpla con dichos requerimientos legales y el que las notificaciones que lleguen a través de la Línea Ética 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.

Por último, indicar que con relación a los programas de cumplimiento el art. 31 bis 5 del Código Penal establece que deben incluir la obligación de denunciar irregularidades y de sancionar incumplimientos del programa de prevención. Por otro lado, el art. 31 *quater* del mismo cuerpo legal recoge las atenuantes de confesión de hechos y colaboración mediante aportación de pruebas. Para la operatividad de todo lo anterior, en muchas ocasiones es imprescindible poder esclarecer los hechos acontecidos y así contar con información veraz y exacta para poder tomar decisiones certeras.

2. OBJETO

El objeto del Contrato es la prestación de los servicios de asistencia técnica para el análisis e investigación de la información ya comunicada a la compañía de posibles hechos de fraude o corrupción e incorporado a su sistema

interno de información, por si existe algún tipo de acto que pueda derivar en una responsabilidad penal de la compañía o pudiese dañar su reputación, por haberse cometido presuntamente algún acto de fraude o corrupción.

No hace referencia el trabajo a futuras comunicaciones recibidas a través del sistema de información durante el tiempo en que dure este contrato.

3. DIRECCIÓN DEL SERVICIO

Canal de Isabel II designará un representante que dirigirá al adjudicatario en la realización del contrato de los servicios de asistencia técnica.

4. DESCRIPCIÓN Y CARACTERÍSTICAS ESPECÍFICAS DE LOS SERVICIOS

4.1 Introducción

Durante los últimos años se ha ido implantando en Canal de Isabel II la función de cumplimiento como una mejora del control en la organización, el refuerzo del sistema de gestión de riesgos, en especial, los derivados de incumplimiento y como un motor de implantación de una cultura de ética, integridad y transparencia dentro de la organización.

La publicación de diversa normativa de aplicación a la organización, como ha sido la reforma del Código Penal que establece la responsabilidad penal de la persona jurídica, ha llevado a la organización a mejorar algunos de los elementos de cumplimiento que ya tenía implantada, y en otro caso, diseñar un modelo de prevención de delitos que refuerce a la organización ante los riesgos de incumplimiento.

Dentro del Sistema de Cumplimiento existente en Canal de Isabel II, junto a un nuevo Código Ético y de Conducta, una nueva Política de Cumplimiento, uno de los elementos es la Línea Ética a través de la cual se pueden notificar posibles incumplimientos de los principios y valores que recoge el nuevo Código Ético y de Conducta.

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 ha llevado igualmente a la Sociedad a elaborar un nuevo Reglamento del Comité de Ética y Cumplimiento, designado este como responsable del Sistema Interno de Información.

La información comunicada a la organización sobre hechos que pueden ir en contra de las conductas, principios y valores recogidos en su Código Ético y de Conducta y de otras normas internas aprobadas, que puedan ser calificadas como de fraude o corrupción, lleva aparejada la realización de un análisis en investigación interna que tiene por objeto la prevención de irregularidades y conductas ilícitas dentro de las mismas, 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 vuelvan a repetirse.

4.2 Alcance de los trabajos.

Con el objeto de esclarecer si esos hechos, de los que la organización ha sido informada a través del Comité de Ética y Cumplimiento, ello lleva aparejada la obligación de acreditar la debida diligencia por parte de la empresa con el fin de esclarecer si dichos actos pueden ser constitutivos de fraude o corrupción.

A continuación, se enumeran a título meramente enunciativo, una serie de actividades que deberán llevarse a cabo, con el fin de dilucidar si dichos hechos pueden ser objeto de algún tipo de responsabilidad penal para la persona jurídica, sin perjuicio de las responsabilidades individuales a las que hubiera lugar.

La definición y planificación de los procedimientos de investigación serán realizados por el adjudicatario en consideración a las fuentes de información, medios materiales, procedimientos y políticas internas disponibles o que resulten de aplicación a Canal de Isabel II, S.A., M.P. y previo acuerdo con el promotor del contrato.

Las actividades a que hacían referencia los párrafos anteriores, entre otras, son las siguientes:

FASE I. Análisis de datos e investigación correspondiente.

a) Análisis de la información recibida y que fuera necesaria para iniciar el correspondiente análisis e investigación, derivando si ello fuera necesario en la correspondiente investigación forense. Dicha información, que será aportada desde el Área de Cumplimiento, contendrá entre otras la siguiente:

- Contratos sobre los que se hubiese podido materializar algún tipo de influencia en la toma de decisiones.
- Análisis de los intervinientes.
- Políticas internas que incidan sobre los riesgos penales que hayan podido materializarse.

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. Estas actividades se desglosarían a modo meramente enunciativa en las siguientes tareas:

- Identificación de los controles del modelo de prevención de delitos establecidos en la organización ligados a delito de fraude y corrupción con el fin de determinar si son suficientes para mitigar dicho riesgo.
- Análisis de dichos controles, tanto en su diseño como en efectividad, con el fin de determinar si son idóneos para mitigar dichos riesgos penales.
- Monitoreo y testeo, selectivo o aleatorio de los mismos con el fin de determinar la eficacia de dichos controles dentro de la organización. El testeo llevará consigo la realización de investigaciones internas selectivas o aleatorias que tengan por objeto verificar el cumplimiento de los controles que incluirán la adquisición y revisión de la información contenida en los dispositivos y herramientas de la compañía y la realización de las entrevistas con empleados de la compañía que se estimen necesarias.

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. Entre otras actuaciones se pueden citar los siguientes:

- Análisis de políticas o normas internas que preserven a la organización de actuar con arreglo a la normativa vigente con el fin de definir los riesgos e implicaciones penales que en caso de un posible litigio suponga en términos de responsabilidad para la empresa.
- Propuestas de Políticas, normas internas, procedimientos o propuestas de mejora de los existentes que garanticen y salvaguarden la responsabilidad de Canal de Isabel II en cualquier tipo de investigación que pueda derivar del monitoreo y testeo de los controles de fraude y corrupción identificados y analizados.

d) La necesaria utilización de herramientas, técnicas y metodología que tenga por objeto la identificación, la prevención y la gestión de posibles situaciones de fraude o corrupción dentro de la organización.

Este aspecto hace referencia al 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.

FASE II. Elaboración del correspondiente informe.

Preparación de un informe pericial con las conclusiones del trabajo de investigación.

Esta fase concluirá con la elaboración de un informe realizado por el adjudicatario y firmado por este, en la que habrá de incorporar de forma exhaustiva, como mínimo, la siguiente información.

- ✓ Alcance de la investigación y análisis realizado.
- ✓ Fuentes de información empleada para llevar a cabo dicha investigación
- ✓ Metodología de trabajo y procedimientos llevados a cabo.
- ✓ Equipo de trabajo y medios materiales empleados
- ✓ Conclusiones alcanzadas en la investigación.
- ✓ Recomendaciones, objeto y alcance de las mismas, que puedan incidir sobre el modelo de prevención de delitos establecido en la compañía.

Igualmente podrán incluirse dentro del mismo cualesquiera otras cuestiones que pueden mejorar o sea conveniente incorporar dentro de los sistemas de control de la organización con el fin de mejorar este, y que pueda afectar a cuestiones administrativas o de otra índole.

Sin perjuicio del desarrollo del análisis e investigación, en base a la información obtenida, y en todo caso de forma que no condicione el desarrollo de los trabajos, el alcance, meramente orientativo, se extiende entorno a un colectivo de unos ochos empleados y sobre posibles actuaciones en los últimos cinco años.

5. PLANIFICACIÓN, DIRECCIÓN Y SEGUIMIENTO DEL CONTRATO

Corresponde al Área de Cumplimiento de Canal de Isabel II, S.A., M.P., la dirección y supervisión del servicio objeto del presente contrato.

Corresponde al adjudicatario la ejecución, la dirección y la coordinación directa de los profesionales que realicen el servicio de análisis e investigación. A tal efecto, el adjudicatario designará un responsable que dirigirá a los profesionales que realicen el servicio de análisis e investigación, impartiendo al efecto las órdenes e instrucciones necesarias para la ejecución de las mismas.

La Sociedad comunicará todas las directrices relativas a la supervisión general de los trabajos objeto del presente contrato al responsable designado por el adjudicatario.

El contacto directo de los profesionales que realicen el servicio de análisis e investigación con el personal de la Sociedad se realizará a través del Área de Cumplimiento de la sociedad contratante.

El Área de Cumplimiento de la Sociedad fijará aquellas reuniones periódicas entre la Sociedad y el adjudicatario que consideren pertinentes y necesarias con el fin de determinar, analizar y valorar el desarrollo y ejecución del contrato. Estas reuniones se celebrarán en las oficinas de Canal de Isabel II, Sociedad Anónima, M.P.

La Sociedad podrá incorporar a las referidas reuniones a las personas de la compañía que estime necesarias para verificar y evaluar todas las actuaciones a su cargo o que fueran necesarias para el desarrollo de los trabajos.

6. DILIGENCIA EXIGIBLE.

El Contrato se ejecutará con la diligencia exigible a una firma experta en la realización de las tareas objeto del Contrato, de manera que quede garantizado el estricto cumplimiento de la legislación aplicable, realizando aquellas de manera competente y profesional, prestando especial atención a las tareas relativas al análisis e investigación que deberá llevarse a cabo con la salvaguarda de todos los derechos reconocidos en la legislación vigente.

7. LUGAR DE EJECUCION DEL CONTRATO.

Sin perjuicio de las reuniones con el personal de la Sociedad, que podrán ser presenciales o vía telemática, de actuaciones que requieran que se lleven a cabo con la asistencia y colaboración de responsables de los sistemas de información u otras unidades de la Sociedad, los trabajos se realizarán en las propias oficinas del adjudicatario,

8. ACUERDO NIVEL DE SERVICIO.

El adjudicatario deberá ejecutar el contrato con los estándares de calidad habituales en una firma de reconocido

prestigio para atender los requerimientos de la Sociedad.

Si durante la prestación del servicio objeto del contrato fuese necesario algún informe o algún servicio en concreto, los tiempos máximos de realización y entrega de los servicios solicitados durante el análisis e investigación se fijarán en función de la clasificación de los trabajos como críticos, urgentes y no urgentes. Como tiempo máximo de realización y entrega, se considera el periodo que transcurre desde la solicitud del trabajo por parte de la Sociedad hasta la entrega de dicho trabajo a satisfacción de la Sociedad.

La siguiente tabla muestra los tiempos máximos de realización y entrega de los servicios según la urgencia de los trabajos solicitados.

<u>Trabajos</u>	<u>Tiempo máximo</u>
Críticos	4 días hábiles
Urgentes	8 días hábiles
No urgentes	12 días hábiles

Corresponde a la Sociedad clasificar un trabajo o tarea como crítico, urgente o no urgente atendiendo a la naturaleza y urgencia del mismo, una vez valoradas las consideraciones que respecto del mismo pueda realizar el adjudicatario atendiendo a los estudios, tareas o revisiones documentales que, a su juicio, sean precisos para la correcta ejecución del mismo.

Los licitadores podrán ofertar, de conformidad con lo indicado en el Anexo II bis al Pliego de Cláusulas Administrativas Particulares del presente procedimiento de licitación y el apartado 8 A) 2.4 del Anexo I al mismo, una reducción del plazo de realización y entrega de los trabajos no urgentes.

9. OBLIGACIONES DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN

Durante la ejecución del servicio objeto del contrato, el adjudicatario se compromete a facilitar al personal designado por la Sociedad aquella información y/o documentos que sean requeridos para el conocimiento pleno de las circunstancias en que se desarrollan los trabajos y que justifiquen las interpretaciones jurídicas aplicadas al caso, así como de los eventuales problemas que puedan plantearse y el procedimiento utilizado para su resolución.

Como parte de las tareas objeto del contrato, el adjudicatario se compromete a generar la documentación de los trabajos realizados, de acuerdo con los criterios que establezca en cada caso el Área de Cumplimiento de Canal de Isabel II, S.A., M.P. Toda la documentación generada por el adjudicatario en ejecución del Contrato será propiedad exclusiva de la Sociedad.

En cualquier caso, toda la documentación generada por el adjudicatario en ejecución del contrato será clasificada

y aportada a Canal de Isabel II, lo que no conllevará aumento de precio, cualquiera que sea el soporte y/o formato utilizado para la transmisión de información.

Finalizada la prestación del servicio, el adjudicatario elaborará un informe final en que expresará la relación de trabajos e informes realizados en ejecución del contrato en el que se hará especial referencia a todas aquellas cuestiones que hayan surgido y tengan una especial relevancia jurídica.

José María Franco Fernández
Jefe de Área de Cumplimiento

FRANCO FERNÁNDEZ
JOSÉ MARÍA -

Firmado digitalmente por FRANCO
FERNÁNDEZ JOSÉ MARÍA -
(AUTENTICACION)
Fecha: 2024.11.18 09:41:02 +01'00'

(AUTENTICACION)
Por sustitución

Miguel Ángel Romero Serrano

Subdirector de Patrimonio

MIGUEL ÁNGEL
ROMERO
(R:A86488087)

Firmado digitalmente
por MIGUEL
ÁNGEL ROMERO
(R:A86488087)
Fecha: 2024.11.18
11:44:53 +01'00'