

Plec de condicions tècniques

Serveis d'auditoria externa del model de Compliance de TMB i en matèria de Protecció de Dades.

De

TRANSPORTS DE BARCELONA, S.A., FERROCARRIL METROPOLITÀ DE BARCELONA, S.A., PROJECTES I SERVEIS DE MOBILITAT, S.A., TMB, S.L. i FUNDACIÓ TMB (en conjunt, TMB)

Expedient número: 15013361

Maig de 2025



Índex

1.	Objecte del plec tècnic	3
2.	Definició de l'abast de la licitació	5
3.	Definició de l'equip requerit per a prestació del servei de la licitació	8
4.	Execució, Direcció i Supervisió dels treballs objecte del contracte	9
5.	Criteris mediambientals	10

1. Objecte del plec tècnic

Transports Metropolitans de Barcelona (en endavant TMB) és la denominació comuna de les empreses Ferrocarril Metropolità de Barcelona, SA (en endavant FMB) i Transports de Barcelona, SA (en endavant TB), que gestionen la xarxa de metro i autobús, respectivament, de l'àrea metropolitana de Barcelona. També inclou les empreses Projectes i Serveis de Mobilitat, SA (en endavant PSM), que gestiona el Telefèric de Montjuïc; Transports Metropolitans de Barcelona, SL (en endavant TB, SL), que gestiona productes tarifaris i altres serveis de transport, així com la Fundació TMB (en endavant Fundació), que vetlla pel patrimoni històric de TMB i promou els valors del transport públic a través d'activitats socials i culturals.

Així mateix, FMB i TB resten adscrites a l'administració supramunicipal de caràcter territorial de l'Àrea Metropolitana de Barcelona (en endavant AMB) en la seva condició de mitjà propi i servei tècnic personificat del sector públic institucional de l'esmentada administració qui participa en el 100% del seu capital social, tal com es determina en els Estatuts de les esmentades societats, així com, en l'article 2 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic, article 3 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, l'article 85.2 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local, l'article 211 del Decret 179/1995, de 13 de juny, pel qual s'aprova el Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens locals i l'article 255 del Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya, entre altres.

Les empreses de TMB, en tant que societats mercantil públiques, tal com s'ha indicat anteriorment, resten sotmeses a diversa normativa ja sigui per la seva consideració dins del sector públic institucional i local (Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic, Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local, Decret 179/1995, de 13 de juny, pel qual s'aprova el Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens locals i Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya), com en matèria pressupostària (Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals i Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el Capítol primer del Títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de pressupostos), com del seu personal (Reial decret legislatiu 5/2015, de 30 d'octubre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de l'Estatut bàsic de l'empleat públic, articles 52-55 i 59 i normativa laboral aplicable), entre altres.

D'altra banda, i en la seva condició de societats mercantils de caràcter públic, les empreses de TMB resten també sotmeses a la normativa de l'àmbit de la transparència, que és d'aplicació a les entitats que conformen el sector públic (Llei estatal 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, Llei del Parlament de Catalunya 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, i Decret de la Generalitat de Catalunya 8/2021 sobre transparència i dret d'accés a la informació pública, entre d'altres).

Pel que fa a l'àmbit del Compliance, l'any 2010 es va introduir la responsabilitat penal de les persones jurídiques al Codi Penal a través de l'article 31.bis del Codi penal. Posteriorment, el 2015 aquesta regulació es va ampliar tot ampliant el catàleg de delictes que poden generar responsabilitat penal a les persones jurídiques, i incloent dins de l'abast d'aquesta responsabilitat a les societats mercantils del Sector Públic, com les empreses de TMB. Així mateix, en aquesta reforma es detalla també quins són els requisits que han de reunir els sistemes de Compliance que implementin les persones jurídiques per tal de prevenir els riscos penals i, d'aquesta manera, atenuar o eximir la seva responsabilitat. En aquest sentit, és

especialment rellevant la Circular de Fiscalia 1/2016, en què es fa una interpretació d'aquests criteris.

A més a més, i d'acord amb el que s'estableix en l'article 13 de la Llei 2/2023, de 20 de febrer, reguladora de la protecció de les persones que informin sobre infraccions normatives i de lluita contra la corrupció, les societats que integren el Grup TMB s'entenen compreses dins de l'àmbit d'aplicació de les entitats obligades en el sector públic atès el previst en el seu article 13.1.g).

Tenint en compte l'anterior, així com l'aplicabilitat del Reglament General de Protecció de Dades 2016/679 del Parlament Europeu (RGPD) a partir del dia 25 de maig de 2018, aquell any es va crear a TMB la Direcció de Bon Govern, que inclou els àmbits de Compliance, protecció de dades i transparència, i que actualment forma part de la Direcció d'Assessoria Jurídica i Bon Govern.. Així mateix, 2020 les empreses de TMB van implementar un model de Compliance amb l'aprovació del Codi ètic i de conducta, la designació de la Comissió d'Ètica com a Òrgan de Compliment, i la posada en funcionament del Canal Ètic de TMB, que en aquell moment és intern (pel personal de l'organització) i les persones s'han d'identificar quan realitzen una comunicació.

Posteriorment, i en aplicació del que es preveu a la Disposició Transitòria Primera de la Llei 2/2023, TMB va procedir a adaptar el Canal Ètic que havia habilitat el maig de 2020 en desenvolupament del seu programa de Compliance als requisits d'aquesta norma, aprovant a aquests efectes el dia 13 de juny de 2023, la Política de funcionament del Sistema Intern d'Informació de TMB en el marc del Canal Ètic, i el Procediment de gestió del Sistema Intern d'Informació en el marc del Canal Ètic.

Sobre la base de l'anterior, i atès el requisit establert a l'article 31bis del Codi Penal de verificació periòdica del model de Compliance implementat per tal que aquest pugui resultar eficaç per a la prevenció dels riscos penals identificats amb relació a l'activitat desenvolupada per TMB, i recollit també a la Circular de Fiscalia 1/2016 així com als estàndards normatius desenvolupats per a la implementació de sistemes de Compliance, com per exemple la norma UNE 19601/2017, es fa necessària la contractació d'un servei extern especialitzat per tal que efectui una auditoria del model implementat a TMB l'any 2020 per tal de verificar que aquest s'ajusta als requisits establerts a l'article 31bis del Codi Penal i a l'esmentada Circular del Ministeri Fiscal, així com a les millors pràctiques internacionals, garantint d'aquesta manera una adequada prevenció dels riscos penals associats a l'activitat de les empreses de TMB.

D'altra banda, i en matèria de protecció de dades, el principi de responsabilitat proactiva en la gestió de les activitats de tractament de dades, definit a l'article 5.2 del Reglament Europeu 2016/679, del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril de 2016, relatiu a la protecció de les persones físiques en allò que respecta al tractament de dades personals i a la lliure circulació d'aquestes dades, i pel que es deroga la Directiva 95/46/CE (d'ara endavant, el Reglament General de Protecció de Dades o RGPD), i desenvolupat a l'article 24 del mateix, exigeix la revisió i actualització periòdica de les mesures tècniques i organitzatives apropiades per a garantir i poder demostrar que el tractament s'efectua de conformitat amb els criteris fixats a l'esmentat Reglament, en el mateix sentit que l'article 32, en què s'estipula que el responsable del tractament ha de realitzar un procés de verificació, avaluació i valoració regulars de l'eficàcia de les mesures tècniques i organitzatives per a garantir la seguretat del tractament. A aquests efectes, resulta necessari també contractar un servei extern especialitzat per tal que s'efectui una auditoria externa de l'activitat de tractament de dades realitzada per part de les empreses de TMB amb la finalitat d'avaluar el seu ajustament al Reglament General de Protecció de Dades 2016/679 del Parlament Europeu (RGPD), amb

la Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals i normativa reguladora que la desenvolupi.

D'altra banda, i paral·lelament a la licitació objecte d'aquest expedient del servei d'auditoria externa tant del model de Compliance implementat a TMB com en matèria de protecció de dades personals, es tramitarà un procediment de licitació mitjançant Acord Marc per a la homologació de proveïdors que puguin prestar serveis d'assessorament i suport en les matèries dels tres àmbits inclosos dins de la Direcció de Bon Govern de TMB.

2. Definició de l'abast de la licitació

Lot 1: Auditoria externa del model de Compliance

Els serveis objecte de licitació consisteixen en l'auditoria externa del model de Compliance implementat a TMB a partir de l'any 2020 amb la finalitat de verificar que aquest s'ajusta als requisits establerts a l'article 31bis del Codi Penal i a la Circular del Ministeri Fiscal 1/2016 en què s'analitzen i interpreten els requisits de l'esmentat article, així com a les millors pràctiques internacionals, com per exemple l'estàndard normatiu UNE 19601/2017, garantint d'aquesta manera una adequada prevenció dels riscos penals associats a l'activitat de les empreses de TMB.

En aquest sentit, l'auditoria del model de Compliance de TMB comporta tant un examen detallat dels elements que conformen l'esmentat model, així com de la documentació vinculada (Codi ètic i de conducta de TMB, cos normatiu de Compliance, etc.), i una revisió dels registres pertinents i obtenció d'evidències sobre l'efectiva aplicació del model implementat i l'eficàcia d'aquest per a la prevenció dels riscos penals detectats amb relació a l'activitat desenvolupada per les empreses de TMB.

Per a la realització d'aquesta auditoria es requerirà també efectuar entrevistes amb el personal vinculat a la implantació i seguiment del model, i amb els diferents responsables de la gestió dels riscos detectats i de l'aplicació de les mesures de control establertes per a la seva prevenció. En tot cas, TMB centralitzarà la coordinació de l'auditoria a través de l'Òrgan de Compliment i Responsable del Sistema Intern d'Informació de TMB i el seu equip tècnic.

Adicionalment, es revisaran clàusules contractuals en matèria de Compliance, amb l'objectiu d'acreditar el compliment dels deures de diligència deguda en les relacions amb terceres parts (proveïdors, clients, socis).

Tenint en compte l'anterior, i a títol orientatiu, les fases principals en què es podria dividir l'auditoria serien les següents:

- Fase d'inici: Fase en la qual el contractista organitzarà el procés d'auditoria i que comporta, entre d'altres, les següents activitats: elaborar un calendari de treball conforme a les necessitats de l'auditoria o determinar l'establiment dels canals de comunicació.
- Fase de preparació de les activitats de l'auditoria: coneixement de l'entorn i obtenció d'evidències sobre el model de Compliance de TMB. Aquesta fase, centrada en el coneixement de l'entorn de les companyies i l'obtenció d'evidències suposa per al contractista, entre altres tasques, com a mínim:
 - o L'anàlisi de la informació documentada que hagi sol·licitat i que TMB hagi facilitat (inclosa informació sobre auditories prèvies en la matèria).

- La planificació de l'auditoria amb un enfocament basat en els riscos penals identificats atesa l'activitat social de les empreses de TMB.
 - L'elaboració d'un document en el qual es detallin les activitats, les persones involucrades i els dies en què es durà a terme l'auditoria (Programa d'Auditoria), el coneixement de l'entorn, així com l'obtenció d'evidències i preparació de documents de treball.
- Fase de realització de l'auditoria, en què s'analitzarà i valorarà in situ que el model de Compliance de TMB s'ajusta als requisits establerts a l'article 31bis del Codi Penal i a la Circular del Ministeri Fiscal 1/2016, així com a les millors pràctiques internacionals, com per exemple la UNE 19601/2017, garantint d'aquesta manera una adequada prevenció dels riscos penals associats a l'activitat de les empreses de TMB, i que les mesures incloses dins del model s'apliquen de forma efectiva.
 - Fase de conclusió i emissió de l'Informe d'auditoria, en què inicialment s'entregaran sis informes preliminars, un per cadascuna de les cinc entitats que conformen TMB, i un sisè que reculli de manera executiva el nivell de compliment normatiu, les conclusions i accions de millora com a grup TMB sobre la base de les observacions i conclusions que s'obtinguin durant la fase d'execució de l'auditoria.

En aquest sentit, esdevé un requisit sine qua non que el contingut dels informes de resultats sigui objecte de presentació i comunicació, amb caràcter preliminar, al Director de l'Assessoria Jurídica i Bon Govern, en tant que Òrgan de Compliment de TMB i Responsable del seu Sistema Intern d'Informació, i al seu equip tècnic, amb anterioritat a la seva conclusió formal. Aquesta etapa preliminar es configura com un tràmit essencial destinat a possibilitar la resolució de qualssevol dubte o controvèrsia que pogués suscitar-se en relació amb el seu contingut.

- Després de la revisió i validació d'aquest informe, l'entitat auditora elaborarà l'informe d'auditoria definitiu, que detallarà les tasques i accions realitzades en l'execució de l'auditoria, les evidències que donin suport a les troballes o no conformitats detectades, així com les accions correctives i de millora proposades (i la seva prioritització) i els resultats i conclusions d'aquest procés, la qual cosa permetrà realitzar una correcta valoració del risc dels processos i procediments de la companyia i el seu alineament amb normativa aplicable, així com determinar el nivell de compliment normatiu.

Atès que l'informe d'auditoria condueix generalment a la implementació d'accions correctives, s'elaborarà, si s'escau, un Pla d'Acció, que detallarà, com a mínim: les troballes o no conformitats detectades, les tasques i prioritització de les mateixes, calendari previst, els responsables d'implantar-les i de supervisar-les i, si s'escau, el risc vinculat a l'incompliment o la gravetat de la infracció associada.

Lot 2: Auditoria externa en matèria de Protecció de dades

Els serveis objecte de licitació consisteixen en l'auditoria externa de les activitats de tractament de dades que es desenvolupen per part de les empreses de TMB amb la finalitat d'avaluar el seu ajustament al Reglament General de Protecció de Dades 2016/679 del Parlament Europeu (RGPD), amb la Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals i normativa reguladora que la desenvolupi.

L'abast dels serveis comprendrà la revisió i actualització del registre d'activitats del tractament, conjuntament amb l'execució de les mesures de seguretat i accions que es derivin de les conclusions de les auditories. D'aquesta manera, el servei esdevé un instrument de suport per

a la millora contínua en aquesta matèria, i no un mer exercici de fiscalització, mitjançant l'establiment d'un cicle de millora dels processos vinculats a la protecció de dades, basat en l'anàlisi de les conclusions i la implementació de les millors pràctiques.

En aquest sentit, l'auditoria de les activitats de tractament comporta la revisió del registre d'activitats de tractament de les empreses de TMB, que es complementarà amb la revisió del compliment per part de les companyies dels principis relatius al tractament inclosos al Reglament Europeu de Protecció de dades, l'anàlisi de la idoneïtat de les bases legitimadores identificades respecte a cada activitat de tractament, la revisió de les anàlisis de riscos realitzades per a cadascuna d'aquestes activitats de tractament, així com les avaluacions d'impacte, si s'escau.

Per a la realització d'aquesta auditoria es requerirà la participació de les persones designades com a responsables de les diferents activitats de tractament (de totes o una mostra representativa). En tot cas, la companyia centralitzarà la coordinació de l'auditoria a través del Delegat de Protecció de Dades de TMB.

Adicionalment, es revisaran clàusules contractuals en matèria de protecció de dades, amb l'objectiu d'acreditar el compliment del deure d'informació, així com els procediments i mesures tècniques i organitzatives adoptades per les companyies en matèria de protecció de dades per a garantir la seguretat de les dades de conformitat amb l'article 32 del Reglament europeu.

Tenint en compte l'anterior, i a títol orientatiu, les fases principals en què es podria dividir l'auditoria serien les següents:

- Fase d'inici: Fase en la qual el contractista organitzarà el procés d'auditoria i que comporta, entre d'altres, les següents activitats: elaborar un calendari de treball conforme a les necessitats de l'auditoria o determinar l'establiment dels canals de comunicació.
- Fase de preparació de les activitats de l'auditoria: coneixement de l'entorn i obtenció d'evidències sobre el desenvolupament de les activitats de tractament a TMB. Aquesta fase, centrada en el coneixement de l'entorn de les companyies i l'obtenció d'evidències suposa per al contractista, entre altres tasques, com a mínim:
 - o L'anàlisi de la informació documentada que hagi sol·licitat i que TMB hagi facilitat (inclosa informació sobre auditories prèvies en la matèria).
 - o La planificació de l'auditoria amb un enfocament basat en el risc.
 - o L'elaboració d'un document en el qual es detallen les activitats, les persones involucrades i els dies en què es durà a terme l'auditoria (Programa d'Auditoria), el coneixement de l'entorn, així com l'obtenció d'evidències i preparació de documents de treball.
- Fase de realització de l'auditoria, en què s'analitzarà i valorarà in situ el nivell de compliment, en el desenvolupament per part de TMB de les activitats de tractament de dades personals, del Reglament General de Protecció de Dades 2016/679 del Parlament Europeu (RGPD), amb la Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals i normativa reguladora que la desenvolupi.
- Fase de conclusió i emissió de l'Informe d'auditoria, en què inicialment s'entregaran sis informes preliminars, un per cadascuna de les cinc entitats que conformen TMB, i un sisè que reculli de manera executiva el nivell de compliment normatiu, les conclusions

i accions de millora com a grup TMB, sobre la base de les observacions i conclusions que s'obtinguin durant la fase d'execució de l'auditoria.

En aquest sentit, esdevé un requisit sine qua non que el contingut dels informes de resultats sigui objecte de presentació i comunicació, amb caràcter preliminar, al Delegat de Protecció de Dades (en endavant, DPD) de TMB i al Director de l'Assessoria Jurídica i Bon Govern, en tant que responsable del contracte, amb anterioritat a la seva conclusió formal. Aquesta etapa preliminar es configura com un tràmit essencial destinat a possibilitar la resolució de qualssevol dubte o controvèrsia que pogués suscitar-se en relació amb el seu contingut.

- Després de la revisió i validació d'aquest informe, l'entitat auditora elaborarà l'informe d'auditoria definitiu, que detallarà les tasques i accions realitzades en l'execució de l'auditoria, les evidències que donin suport a les troballes o no conformitats detectades, així com les accions correctives i de millora proposades (i la seva prioritització) i els resultats i conclusions d'aquest procés, la qual cosa permetrà realitzar una correcta valoració del risc dels processos i procediments de la companyia i el seu alineament amb normativa aplicable, així com determinar el nivell de compliment normatiu.

Atès que l'informe d'auditoria condueix generalment a la implementació d'accions correctives, s'elaborarà, si s'escau, un Pla d'Acció, que detallarà, com a mínim: les troballes o no conformitats detectades, les tasques i prioritització de les mateixes, calendari previst, els responsables d'implantar-les i de supervisar-les i, si s'escau, el risc vinculat a l'incompliment o la gravetat de la infracció associada.

3. Definició de l'equip requerit per a prestació del servei de la licitació

L'especialització i experiència professional s'estableix com a indispensable per a la present licitació.

L'adjudicatari haurà de disposar dels medis personals necessaris per a una adequada prestació del servei. Es requereix un nivell d'experiència i formació específic per part dels professionals assignats per l'adjudicatari en tots els continguts recollits als plecs.

És precís aportar els corresponents certificats o documents acreditatius on els professionals proposats pel licitador acreditin els següents aspectes requerits pel que fa a la solvència tècnica:

1. Lot 1: Auditoria externa del model de Compliance de TMB.
 - i. Responsable del contracte. Advocat/da amb un mínim de 5 anys d'experiència en l'objecte del contracte, i amb un mínim de formació impartida de 25 hores en universitats, institucions educatives, col·legis professionals i altres organismes públics.
 - ii. Consultor. Titulació de grau en dret, amb un mínim de 5 anys d'experiència en l'objecte del contracte, i de formació rebuda en la matèria objecte de licitació de 100 hores per una entitat autoritzada, de reconegut prestigi.
2. Lot 2: Auditoria externa en matèria de protecció de dades.
 - i. Responsable del contracte. Advocat/da amb un mínim de 10 anys d'experiència en l'objecte del contracte, que disposi del certificat de DPD, i amb un mínim de

formació impartida de 50 hores en universitats, institucions educatives, col·legis professionals i altres organismes públics.

- ii. Consultor. Titulació de grau en dret, informàtica o telecomunicacions, amb un mínim de 5 anys d'experiència en l'objecte del contracte, que disposi de certificat DPD, i amb un mínim de formació rebuda de 100 hores per una entitat autoritzada, de reconegut prestigi.

Els dos professionals hauran de tenir experiència acreditada en assessorament en l'Esquema Nacional de Seguretat.

La composició de l'equip de treball designat per la licitadora adjudicatària en la seva oferta, que s'haurà d'ajustar al mínim establert als requisits esmentats anteriorment, constitueix un element substancial del contracte i, per tant, no podrà ser objecte d'alteració durant la vigència del mateix sense l'autorització prèvia i fefaent de la persona responsable del contracte. Qualsevol modificació projectada haurà de ser notificada amb una antelació mínima de quinze (15) dies, acompanyada de la presentació d'una alternativa de personal que garanteixi la capacitat i suficiència per a la correcta execució de les tasques encomanades, donant en tot moment absolut compliment als requisits de solvència tècnica.

No obstant això, la persona responsable del contracte es reserva la potestat de requerir la substitució de membres de l'equip de treball, mitjançant resolució motivada, en aquells supòsits en què s'adveri un incompliment de les obligacions contractuals o una execució de les tasques que no satisfaci els estàndards de qualitat exigits. En aquests casos, l'empresa adjudicatària tindrà l'obligació d'acreditar, mitjançant la presentació de la certificació corresponent, que el personal de substitució compleix íntegrament els requisits establerts en la documentació contractual.

Les despeses de locomoció, dietes o hostatge que es derivin amb ocasió de la prestació del servei seran a càrrec de l'adjudicatari.

4. Execució, Direcció i Supervisió dels treballs objecte del contracte

La persona designada com a responsable del contracte, actuant conjuntament amb el seu equip tècnic, i amb la finalitat d'assegurar una execució adequada i conforme dels treballs encomanats, realitzarà les següents funcions:

- **Supervisió i instruccions:** La persona responsable designada per al contracte exercirà la supervisió integral de la seva execució i emetrà les directrius que es considerin necessàries per garantir la realització correcta i conforme a les especificacions de la prestació contractada.
- **Validació de la prestació:** Aquesta persona serà responsable de la validació formal de la prestació efectuada per l'entitat adjudicatària. Aquesta validació constituirà un requisit previ indispensable per a la liquidació dels honoraris deguts en cadascuna de les fases contractuals de l'auditoria.
- **Conformitat i modificació del pla:** La persona responsable del contracte haurà de donar la seva aprovació formal al pla global d'auditoria, als programes de treball detallats presentats per l'empresa contractada, així com al calendari de reunions previst. No obstant això, es reserva el dret de modificar aquests elements en qualsevol moment, d'acord amb les necessitats que puguin sorgir durant l'execució del contracte.
- **Definició i revisió de l'abast i criteris:** Correspondrà a la persona responsable del contracte establir l'abast i els criteris generals que regiran la revisió, així com el sistema

de seguiment i control dels treballs que es duguin a terme. Així mateix, es podrà procedir a la revisió d'aquests elements en qualsevol moment per assegurar la qualitat i la conformitat dels resultats.

- **Revisió i conformitat de l'informe:** La persona responsable del contracte durà a terme la revisió exhaustiva de l'esborrany de l'informe d'auditoria i emetrà la seva conformitat formal amb caràcter previ a la signatura del document per part de l'auditor.
- **Recepció dels informes:** Finalment, la persona responsable del contracte rebrà una còpia de tots els informes definitius que es derivin de l'execució del present contracte.

En qualsevol circumstància, la societat d'auditoria contractada per a la realització dels treballs assumeix la responsabilitat inherent a l'execució d'aquests, en concordança amb els procediments d'auditoria generalment acceptats.

Amb independència de les reunions periòdiques prefixades, les parts involucrades en la prestació del servei podran convocar reunions de caràcter ad hoc en el moment en què una d'elles ho cregui pertinent, atenent a la progressió de les tasques.

5. Criteris mediambientals

En cas que sigui necessària la impressió de qualsevol document de treball, s'haurà de:

- Acordar amb TMB la impressió o no del mateix.

I prioritzar:

- Reduir el màxim possible el número d'impressions, ajustant-les a les necessitats.
- Utilitzar paper 100% reciclat (excepte plànols no imprimibles en DIN A4 o DIN A3).
- Imprimir els documents a doble cara i en blanc i negre (el color només s'utilitzarà en casos en els que no es pugui interpretar en blanc i negre).

Tots els documents de treball generats mitjançant el servei/projecte s'entregaran en format electrònic, preferentment per email o servidor.

Signat:

Nom: Víctor Jiménez Carbayo
Càrrec: Tècnic de Compliance