

**PLEC DE PRESCRIPCIONS TÈCNIQUES
REGULADOR DEL CONTRACTE DE
SERVEIS D'AUDITORIA EXTERNA
INTEGRADA PER A LA RENOVACIÓ I
SEGUIMENT DE LES CERTIFICACIONS
DEL SISTEMA INTEGRAT DE GESTIÓ
DE L'EMPRESA MUNICIPAL MIXTA
D'AIGÜES DE TARRAGONA, SA**

PLEC DE PRESCRIPCIONS TÈCNIQUES REGULADOR DEL CONTRACTE DELS SERVEIS D'AUDITORIA EXTERNA INTEGRADA PER A LA RENOVACIÓ I SEGUIMENT DE LES CERTIFICACIONS DEL SISTEMA INTEGRAT DE GESTIÓ DE L'EMPRESA MUNICIPAL MIXTA D'AIGÜES DE TARRAGONA, SA

ÍNDIX

1. OBJECTE DEL PLEC	2
2. DADES DE LA COMPANYIA I ABAST DELS SERVEIS	2
3. OBLIGACIONS I RESPONSABILITATS GENERALS DEL LICITADOR PER A LA PRESTACIÓ DELS SERVEIS OBJECTE D'AQUEST CONTRACTE.	3
4. DESCRIPCIÓ DELS TREBALLS I OBLIGACIONS ESPECÍFIQUES DEL CONTRACTE	3
5. NORMATIVA I PREVENCIÓ	6
6. PERSONAL	7
7. CONEIXEMENT DEL CONTRACTE	7
8. RISCOS DELS TREBALLS	7
9. ANNEXOS	8
ANNEX 1 - PROCESSOS I ACTIVITATS INCLOSES A L'ABAST DELS SERVEIS.	8
ANNEX 2 - INSTAL·LACIONS INCLOSES A L'ABAST DELS SERVEIS.	8
ANNEX 3 - PREU TOTAL DELS SERVEIS.	8

1. OBJECTE DEL PLEC

Definir els serveis de d'auditoria externa integrada per a la renovació i seguiment de les diverses certificacions del sistema integrat de gestió (SIG) de l'Empresa Municipal Mixta d'Aigües de Tarragona, SA (EMATSA).

2. DADES DE LA COMPANYIA I ABAST DELS SERVEIS

El servei l'auditoria externa integrada per la renovació i seguiment dels certificats inclosos al SIG es circumscriu als processos i instal·lacions descrits a l'abast de certificació d'Ematsa (GEN_03) on s'hi especifiquen a les normes de referència i versions corresponents.

Per veure l'abast d'activitats incloses al SIG vegeu el punt 9 Annex 1.

Per veure les instal·lacions incloses a l'abast del contracte vegeu el punt 9 Annex 2.

La llista de normes incloses al contracte són les versions vigents de:

Qualitat dels serveis - ISO 9001
Gestió ambiental - ISO 14001
Innocuïtat de l'aigua - ISO 22000
Gestió de l'energia - ISO 50001
Seguretat i Salut Laboral - ISO 45001
Auditoria Reglamentària segons el que marca el RD39/1997.
Continuïtat del Servei - ISO 22301

L'adaptació a successives versions d'aquestes normes es coordinarà entre l'empresa adjudicatària i Ematsa d'acord a cada cas en concret i en funció de les indicacions d'adaptació de cada norma.

L'Activitat d'Ematsa és la corresponent al Codi de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas (CNAE) *3600 Captació i depuració d'aigües residuals*.

L'Organització preventiva de seguretat i salut laboral d'Ematsa és un servei de prevenció mancomanat amb assumpció de forma pròpia de les especialitats de Seguretat Laboral, Higiene Industrial, Ergonomia i Psicosociologia. Hi ha contractat un servei de prevenció aliè amb assumpció de l'especialitat de Medicina de la Salut.

Per més informació relativa a les xifres i magnituds d'Ematsa necessàries per plantejar la oferta, el licitador podrà consultar la darrera Memòria de sostenibilitat publicada i disponible al web de la companyia a través del següent enllaç:

<https://www.ematsa.cat/nostre-compromis/implicacio-social/informe-sostenibilitat/>

El servei que el licitador inclogui a la seva oferta haurà d'integrar l'auditoria externa de totes les normes i certificats inclosos a l'abast del punt 2 en un mateix procés d'auditoria que haurà de coincidir en les dates proposades per aquesta activitat. El servei haurà de mostrar rigor, mètode organitzatiu i nivell acadèmic, tècnic i de coneixements suficients per complir l'objecte del contracte d'acord als estàndards esmentats en aquest punt.

El servei es podrà prestar durant tot l'any d'acord a les dates acordades entre Ematsa i l'adjudicatari, essent el primer servei durant l'any 2027.

El responsable del contracte i interlocutor principal amb l'empresa adjudicatària serà el Responsable de SIG d'Ematsa.

3. OBLIGACIONS I RESPONSABILITATS GENERALS DEL LICITADOR PER A LA PRESTACIÓ DELS SERVEIS OBJECTE D'AQUEST CONTRACTE.

- Conèixer suficientment el contingut i el funcionament (en termes de normes de referència format, continguts, processos empresarials, interlocutors, requisits tècnics, requisits legals i,...) de totes les activitats incloses al punt 2 que permetin poder prestar els serveis explicat al punt 2 amb prou rigor i de manera eficaç.
- Tenir competència lingüística suficient en les llengües catalana i castellana per poder dur a terme l'activitat descrita en el servei, i evidentment, les tasques d'auditoria sense necessitat d'assistència pel que fa a traducció. Això inclou interlocució amb el personal d'Ematsa, coordinació del programa d'auditoria, lectura de registres, documents i la redacció d'informes.
- Reportar els resultats per escrit en els registres de seguiment corresponents.
- Complir escrupolosament la normativa vigent en el tractament de dades de caràcter personal dels participants en qualsevol activitat inclosa en els serveis prestats.
- Utilitzar les dades i la informació necessàries pel compliment dels serveis exclusivament pel que queda explicat al punt 2 i 4. L'adjudicatari haurà de respondre davant d'Ematsa per qualsevol altre ús o per qualsevol incompliment de les obligacions que se'n derivin. Queda inclòs l'incompliment tant per part del seu personal o de qui, a través de l'adjudicatari, hi hagi tingut accés.
- Limitar tant com sigui possible el nombre de persones amb accés a la informació i dades vinculades a la prestació del servei objecte del contracte.
- Mantenir la salvaguarda de la informació i no revelar cap part d'aquesta informació a cap persona física o jurídica fora d'aquelles que participin activa o directament en el servei prestat.
- Garantir que els mitjans tècnics utilitzats (informàtics electrònics, de comunicacions, etc.) són totalment segurs per protegir la informació confidencial i custodiar-la en espais d'accés restringit, traçable i aïllat d'altres documents i dades.
- Portar a terme el conjunt de l'activitat d'auditoria de forma presencial. Si la presencialitat no fos possible per alguna circumstància imprevista i de força major, l'adjudicatari podrà sol·licitar a Ematsa executar part de les activitats programades mitjançant vies alternatives de comunicació sempre dins el calendari establert. El motius que justifiquin la no presencialitat i les vies alternatives hauran de ser validades per Ematsa abans de dur-se a terme els serveis.

4. DESCRIPCIÓ DELS TREBALLS I OBLIGACIONS ESPECÍFIQUES DEL CONTRACTE

4.1 – Planificació de l'auditoria externa integrada

4.1.1 - Programació i disseny dels serveis.

Dates - D'acord a les indicacions sobre periodicitat d'auditoria externa de les diverses normes de certificació, l'adjudicatari dels serveis haurà de fer arribar per correu electrònic al responsable de SIG d'Ematsa una proposta de dates a mode de programació (prereserva de dates d'auditoria) pels serveis d'auditoria externa integrada dimensionada d'acord a l'objecte i abast d'Ematsa amb una anticipació mínima de 3 mesos a la data de la proposta. El responsable de SIG haurà d'acceptar la proposta o, en altre cas, proposar dates alternatives en un termini màxim de 15 dies des de la recepció de la proposta. La proposta estarà sempre alineada amb el venciment de les certificacions per garantir que l'auditoria integrada es fa amb temps suficient per evitar que cap certificació expiri.

Equip auditor i auditor en cap - L'adjudicatari del contracte definirà un auditor/equip auditor que quedarà identificat amb noms i cognoms al pla d'auditoria. En cas de definir un equip auditor s'haurà d'identificar específicament la figura d'un auditor en cap que serà en darrera instància l'interlocutor amb el responsable del SIG d'EMATSA pel que fa a la prestació dels serveis d'auditoria. Paral·lelament a la proposta d'equip auditor i prèviament al servei d'auditoria, l'adjudicatari haurà d'aportar a Ematsa, evidències de la capacitat tècnica de cadascun dels membres de l'equip auditor (mitjançant la titulació i registres de formació) per verificar que cadascun disposa de la formació i competència tècnica necessària per a dur a terme els serveis objecte del contracte.

Pla d'auditoria - La planificació de l'activitat de cada servei d'auditoria haurà de quedar recollida en un document creat i editat per l'adjudicatari. Ens referirem a ell com el Pla d'auditoria externa integrada. Aquest document haurà d'incloure tota la informació de planificació necessària vinculada a l'auditoria externa integrada corresponent. (Dates, horaris, instal·lacions a visitar, normes a auditar, abast, certificats de referència, tipus d'auditoria, equip auditor designat,...) L'empresa adjudicatària haurà de fer arribar un esborrany/proposta de Pla d'auditoria externa integrada definitiva al responsable de SIG d'Ematsa amb una antelació mínima de 30 dies naturals abans de la data que indiqui la proposta per permetre a Ematsa validar-ne la viabilitat, la compatibilitat i la disponibilitat del seu personal. Ematsa comunicarà a l'adjudicatari l'acceptació de l'esborrany/proposta del pla o, si s'escau la petició de canvis, en un termini màxim de 15 dies naturals des de la recepció de la proposta. En cas d'haver-hi hagut canvis, l'adjudicatari refarà la proposta i la retornarà a Ematsa en un termini màxim de 10 dies naturals abans de la data proposada per l'auditoria.

El responsable del SIG facilitarà puntualment a l'adjudicatari tota la informació necessària per preparar l'esborrany del pla d'auditoria, incloent els noms i la disponibilitat del personal d'Ematsa que atindrà l'equip auditor per cadascun dels processos i àrees a auditar.

4.1.2 - Documentació i registres necessaris per dur a terme l'auditoria.

Un cop el pla d'auditoria estigui validat per Ematsa, l'equip auditor podrà començar a demanar/consultar documents del SIG necessaris per preparar l'auditoria. (p.e. Organigrama, DLTs, abast del sistema, procediments, etc.)

Els registres (p.e. actes, desviacions, indicadors, etc.) es podran consultar en el decurs de l'auditoria.

4.2 – Realització del treball de camp i visites.

4.2.1 – Desenvolupament de les auditories.

El responsable del SIG facilitarà a l'equip auditor un espai d'oficina adient per dur a terme les tasques “in situ” vinculades a l'auditoria.

El responsable del SIG posarà en contacte els interlocutors d'Ematsa amb l'equip auditor per cadascun dels processos i àrees a auditar.

L'exercici d'auditoria i el corresponent treball de camp es realitzarà de forma simultània i integrada per les diferents certificacions i normes a auditar. El propòsit d'integrar l'auditoria és i serà el d'aconseguir màxima eficiència en les interlocucions amb el personal d'Ematsa i emprar el mínim temps indispensable per auditar cadascun dels processos i activitats incloses al pla d'auditoria.

4.2.2 – Visites a les instal·lacions.

L'adjudicatari triarà, entre les instal·lacions que hi ha descrites a la llista del punt 9 Annex 2, les que vol incloure al Pla d'Auditoria per tal de proporcionar i mantenir la representativitat del mostreig fet a cada auditoria. Caldrà que l'equip auditor tingui en compte les instal·lacions ja visitades en auditories anteriors per tal de no repetir i garantir així la suficient representativitat en la successió de les diverses auditories.

El responsable del SIG coordinarà i facilitarà al personal auditor el trasllat i accés a les instal·lacions per dur a terme les tasques indicades al pla d'auditoria d'acord a les dates i horaris acordats prèviament.

4.3 - Documentació de les tasques realitzades

4.3.1 – Documents i registres associats a l'auditoria.

Ematsa posarà els documents i registres necessaris per dur a terme l'auditoria a disposició del personal auditor amb prou diligència i puntualitat.

Sempre que sigui possible, els documents dades i registres s'intercanviaran en suport informàtic/digital i, sempre que sigui possible, es prioritzarà i s'evitarà la impressió en paper de documents durant tot el procés de l'auditoria.

4.3.2 – Informes d'auditoria.

A la reunió final de l'auditoria, l'auditor en cap haurà de llegir en veu alta als assistents i deixar per escrit les desviacions (No Conformitats) que tingui intenció d'incloure a l'informe final. La reunió haurà de tenir una durada suficient com per permetre als assistents comentar, aportar aclariments i si és el cas, debatre o matisar el contingut i el redactat de les desviacions (No Conformitats). Al final de la reunió, el redactat que quedi com a final/definitiu de les No Conformitats es traslladarà al responsable de SIG i ja no es podrà tornar a modificar fins la redacció de l'informe final.

En un termini de 15 dies naturals des de la finalització de l'auditoria, l'adjudicatari haurà de lliurar al responsable del SIG d'Ematsa un únic informe final que reculli tots els resultats de l'auditoria integrada. Aquest informe haurà d'anar signat per l'equip auditor en un format que compleixi amb els requisits que indiquen el conjunt de les normes i els estàndards inclosos a l'abast de l'auditoria.

L'informe final haurà de ser un únic document degudament signat i codificat i tindrà, com a mínim, els següents continguts:

- Abast i objectiu de l'auditoria.
- Dates d'execució de l'auditoria.
- Nom, cognoms i rols de qui ha format part de l'equip auditor.
- Documents, registres i instal·lacions auditades.
- Nom i cognoms dels interlocutors d'Ematsa que han participat a l'auditoria.
- Desviacions o No Conformitats. (Explicitant la categorització, referència al requisit de norma que no es compleix i evidència de l'incompliment).
- Observacions, punts forts i oportunitats de millora trobades a l'auditoria. (Explicitant evidències i requisits de referència en cadascun dels casos).
- Declaració de confidencialitat.

4.4 – Auditories de transferència.

En el cas que fossin necessàries auditories de transferència dels diversos certificats, ni aquestes auditories ni la gestió administrativa del canvi de certificat NO podran suposar un cost complementari addicional als serveis definits a l'objecte de contracte.

5. NORMATIVA I PREVENCIÓ

L'adjudicatari haurà de complir amb tot allò establert al Reial Decret 486/1997, de 14 d'abril, sobre disposicions mínimes de seguretat i salut en els llocs de treball i en particular, s'utilitzaran els mètodes de treball més adients a cada situació. Aquest punt fa referència a la normativa esmentada o a la que la substitueixi si ja no fos vigent.

L'adjudicatari no podrà executar les tasques descrites al contracte fins que la documentació requerida no estigui correctament complimentada i validada a la plataforma CAE d'Ematsa per part del responsable de prevenció de la companyia.

L'empresa adjudicatària serà la responsable de proveir el seu personal auditor de tots els elements de protecció individual (epis) corresponents per dur a terme les visites a les instal·lacions establertes al pla d'auditoria.

Tot el personal tindrà la formació i capacitat necessària en matèria de seguretat i salut laboral per desenvolupar que li han estat designades al Pla d'Auditoria, especialment pel que fa a les visites a les instal·lacions.

6. PERSONAL

L'adjudicatari disposarà del personal suficient per la realització de les tasques incloses als punts 2 i 4.

L'adjudicatari estarà obligat a apartar de la prestació dels serveis aquell personal que, d'acord al criteri del responsable del contracte, no compleixi les obligacions i els requisits vinculats a l'activitat descrita en aquest plec de condicions..

El desplaçament/trasllat a la seu d'Ematsa de l'equip auditor per la prestació del servei anirà a càrrec de l'adjudicatari. El trasllat de l'equip auditor, des de la seu d'Ematsa a les instal·lacions que s'acordi visitar durant l'auditoria el garantirà Ematsa mitjançant la seva flota de vehicles per eficientar el temps dels propis desplaçaments.

7. CONEIXEMENT DEL CONTRACTE

El desconeixement del contracte en qualsevol dels seus termes, o de les instruccions de les normes de caràcter reglamentari o de qualsevol altra índole que puguin tenir aplicació a l'execució dels serveis pactats, no eximirà el licitador de l'obligació del seu compliment.

8. RISCOS DELS TREBALLS

Els treballs objecte del contracte els executarà, pel que fa al seu cost, terminis d'execució i tasques de l'activitat, el licitador, al seu risc i ventura, sense que tingui, per tant, dret a indemnitzacions per causa de pèrdues, avaries o perjudicis de qualsevol tipus.

L'adjudicatari serà responsable en qualsevol circumstància dels equips, aparells i altres mitjans materials propietat seva utilitzats en els treballs de prestació dels serveis (robatori, incendi, climatologia) havent de cobrir-se aquests riscos mitjançant l'assegurança corresponent.

9. ANNEXOS

ANNEX 1 - PROCESSOS I ACTIVITATS INCLOSES A L'ABAST DELS SERVEIS.

Vegeu el document del Sistema *GEN_03 - Camp d'aplicació* en la seva versió vigent. Aquest document descriu les activitats, les particularitats i les excepcions que apliquen a cada sistema de gestió que conforen el SIG, i que per tant, circumscriuen els serveis d'auditoria externa d'aquest plec de condicions.

Les sistemes de gestió inclosos a l'abast del servei són les versions vigents del:

- Sistema de gestió de la qualitat dels serveis (ISO 9001)
- Sistema de gestió ambiental (ISO 14001),
- Sistema de gestió de la Seguretat i Salut Laboral (ISO 45001)
- Sistema de gestió de l'eficiència energètica (ISO 50001)
- Sistema de gestió de la innocuïtat de l'aigua (ISO 22000)
- Sistema de gestió de la continuïtat del Servei (ISO 22301)
- Auditoria Reglamentària preceptiva del RD39/1997

ANNEX 2 - INSTAL·LACIONS INCLOSES A L'ABAST DELS SERVEIS.

Vegeu *Annex II – Instal·lacions i emplaçaments* de la versió vigent del document *GEN_03 - Camp d'aplicació*.

ANNEX 3 - PREU TOTAL DELS SERVEIS.

Càlcul de preus de licitació

Grup professional 1. Nivell salarial 1: Enginyer, Arquitecte, Doctor, Llicenciat, Titulat de 2n i 3r cicle universitari, Graduat universitari amb Màster universitari oficial habilitant o Màster universitari oficial (mín. 60 ECTS), quan aportí especialització i competències professionals necessàries per al desenvolupament del lloc de treball.

Personal tècnic.

- **Conveni de referència:** XX Conveni col·lectiu nacional d'empreses d'enginyeria; oficines d'estudis tècnics; inspecció, supervisió i control tècnic i de qualitat (BOE núm. 59, 10/03/2023).
- **Salari brut anual:** 29.241,22 €
- **Hores/any:** 1.792,00 h
- **Preu/hora base:** 16,32 €/h
- **Altres conceptes a retribuir (plusos, antiguitat, etc., 20%):** 3,26 €/h
- **Preu/hora + Seguretat Social (35%):** 26,43 €/h
- **Hores per auditoria (jornada):** 8,00 h
- **Total personal per jornada:** 211,48 €
- **Allotjament i dietes:** 107,08 €/dia
- **Desplaçament en vehicle (0,29 €/km):** 58,00 €
- **Total despeses (costos directes per jornada):** 376,55 €
- **Costos indirectes (13%):** 48,95 €
- **Benefici industrial (6%):** 22,59 €
- **Costos indirectes + altres despeses:** 71,55 €
- **Preu unitari per dia d'auditoria:** 448,10 €/dia
- **Estimació dels dies d'auditoria:** 50 dies

- **Preu total a licitar (sense IVA): 22.404,91 €**

Càlcul dels dies necessaris d'auditoria per a prestar el servei d'acord a: IAF Mandatory Document - DETERMINATION OF AUDIT TIME OF QUALITY, ENVIRONMENTAL, AND OCCUPATIONAL HEALTH & SAFETY MANAGEMENT SYSTEMS i l'experiència del proveïdor durant la licitació de 2024 - 2025 - 2026

- **Qualitat del servei - ISO 9001:2015:** 8,5 dies totals (2027: 4,5 dies de recertificació | 2028: 2 dies de seguiment | 2029: 2 dies de recertificació)
- **Gestió ambiental - ISO 14001:2015:** 9 dies totals (2027: 5 dies de recertificació | 2028: 2 dies de seguiment | 2029: 2 dies de recertificació)
- **Innocuïtat de l'aigua - ISO 22000:2018:** 6 dies totals (2027: 2 dies de recertificació | 2028: 2 dies de seguiment | 2029: 2 dies de recertificació)
- **Gestió de l'energia - ISO 50001:2018:** 8 dies totals (2027: 2,5 dies de recertificació | 2028: 2 dies de seguiment | 2029: 3,5 dies de recertificació)
- **Seguretat i Salut Laboral - ISO 45001:2018:** 8,5 dies totals (2027: 4,5 dies de recertificació | 2028: 2 dies de seguiment | 2029: 2 dies de recertificació)
- **Auditoria Reglamentària segons el que marca el RD39/1997:** 6 dies totals (2027: 3 dies de seguiment | 2029: 3 dies de seguiment)
- **Continuïtat del Servei - ISO 22301:2019:** 4 dies totals (2027: 2 dies de recertificació | 2028: 1 dia de seguiment | 2029: 1 dia de recertificació)
- **Resum per anualitats i cost estimat:**
 - **Any 2027:** 23,5 dies d'auditoria (47% del total) — 10.530,31 €
 - **Any 2028:** 11 dies d'auditoria (26% del total) — 4.929,08 €
 - **Any 2029:** 15,5 dies d'auditoria (31% del total) — 6.945,52 €
 - **Total: 50 dies d'auditoria** — 22.404,91 € (sense IVA)

Preus finals contracte auditoria externa integrada al SIG d'Ematsa Exercici 2027/28/29						
Servei per 3 anys a partir de la signatura del contracte	Estimació del número total de jornades jornades d'auditoria	Import preu unitari màxim per un dia d'auditoria en euros (sense IVA)	Preu licitació en euros (sense IVA)	Percentatge d'IVA	Import IVA en euros	Import licitació en euros (IVA inclòs)
Auditories anuals durant els exercicis 2027 - 2028 - 2029	50	448,10	22.404,91	21%	4.705,03	27.109,94

Tarragona, a la data que consta a la signatura electrònica.