 <p>Oficina d'Accreditació d'Entitats Col·laboradores</p> <p>Carrer del Foc, 57 08038 Barcelona Tel. 933 16 20 00 oaec.accioclimatica@gencat.cat www.oficinaacreditacio.cat</p>	Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
	Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
	Data informe PAC:	20.12.2023

INFORME D'AVALUACIÓ DEL 1r PLA D'ACCIONS CORRECTORES D'AUDITORIA DE SEGUIMENT A L'ORGANISME AVALUADOR DE LA CONFORMITAT AIGÜES DE MANRESA, S.A.

1. IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT

Dades de l'informe d'auditoria d'entitat

Ref. Informe: IAE/AIGUESMANRESA/2023
Data Informe: 27.11.2023

Dades del Pla d'Accions Correctores

Ref. PAC: IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data 1ºPAC: 04.12.2023
Data 2ºPAC: 18.12.2023



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat: AIGÜES DE MANRESA, S.A.

Referència informe
d'avaluació del PAC: IPAC/AIGUESMANRESA/2023

Data informe PAC: 20.12.2023

2. TAULA AVALUACIÓ ACCIONS CORRECTORES

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
OBS01	<p>a) El laboratori no definida clarament la dependència entre els diferents llocs de treball del laboratori.</p> <p>b) Organigrama de l'empresa no inclou tots els departaments inclosos en Aigües de Manresa.</p> <p><u>Troballes:</u> El laboratori definit en el Manual de Qualitat els</p>	<p>Reintroduir l'organigrama en el Manual de Qualitat del Laboratori, afegint-hi també la relació entre Qualitat i Medi Ambient i, el laboratori. Al ser el Manual de Qualitat del laboratori un document que està en mans del laboratori i no de la resta de l'empresa, el laboratori podrà custodiar que es disposa d'aquesta informació.</p>	01/12/2023	Satisfactòria	S'adjunta el Manual de Qualitat del laboratori, 2.08-P01, on s'observa l'organigrama en l'apartat 2.4 Estructura.	Satisfactòria	

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat: AIGÜES DE MANRESA, S.A.

Referència informe
d'avaluació del PAC: IPAC/AIGUESMANRESA/2023

Data informe PAC: 20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
	<p>diferents llocs de treball inclosos en el laboratori però no ha definit les relacions entre ells.</p> <p>En l'organigrama de l'empresa no està situat el laboratori i a més el departament de "Qualitat i control sanitari" té àrees que no estàs definides (Laboratori, qualitat i Medi Ambient).</p>						
OBS02	<p>El llistat de documents en vigor del laboratori no està actualitzat.</p> <p><u>Troballes:</u></p> <p>El llistat de registres (formats) en vigor dels formats inclòs en l'Índex del sistema Integral de</p>	<p>Es reorganitzen els índexs amb la finalitat que, tots els registres (formats) generats pel laboratori es trobin en l'índex del laboratori i no en l'índex de documents</p>	01/12/2023	Satisfactòria	<p>S'adjunten els dos índexs actualitzats, tant el del laboratori (2.08-P01-D02) com el de l'empresa general (3.04-P01-D01), on consten tots els registres</p>	Satisfactòria	<p>Comprovar en la següent auditoria que les versions dels formats en vigor del sistema i del laboratori estan</p>

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
	gestió no actualitzat amb les últimes versions (per exemple, el LR010 està en versió 8 en el llistat i realment té Veure, 9).	generals de l'empresa, sent així més pràctic i permetent una millor custòdia de la informació al laboratori.			actualitzats a les versions vigents corresponents.		actualitzats
OBS03	<p>En algun cas el laboratori no identifica correctament els assajos inclosos en l'abast de l'habilitació ni fa referència a la seva condició d'habilitat.</p> <p><u>Troballes:</u></p> <p>El laboratori utilitza un format de contracte amb una versió que no està en vigor (i no és la utilitzada per a mostres habilitades) i per això no</p>	<p>Informar al client de l'anomalia i, formalitzar un nou contracte tal com s'hauria d'haver fet.</p> <p>Delegar el contracte en paper per a casos d'urgència (com pot ser, no tenir accessibilitat al sistema LIMS) i utilitzar el contracte generat a través del LIMS per a la resta</p>	01/12/2023	Satisfactòria	<p>S'adjunta el nou contracte formalitzat, contracte 2311874, degudament confidencialitzat.</p> <p>S'adjunta el Manual de Qualitat del laboratori, 2.08-P01, on s'esmenta en el punt 5 que s'usarà quasi exclusivament el</p>	Satisfactòria	Comprovar en la pròxima auditoria que no torna a usar-se un format obsolet de contracte on no s'indiquen correctament els assajos habilitats.

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
	s'especifica clarament els assajos habilitats al no utilitzar-se la marca d'habilitació.	de casos, ja que no permet l'equivocació en l'elecció del format del contracte. Indicar-ho de tal manera en el Manual de Qualitat del laboratori, 2.08-P01.			contracte generat amb el sistema LIMS, LR033.		
OBS04	El laboratori no disposa d'evidències que avalin l'avaluació de l'eficàcia de les accions correctives proposades i a vegades tampoc hi ha evidència que s'hagi realitzat aquesta verificació de l'eficàcia. <u>Troballes:</u>	Realitzar l'avaluació de l'eficàcia de les no conformitats de l'auditoria anterior de l'OA tal com correspon. Modificar el document al respecte de les no conformitats, 3.04-P03, afegint comentaris al	01/12/2023	Satisfactòria	S'adjunta el procediment respecte les no conformitats, 3.04-P03, modificat, constant-hi explícitament que la valoració de l'eficàcia no s'ha de confondre amb l'acceptació per part de l'auditor de la resposta donada com a solució a	Satisfactòria	En l'acció proposada i en les evidències enviades no permeten assegurar com es registraran les evidències en les quals es donarà suport al laboratori

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
	<p>El laboratori en molts casos es limita a indicar que l'acció s'ha implantat i a tancar l'AC sense que proporcioni evidències que avalin l'avaluació de l'eficàcia de l'acció proposada.</p> <p>Altres vegades no hi ha evidències que s'hagi realitzat aquesta verificació de l'eficàcia.</p>	<p>respecte, per tal que es remarqui que d'aquesta manera no es pot realitzar l'avaluació de l'eficàcia (troballa).</p> <p>Realitzar la valoració de l'eficàcia d'altres no conformitats que estiguin pendents, sempre i quan es pugui ja realitzar encara que s'estigui dins del termini màxim estipulat.</p> <p>2º PAC Realitzar l'avaluació de l'eficàcia de les no conformitats de l'auditoria anterior</p>			<p>aplicar en la resolució de no conformitats o observacions.</p> <p>S'adjunta l'extracte del registre de no conformitats de l'anterior auditoria, on es valora l'eficàcia convenientment.</p> <p>Veure document "Incidències 3.04-P03-R03".</p> <p>2ºPAC: S'adjunta el procediment respecte les no conformitats, 3.04-P03, modificat, que en breu s'implantarà,</p>		<p>per a concloure que l'acció proposada ha estat eficaç. Continua incloent-se una frase general sense especificar evidències concretes en les quals basar-se.</p> <p>2º PAC: El laboratori ha modificat el format 3.04-P03-R03, per a incloure una columna on es registrin les evidències</p>

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat: AIGÜES DE MANRESA, S.A.

Referència informe
d'avaluació del PAC: IPAC/AIGUESMANRESA/2023

Data informe PAC: 20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
		<p>de l'OA tal com correspon. Modificar el document al respecte de les no conformitats, 3.04-P03, afegint comentaris al respecte, per tal que es remarqui que d'aquesta manera no es pot realitzar l'avaluació de l'eficàcia (troballa).</p> <p>Realitzar la valoració de l'eficàcia d'altres no conformitats que estiguin pendents, sempre i quan es pugui ja realitzar, encara que s'estigui</p>			<p>constant-hi explícitament que:</p> <ol style="list-style-type: none">1) La valoració de l'eficàcia no s'ha de confondre amb l'acceptació per part de l'auditor de la resposta donada com a solució a aplicar en la resolució de no conformitats o observacions.2) En la valoració de l'eficàcia s'han de fer constar les evidències en les quals es basa.		<p>tingudes en compte per a avaluar l'eficàcia de l'acció correctiva.</p> <p>Revisar en la pròxima auditoria.</p>

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica

Pàg. 7 de 24



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat: AIGÜES DE MANRESA, S.A.

Referència informe
d'avaluació del PAC: IPAC/AIGUESMANRESA/2023

Data informe PAC: 20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
		dins del termini màxim estipulat.			S'adjunta l'extracte del registre de no conformitats de l'anterior auditoria, on es valora l'eficàcia convenientment. Veure document "Incidències 3.04-P03-R03", i les evidències corresponents a les avaluacions de les eficàcies: - 23_131. - 23_132, "00415213_010 2021_06_29", "00415213_011 2021_07_07", "00415213_011 2021_10_01", "00415216_003_2021_07_06".		

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica

Pàg. 8 de 24



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat: AIGÜES DE MANRESA, S.A.

Referència informe
d'avaluació del PAC: IPAC/AIGUESMANRESA/2023

Data informe PAC: 20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
					- 23_133. - 23_134. - 23_135. - 23_137 (1) i 23_137 (2).		
OBS05	<p>El criteri establert per a avaluar el calibratge del material volumètric no es considera correcta ja que depèn de la incertesa obtinguda i no té en compte l'ús que se li dona a l'equip.</p> <p><u>Troballes:</u></p> <p>En el calibratge del material volumètric el laboratori estableix un criteri per a avaluar el biaix i la precisió i a més</p>	<p>Introduir en el procediment LU011 sobre la confirmació metrològica del material volumètric, les toleràncies màximes admissibles en el calibratge del material volumètric, sent conseqüents amb les incerteses estimades pels resultats dels procediments de</p>	01/12/2023	Satisfactòria	<p>S'adjunta la nova versió del document LU011 sobre la confirmació metrològica amb els canvis indicats.</p> <p>S'adjunta el document "Evidències Obs 5", corresponent a la comprovació realitzada, on es pot observar com</p>	Satisfactòria	

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
	una tolerància que s'estableix amb la correcció màxima permesa i la incertesa que s'obté en el calibratge no sent una tolerància establerta en funció de l'ús que es dona a l'equip.	treball habilitats. Comprovar que les toleràncies obtingudes fins al moment també són conformes amb aquest últim punt.			les toleràncies obtingudes en la confirmació del material volumètric són conformes amb el criteri de tolerància definit actualment en el procediment LU011, havent-ho de tenir en compte en l'estimació d'incertesa dels resultats obtinguts pels paràmetres habilitats.		
OBS06	a) Els informes d'assaig no contenen tota la informació	a) Es modifica l'informe de resultats de manera que contempli la	01/12/2023	Satisfactòria (a) Satisfactòria (b)	a) S'adjunta la còpia de l'informe de resultats	Satisfactòria (a) Satisfactòria (b)	No que queda clar que l'acció proposada per a solucionar l'apartat a) de la

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
	<p>sol·licitada per la norma ISO 17025.</p> <p>b) Els informes modificats no compleixen els requisits establerts en la norma ISO 17025.</p> <p><u>Troballes:</u></p> <p>Quan el laboratori no és responsable de la presa de mostra, no s'indica que els resultats es refereixen a la mostra com es va rebre.</p> <p>En l'informe 2311874 no s'inclou la incertesa del paràmetre de sals</p>	<p>frase tal com indica la norma ISO 17025.</p> <p>Automatitzar el sistema LIMS de manera que es doni sempre la incertesa per als resultats amb concentracions superiors o iguals al límit de quantificació i no es donin per als resultats inferiors a aquest. Això s'aconseguirà de la següent manera:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Es modifica /la configuració de la importació dels 			<p>2313693, generat a partir d'una mostra simulada amb les condicions d'habilitació, on apareix la frase indicada complint amb la norma ISO 17025.</p> <p>b) S'adjunta la nova versió dels procediments LP0027 i LP0070 sobre la determinació del fòsfor i els</p>		<p>desviació assegurí que els informes d'assaig modificats compleixin amb els requisits sol·licitats en la norma ISO 17025.</p> <p>2ºPAC:</p> <p>El laboratori està pendent de modificar el LIMS per a automatitzar l'emissió d'informes modificats. Com aquesta activitat depèn del proveïdor del LIMS ha establert una acció de contenció que es considera</p>

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
	<p>solubles.</p> <p>En l'informe 2301828 s'inclou la incertesa de l'assaig de DQO decantada quan el resultat del mateix és < LC.</p> <p>Els informes modificats no indiquen la informació modificada ni la causa del canvi. A més tampoc inclouen una frase indicant que és un informe modificat.</p>	<p>resultats dels fulls de càlcul, tipus Excel, al sistema LIMS, de manera que les incerteses inferiors al límit de quantificació o no es registren.</p> <p>- Es creen fulls de càlcul, tipus Excel, que s'hauran de complir per als</p>			<p>metalls per absorció atòmica respectivament, on es fa referència als fulls de càlcul a utilitzar per calcular i introduir la incertesa en el sistema LIMS.</p> <p>c) S'adjunta un exemple de càlcul de DQO on el resultat obtingut és inferior al límit de quantificació i, tot i que es</p>		<p>correcta.</p> <p>Revisar en la pròxima auditoria.</p>

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
		resultats que s'importen dels equips del laboratori, per tal que es calculi automàticament la incertesa i aquesta passi al sistema LIMS si és superior o igual al límit de quantificació (1). Modificar els procediments afectats en la			realitza el càlcul de la incertesa de mesura en el full de càlcul, aquesta no passa al sistema LIMS. Per tant, es comprova com l'automatització realitzada funciona correctament. Veure els documents adjunts "Evidència Obs 6" i "Evidència Obs 6 LIMS". d) Es crea la		

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
		<p>creació dels nous fulls de càlcul, LP0027 i LP0070, sobre la determinació del fòsfor i els metalls per absorció atòmica respectivament, atenent a les indicacions per introduir resultats al sistema (veure 1).</p> <p>b) Es creu que la solució aplicada a l'apartat a) permetrà resoldre aquest apartat ja que era el motiu pel qual es van modificar els informes de manera no adequada.</p>			<p>tasca 69 - <i>Revisió informes modificats</i> de LIMS, amb periodicitat mensual durant un any. Veure document adjunt "Tasca LIMS".</p> <p>2º PAC:</p> <p>a) S'adjunta la còpia de l'informe de resultats 2313693, generat a partir d'una</p>		

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
		<p>Es crea una tasca de comprovació mensual durant un any per comprovar que no es reproduïx el problema i que no hi ha informes de resultats modificats que no compleixin el punt 7.8.8 de la norma ISO 17025, respecte la modificació dels informes. Si no es produeix de nou l'error, es deixarà de realitzar la tasca de comprovació.</p> <p>Com a acció futura, es proposarà que s'obligui informàticament a</p>			<p>mostra simulada amb les condicions d'habilitació, on apareix la frase indicada complint amb la norma ISO 17025, per tal de resoldre el punt a) de l'observació número 6.</p> <p>b) S'adjunta la nova versió dels procediments LP0027 i LP0070 sobre la determinació del fòsfor i els metalls per</p>		

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
		<p>complimentar els camps necessaris a que ha de contenir un informe modificat.</p> <p>2º PAC:</p> <p>a) Es modifica l'informe de resultats de manera que contempli la frase tal com indica la norma ISO 17025.</p> <p>Automatitzar el sistema LIMS de manera que es doni sempre la incertesa per als resultats amb concentracions superiors o iguals al límit de quantificació i no es</p>			<p>absorció atòmica respectivament, on es fa referència als fulls de càlcul a utilitzar per calcular i introduir la incertesa en el sistema LIMS.</p> <p>c) S'adjunta un exemple de càlcul de DQO on el resultat obtingut és inferior al límit de quantificació i, tot i que es realitza el</p>		

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
		<p>donin per als resultats inferiors a aquest. Això s'aconseguirà de la següent manera:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Es modifica la configuració de la importació dels resultats dels fulls de càlcul, tipus Excel, al sistema LIMS, de manera que les incerteses inferiors al límit de quantificació no es registrin. - Es creen fulls de càlcul, tipus Excel, que s'hauran de 			<p>càlcul de la incertesa de mesura en el full de càlcul, aquesta no passa al sistema LIMS. Per tant, es comprova com l'automatització realitzada funciona correctament. Veure els documents adjunts "Evidència Obs 6" i "Evidència Obs 6 LIMS".</p> <p>d) S'adjunta el correu</p>		

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
		<p>complimentar per als resultats que s'importen dels equips del laboratori, per tal que es calculi automàticament la incertesa i aquesta passi al sistema LIMS si és superior o igual al límit de quantificació (1).</p> <p>Modificar els procediments afectats en la creació dels nous fulls de càlcul, LP0027 i LP0070, sobre la determinació del fòsfor i els metalls</p>			<p>electrònic entre el laboratori i el proveïdor, "RE Informes de resultados.ms g", donant així visibilitat al mecanisme que s'implantarà en un futur proper perquè no es puguin generar informes modificats sense coneixement de qui els certifica, afegint-hi la informació</p>		

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat: AIGÜES DE MANRESA, S.A.

Referència informe
d'avaluació del PAC: IPAC/AIGUESMANRESA/2023

Data informe PAC: 20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
		<p>per absorció atòmica respectivament, atenent a les indicacions per introduir resultats al sistema (veure 1).</p> <p>b) Es creu que la solució aplicada a l'apartat a) permetrà resoldre en part aquest punt ja que era el motiu pel qual es van modificar els informes de manera no adequada.</p> <p>De totes maneres, es prenen les següents accions per tal d'evitar la repetició d'aquesta</p>			<p>que ha de contenir.</p> <p>e) S'adjunta el Manual de Qualitat del laboratori, 2.08-P01, modificat, que en breu s'implantarà, on s'indica que un cop es tenen tots els paràmetres validats per a una mostra, es fa una doble revisió dels informes de resultats, prèvia a la seva emissió. La primera</p>		

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica

Pàg. 19 de 24

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
		desviació: <ul style="list-style-type: none"> Es contacta amb el proveïdor del sistema LIMS per tal que el sistema obligui a introduir el motiu del canvi al generar una nova versió d'un informe de resultats. També es demana al proveïdor que es modifiquin les regles establertes de la generació dels informes de resultats, per tal que incloguin el motiu del canvi al generar una 			revisió l'efectua el supervisor, fent la generació de l'informe i, la segona revisió la realitza qui està autoritzat per emetre informes de resultats. Al fer la segona revisió es tanquen i se certifiquen els informes de resultats. En ambdues revisions s'avalua informàticament la coherència i		

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
		<p>nova versió. D'aquesta manera els informes complirien amb els requisits de la norma ISO 17025.</p> <ul style="list-style-type: none">• Momentàniament, fins que s'hagi configurat l'informe de resultats per part del proveïdor, es realitzarà una doble revisió en el propi sistema LIMS abans d'emetre un informe de resultats. La primera revisió			<p>fiabilitat dels resultats.</p> <p>f) S'adjunta exemple on es mostra com es deixa constància de la doble revisió abans de l'emissió dels informes de resultats en el sistema LIMS, "Doble revisió LIMS", mentre no s'hagi acabat d'implantar el mecanisme automatitzat indicat en l'evidència d).</p>		

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores

Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
		es realitza durant la generació d'informe, i la segona revisió en la posterior certificació i emissió de l'informe per part d'una persona diferent. El propi sistema LIMS registra ambdues tasques deixant constància de qui les realitza. Per tant, es garanteix d'aquesta manera, que hi hagi una segona revisió dels informes de resultats abans					

PQ-23-I_Rev3_14072021 Informe d'avaluació PAC auditoria d'entitat o conjunta.doc



Generalitat de Catalunya
Departament d'Acció Climàtica,
Alimentació i Agenda Rural
Secretaria d'Acció Climàtica



Oficina
d'Accreditació
d'Entitats
Col·laboradores


Carrer del Foc, 57
08038 Barcelona
Tel. 933 16 20 00
oaec.accioclimatica@gencat.cat
www.oficinaacreditacio.cat

Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
Data informe PAC:	20.12.2023

REF.	INCOMPLIMENT	ACCIÓ COORRECTORA PROPOSADA	TERMINI PER IMPLANTACIÓ	AVALUACIÓ ACCIÓ CORRECTORA	EVIDÈNCIES	AVALUACIÓ EVIDÈNCIES	OBSERVACIONS
		de la seva emissió, reduint-se d'aquesta manera la possibilitat d'error. S'afegeix aquesta acció en el Manual de Qualitat del laboratori, 2.08-P01.					

(1) Quan l'entitat col·laboradora presenti un segon PAC l'auditor completarà la taula d'avaluació del primer PAC amb la documentació presentada en el 2n PAC



 <p>Oficina d'Accreditació d'Entitats Col·laboradores</p> <p>Carrer del Foc, 57 08038 Barcelona Tel. 933 16 20 00 oaec.accioclimatica@gencat.cat www.oficinaacreditacio.cat</p>	Entitat:	AIGÜES DE MANRESA, S.A.
	Referència informe d'avaluació del PAC:	IPAC/AIGUESMANRESA/2023
	Data informe PAC:	20.12.2023

3. AVALUACIÓ DEL PLA D'ACCIONS CORRECTORES (PAC)

L'equip auditor, un cop analitzat i avaluat el conjunt d'accions correctores i/o al·legacions presentades per l'entitat AIGÜES DE MANRESA, S.A., avalua aquest PAC com a:

- Satisfactori**
- Parcialment satisfactori**
- No satisfactori**

El pla d'accions correctives proposat es considera adequat. Es revisarà en pròximes auditories l'avaluació d'eficàcia.

Madrid, 20 de desembre de 2023

L'auditor en cap

M^a Luz Bengoechea Molina