

## DECLARACIÓN DE GARANTÍA INDEPENDIENTE

Para: Los Grupos Interesados de Baxter



### Introducción y Objetivos del Trabajo

Baxter contrató a *Bureau Veritas North America, Inc.* (BVNA) perteneciente a *Bureau Veritas Group* para verificar y garantizar de manera independiente algunas secciones del Informe sobre Responsabilidad Corporativa de Baxter 2017 (el Informe). Esta declaración de garantía se aplica a la información relacionada que se incluye en el alcance del trabajo descrito a continuación.

### Información Seleccionada

El alcance del trabajo incluye el aseguramiento razonable de lo siguiente:

- Datos e información que se encuentren en las siguientes secciones del Informe:
  - Innovación de Productos excepto la subsección sobre Calidad y Seguridad de los Pacientes
  - Salud y Seguridad de los Empleados
  - Operaciones
    - La verificación de gases de efecto invernadero se documenta en una declaración de verificación aparte
  - Servicio a la Comunidad - Semana Mundial del Medio Ambiente de Baxter

El alcance del trabajo también incluye el aseguramiento a nivel limitado de lo siguiente:

- Datos e información que se encuentra en la siguiente sección del Informe:
  - Abastecimiento Responsable y Logística

### Limitaciones y Exclusiones

Dentro del alcance del trabajo no se incluye el aseguramiento de la información relacionada con:

- Actividades fuera del período de garantía establecido, el año calendario 2017
- Declaraciones posicionales (expresiones de opinión, creencias, objetivos o intenciones futuras) que Baxter haya realizado y declaraciones de compromiso para el futuro
- Todos los datos financieros que un tercero externo haya auditado de manera previa
- Datos e información que se encuentren en secciones del Informe que no se detallaron en la sección anterior sobre el alcance del trabajo

Este encargo de aseguramiento se apoya en muestras de datos seleccionados en base al riesgo y las limitaciones asociadas que esto conlleva. Esta declaración independiente no es fiable para detectar todos los errores, omisiones o declaraciones imprecisas que puedan existir.

### Responsabilidades

La preparación y presentación de la Información Seleccionada del Informe son únicamente responsabilidad de la gerencia de Baxter. BVNA no participó en la elaboración del Informe. Nuestras únicas responsabilidades son las de verificar y garantizar de manera independiente la precisión y fiabilidad de la Información Seleccionada; formular una conclusión independiente en base a los procedimientos de aseguramiento realizados y a las pruebas que se obtuvieron; y presentar nuestras conclusiones.

### Normas de Evaluación y Criterios para la Elaboración de Informes

Realizamos el trabajo de acuerdo a los procedimientos y pautas estándar de BVNA para la Garantía de Informes de Sostenibilidad Externos y las Normas Internacionales sobre Encargos de Aseguramiento (ISAE) 3000 Modificada, Encargos de Aseguramiento aparte de las

Auditorias o Análisis de la Información Financiera Histórica (vigente para informes de aseguramiento con fecha de 15 de diciembre de 2015 o posteriores), que expidió el Consejo de Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento.

Los criterios de elaboración de informes para este trabajo fueron los requisitos de presentación de Baxter.

El trabajo se planificó y se elaboró para proporcionar garantías razonables, en vez de absolutas, respecto a la Información Seleccionada excepto la sección de Abastecimiento Responsable y Logística del Informe, la cual se elaboró para proporcionar garantía limitada. Creemos que nuestro trabajo formula conclusiones de manera adecuada.

### **Resumen del Trabajo Realizado**

En el marco de los procesos de aseguramiento de BVNA, Bureau Veritas llevó a cabo las siguientes actividades:

- Evaluó si los Criterios de Elaboración de Informes de la Información Seleccionada son adecuados
- Entrevistó al personal relevante de Baxter responsable de recopilar y comunicar datos sobre el rendimiento y otros puntos para la Información Seleccionada
- Asistió a una Reunión del Consejo de Responsabilidad Corporativa para observar el compromiso de la gerencia y la inclusión de los grupos interesados respecto a la responsabilidad corporativa en Baxter
- Analizó las pruebas documentales que elaboró Baxter en apoyo a la Información Seleccionada
- Evaluó la exhibición y presentación de la Información Seleccionada haciendo énfasis en los principios de precisión, accesibilidad, equilibrio, claridad, comparabilidad, fiabilidad y puntualidad y para asegurar que fueran coherentes con los criterios de elaboración de la información
- Auditó información sobre el rendimiento a lo largo de las visitas a los sitios operativos ubicados en: Atlacomulco, México; Canlubang, Filipinas; Cleveland, Mississippi, Estados Unidos; Hechingen, Alemania; Lund, Suecia; y Sabiánigo, España
- Auditó información consolidada sobre el rendimiento, así como el análisis de una muestra de documentación de la fuente de datos
- Analizó los sistemas de información de Baxter utilizados para recopilar, agregar, analizar y revisar la Información Seleccionada a lo largo de las visitas a las oficinas de Baxter en Round Lake, Illinois y Deerfield, Illinois, Estados Unidos

### **Conclusiones**

En base a la metodología y a las actividades descritas con anterioridad, opinamos que la Información Seleccionada dentro de las secciones Innovación de Productos (excepto la subsección de Calidad y Seguridad de los Pacientes), Salud y Seguridad de los Empleados, Operaciones y Servicio a la Comunidad - Semana Mundial del Medio Ambiente de Baxter del Informe:

- Es precisa, confiable y libre de errores o declaraciones imprecisas substanciales
- Se presenta de manera clara, entendible y accesible
- Se presenta en base a los Criterios de Elaboración de informes
- Brinda una descripción justa y equilibrada de las actividades
- Les permite a los lectores formar una opinión ecuaníme de las actividades y del rendimiento de Baxter en 2017

Asimismo, no notamos nada que indique que la información y los datos en la sección de Abastecimiento Responsable y Logística del Informe sea imprecisa o que la información no esté redactada de manera justa.

También opinamos que Baxter estableció sistemas adecuados para recopilar, agregar, analizar y revisar la Información Seleccionada.

### **Comentarios Adicionales**

A lo largo del proceso de aseguramiento, BVNA observó con agrado que Baxter continuó mejorando los procesos de recopilación de datos y de elaboración de informes.

En base al trabajo realizado, le recomendamos a Baxter que considere seguir mejorando la eficiencia de la recopilación de datos en las instalaciones.

### **Declaración de Independencia, Imparcialidad y Competencia**

Bureau Veritas es una sociedad de servicios profesionales independientes que se especializa en calidad, medio ambiente, salud, seguridad y responsabilidad social con más de 185 años de trayectoria. Su equipo de aseguramiento tiene vasta experiencia en la verificación de información, sistemas y procesos sobre el medio ambiente, sociales, éticos y de salud y seguridad.

Bureau Veritas lleva a cabo un<sup>1</sup> Sistema de Gestión de Calidad certificado que cumple con los requisitos de ISO 9001:2008, y por lo tanto mantiene un sistema de control de calidad completo que incluye políticas y procedimientos documentados en cuanto al cumplimiento de requisitos éticos, estándares profesionales y requisitos legales y normativos vigentes.

Bureau Veritas implementó y aplica el Código de Ética, que cumple con los requisitos de la Federación Internacional de Agencias de Inspección (IFIA)<sup>2</sup>, en todos los servicios para asegurarse que los empleados siempre demuestren integridad, objetividad, competencia profesional y diligencia debida, confidencialidad, conducta profesional y estándares éticos elevados en las actividades diarias.

Ningún miembro del equipo de aseguramiento tiene una relación comercial con Baxter, sus Directores o Gerentes más allá de lo que requiere este encargo. Realizamos la verificación de manera independiente, y no hubo conflicto de intereses.

El equipo de verificación tiene vasta experiencia en realizar aseguramiento respecto a información, sistemas y procesos de medio ambiente, sociales, éticos y de salud y seguridad y un entendimiento excelente de la metodología estándar de Bureau Veritas Group para el Aseguramiento de los Informes de Responsabilidad Corporativa.

**Bureau Veritas North America, Inc.**

**Lakewood, CO**

**Junio 2018**



---

<sup>1</sup> Certificado de registro No. 44 100 160145 expedido por TUV Nord

<sup>2</sup> Federación Internacional de Agencias de Inspección– Código de Cumplimiento– Tercera Edición