

DECLARACIÓN DE GARANTÍA INDEPENDIENTE

Para Grupos Interesados de Baxter International Inc.



Introducción y Objetivos de Trabajo

Baxter contrató a Bureau Veritas North America, Inc. (BVNA) perteneciente a Bureau Veritas Group para realizar la garantía independiente de las secciones elegidas en el Informe de Responsabilidad Corporativa 2018 de Baxter (el Informe). Esta Declaración de Garantía corresponde a la «Información Seleccionada» incluida dentro del alcance del trabajo descrito a continuación.

Información Seleccionada

El alcance del trabajo incluyó una garantía razonable de la siguiente Información Seleccionada:

- Datos e información incluidos en las siguientes secciones del Informe:
 - «Innovación de Productos», excepto la subsección «Calidad y Seguridad del Paciente»
 - «Salud y Seguridad de los Empleados»
 - «Operaciones»
 - *La verificación de las emisiones de gases de efecto invernadero (GEI) se documenta en otra declaración de verificación aparte.*
 - «Sirviendo a Nuestras Comunidades»–Subsección «Semana Mundial del Medioambiente de Baxter»
- Material relacionado que se encuentra en el «Apéndice del Informe», incluyendo:
 - «Resumen de los datos de Baxter»–Subsecciones «Salud y Seguridad de los Empleados» y «Operaciones»
 - «Uso de Energía en la Cadena de Valor de Baxter» y «Emisiones de GEI»
 - «Instalaciones Certificadas en ISO 14001, OSHAS 18001, ISO 50001 y Edificio Ecológico»

El alcance del trabajo también incluyó una garantía limitada de la siguiente Información Seleccionada:

- Datos e información incluidos en la siguiente sección del Informe:
 - «Abastecimiento Responsable y Logística»
- Material relacionado que se encuentra en el «Apéndice del Informe»:
 - «Resumen de los datos de Baxter»–Subsección «Abastecimiento Responsable y Logística»

Limitaciones y Exclusiones

Cualquier garantía de información relacionada con lo siguiente se encuentra excluida del alcance de nuestro trabajo:

- Actividades fuera del período de garantía definido, el año calendario 2018
- Declaraciones posicionales (expresiones de opinión, creencia, objetivo o intención futura) de Baxter y declaraciones de compromiso futuro
- Cualquier dato financiero auditado previamente por un tercero
- Los datos y la información incluidos en las secciones del Informe que no estén enumeradas en el alcance de trabajo mencionado anteriormente.

Este compromiso de garantía se apoya en muestras de datos seleccionados en base al riesgo y las limitaciones asociadas que esto implica. No se debe depender de esta declaración independiente para detectar todos los errores, las omisiones o las declaraciones erróneas que pudiesen existir.

Responsabilidades

La preparación y la presentación de la Información Seleccionada del Informe son la exclusiva responsabilidad de la gerencia de Baxter. BVNA no estuvo involucrada en la elaboración del Informe. Nuestras únicas responsabilidades fueron proporcionar la garantía independiente de la precisión y la confiabilidad de la Información Seleccionada; elaborar una conclusión independiente basada en los procedimientos de garantía realizados y en la evidencia obtenida, y comunicar nuestras conclusiones.

Normas de Evaluación y Criterios para la Elaboración de Informes

Realizamos nuestro trabajo según los procedimientos y las normas estándar de BVNA para la Garantía de Informes de Sostenibilidad externos y las Normas Internacionales sobre Encargos de Garantía (ISAE), 3000 Revisado, Encargos de Garantía aparte de las Auditorías o Análisis de la Información Financiera Histórica (vigente para los informes de aseguramiento con fecha del 15 de diciembre de 2015 o posteriores), emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento.

Los Criterios de elaboración de informes para esta garantía fueron los requisitos de información de Baxter para el rendimiento ambiental, de salud, de seguridad y de sostenibilidad de las facilidades.

El trabajo se planificó y se realizó para proporcionar una garantía más bien razonable, no absoluta, de la Información Seleccionada, excepto la sección «Abastecimiento Responsable y Logística» del Informe, el cual se realizó para proporcionar una garantía limitada. Creemos que nuestro trabajo proporciona una base adecuada para nuestras conclusiones.

Resumen del Trabajo Realizado

Como parte del proceso de garantía de BVNA, esta organización llevó a cabo las siguientes actividades:

- Evaluación de la pertinencia de los Criterios de Elaboración de Informes para la Información Seleccionada.
- Realización de entrevistas con personal relevante de Baxter a cargo de la recopilación y la comunicación de datos de rendimiento y otros temas de la Información Seleccionada.
- Asistencia a una conferencia telefónica con representantes y grupos interesados de Baxter para observar el involucramiento de la gerencia y la inclusión de los grupos interesados en la responsabilidad corporativa de Baxter.
- Revisión de evidencia documental producida por Baxter para respaldar la Información Seleccionada.
- Evaluación de la divulgación y la presentación de la Información Seleccionada con énfasis en los principios de precisión, accesibilidad, equilibrio, claridad, comparabilidad, confiabilidad y puntualidad y para asegurar la coherencia con los Criterios de Elaboración de Informes.
- Auditoría de datos de rendimiento durante las visitas a sitios operativos ubicados en Jayuya, Puerto Rico; Grosotto, Italia; Guangzhou, China; Mountain Home, Arkansas; Sondalo, Italia, y Tijuana, México.
- Auditoría de datos de rendimiento consolidados, incluida la revisión de una muestra de documentación de la fuente de datos.

- Revisión de sistemas de datos e información de Baxter utilizados para la recolección, adición, análisis y revisión de la Información Seleccionada durante las visitas a las oficinas de Baxter en Round Lake, Illinois y Deerfield, Illinois, Estados Unidos.

Conclusiones

En base a nuestra metodología y las actividades descritas anteriormente, consideramos que la Información Seleccionada de las secciones «Innovación de Productos» (excepto la subsección «Calidad y Seguridad del Paciente»), «Salud y Seguridad de los Empleados», «Operaciones», «Sirviendo a Nuestras Comunidades» y «Semana Mundial del Medioambiente de Baxter» del Informe y el material relacionado en el «Apéndice del Informe»:

- es precisa, confiable y no contiene errores de material ni declaraciones erróneas;
- está presentada de manera clara, entendible y accesible;
- está presentada según los Criterios de Elaboración de Informes;
- proporciona una representación justa y equilibrada de las actividades, y
- permite a los lectores formar una opinión equilibrada sobre las actividades y el rendimiento de Baxter en el año 2018.

Además, nada nos ha indicado que los datos y la información de la sección «Abastecimiento Responsable y Logística» del Informe sean imprecisos ni que la información esté expresada injustamente.

También, consideramos que Baxter ha establecido sistemas apropiados para la recopilación, adición, análisis y revisión de la Información Seleccionada.

Comentarios Adicionales

Durante el proceso de garantía, BVNA observó que Baxter ha continuado mejorando la recopilación general de datos y procesos de notificación a nivel de facilidad y a nivel corporativo. Se observaron oportunidades para mejorar la recopilación de datos, la notificación y la documentación procedimental a nivel de facilidad.

Recomendamos que Baxter inicie la recopilación de aportes para el desarrollo de objetivos relacionados con asuntos materiales para el próximo intervalo de notificación en el 2020.

Declaración de Independencia, Imparcialidad y Competencia

Bureau Veritas es una empresa independiente de servicios profesionales que se especializa en la calidad, medio ambiente, salud, seguridad y responsabilidad social, con más de 190 años de trayectoria. El equipo de garantía posee una amplia experiencia en la verificación de información, sistemas y procesos ambientales, sociales, éticos, de salud y de seguridad.

Bureau Veritas opera un Sistema de Gestión de Calidad¹ certificado que cumple con los requerimientos de la norma ISO 9001:2015 y, por consiguiente, mantiene un sistema integral de control de calidad, incluidos los procedimientos y las políticas documentados con respecto al cumplimiento de los requerimientos éticos, los estándares profesionales y los requerimientos legales y normativos correspondientes.

Bureau Veritas ha implementado y aplica el Código de Ética, el cual cumple con los requerimientos de la Federación Internacional de Organismos de Inspección (IFIA)², a lo largo de la empresa para garantizar que los empleados mantengan su integridad, objetividad, competencia profesional y debida diligencia, confidencialidad, comportamiento profesional y elevados estándares éticos durante sus actividades diarias.

¹ Certificado de Inscripción n.º 44 100 160145 emitido por TUV Nord

² Federación Internacional de Organismos de Inspección – Código de cumplimiento – Tercera edición

Ningún miembro del equipo de garantía tiene vínculos empresariales con Baxter, sus directores ni gerentes, más allá de lo requerido por esta asignación. Hemos realizado esta verificación de manera independiente y sin conflictos de intereses.

El equipo de garantía tiene una amplia experiencia en la verificación de información, sistemas y procesos ambientales, sociales, éticos, de salud y de seguridad y comprenden perfectamente la metodología estándar de Bureau Veritas Group con respecto a los Informes de Responsabilidad Corporativa.

Bureau Veritas North America, Inc.

Lakewood, CO

Junio 2019

