



INFORME DE VERIFICACIÓN

ERCROS

Compañía	ERCROS
Estrategia sometida a evaluación,	ESTRATEGIA RSC
Edición	25 de febrero de 2019
Referencial	GUÍA DE APLICACIÓN DE LA RSE EN EL SECTOR QUÍMICO Y CIENCIAS DE LA VIDA

Fechas de verificación in-situ	12 y 13 de febrero de 2019
Fecha de edición final de este Informe	20 de febrero de 2019

Verificadores:	Lidón Bové Marco En formación: Encarni Pérez
----------------	---

Confidencialidad

Toda la información, datos y documentos a los que Bureau Veritas Certification ha tenido acceso durante el proceso de Verificación de la guía en ERCROS, es totalmente confidencial habiéndose hecho uso exclusivo de dicha información para los fines propios de la verificación.

Uso del Informe

La información contenida en este informe es propiedad de ERCROS, sin embargo podrá ser puesta a disposición del público en la manera que ERCROS determine.

Bureau Veritas Certification, se reserva el derecho de mostrar este informe de Verificación a Organismos acreditados o de reconocido prestigio en materia de sostenibilidad, con el único objetivo de evidenciar el correcto desarrollo del proceso de verificación llevado a cabo y la concordancia de sus resultados.

Vigencia de la Verificación

La verificación de la guía de aplicación de la RSE en el sector químico y ciencias de la vida es vigente mientras no se realice modificación alguna de los contenidos verificados, en ese caso la organización deberá notificarlos previamente a Bureau Veritas Certification para proceder a su análisis y actuar en consecuencia.

INDICE DE CONTENIDOS

1 Alcance	3
2 Declaración de independencia	3
3 Resumen de las actividades realizadas	4
3.1 Personal entrevistado	5
3.2 Documentación adicional analizada	5
4 Principios generales del informe.....	6
4.1 Cobertura y frecuencia	6
4.2 Relevancia de los contenidos	7
4.3 Formato del informe y publicidad.....	7
5 Grado de adecuación a la Guía de Responsabilidad Social	7
5.1 Carta del presidente.....	7
5.2. Modelo de negocio	7
5.3. Respeto por los derechos humanos	7
5.4 Lucha contra la corrupción y el soborno	8
5.5 Cuestiones ambientales	8
5.6 Cuestiones relativas al personal.....	8
5.7. Diversidad de género e igualdad de oportunidades.....	9
5.8 Cadena de suministro.....	9
5.9 Cuestiones sociales.....	9
5.10 Diálogo y transparencia	10
6 Verificación de datos/información	11
7 Conclusiones.....	11
8 Opinión sobre la Verificación.....	11

1 Alcance

El Objeto del presente Informe es describir la sistemática seguida para realizar la verificación de la guía de aplicación de la RSE en el sector químico y ciencias de la vida de ERCROS, así como realizar la exposición de los resultados obtenidos y de las recomendaciones detectadas para su consideración en el futuro.

Debido a la publicación de la Ley 11/2018 de 28 de diciembre por la que se modifica el Código de Comercio, en el IRSE se ha incluido el estado de la información no financiera correspondiente al periodo 2018. Este hecho ha provocado un cambio en la estructura y contenido del IRSE.

El estado de información no financiera forma parte del informe de gestión consolidado y de la sociedad matriz.

El IRSE incorpora el grado de cumplimiento de los 183 indicadores recogidos en la guía de aplicación de la RSE en el sector químico y ciencias de la vida, promovida por la Federación Empresarial de la Industria Química Española FEIQUE en colaboración con FORÉTICA.

La metodología seguida se rige por los procedimientos internos de Bureau Veritas Certification, fundamentados en técnicas convencionales de auditoría y muestreo que permitan obtener la suficiente confianza sobre la veracidad de la información y la relevancia de la misma.

El objeto de la Verificación es comprobar:

- ✓ La veracidad de la información presentada, la trazabilidad de los datos y la fiabilidad de los contenidos, así como en las fuentes sobre las que se fundamentan.
- ✓ El grado de implantación de la de la guía de aplicación de la RSE en el sector químico y ciencias de la vida.

2 Declaración de independencia

Los contenidos y opiniones expresados en el presente informe de verificación, son responsabilidad exclusiva de Bureau Veritas Certification.

El personal de Bureau Veritas Certification que ha llevado a cabo este proceso de verificación ha obrado con total independencia, no existiendo vínculos que hayan podido condicionar su trabajo o que puedan influir en las conclusiones obtenidas.

El equipo de trabajo posee la experiencia y competencia necesarias para llevar a cabo la verificación del Informe de la Responsabilidad Social Empresarial conforme a los estándares indicados en la guía de aplicación de la RSE en el sector químico y ciencias de la vida y ha comprobado las evidencias necesarias para garantizar la adecuación de la evaluación.

3 Resumen de las actividades realizadas

El proceso de Verificación se ha completado a fecha de edición de este informe, resumiéndose a continuación las actividades realizadas:

- En primer lugar, se realizó un análisis de la guía de aplicación de la RSE en el sector químico y ciencias de la vida y de los requisitos de aplicación en los distintos niveles establecidos. Así mismo y una vez analizados los requisitos correspondientes, se confirmó el nivel avanzado para proceder a la verificación del informe.
- El equipo auditor el día 8 de febrero de 2019 analizó el informe de Responsabilidad Social Empresarial de ERCROS y comprobó el cumplimiento de los requisitos establecidos en la guía de aplicación de la RSE en el sector químico y ciencias de la vida. Una vez analizado el informe de RSE de ERCROS, se comunicó a la empresa todos aquellos documentos necesarios para la realización de la verificación correspondiente a través del plan de auditoría enviado previamente.
- El día 12 y 13 de febrero de 2019, se realizó la evaluación en las instalaciones ERCROS en Avenida Diagonal 593 de Barcelona. Fue realizada por la verificadora Lidón Bové Marco, con objeto de evaluar los procesos y funciones relacionados con los aspectos significativos de la responsabilidad social y completar la verificación sobre la veracidad de la información.

Se presentan, por tanto, en este informe definitivo las conclusiones de todo el proceso de verificación sobre la guía de aplicación de la RSE en el sector químico y ciencias de la vida y los resultados obtenidos.

La metodología empleada para la realización de la presente verificación incluye:

1. El análisis previo de la documentación desarrollada por la organización.
2. Un análisis en oficina dirigido a verificar que dicha documentación refleja cumplimiento de los requisitos establecidos en la guía de aplicación de la RSE en el sector químico y ciencias de la vida. El análisis se ha basado en una investigación de carácter puntual y muestral realizada en las oficinas centrales junto con la dirección de la empresa, mandos superiores e intermedios y diferentes puestos de trabajo.
3. Aspectos a tener en cuenta para dar cumplimiento al objeto de la auditoría y conclusiones finales.

El objetivo de la metodología establecida es el de poder determinar la idoneidad del alcance propuesto por la organización.

3.1. Personal entrevistado

- Teresa Conesa. Secretaria General
- Chantal Coll. Directora para el Desarrollo Sostenible
- Argiñe Ortega. Técnica de Secretaría General
- Imma Comella. Técnica de la Secretaría General
- Manuel Arce. Director de logística integral
- Joaquín Sanmartín. Director de RRHH
- Amaia Capilla. Responsable de Igualdad y Formación
- Xavier Torrent. Jefe de compras
- Josep Rovira. Director de administración

3.2. Documentación adicional analizada

- Informe de responsabilidad social empresarial. Estado de información no financiera correspondiente a 2018
- Código de conducta ética, de 19 abril de 2018
- Política de Responsabilidad Social, de 18 febrero de 2016
- Política de Sostenibilidad, de 9 noviembre de 2017
- Política Energética, de 2 abril 2014 de Vila-seca I, Vila-seca II, y de 27 septiembre 2017 de Sabiñánigo
- Política de Igualdad y No Discriminación, de 3 de abril de 2012
- Política de Conciliación, de 5 diciembre de 2012
- Política de Comunicación, de 28 diciembre de 2017
- Política Anticorrupción y de prevención de delitos, de 19 de abril de 2018
- Declaraciones Ambientales EMAS de Cardona, Monzón, Sabiñánigo, Complejo de Tarragona y Tortosa
- Certificaciones ISO 9001, ISO 14001, ISO 14064, ISO 50001, OHSAS 18001
- Política de comunicación y contacto con accionistas, inversores institucionales y asesores de voto
- Política de retribución al accionista
- Reglamento de la Junta General de Accionistas
- Capítulo 4, Riesgos e incertidumbre del informe de Gestión

4 Principios generales del informe

En esta sección se analizan los principios de elaboración del informe que son suficientes como para garantizar la relevancia del contenido presentado así como la calidad de la información presentada.

PRINCIPIOS	Comentarios sobre su suficiencia
EXHAUSTIVIDAD	Ercros hace referencia en su informe a la documentación necesaria para su validación así como al detalle de acciones, programas y planes de actuación suficientemente detallados.
EQUILIBRIO	Se maneja información completa del desempeño de la actividad. Se presentan la totalidad de datos, tanto resultados negativos como positivos.
COMPARABILIDAD	La información contenida en el informe puede compararse con un informe anterior.
PRECISIÓN	La información contenida en el informe de Ercros es suficientemente precisa y detallada para su total comprensión.
PERIODICIDAD	La periodicidad anual del informe se considera adecuada.
CLARIDAD	Toda la información analizada está recogida de manera clara y concisa lo que facilita su comprensión.
FIABILIDAD	Ercros ha podido justificar todos los datos reflejados en el informe analizado.

4.1. Cobertura y frecuencia

La cobertura del informe abarca la información relevante necesaria para una comprensión global de la aplicación de los conceptos de sostenibilidad en la entidad y asegura la transparencia en la información.

La periodicidad definida, facilita el acceso a la información a los grupos de interés. Es una periodicidad adecuada que permite la comparabilidad en el tiempo y la posibilidad de evaluar el grado de cumplimiento de los compromisos adquiridos regularmente.

4.2. Relevancia de los contenidos

Del análisis de los contenidos presentados se desprende su relevancia para la actividad desarrollada por ERCROS, contemplando las actuaciones significativas desde el punto de vista social, ambiental y económico.

4.3. Formato del informe y publicidad

El formato de presentación permite un acceso rápido y efectivo para los principales grupos de interés de ERCROS facilitando su consulta.

5 Grado de adecuación a la Guía de Responsabilidad Social

En esta sección se analizan los puntos fuertes y áreas de mejora respecto a las ocho materias fundamentales que se definen en la Guía de Responsabilidad Social en el sector químico y ciencias de la vida.

5.1. Carta del Presidente, no se anexa

5.2. Modelo de negocio

Puntos fuertes

El cambio de tecnología en los procesos de fabricación de cloro en favor de la tecnología de membrana (más eficiente en consumo de electricidad) y la disminución de la producción de EDC, han permitido rebajar el nivel de dependencia de la electricidad y del etileno del Grupo

Áreas de mejora

No se han detectado áreas de mejora en este apartado.

5.3. Respeto por los derechos humanos

Puntos fuertes

En 2018 se ha revisado el Código Ético, donde se incluyen entre otras, las novedades introducidas en la Ley de Sociedades de Capital, la Ley del Mercado de Valores y el Código Penal.

En 2018, Ercros colaboró con la Organización para la Prohibición de las Armas Químicas a través de la información impartida por técnicos de la fábrica de Tortosa a dos ingenieras químicas provenientes de países en desarrollo.

Áreas de mejora

No se han detectado áreas de mejora en este apartado.

5.4. Lucha contra la corrupción y el soborno

Puntos fuertes

En 2018, el consejo de administración de Ercros aprobó la política anticorrupción y de prevención de delitos.

Áreas de mejora

No se han detectado áreas de mejora en este apartado.

5.5. Cuestiones ambientales

Puntos fuertes

Las actuaciones significativas de carácter ambiental que representan inversiones considerables realizadas en el Grupo en 2018.

La realización del análisis de riesgos ambientales a casi la totalidad de las plantas del Grupo.

Acciones para la protección de la biodiversidad en colaboración con algunas de la Entidades de la Administración.

Áreas de mejora

No se han detectado áreas de mejora en este apartado.

5.6. Cuestiones relativas al personal

Puntos fuertes

Ercros apuesta por la formación del personal como herramienta para el desarrollo y crecimiento laboral.

El Grupo también imparte formación en materia de seguridad y salud laboral y medioambiente al personal de las empresas contratadas que operan en sus centros de trabajo de forma habitual.

El Grupo tiene suscritos 29 convenios con centros docentes para la realización de prácticas laborales en sus centros de trabajo, incluida la formación dual.

Áreas de mejora

No se han detectado áreas de mejora en este apartado.

5.7. Diversidad de Género e igualdad de oportunidades

Puntos fuertes

El Grupo Ercros dispone de una comisión para la igualdad de oportunidades y no discriminación.

En 2018 la comisión se reunió para analizar el informe de igualdad correspondiente a 2017.

Se realizó un análisis desde el punto de vista cualitativo y cuantitativo del estado de igualdad de géneros en los centros de trabajo del Grupo.

En 2018 el Grupo fue galardonado por “Feique” en la categoría de “Igualdad”.

El Grupo ofrece a sus empleados numerosos beneficios sociales.

Áreas de mejora

Las medidas que deben plantearse como resultado del análisis del estado de igualdad de géneros realizado.

5.8. Cadena de Suministro

Puntos fuertes

Se identifican las partes interesadas relevantes para el grupo. El mapa social identifica las partes interesadas de cada centro.

El Grupo Ercros exige la inclusión de criterios de responsabilidad social en los contratos con proveedores de logística, bienes y servicios y materias primas.

El Grupo Ercros promueve una distribución de los productos que reúna las máximas garantías de seguridad y minimice el impacto ambiental.

Áreas de mejora

No se han detectado áreas de mejora en este apartado.

5.9. Cuestiones sociales

Puntos fuertes

El IRSE realiza una identificación de las partes interesadas relevantes para el grupo. Además en cada centro se identifican las partes interesadas en su mapa social ya que éstas varían de un centro a otro. En 2018 se identificaron 409 organismos.

Se han llevado a cabo diferentes actuaciones con repercusión social en el ámbito de la protección ambiental, ámbito social, ámbito de la salud y la prevención, ámbito de la formación, ámbito de la investigación y ámbito del voluntariado social.

Áreas de mejora

No se ha detectado ninguna mejora en este apartado.

5.10. Diálogo y transparencia

Puntos fuertes

Con periodicidad anual, el Grupo edita un informe de responsabilidad social («IRSE»), que incluye el estado de la información no financiera. Este informe incluye también el grado de cumplimiento de los 183 indicadores recogidos en la guía de aplicación de la responsabilidad social corporativa en el sector químico y de las ciencias de la vida.

Las actuaciones que el Grupo ha llevado a cabo en 2018 en el campo de la comunicación y la transparencia se han dirigido a la sociedad en general y a las partes interesadas.

En 2018, el Grupo Ercros fue galardonado en la categoría de Transparencia en los II Premios RSE del sector químico otorgados por Feique.

Áreas de mejora

No se ha detectado ninguna mejora en este apartado.

6 Verificación de datos/información

Se ha realizado la comprobación de la información cuantitativa y cualitativa, mediante el análisis exhaustivo de los indicadores recogidos.

El análisis se ha basado en realizar una revisión limitada de la veracidad de la información, la trazabilidad de los datos y la confianza de las fuentes internas y externas utilizadas mediante técnicas de muestreo.

7 Conclusiones

A modo de conclusión sobre el informe de Responsabilidad Social de ERCROS podemos destacar el esfuerzo realizado por la organización para la consolidación de los datos según la Ley 11/2018.

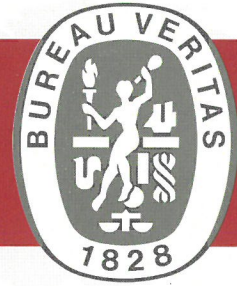
Destacar además la implicación y compromiso de todas las personas que han intervenido en la elaboración del informe de Responsabilidad Social y han participado de forma activa en el proceso de auditoría.

8 Opinión sobre la Verificación



INFORME DE VERIFICACIÓN

ERCROS



Bureau Veritas Certification

Declara que Según exige la

Ley 11/ 2018

Se ha verificado el estado de información no financiera correspondiente al ejercicio 2019 por la Entidad de Certificación de tercera parte e independiente Bureau Veritas, en lo que respecta a su estructura, contenido y fuentes de información de

ERCROS

Y que como resultado de este proceso de verificación **Bureau Veritas Certification** expresa que

- El contenido del estado de información no financiera está basado y soportado por datos y registros comprobados como ciertos. Asimismo, la información, su tratamiento, los cálculos, gráficos, etc., han sido oportunamente comprobados y verificados.
- La trazabilidad y relevancia entre información de base y contenido de los objetivos es adecuada.

Conforme a esto **Bureau Veritas Certification** establece, que el contenido del estado de información no financiera publicada por ERCROS se considera **adecuada y conforme**.

27 Febrero de 2020

Fdo: Lidón Bové Marco
Validador Jefe
Bureau Veritas Certification



