

Informe de Verificación Limitada Independiente

Al Consejo de Administración de Grupo Herdez, S.A.B de C.V.:

Alcance del trabajo

Hemos efectuado una verificación limitada independiente de los contenidos de información e indicadores de desempeño incluidos en el Anexo A y presentados en el Informe Anual Integrado (el "Informe") de Grupo Herdez ("Grupo Herdez" o la "compañía") correspondiente al ejercicio 2018, según los criterios de reporte establecidos por los Estándares GRI (los "Criterios").

La preparación del Informe es responsabilidad de la Administración de Grupo Herdez. Asimismo, la Administración de Grupo Herdez también es responsable de la información y las afirmaciones contenidas en el mismo, de la definición del alcance del Informe y de la gestión y control de los sistemas de información que hayan proporcionado la información reportada.

Nuestro trabajo ha sido efectuado de acuerdo con el Estándar Internacional para Trabajos de Aseguramiento ISAE 3000, emitido por el International Auditing and Assurance Standards Board (IAASB) del International Federation of Accountants (IFAC). Este estándar exige que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo de forma que obtengamos una seguridad limitada sobre si el Informe está exento de errores materiales y que cumplamos las exigencias éticas, incluyendo las de independencia incluidas en el Código Ético del International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA).

Estándares y procedimientos de verificación

Los procedimientos de verificación efectuados se centraron en lo siguiente:

- Entrevistas con las personas responsables de la información para el entendimiento de las actividades realizadas y los procesos utilizados para la recopilación de información.
- Revisión de la adecuación de la estructura y contenidos del Informe de acuerdo a lo señalado en los Estándares GRI.
- Entendimiento de los procesos utilizados para la compilación y consolidación de los datos cuantitativos y cualitativos, así como la trazabilidad de los mismos.
- Revisión de la documentación soporte, por medio de análisis y re-cálculos, así como muestreos para tener mayor certidumbre de los indicadores reportados.

Cabe mencionar que el alcance de esta revisión es sustancialmente inferior al de un trabajo de seguridad razonable. Por lo tanto, la seguridad proporcionada también es menor. El presente Informe en ningún caso puede entenderse como un informe de auditoría.

Conclusiones

Basado en nuestro trabajo descrito en este informe, nada ha llamado la atención que nos haga creer que los contenidos de información e indicadores de desempeño seleccionados no se presentan, en todos los aspectos materiales, en conformidad con los criterios preestablecidos.

Este informe ha sido preparado exclusivamente en interés del Consejo de Administración de Grupo Herdez, S.A.B. de C.V., de acuerdo con los términos de nuestra Carta Compromiso.

Mancera, S.C.

Integrante de Ernst & Young Global Limited



Saúl García Arreguín

Socio

Ciudad de México a 17 de abril de 2019

Anexo A: Anexo de los contenidos de información e indicadores de desempeño verificados

Contenidos de información

GRI	Nombre del contenido de información	GRI	Nombre del contenido de información
102-9	Cadena de suministro	102-36	Procesos para determinar la remuneración
102-18	Estructura de gobernanza	205-1	Operaciones evaluadas para riesgos relacionados con la corrupción
102-20	Responsabilidad a nivel ejecutivo de temas económicos, ambientales y sociales	206-1	Acciones jurídicas relacionadas con la competencia desleal y las prácticas monopólicas y contra la libre competencia
102-22	Composición del máximo órgano de gobierno y sus comités	303-1	Interacciones con el agua como recurso compartido
102-24	Nominación y selección del máximo órgano de gobierno	303-2	Gestión de los impactos relacionados con los vertidos de agua
102-25	Conflictos de intereses	404-2	Programas para mejorar las aptitudes de los empleados y programas de ayuda a la transición
102-35	Políticas de remuneración	417-1	Requerimientos para la información y el etiquetado de productos y servicios

Indicadores de desempeño

GRI	Nombre del contenido o indicador	Cobertura	Información reportada	Unidad
102-8	Información sobre empleados y otros trabajadores	Grupo Herdez S.A.B. de C.V.	9,762	Número total de empleados
			4,712	Empleados permanentes hombres
			3,604	Empleados permanentes mujeres
			853	Empleados temporales hombres
			593	Empleados temporales mujeres
			2,498	Empleados totales permanentes en Corporativo
			3,497	Empleados totales permanentes en planta
			2,321	Empleados totales permanentes en CEDIS
			168	Empleados totales temporales en Corporativo
			1,118	Empleados totales temporales en planta
			160	Empleados totales temporales en CEDIS
204-1	Proporción de gasto en proveedores locales	Grupo Herdez S.A.B. de C.V.	91.85	Porcentaje de gasto en proveedores de materia prima
			74.6	Porcentaje de gasto en proveedores de empaque
205-2	Comunicación y formación sobre políticas y procedimientos anticorrupción	Grupo Herdez S.A.B. de C.V. ¹	9	Número de personas del órgano de Gobierno comunicadas sobre políticas y procedimientos anticorrupción (100%)
			9	Número de personas del órgano de Gobierno capacitadas sobre políticas y procedimientos anticorrupción (100%)
			129	Número de empleados capacitados sobre políticas y procedimientos anticorrupción (1%)

¹ Alcance del criterio GRI: Incisos a, d, y e.

GRI	Nombre del contenido o indicador	Cobertura	Información reportada	Unidad
205-3	Casos de corrupción confirmados y medidas tomadas	Grupo Herdez S.A.B. de C.V.	6	Casos de corrupción confirmados
			13	Empleados despedidos por casos de corrupción
			13	Casos de rescisión de contrato
			0	Casos jurídicos públicos
302-1	Consumo energético dentro de la organización	Plantas: Barilla, El Duque, México, Industrias, Santa Rosa Tomates, Santa Rosa Vegetales, Celaya, Chiapas, Nutrisa, Helados Nestlé. Centros de Distribución: Tijuana, Monterrey, San Luis Potosí, Guadalajara, Cuautitlán, Mérida. Flota Atunera.	1,282,135	GJ de energía total consumida
			997,920	GJ de combustibles
			284,215	GJ de energía eléctrica
302-3	Intensidad energética	Plantas: Barilla, El Duque, México, Industrias, Santa Rosa Tomates, Santa Rosa Vegetales, Celaya, Chiapas, Nutrisa, Helados Nestlé. Centros de Distribución: Tijuana, Monterrey, San Luis Potosí, Guadalajara, Cuautitlán, Mérida. Flota Atunera.	2.51	GJ/ tonelada producida
302-4	Reducción del consumo energético	Excluye oficinas corporativas, Plantas Intercafé, Sabinas, y Centros de Distribución Vallejo, Lagos de Moreno, y tiendas Nutrisa.	71,654	GJ de energía
303-3	Extracción de agua	Plantas: Barilla, El Duque, México, Industrias, Santa Rosa Tomates, Santa Rosa Vegetales, Celaya, Chiapas, Nutrisa, Helados Nestlé. Centros de Distribución: Tijuana, Monterrey, San Luis Potosí, Guadalajara, Cuautitlán, Mérida. Flota Atunera.	1,464	ML Extracción total de agua
			657	ML Ríos, lagos
			777	ML Subterráneas (pozos)
			7	ML Red municipal
			22	ML Otros
		Plantas: Barilla, El Duque, México, Industrias, Santa Rosa Tomates, Santa Rosa Vegetales, Celaya, Nutrisa, Helados Nestlé. Centros de Distribución: Tijuana, Monterrey, San Luis Potosí, Guadalajara, Cuautitlán	1279	ML Extracción total de agua - áreas con estrés hídrico
			657	ML Ríos, lagos - áreas con estrés hídrico
			598	ML Subterráneas (pozos) - áreas con estrés hídrico
			2	ML Red municipal - áreas con estrés hídrico
			22	ML Otros - áreas con estrés hídrico

GRI	Nombre del contenido o indicador	Cobertura	Información reportada	Unidad
303-4	Vertidos de agua	Plantas: Barilla, El Duque, México, Industrias, Santa Rosa Tomates, Santa Rosa Vegetales, Celaya, Chiapas, Nutrisa, Helados Nestlé Centros de Distribución: Tijuana, Monterrey, San Luis Potosí, Guadalajara, Cuautitlán, Mérida.	865	ML Descarga total
			513	ML Ríos, lagos (cuerpos federales)
			285	ML Red municipal (drenaje municipal)
			67	ML Otros (subsuelo)
			865	ML Descarga total de otra agua (> 1,000 mg /L de sólidos totales disueltos)
			743	ML Descarga total de otra agua (> 1,000 mg /L de sólidos totales disueltos) - áreas con estrés hídrico
303-5	Consumo de agua	Plantas: Barilla, El Duque, México, Industrias, Santa Rosa Tomates, Santa Rosa Vegetales, Celaya, Nutrisa, Chiapas, Helados Nestlé y Flota Atunera	608	ML Consumo total de agua
			161	ML Ríos, lagos
			420	ML Subterráneas (pozos)
			5	ML Red municipal
		Plantas: Barilla, El Duque, México, Industrias, Santa Rosa Tomates, Santa Rosa Vegetales, Celaya, Planta Nutrisa, Planta Helados Nestlé	22	ML Otros
			534	ML Consumo total de agua - áreas con estrés hídrico
			161	ML Ríos, lagos - áreas con estrés hídrico
			361	ML Subterráneas (pozos) - áreas con estrés hídrico
12	ML Otros - áreas con estrés hídrico			
305-1	Emisiones directas de GEI (alcance 1)	Plantas: Barilla, El Duque, México, Industrias, Santa Rosa Tomates, Santa Rosa Vegetales, Celaya, Chiapas, Nutrisa, Helados Nestlé. Centros de Distribución: Tijuana, Monterrey, San Luis Potosí, Guadalajara, Cuautitlán, Mérida. Flota Atunera.	69,913	Toneladas de CO ₂ equivalente
305-2	Emisiones indirectas de GEI al generar energía (alcance 2)	Plantas: Barilla, El Duque, México, Industrias, Santa Rosa Tomates, Santa Rosa Vegetales, Celaya, Chiapas, Nutrisa, Helados Nestlé. Centros de Distribución: Tijuana, Monterrey, San Luis Potosí, Guadalajara, Cuautitlán, Mérida. Flota Atunera.	25,929	Toneladas de CO ₂ equivalente
305-5	Reducción de las emisiones de GEI	Excluye oficinas corporativas, Plantas Intercafé, Sabinas y Centros de Distribución de tiendas Nutrisa.	5,023	Toneladas de CO ₂ equivalente

GRI	Nombre del contenido o indicador	Cobertura	Información reportada	Unidad
305-7	Óxidos de nitrógeno (NOX), óxidos de azufre (SOX) y otras emisiones significativas al aire	Excluye oficinas corporativas, Planta Intercafé y Centros de Distribución Vallejo, Lagos de Moreno, y de tiendas Nutrisa.	858.77	Toneladas de NO _x
			0.55	Toneladas de COV
			34.49	Toneladas de CO
			2.26	Toneladas de PS
			2.51	Toneladas de COT
			4,284.78	Toneladas de SO ₂
			0.82	Toneladas de SO ₃
			4,285.60	Toneladas de SO _x (SO ₂ +SO ₃)
			6.34	Toneladas de PS _{FILTRABLES}
			0.41	Toneladas de NMCOV's
306-1	Vertido de aguas en función de su calidad y destino	Excluye oficinas corporativas, Planta Intercafé, y Centros de Distribución Vallejo, Lagos de Moreno, y de tiendas Nutrisa.	864,819.42	m ³ totales
			513,425.00	m ³ a drenaje federal
			284,879.58	m ³ a red municipal
			66,514.84	m ³ a subsuelo
			5.78	Toneladas de grasas y aceites
			57.59	Toneladas de DBO ₅
			213.58	Toneladas de DQO
			25.98	Toneladas de SST
			119.65	Toneladas de SDT
0.20	Toneladas de SS			
306-2	Residuos por tipo y método de eliminación	Excluye oficinas corporativas, Planta Intercafé y Centros de Distribución de tiendas Nutrisa.	23,867	Toneladas de residuos no peligrosos reciclados
			10,275	Toneladas de residuos no peligrosos a relleno sanitario
			49	Toneladas de residuos peligrosos reciclados
			41	Toneladas de residuos peligrosos enviados a disposición final controlada
308-1	Nuevos proveedores que han pasado filtros de evaluación y selección de acuerdo con los criterios ambientales	Grupo Herdez S.A.B. de C.V.	0	Porcentaje de nuevos proveedores evaluados

GRI	Nombre del contenido o indicador	Cobertura	Información reportada	Unidad
401-1	Nuevas contrataciones de empleados y rotación de personal	Grupo Herdez S.A.B. de C.V. ²	3,260	Nuevas contrataciones
			1,577	Nuevas contrataciones hombres
			1,683	Nuevas contrataciones mujeres
			363	Nuevas contrataciones en corporativo
			532	Nuevas contrataciones en planta
			2,365	Nuevas contrataciones en cedis
			2,692	Contrataciones <30 años
			519	Contrataciones entre 30-50 años
			49	Contrataciones >50 años
			4,752	Número de Bajas
			2,275	Bajas hombres
			2,477	Bajas mujeres
			405	Bajas en corporativo
			764	Bajas en planta
			3,583	Bajas en cedis
			3,685	Bajas <30 años
			947	Bajas entre 30-50 años
120	Bajas >50 años			
49	Índice de rotación general			
403-8	Cobertura del Sistema de gestión de la salud y seguridad en el trabajo	Grupo Herdez S.A.B. de C.V. ³	100%	Colaboradores representados por un sistema de gestión de seguridad y salud ocupacional
ID	Tipos de accidentes y tasas de frecuencia de accidentes, enfermedades profesionales, días perdidos, absentismo y número de muertes por accidente laboral o enfermedad profesional	Grupo Herdez S.A.B. de C.V.	98	Número de accidentes - Hombres
			81	Número de accidentes - Mujeres
			1.41	Tasa de accidentes - Hombres
			1.55	Tasa de accidentes - Mujeres
			1843	Días perdidos - Hombres
			934	Días perdidos - Mujeres
			26.54	Tasa de días perdidos - Hombres
17.83	Tasa de días perdidos - Mujeres			

² No incluye empleados temporales

³ Incluye todo el personal externo que labore o se encuentre dentro de las instalaciones de Grupo Herdez

GRI	Nombre del contenido o indicador	Cobertura	Información reportada	Unidad
404-1	Promedio de horas de formación al año por empleado	Grupo Herdez S.A.B. de C.V. ^{4,5}	16	Horas promedio por empleado.
			28	Horas promedio hombres
			38	Horas promedio mujeres
			42	Horas promedio personal sindicalizado
			26	Horas promedio personal no sindicalizado
404-3	Porcentaje de empleados que reciben evaluaciones periódicas del desempeño y desarrollo profesional	Grupo Herdez S.A.B. de C.V. ⁴	38	Porcentaje de empleados evaluados
			23	Porcentaje de empleados hombres evaluados
			15	Porcentaje de empleados mujeres evaluadas
			18	Porcentaje de empleados operativos evaluados
			18	Porcentaje de empleados operativos/normativos evaluados
			3	Porcentaje de empleados tácticos evaluados
			0	Porcentaje de empleados estratégicos evaluados
405-1	Diversidad en órganos de gobierno y empleados	Grupo Herdez S.A.B. de C.V.	9	Integrantes del Consejo de Administración
			7	Número de hombres en el Consejo de Administración
			2	Número de mujeres en el Consejo de Administración
			8	Integrantes mayores a 50 años del consejo de administración
			1	Integrantes entre 30 y 50 años del consejo de administración
			8272	Número de colaboradores a nivel Operativo
			1264	Número de colaboradores a nivel Operativo-Normativo
			203	Número de colaboradores a nivel Táctico

⁴ No incluye empleados temporales

⁵ El alcance de información corresponde solo para personal No Sindicalizado

GRI	Nombre del contenido o indicador	Cobertura	Información reportada	Unidad
			23	Número de colaboradores a nivel Estratégico
			4083	Número de colaboradores menores a 30 años
			4834	Número de colaboradores entre 30 y 50 años
			845	Número de colaboradores mayores a 50 años
			1	Número de colaboradores con discapacidad
405-2	Ratio del salario base y de la remuneración de mujeres frente a hombres	Grupo Herdez S.A.B. de C.V. ⁶	78%	Porcentaje - Personal operativo
			99%	Porcentaje - Personal operativo-normativo
			93%	Porcentaje - Personal táctico
			105%	Porcentaje - Estratégico
416-1	Evaluación de los impactos en la salud y seguridad de las categorías de productos o servicios	Nestlé	4	Porcentaje de productos evaluados
416-2	Casos de incumplimiento relativos a los impactos en la salud y seguridad de las categorías de productos y servicio	Grupo Herdez S.A.B. de C.V.	1	Casos de incumplimiento
417-2	Casos de incumplimiento relacionados con la información y el etiquetado de productos y servicios	Grupo Herdez S.A.B. de C.V.	4	Casos de incumplimiento
417-3	Casos de incumplimiento relacionados con comunicaciones de marketing	Grupo Herdez S.A.B. de C.V.	1	Casos de incumplimiento

⁶ No incluye información de Nutrisa