

## **Resumen de la Revisión Ambiental y Social (ESRS) ALEN – MEXICO**

**Idioma original del documento:** Español  
**Fecha de Emisión:** 23 de febrero de 2021

### **1. Resumen de la Operación**

La transacción consiste en una línea no comprometida revolvente de factoraje inverso (la “Transacción”) a ser provista por BID Invest a ALEN del Norte, S.A de C.V y subsidiarias incorporadas en México. (“ALEN” o la “Empresa”). BID Invest podrá, a su sola discreción: comprar y descontar derechos de crédito de proveedores pagaderos por ALEN, previamente confirmados por este último, a través de una plataforma electrónica elegible.

ALEN es una empresa mexicana que se dedica a la fabricación, envasado y comercialización de productos químicos líquidos que se distribuyen en el mercado de productos para limpieza del hogar. Su cadena de suministro en México está compuesta por más de 2,500 proveedores, en su mayoría Micro, Pequeñas y Medianas Empresas (MIPYMES).

Mediante la Transacción, BID Invest busca facilitar financiamiento a precios competitivos a los proveedores de MIPYMES de ALEN en México, a través del descuento o monetización de sus derechos crediticios derivados de la venta de bienes y / o servicios a ALEN. Se espera que el vencimiento promedio de los derechos de crédito bajo la Transacción sea de 180 días. Las soluciones de factoraje inverso están dirigidas a facilitar el acceso a financiación asequible a proveedores, en su mayoría MIPYMES.

### **2. Alcance de la Revisión Ambiental y Social de BID Invest**

En las transacciones de factoraje inverso, BID Invest espera que las empresas ancla cuenten con sistemas y procesos de gestión para administrar el buen desempeño ambiental y social (“A&S”) entre sus proveedores. Por lo tanto, la revisión de BID Invest se centra en los sistemas de gestión de las empresas ancla (en este caso ALEN) y en las prácticas de adquisiciones aplicables a las prácticas A&S entre su cadena de suministro.

El análisis ambiental y social de la Transacción propuesta consistió en una revisión documental de los elementos del Sistema de Gestión Ambiental y Social de la empresa ancla (ALEN), con énfasis en el cumplimiento de las siguientes Normas de Desempeño (PS): PS1: Evaluación y Gestión de Riesgos e Impactos Ambientales y Sociales; PS2: Trabajo y condiciones laborales; y PS3: Eficiencia del uso de los recursos y prevención de la contaminación. En particular, la debida diligencia de BID Invest abarcó la revisión de documentación obtenida a través de información disponible públicamente, conferencias telefónicas y comunicaciones con los equipos de abastecimiento, sustentabilidad y calidad de ALEN, y la revisión de la documentación proporcionada por la Empresa. Los documentos revisados incluyeron el Código de Ética de Proveedores (CEP), políticas, y procedimientos de adquisiciones, el reporte de sostenibilidad, ejemplos de contrato de suministro e informe de auditoría a proveedores, entre otros.

### **3. Clasificación Ambiental y social y su justificación**

De conformidad con la Política de Sostenibilidad Ambiental y Social de BID Invest, la Transacción ha sido clasificado en la Categoría B debido a que podría generar riesgos e impactos de baja a mediana intensidad, acotados, reversibles y gestionables mediante la aplicación de planes y procedimientos conocidos en el sector.

Los impactos A&S que se espera que ocurran entre los proveedores de ALEN son los relacionados principalmente con la materia prima (hipoclorito de sodio, entre otros) utilizada para la fabricación de los productos comercializados por la Empresa. Los posibles impactos están relacionados con las prácticas laborales, incluido el trabajo infantil, el trabajo forzoso, la salud y seguridad ocupacional, los salarios, las horas extraordinarias, el mecanismo de reclamación, prevención de la contaminación, manejo de materiales peligrosos y uso de energía y agua.

### **4. Riesgos Ambientales y Sociales**

#### **4.1 Evaluación y Gestión de los Riesgos e Impactos Ambientales y Sociales**

Políticas. La Política de Seguridad, Salud y Protección al Ambiente de ALEN refleja el compromiso de la Empresa para prevenir, eliminar y controlar los riesgos ambientales y de sus colaboradores. Dicha política es complementada por el Código de Ética de Proveedores (“CEP”), los cuales abarcan temas ambientales y sociales, tales como: no discriminación, prevención de trabajo infantil, cuidado del medio ambiente, condiciones de trabajo justas y seguras para los trabajadores, rechazo de acoso o abuso, y respeto a los derechos humanos.

El CEP forma parte de los contratos de suministro y es de estricto cumplimiento tanto para los proveedores de ALEN, como para los subcontratistas de éstos. Cualquier violación a las leyes ambientales o al CEP puede considerarse como una violación al contrato de suministro y podría dar lugar a la terminación de la relación comercial entre ALEN y el proveedor.

Identificación de riesgos e impactos. Los riesgos A&S se relacionan con el compromiso y la capacidad de la empresa ancla (en este caso ALEN) para gestionar los riesgos ambientales y sociales, las condiciones laborales, la eficiencia de los recursos y la prevención de la contaminación. Los riesgos a nivel de los proveedores se relacionan con cuestiones como la concesión de licencias ambientales, la salud y seguridad ocupacional y la gestión de residuos, entre otros.

Programas de Gestión. En materia de Seguridad, Salud y Medio Ambiente, ALEN cuenta con un procedimiento para determinar el cumplimiento legal de sus proveedores. La Empresa evalúa a sus proveedores al momento de su inducción y periódicamente para evaluar el cumplimiento de sus obligaciones bajo el contrato de suministro y el CEP. De detectarse algún hallazgo, la Empresa desarrolla un plan de trabajo que debe ser cumplido por el proveedor correspondiente. ALEN desarrollará e implementará una metodología de calificación de desempeño A&S, incluidos Indicadores Clave de Desempeño (KPI) aplicables para calificar el desempeño A&S general de sus proveedores como parte de su política de abastecimiento sostenible.

Capacidades y competencia organizativas. ALEN cuenta con un Comité de Sustentabilidad compuesto por responsables de todas las áreas del negocio. El Comité de Sustentabilidad se reúne bimensualmente para dar seguimiento del desempeño de la Empresa y tomar decisiones en los temas ambientales, sociales, laborales, de salud y seguridad ocupacional y de cadena de suministro.

Comunicaciones externas y mecanismo de quejas. Las comunidades afectadas que deseen presentar reclamos y quejas pueden realizarlo a través del Buzón de Transparencia, que consisten en una línea telefónica, correo electrónico en persona o a través de un formulario disponible en la página web. El Buzón de Transparencia es gestionado por un tercero independiente, y los reclamos y quejas son manejados de forma, confidencial, y sin represalias. Todas las investigaciones que se lleven a cabo son realizadas por Auditoría Interna, Recursos Humanos, y supervisadas por el Comité de Auditoría con el apoyo del Comité de Ética.

Seguimiento y evaluación. Luego de la implementación de la nueva metodología de calificación A&S de proveedores, ALEN revisará su efectividad y lo mejorará según corresponda en coordinación con BID Invest.

Informes periódicos a las comunidades afectadas. A través de su Informe de Gestión y Sostenibilidad ("IGS") anual, disponible en su página web, Alen proporciona información sobre sus programas de beneficios laborales, gestión de residuos, iniciativas para el uso eficiente de recursos y actividades de responsabilidad social, entre otras.

#### 4.2 Trabajo y Condiciones Laborales

En general, la legislación laboral y de salud y seguridad ocupacional en México, regulan adecuadamente las condiciones laborales en términos de horas de trabajo, salarios, vacaciones, compensación de trabajadores, regímenes laborales y condiciones de trabajo seguras, entre otros aspectos. Bajo los contratos de suministro, los proveedores de ALEN deben cumplir con los lineamientos del CEP, el cual refleja los requisitos de la ND2 con respecto a la mano de obra y condiciones laborales de los trabajadores de las cadenas de suministro.

#### 4.3 Eficiencia del Uso de los Recursos y Prevención de la Contaminación

Las operaciones de ALEN cuentan con la certificación Industria Limpia, el cual es un programa de auditorías voluntarias que evalúa los procesos de una empresa respecto de la contaminación y el riesgo ambiental, el cumplimiento de la normatividad aplicable, de los parámetros internacionales y de buenas prácticas de operación e ingeniería.

Como parte de su programa de sostenibilidad, ALEN realiza varios programas enfocados a reducir su huella de carbono. Bajo el Programa Integral de Ahorro de Agua, además de buscar la reducción del consumo de agua, la Empresa desarrolla proyectos dirigidos a reciclar el recurso en la operación, reintegrarla a otros procesos y tratarla al final del ciclo productivo. Desde 2019, ALEN inició en sus plantas de producción el consumo de energía limpia obtenida de un proceso de cogeneración eficiente el cual les ha permitido cubrir un 85% de su consumo mediante fuentes limpias.

ALEN está asimismo comprometida a reducir la generación de residuos en sus procesos de abastecimiento, invirtiendo en nuevas tecnologías que contribuyen a reducir o eliminar mermas en el proceso productivo, y promoviendo el reciclaje de materias primas tales como el plástico y cartón el cual

es utilizado en la manufactura de botellas PET y cajas. A la fecha el 100% de las botellas PET y de las cajas de cartón de ALEN son de material reciclado.

## 5. Medidas de Acción Propuestas.

De acuerdo con la Política de Sostenibilidad de BID Invest, ALEN gestionará los riesgos ambientales y sociales asociados de su cadena de suministro con procedimientos para asegurar que los beneficiarios finales de la Transacción (es decir, los proveedores) cumplan con las legislaciones locales ambientales y sociales, y la Lista de exclusión de BID Invest.

## 6. Plan de Acción Social y Ambiental

No.	Referencia	Medida	Producto final / Entregable	Fecha Prevista de Conclusión
<b>ND 1: Evaluación y Gestión de los Riesgos e Impactos Ambientales y Sociales</b>				
1.1	Programas de Gestión	1. Desarrollar una metodología de calificación de desempeño A&S, incluidos Indicadores Clave de Desempeño (KPI) aplicables para calificar el desempeño A&S general de sus proveedores como parte de su política de abastecimiento sostenible.  2. Implementar la nueva metodología de calificación de desempeño A&S	1. Metodología de calificación  2. Evidencia de implementación	1. 30 días después de la firma del contrato de la Transacción  2. 60 días después de la firma del contrato de la Transacción
1.2	Seguimiento y Evaluación	1. Revisar la efectividad del sistema de gestión Ambiental y Social en la cadena de suministro.	1. Reportes periódicos	1. Anualmente como parte del Reporte Anual a BID Invest.

## 7. Información Adicional

Para preguntas de esta Transacción, contactar a ALEN del Norte, S.A de C.V:

Nombre:	Imelda Loveli Suarez Silva
Título:	Gerencia de Tesorería
Número de Teléfono:	+ 52 81 8122 1000
Email:	<a href="mailto:loveli.suarez@alen.com.mx">loveli.suarez@alen.com.mx</a>

Para preguntas y comentarios a BID Invest, contactar:

Nombre:	Grupo de Comunicación de BID Invest
Email:	<a href="mailto:requestinformation@idbinvest.org">requestinformation@idbinvest.org</a>

Adicionalmente, como último recurso, las comunidades afectadas pueden acceder al Mecanismo Independiente de Consulta e Investigación (MICI) de BID Invest, en la siguiente manera:

Número de Teléfono:	+1 (202) 623-3952
Número de Fax:	+1 (202) 312-4057
Dirección:	1300 New York Ave. NW Washington, DC. USA. 20577
Email:	<a href="mailto:mecanismo@iadb.org">mecanismo@iadb.org</a> o <a href="mailto:MICI@iadb.org">MICI@iadb.org</a>