

INFORME DE VERIFICACIÓN DE LA MEMORIA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL

SERNUTEC, SERVICIOS Y NUEVAS TECNOLOGÍAS S.L.

11/09/2019

Compañía	SERNUTEC, SERVICIOS Y NUEVAS TECNOLOGÍAS S.L. (en adelante SERNUTEC)
Informe sometido a verificación	Informe relativo a la actividad durante el año 2018.
Edición del Informe	Edición 1

Fechas de verificación in-situ	11/09/2019
--------------------------------	------------

Fecha de edición final de este Informe	16/09/2019
--	------------

Verificadores:	Susana Sánchez Cuenca
----------------	-----------------------

Confidencialidad

Toda la información, datos y documentos a los que CAVALA Gabinete de Asesoría Empresarial SL. ha tenido acceso durante el proceso de Verificación de la memoria de SERNUTEC, 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 SERNUTEC, sin embargo, será puesta a disposición del público en la manera que se determine, puesto que es un complemento del Documento de Validación de.

CAVALA Gabinete de Asesoría Empresarial SL, 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 Validación

La validación de la Memoria de RSC SERNUTEC, es vigente mientras no se realice modificación alguna de los contenidos verificados en el documento final, en ese caso la organización deberá notificarlos previamente a CAVALA Gabinete de Asesoría Empresarial SL. para proceder a su análisis y actuar en consecuencia.

INDICE DE CONTENIDOS

1	Alcance	4
2	Declaración de independencia	4
3	Resumen de las actividades realizadas.....	4
3.1	Direcciones y Departamentos entrevistados.	5
3.2	Documentación adicional analizada	5
4	Análisis del proceso de participación de grupos de interés.	5
5	Grado de adecuación de la memoria basada en metodología Global Reporting Initiative (GRI)	5
5	Grado de adecuación a los contenidos del GRI	11
5.1	COBERTURA Y FRECUENCIA	11
5.2	RELEVANCIA DE LOS CONTENIDOS	12
5.3	FORMATO DE LA MEMORIA Y PUBLICIDAD	12
6	Verificación de datos/información	12
7	Conclusiones.....	12
8	Opinión sobre la Autocalificación.....	14

1 Alcance

El Objeto del presente Informe es describir la sistemática seguida para realizar la verificación de la Memoria de SERNUTEC, así como realizar la exposición de los resultados obtenidos y de las recomendaciones detectadas para su consideración en el futuro.

La verificación llevada a cabo, se refiere exclusivamente a los contenidos recogidos en la Memoria de SERNUTEC, sobre la base de los datos, informaciones y registros aportados durante el proceso de validación efectuado.

La metodología seguida se rige por los procedimientos internos de CAVALA Gabinete de Asesoría Empresarial SL, 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.
- ✓ Nivel de calidad y representatividad de los datos y la información, así como las fuentes sobre las que se fundamentan.
- ✓ La adecuación de la Memoria a los criterios de metodología Global Reporting Initiative (GRI) conforme a la **autocalificación de memoria basada en metodología Global Reporting Initiative (GRI)** declarada por la organización.

2 Declaración de independencia

Los contenidos y opiniones expresados en el presente informe de verificación, son responsabilidad exclusiva de CAVALA Gabinete de Asesoría Empresarial SL.

El personal de CAVALA Gabinete de Asesoría Empresarial SL. 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 experiencia y competencia necesarias para llevar a cabo la verificación de la Memoria conforme a la metodología indicada y ha comprobado las evidencias necesarias para garantizar la adecuación de la Memoria.

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 y las pendientes para finalizar el proceso:

En primer lugar, se realizó un análisis del borrador remitido el 08.07.19 por la Organización como primera aproximación de contenidos y poder evaluar su grado de adecuación a la metodología GRI.

Se realizó una auditoría en las instalaciones de C/ Mestre Miguel Buendía, 12-B (461113) de Moncada (Valencia), durante el día 11/09/2019 por la verificadora D^a. Susana Sánchez Cuenca.

Durante la auditoría, se evaluó la información contenida en el versión final de la memoria presentada por la organización, su grado de adecuación con la metodología GRI y se entrevistó i. Fco. Javier Domínguez Palacios: Coordinador de proyectos y responsable de atención al cliente y representante del grupo de interés “personal propio”; ii. Sara Barbé Garay: Responsable de marketing – Community manager y experta en el grupo de interés “redes sociales”; iii. Fco. Javier Barbé Marchán. Gerente y Director Comercial y representante del grupo de interés “propietarios.

Se realizaron y presentaron por parte de la auditora las conclusiones finales de la verificación.

3.1 Direcciones y Departamentos entrevistados.

- Fco. Javier Domínguez Palacios: Coordinador de proyectos y responsable de atención al cliente y representante del grupo de interés “personal propio”
- Sara Barbé Garay: Responsable de marketing – Community manager y experta en el grupo de interés “redes sociales”
- Fco. Javier Barbé Marchán. Gerente y Director Comercial y representante del grupo de interés “propietarios

3.2 Documentación adicional analizada

- Metodología para ayudar a gestionar la relación con los grupos de interés (cuadernillo de aplicación practica), desarrollada por el gerente de la empresa Francisco Javier Barbé Marchán.
- Actas de reuniones.

4 Análisis del proceso de participación de grupos de interés.

Véase comentarios de auditoría del principio de participación de grupos de interés en el apartado siguiente de este informe “Grado de adecuación de la memoria basada en metodología Global Reporting Initiative (GRI)”.

5 Grado de adecuación de la memoria basada en metodología Global Reporting Initiative (GRI)

En esta sección se analiza si el grado de adecuación de la memoria basada en metodología Global Reporting Initiative (GRI), es suficiente como para garantizar la relevancia del contenido presentado, así como la calidad de la información presentada.

PRINCIPIOS	Comentarios sobre su adecuación.
-------------------	---

PRINCIPIOS	Comentarios sobre su adecuación.
MATERIALIDAD	<p>La materialidad de la memoria de SERNUTEC se circunscribe al ejercicio de materialidad realizado por un grupo de trabajo seleccionando a las personas de la empresa que, normalmente se hayan más en contacto con los grupos de interés (nivel operacional) o que tienen una visión más estratégica de éstos (nivel de dirección). También se buscó una representación del grupo clientes y se contó con la visión del grupo “propietarios” en la persona del gerente y uno de los propietarios de la empresa.</p> <p>La memoria considera como punto de partida 13 temas materiales, ordenados en 3 categorías (económica – funcional, medioambiental y social).</p> <p>Durante el proceso de definición de los aspectos materiales, SERNUTEC identificó aquellos que cubren las expectativas de cada grupo de interés y que en su conjunto definen la materialidad de la empresa.</p>
PARTICIPACIÓN DE LOS GRUPOS DE INTERÉS	<p>El proceso de participación de los grupos de interés identificados se lleva a cabo siguiendo una metodología propia de SERNUTEC (Metodología para ayudar a gestionar la relación con los grupos de interés (cuadernillo de aplicación practica), desarrollada por el gerente de la empresa Francisco Javier Barbé Marchán).</p> <p>Para la elaboración de la memoria verificada se convocó a una representación de los grupos de interés, y dentro de la organización se convocó a 2 departamentos que tienen contacto continuo con los grupos de interés, como son atención al cliente, community manager (redes sociales).</p> <p>En la pág. 24 de la memoria se definen los representantes de cada grupo de interés.</p> <p>No obstante, dentro de las previsiones de la empresa para el ejercicio 2019, está la creación una herramienta de software que permitirá gestionar la comunicación con los distintos grupos de interés, a través de un Portal en Internet. Permitiendo un seguimiento exhaustivo sobre todos los aspectos materiales que interesan a cada representante de las entidades que constituyen los grupos de interés.</p>

PRINCIPIOS	Comentarios sobre su adecuación.
COXTEXTO DE SOSTENIBILIDAD	<p>Se evidencia el contexto de la sostenibilidad en el análisis PESTEL sobre las siguientes categorías de variables.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Económicas. • Políticas. • Tecnológicas. • Legales. • Socioculturales. • Medioambientales.
EXHAUSTIVIDAD	En todos los casos la información aportada para los temas materiales se aporta para todo el periodo que abarca el informe, año 2018.
EQUILIBRIO	<p>Se maneja información completa del desempeño de la actividad. Presentando tanto logros como fracasos.</p> <p>Por ejemplo en la memoria SERNUTEC reseña la obtención del premio nacional de soluciones innovadoras para el comercio minorista, otorgado por el Ministerio de Economía, frente a la asignatura pendiente y relacionado con la sostenibilidad, de los retos derivados de conseguir una mejor relación con los grupos de interés de la comunidad local (asociaciones, ONG, Etc., de carácter social).</p>
COMPARABILIDAD	La información contenida en la memoria hace referencia a un periodo de 1 año. Es la primera memoria por lo que no pueden compararse los datos con memorias anteriores.
PRECISIÓN	La información contenida en la memoria es suficientemente precisa y detallada para la comprensión con carácter general.
PUNTUALIDAD	La compañía pondrá a disposición de sus grupos de interés información del año 2018 en septiembre de 2019.
CLARIDAD	Toda la información analizada esta recogida de manera clara de tal forma que facilita su comprensión para cualquier tipo de lector.
FIABILIDAD	SERNUTEC puede justificar todos los datos, así como los cálculos e hipótesis establecidas.

Según la opción ESENCIAL, indicar el contenido o divulgaciones incluidas en la memoria.

Estandares Universales	¿Dónde está incluido en la memoria?
------------------------	-------------------------------------

Estandares Universales	¿Dónde está incluido en la memoria?
<p>GRI 101 Fundamentos</p>	<p>La organización informante ha identificado a sus grupos de interés y explica cómo ha respondido sus expectativas e intereses razonables (págs. 23-24).</p> <p>La memoria presenta el desempeño de la organización informante en el contexto más amplio de la sostenibilidad (págs. 7-8).</p> <p>La memoria trata temas que relajan los impactos económicos, ambientales y sociales significativos de la organización y que influyen sustancialmente en las valoraciones y decisiones de los grupos de interés.</p> <p>La memoria incluye el alcance de los temas materiales y sus Coberturas, los cuales son suficientes como para reflejar los impactos económicos, ambientales y sociales significativos y para permitir que los grupos de interés evalúen el desempeño de la organización informante en el periodo objeto de la memoria.</p> <p>La información comunicada es lo suficientemente precisa y detallada como para que los grupos de interés puedan evaluar el desempeño de SERNUTEC.</p> <p>La información comunicada refleja los aspectos positivos y negativos del desempeño de la organización.</p> <p>Si bien la información se ha presentado de una forma comprensible y accesible para los grupos de interés que la utilicen.</p> <p>SERNUTEC ha reunido, registrado, recopilado, analizado, la información y los procesos utilizados para la preparación del informe de modo que puedan ser objeto de revisión y que establezcan la calidad y la materialidad de la información.</p>

Estandares Universales	¿Dónde está incluido en la memoria?
GRI 102 Divulgaciones Generales	<p>102-12. Para el cumplimiento de este estándar se recomienda, elaborar política de RSC, donde se incluyan los “PRINCIPIOS ACEPTADOS Y OTRAS INICIATIVAS”</p> <p>102-13. Cumplimiento en Pág. 14.</p> <p>103-14. Cumplimiento en Pág. 4.</p> <p>102-15. Cumplimiento en Págs. 10-11.</p> <p>102-16. Cumplimiento en Pág. 30.</p> <p>102-18. Cumplimiento en Pág. 29.</p> <p>102-40. Cumplimiento en Pág. 23.</p> <p>102-41. Cumplimiento en Pág. 13</p> <p>102-42. Cumplimiento en Págs. 23, 30</p> <p>102-43. Cumplimiento en Pag 25.</p> <p>102-44. Cumplimiento en Págs. 41-51,</p> <p>102-45. Cumplimiento en Pág.15.</p> <p>102-46. Cumplimiento en Págs. 23, 30.</p> <p>102-47. Cumplimiento en Págs. 17-22</p> <p>102-48. No aplica. Primera memoria</p> <p>102-49. No aplica. Primera memoria</p> <p>102-50. Cumplimiento en Pág. 27.</p> <p>102-51. No aplica. Primera memoria</p> <p>102-52. Cumplimiento en Pág. 27</p> <p>102-53. Cumplimiento en Pág. 27</p> <p>102-54. Cumplimiento en Pág. 27</p> <p>102-55. No se evidencia el índice de contenidos GRI, que especifica todos los estándares GRI utilizados y enumera todos los contenidos incluidos en el informe.</p> <p>103-56. Cumplimiento en Pág 52.</p>
GRI 103 Enfoque de gestión	<p>103-1 Parcial cumplimiento en Págs. 17-22. Se recomienda incluir en el apartado cobertura y aspectos materiales, la explicación del motivo por el que el tema es material.</p> <p>103-2 y 103-3 Cumplimiento en Págs. 32- 40</p>

Estándares Universales	¿Dónde está incluido en la memoria?
Suplemento sectorial de aplicación	No procede.

Estándares Específicos	Indicadores/ Divulgaciones
GRI 200 Económicos	<p>SERNUTEC en la memoria verificada ha reportado en base a GRI 201: DESEMPEÑO ECONÓMICO 2016.</p> <p>Contenido 201-1:</p> <ul style="list-style-type: none"> i) Valor económico directo generado: ingresos → Cumplimiento en Pág. 41 ii) Valor económico distribuido: → Cumplimiento en pág. 32 iii) Valor económico retenido → Cumplimiento en pág. 32

Estándares Específicos	Indicadores/ Divulgaciones
<p>GRI 300 Medioambientales</p>	<p>SERNUTEC en la memoria verificada ha reportado en base a GRI 306: EFLUENTES Y RESIDUOS 2016.</p> <p>Sin especificar por estándar SERNUTEC refleja en su memoria lo siguiente:</p> <p><i>“En el plano medioambiental y fundamentalmente en el eje GRI 306 “Efluentes y residuos”, es de destacar el camino iniciado por empresa que le va a ayudar en primera instancia a conocer la tipología de los residuos que está generando la empresa y en segunda, a llevar un estricto control de estos residuos, colaborando con gestores autorizados que le permitan conocer la cantidad y tipología de estos, además consiguiendo un adecuado tratamiento de ellos.</i></p> <p><i>Sernutec, es una empresa del sector de la informática y como consecuencia, muchos materiales e instrumentos de hardware quedan obsoletos periódicamente, por lo cual el tratamiento de estos residuos es fundamental para evitar que produzcan un mayor impacto negativo sobre el medio ambiente”</i></p> <p>SERNUTEC en la memoria verificada ha reportado en base GRI 304: BIODIVERSIDAD2016.</p> <p>Sin especificar por estándar SERNUTEC refleja en su memoria lo siguiente:</p> <p><i>La empresa va a abordar una serie de actuaciones para colaborar con organizaciones en relación con los temas de biodiversidad y más concretamente con el problema de los envases y bolsas de plástico en el sector industrial y de la distribución comercial.</i></p>
<p>GRI 400 Sociales</p>	<p>SERNUTEC en la memoria verificada ha reportado en base a GRI 402: RELACIONES TRABAJADOR-EMPRESA 2016</p> <p>Contenido 402-1: Plazos de aviso mínimos sobre cambios operacionales → Cumplimiento en pág. 7.</p>

5 Grado de adecuación a los contenidos del GRI

5.1 COBERTURA Y FRECUENCIA

La memoria de sostenibilidad de SERNUTEC demuestra cubrir el desempeño de toda la compañía, sus instalaciones y actividades al completo.

La frecuencia de la publicación la memoria sea bianual.

5.2 RELEVANCIA DE LOS CONTENIDOS

Del análisis de los contenidos presentados se desprende su relevancia para la actividad desarrollada por SERNUTEC, contemplando las actuaciones significativas desde el punto de vista social, ambiental y económico. Así mismo la presentación de la memoria ofrece una visión adecuada a los impactos de su actividad y su estrategia de gestión y evaluación.

5.3 FORMATO DE LA MEMORIA Y PUBLICIDAD

El formato de presentación previsto es en soporte Web y através de las redes sociales de SERNUTEC. Lo cual permitirá un acceso rápido y efectivo para los principales grupos de interés facilitando su consulta. A día de la elaboración de este informe no está publicada la memoria de 2018 en el soporte web y/o redes sociales.

6 Verificación de datos/información

Se ha realizado la comprobación de la información cuantitativa y cualitativa, mediante el análisis esencial de los indicadores recogidos en la versión GRI Estándares.

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.

7 Conclusiones

La memoria de SERNUTEC, ha sido evaluada conforme a la adecuación de la Memoria a los criterios de metodología Global Reporting Initiative (GRI) conforme a la autocalificación de memoria basada en metodología Global Reporting Initiative (GRI) declarada por la organización.

El reporte de temas materiales de esta memoria, hace referencia al conjunto consolidado de estándares GRI para la elaboración de informes de sostenibilidad 2016 y concretamente a los siguientes:

- GRI 101: Fundamentos 2016
- GRI 102: Contenidos Generales 2016
- GRI 103: Enfoque de Gestión 2016
- GRI 201: DESEMPEÑO ECONÓMICO 2016
- GRI 306: EFLUENTES Y RESIDUOS 2016
- GRI 304: BIODIVERSIDAD 2016
- GRI 402: RELACIONES TRABAJADOR-EMPRESA 2016

Observaciones:

- La próxima memoria se debería realizar conforme a los criterios de la Guía GRI Estándares para la Elaboración de Memorias de Sostenibilidad de GRI en su nivel de aplicación ESENCIAL.

Puntos fuertes:

- Liderazgo demostrado por parte del gerente, como interlocutor y coordinador de todo el proceso y partes interesadas.

CAVALA Gabinete de Asesoría Empresarial SL.

declara que se ha efectuado la verificación de la

Memoria de Sostenibilidad,

en lo que respecta a su estructura, contenido y fuentes de información de

SERNUTEC, SERVICIOS Y NUEVAS TECNOLOGÍAS S.L

Como resultado de este proceso de verificación **CAVALA Gabinete de Asesoría Empresarial SL.** expresa que:

- El contenido de la información está basado y soportado por datos y registros comprobados como ciertos. Asimismo, la información y su tratamiento han sido oportunamente comprobados y verificados.
- La trazabilidad y relevancia entre información de base y contenido de la memoria es adecuada.
- Está basada, en el conjunto consolidado de estándares GRI para la elaboración de informes de sostenibilidad 2016 y concretamente a los siguientes: GRI 101: Fundamentos 2016; GRI 102: Contenidos Generales 2016; GRI 103: Enfoque de Gestión 2016; GRI 201: DESEMPEÑO ECONÓMICO 2016; GRI 306: EFLUENTES Y RESIDUOS 2016; GRI 304: BIODIVERSIDAD 2016 y GRI 402: RELACIONES TRABAJADOR-EMPRESA 2016
- Conforme a esto **CAVALA Gabinete de Asesoría Empresarial SL.** establece, para la Memoria de sostenibilidad 2018 de SERNUTEC, SERVICIOS Y NUEVAS TECNOLOGÍAS S.L la calificación “**De Referencia a GRI**”.

Fecha de emisión 16.09.19

Fdo: D^a. Susana Sánchez Cuenca



Verificador Jefe

Responsabilidad Social Corporativa

CAVALA Gabinete de Asesoría Empresarial SL