

# Evaluación de Riesgos

GRI 102-11, 102-15, 102-30

Walmart de México y Centroamérica realiza una Evaluación de Riesgos con el propósito de identificar y reducir riesgos que pudieran afectar nuestra operación.



# Evaluación de Riesgos

GRI 102-11, 102-15, 102-30

Cada año, Servicios Globales de Auditoría lleva a cabo una Evaluación de Riesgos siguiendo la metodología establecida por Walmart Inc., y adaptándola a la realidad de México y Centroamérica.

## Factores de Riesgo Externos



### Económicos

Mercados financieros, desempleo, fusiones y adquisiciones



### Políticos

Cambios gubernamentales/ políticos, legislaciones y reglamentos



### Ambientales

Desastres naturales como huracanes, terremotos, calentamiento global



### Tecnológicos

Tecnologías emergentes que representan una ventaja o desventaja competitiva



### Sociales

Cambios demográficos o comportamientos sociales



### De competencia

Condiciones financieras y participación de Mercado de los competidores y nuevos jugadores en el mercado

## Factores de Riesgo Internos



### Cumplimiento

Con la legislación, reglamentaciones, políticas internas y normatividad



### Tecnología

Disponibilidad e integridad de sistemas y datos, desarrollo e implementación



### Procesos

Complejidad, nivel de automatización



### Personal

Competencias de los asociados(as), fraudes, seguridad e higiene



### Infraestructura

Disponibilidad de activos



**Además, se toman en cuenta las consideraciones de riesgo que ayudan a definir la magnitud y la probabilidad de pérdidas derivadas de eventos o actividades desfavorables, por ejemplo:**

### Alteraciones Operativas

Eventos tales como desastres, actos de terrorismo, interrupción de operaciones de los proveedores(as) principales, cambios fallidos en los procesos, fallas de los sistemas, y condiciones climáticas adversas prolongadas.

### Impacto o ganancias

Presiones competitivas, condiciones económicas en el mercado, gestión financiera, sustentabilidad del modelo de negocio.

### Impacto sobre las iniciativas estratégicas

Cambios de liderazgo, falta de acceso a capital o falta de liquidez, acciones de los competidores, cambios de las condiciones económicas generales, y acciones adversas de gobiernos extranjeros.

### Cambios de liderazgo

Resultados por cambios históricos de liderazgo, planes de sucesión, capacitación y desarrollo.

### Nivel de automatización

Dependencia del negocio de los sistemas y la tecnología, credibilidad histórica, capacidad de regresar a las alternativas manuales y el índice de adopción de tecnología emergente por parte de la organización.

### Inteligencia del Cliente

Preocupaciones expresadas por los líderes empresariales y tecnológicos.

### Requisitos de cumplimiento

La habilidad de la organización para cumplir con leyes, regulaciones y políticas, frecuencia con la que se presentan actos fraudulentos, ilegales o de falta de ética, leyes cambiantes, pasivos y litigios recurrentes, productos o manejos inseguros, etc.

### Cambios en los procesos

La madurez de los procesos dentro de la organización, administración del cambio de procesos, funciones de aseguramiento de calidad, experiencia de los dueños de procesos, documentación de procesos.

### Resultados históricos de auditoría

Problemas identificados durante procesos de auditoría previos que son importantes para el grupo o componente susceptible de auditoría, tónica de la administración, estatus de los esfuerzos de remediación.

### Otras evaluaciones de riesgos

Resultados de las evaluaciones realizadas interna y externamente que son importantes para los grupos y componentes susceptibles de ser auditados.

### Percepciones de los EGF

Los Equipos Globales Funcionales proporcionan guía en forma de cuestionarios, boletines informativos, juntas interactivas, etc.

