

## Marco Para la Verificación Independiente del Suministro Ético



**VERITÉ**  
Fair Labor. **Worldwide.**

El financiamiento es proporcionado por el Departamento del Trabajo de los Estados Unidos bajo el acuerdo de cooperación número IL-31476. Este material no refleja necesariamente los puntos de vista ni las políticas del Departamento del Trabajo de los Estados Unidos, ni la mención de nombres comerciales, productos comerciales u organizaciones implica la aprobación por parte del Gobierno de los Estados Unidos. El 100% del costo total del proyecto es financiado con fondos federales, por un total de \$2,200,000 dólares.

# Marco Para la Verificación Independiente del Suministro Ético

## Introducción

Esta herramienta es una de las 17 herramientas que incluye la Caja de Herramientas para el Abastecimiento Socialmente Responsable (S3T, por sus siglas en inglés), la cual se creó como parte del Proyecto de Cooperación Para el Empleo Justo, Libre, y Equitativo (COFFEE, por sus siglas en inglés) de Verité a través del generoso financiamiento de la Oficina de Asuntos Laborales Internacionales del Departamento de Trabajo de los EE. UU. (USDOL-ILAB, por sus siglas en inglés). La S3T se creó de acuerdo con el modelo de *Comply Chain* del USDOL, y al menos se creó una herramienta para cada uno de los ocho pasos de la *Comply Chain* (consulte el siguiente gráfico). Muchas de las herramientas se derivan a partir de herramientas creadas para la *Herramienta de Abastecimiento Responsable*, desarrollada por Verité con fondos de la Oficina de Monitoreo y Combate del Departamento de Estado de EE. UU. Trata de Personas (J/TIP). Las herramientas pueden usarse a placer, pero es importante que las empresas cuenten con sistemas y herramientas para cada paso de la *Comply Chain*.

### PASOS DE LA CADENA DE CUMPLIMIENTO Y HERRAMIENTAS CORRESPONDIENTES

#### S3T Caja de Herramientas para el Abastecimiento Socialmente Sostenible



Cadena de Cumplimiento del Departamento de Trabajo de los Estados Unidos de América

- PASO 1. Involucramiento de Aliados y Grupos de Interés**  
Guía Sobre la Participación de Actores Clave
- PASO 2. Evaluación de Riesgos e Impactos**  
Plataforma para la Evaluación de Riesgos para la Acción en el Comercio del Café (RE-ACT, por sus siglas en inglés)  
Análisis de Causas Raíz de las Violaciones Laborales en el Sector Café  
Cuestionario de Autoevaluación para Comercializadores de Café  
Cuestionario de Autoevaluación para Productores  
Cuestionario de Autoevaluación para Intermediarios Laborales  
Guía para Evaluación y Selección de Intermediarios Laborales
- PASO 3. Desarrollar un Código de Conducta**  
Ejemplo de Disposiciones del Código de Conducta  
Ejemplos de Acuerdos de Responsabilidad Social  
Manual Introductorio Sobre Riesgos Relacionados con el Reclutamiento en el Sector Café
- PASO 4. Comunicar y Entrenar a lo Largo de la Cadena**  
Guía Sobre la Comunicación de Objetivos y Estándares en la Cadena de Suministro
- PASO 5. Monitorear Cumplimiento**  
Directrices Sobre Monitoreo de Fincas de Café  
Guía para Monitoreo de Intermediarios Laborales  
Guía para Entrevistas a Trabajadores Enfocada en Reclutamiento y Contratación
- PASO 6. Remediar Violaciones**  
Marco de Sistemas de Gestión para Prevenir y Remediar Riesgos Laborales
- PASO 7. Verificación Independiente**  
Marco Para la Verificación Independiente del Suministro Ético
- PASO 8. Reportar Desempeño e Involucramiento**  
Guía Sobre la Presentación de Reportes Públicos de Actores Clave del Sector Privado

## Introducción A La Herramienta

El aumento de expectativas de los clientes y los consumidores, en conjunto con la ampliación de las regulaciones sobre el suministro ético en las cadenas de suministro, pueden crear desafíos para las empresas de café, pero también representan oportunidades para las empresas que desean diferenciar sus modelos de negocios y prácticas de suministro ético. Esta guía propone un marco sencillo para el sistema de verificación independiente voluntaria de las empresas de café que desean hacer uso de la transparencia y la rendición de cuentas como una parte integral de sus prácticas y sistemas de suministro ético. Si se implementa de manera adecuada, el marco promoverá innovaciones que pueden crear una ventaja competitiva para la empresa y sus aliados de la cadena de suministro.

### Antecedentes

La incorporación de problemas sociales en las estrategias de suministro representa un nuevo límite en la gestión de las cadenas de suministro mundiales, así como diversos desafíos en la implementación de estrategias de suministro socialmente responsable.<sup>1</sup> Incluso ante estos desafíos, las prácticas de suministro ético y responsable son esenciales para las empresas de café no solo porque es lo que se debe hacer sino también debido a que el nuevo paradigma de “creación de un valor económico de tal manera que también genere un valor para la sociedad al atender sus necesidades y desafíos” es igualmente útil para la rentabilidad general de las empresas.<sup>2</sup>

Este Marco de la verificación independiente tiene como base firme el monitoreo y la medición de las mejores prácticas que ayudarán a las empresas de café a alinear su estrategia de responsabilidad social con las necesidades y las expectativas de los actores clave. El Marco de la verificación independiente se enfoca en crear e implementar una cadena de suministro y prácticas de suministro socialmente responsables, en conjunto con indicadores clave, recopilación de datos y estrategias de procesamiento. En general, estas prácticas garantizarán que las estrategias de suministro de su empresa y de los proveedores de materias primas sean más responsables socialmente.

Una consideración clave es que su empresa también puede usar las experiencias y las prácticas existentes que la empresa y sus aliados implementan, priorizar aquellas que han tenido un mayor impacto en la atención de violaciones de los derechos humanos y violaciones laborales en sus cadenas de suministro y, al mismo tiempo, crear un entorno empresarial más responsable.

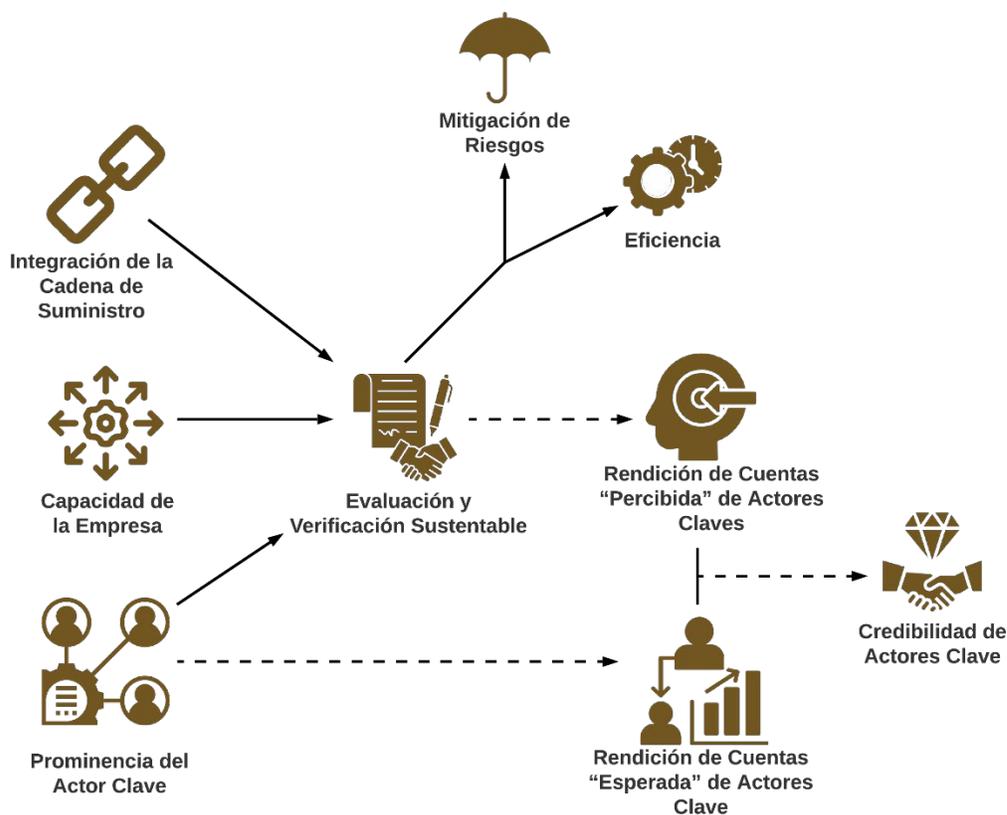
## Marco De La Verificación Independiente

El marco de la verificación independiente busca proporcionar a las empresas una guía sobre la creación de un modelo de negocios socialmente responsable y confiable que

ayude a las empresas a tener éxito financiero al mismo tiempo que atienden y minimizan los riesgos laborales en sus operaciones de suministro. El proceso correspondiente depende de la creación de un contexto propicio que facilite la priorización de grupos de actores clave, creando canales orientados a la comunicación y la participación, y haciendo uso del diálogo.

El Marco de la verificación independiente no tiene como fin ser una herramienta exhaustiva y detallada, sino que proporciona a las empresas una guía de alto nivel sobre los enfoques administrativos para monitorear los impactos y hacer uso de la rendición de cuentas para los actores clave sobre los problemas sociales.

**Gráfico 1.** Marco para la verificación independiente de responsabilidad social en el sector café. Adaptación de Gualandris, J. et al., 2015.



El marco proporcionará los componentes básicos para crear un sistema de verificación independiente con base en este modelo general, con un enfoque en la *evaluación y la verificación responsables*, el cual está conformado por tres elementos clave: el monitoreo, la evaluación y la verificación, y el aprendizaje responsable. El marco debe adaptarse a los modelos de negocios de las empresas, así como a sus prioridades de suministro y responsabilidad.

## I. Monitoreo de las cadenas de suministro de café: Materialidad y puntos de referencia

Un buen sistema de monitoreo debe proporcionar datos oportunos y precisos con respecto a los compromisos de responsabilidad de la empresa. Esto requiere la creación de metodologías para evaluar las condiciones o los resultados actuales, así como la efectividad de cualquier medida correctiva que sea necesaria para atender los incumplimientos y cumplir con los compromisos de la empresa. Las metodologías deben ser sensibles con respecto al género y los derechos, es decir, deben ser capaces de detectar de qué manera las actividades y las operaciones pueden afectar diferencialmente a las mujeres, los niños y los grupos vulnerables y marginados, tales como los inmigrantes, las minorías étnicas o religiosas, y los jornaleros (Iniciativa Marco de Rendición de cuentas [AFI, por sus siglas en inglés], 2020).

La **Materialidad** puede definirse como el *proceso para determinar los temas/problemas que son relevantes para una empresa*, es decir, que podrían afectar o mejorar la capacidad de la empresa para crear un valor compartido y generar impactos positivos (Iniciativa de Reporte Global [GRI, por sus siglas en inglés], 2018). Si las violaciones laborales tales como el trabajo infantil o el trabajo forzoso son categorías relevantes en su agenda de responsabilidad, se pueden considerar como “*temas fundamentales*.”<sup>3</sup> Los detalles adicionales sobre la materialidad y los procedimientos para determinar los temas fundamentales se describen a detalle en la *Guía sobre la presentación de reportes de actores del sector privado*.

La **referencia** se define como el *punto de partida que se usa para realizar comparaciones* (GRI, 2018). En términos prácticos, también es útil el uso del término **punto de referencia**<sup>4</sup> que permite explicar que es importante determinar las referencias (por ejemplo, indicadores clave de desempeño) para medir los impactos esperados relacionados con los objetivos y/o los compromisos de la empresa, incluidos aquellos relacionados con la responsabilidad social. Este punto de partida también representa una mejor práctica en la recopilación de datos y, por ello, generalmente se recomienda determinar los indicadores clave de desempeño, anticipando las necesidades de recopilación de datos (y los procedimientos). Esto ayudará a garantizar que los datos recopilados son relevantes y confiables en la medida de lo posible, y pueden brindar información de manera adecuada para la creación y la implementación de los procesos de toma de decisiones de la empresa y de los aliados.

Si la definición de referencia o punto de referencia se diseña e implementa adecuadamente, el monitoreo y la coordinación con los aliados sobre la recopilación de datos serán más fáciles, lo cual facilita la detección de incumplimientos sobre temas laborales definidos, e indica las tendencias en los impactos que generarán información contextual y narrativas cualitativas que pueden calcularse con indicadores cuantitativos, investigación independiente y fuentes de información secundarias. A continuación se describen a detalle estas actividades:

- a. **Paso 1. Definición de Evaluación de referencia/Puntos de referencia:** Los datos sobre los temas fundamentales y las estrategias de responsabilidad social deben recopilarse cuando la operación o las operaciones de las cadenas de suministro, las áreas de suministro y/o el proveedor o los proveedores se monitorean por primera vez. Idealmente, los datos de referencia deben complementarse con el análisis<sup>5</sup> histórico y retrospectivo, así como con la investigación especializada sobre violaciones laborales, según sea necesaria, para tener un mejor panorama de los impactos sociales de las operaciones empresariales que pueden brindar información a los sistemas de gestión y a los procesos de toma de decisiones. Esto ayudará a las empresas a crear compromisos más sólidos con la responsabilidad social en los temas fundamentales que se alinean con sus estrategias empresariales y de responsabilidad. Para obtener una orientación adicional sobre la definición de evaluaciones de referencia e indicadores clave de desempeño, consulte la *Guía sobre la presentación de reportes de actores del sector privado*.
- **Detección de violaciones de los derechos laborales:** La evaluación de referencia debe estar diseñada de tal manera que pueda identificar violaciones laborales en los lugares de trabajo y en las cadenas de suministro de la empresa, o prácticas existentes que contribuyen a un alto nivel de riesgo laboral, tales como el uso de intermediarios laborales no evaluados o monitoreados (consulte *Riesgos y alertas relacionados con el reclutamiento en el sector café* para obtener más información). Las evaluaciones de referencia también deben evaluar los niveles de los salarios actuales, los esquemas de pago a destajo, las condiciones de salud y seguridad, los registros de accidentes y otra información que proporcione un panorama de referencia sobre los niveles de cumplimiento y riesgo.
- b. **Paso 2. Materialidad y priorización estratégica:** La materialidad versa sobre la priorización. Las empresas de café y los aliados de la cadena de suministro comprometidos a implementar las mejores prácticas de suministro ético y las operaciones empresariales responsables primero deben establecer prioridades y bases claras para la creación de sus estrategias de responsabilidad social. La priorización también permite que las empresas se alineen internamente con respecto a los temas clave en los que se enfocarán al inicio, lo cual aumenta la complejidad y la profundidad de los compromisos y las agendas sociales con base en los resultados y el aprendizaje de las acciones iniciales. Debido a que los temas fundamentales afectan las agendas de responsabilidad social, se considera que son temas estratégicos. La herramienta *Guía sobre la presentación de reportes* incluye una guía adicional sobre cómo determinar los temas fundamentales. La *plantilla de materialidad* y la *matriz de pruebas de límites*, en conjunto con *las ocho preguntas de referencia para la evaluación de materialidad*, deben ser suficientes para determinar de manera sólida los compromisos y las prioridades clave de su empresa.

c. **Paso 3. Sistema de monitoreo:** La recopilación de datos debe ser idónea para la evaluación y el análisis de los temas fundamentales que se identifican. Las empresas deben considerar el método de provisión de datos y narrativas y las personas que los proporcionarán y recibirán, así como los controles y equilibrios necesarios para garantizar conjuntos de datos precisos y confiables. A continuación se resumen las mejores prácticas recomendadas para realizar un monitoreo efectivo (adaptación de AFI sobre M&V, 2020):

- El monitoreo debe realizarse con *la frecuencia y la intensidad adecuadas* para que proporcione datos significativos:
  - Considere si un país o región en específico tiene uno o dos ciclos de cultivo y la duración específica de cada temporada de cosecha.
  - Identifique la presencia y las características de posibles derechos humanos y riesgos laborales, lo que incluye las diferencias entre las regiones de suministro.
  - Considere el cumplimiento anterior de los proveedores como un indicador de posibles riesgos.
- Las herramientas y los enfoques de monitoreo deben adaptarse a la producción de café, el contexto de la cadena de suministro (por ejemplo, la región de suministro o el tipo de finca) y los temas fundamentales que se identifican y evalúan.
  - Considere que la responsabilidad social es un área en constante evolución que tiene herramientas y enfoques innovadores que se crean, analizan e implementan de manera continua. Por lo tanto, las empresas deben mantenerse al día con el panorama en constante evolución.
  - Además de las prioridades fundamentales de su empresa, incorpore métricas relevantes basadas en políticas gubernamentales, prioridades de los actores clave locales e iniciativas en todo el sector que se alineen con su agenda de responsabilidad social.
  - El sistema de monitoreo debe incluir una perspectiva sobre el género, considerar los roles de las mujeres y las niñas, y los posibles impactos de las intervenciones en los mismos.
- El monitoreo debe cubrir todas las operaciones y/o los proveedores involucrados en la cadena de suministro, así como prever una representación adecuada (por ejemplo, muestreo de la intensidad en áreas de mayor riesgo).
- El sistema de monitoreo debe incluir procedimientos para el uso de la información generada con el fin de brindar datos para la toma de decisiones, lo que incluye entre los equipos de gestión y suministro, dentro de la empresa y entre proveedores.
  - La información debe usarse para promover la mejora continua y la mejora de los sistemas de gestión internos y de los proveedores, las decisiones de abastecimiento, la remediación de incumplimientos, el fortalecimiento de la agenda

de responsabilidad social, y la identificación y la mitigación proactivas de los riesgos laborales.

- Los sistemas de monitoreo deben respaldar la presentación de reportes efectivos y la divulgación relacionada con el cumplimiento y el desempeño de la cadena de suministro. Los datos y los reportes deben proporcionarse para respaldar los procesos de verificación y deben divulgarse a los actores clave de la cadena de suministro o al público en general. Para obtener más información sobre los datos que se usan para el aprendizaje interno y la presentación de reportes, consulte la herramienta *Guía sobre la presentación de reportes*, y para obtener una orientación sobre cómo involucrar a los actores clave en estos diálogos, consulte la herramienta *Guía sobre la participación de actores clave*.

## II. Evaluación Y Verificación: Prominencia, Credibilidad Y Límites De Legitimidad

La verificación independiente puede considerarse como parte de los procedimientos de control de calidad y de los enfoques de mejora continua de las empresas de café. Por lo tanto, el proceso del Marco de la verificación independiente no solo es un proceso de cumplimiento, sino también una herramienta relevante para la realización de las operaciones empresariales y la estrategia de gestión en general en las prácticas de responsabilidad social y de suministro ético.

Deben cumplirse tres criterios clave de manera adecuada para garantizar un *procedimiento de verificación independiente* confiable y exitoso:

1. **Prominencia:** Se refiere a la importancia de la información para la toma de decisiones de un actor, o las decisiones que afectan a un actor clave en específico. Los procedimientos de verificación independiente deben generar información valiosa no solo para las empresas, sino también para los actores clave que tienen diferentes perspectivas y prioridades. Es muy importante que las percepciones se alineen con las expectativas de los actores clave.
2. **Credibilidad:** Se refiere al hecho de si un actor considera que la información cumple con los estándares de precisión. Los conjuntos de datos y otras fuentes de información deben considerarse como confiables, junto con las conclusiones que se obtienen de estas fuentes. Los procedimientos de verificación independiente fiables requieren el uso de expertos e idealmente deben basarse en procedimientos estándar y reconocibles.
3. **Legitimidad:** Se refiere al hecho de si un actor considera que el proceso dentro de un sistema (en nuestro caso, el Marco de la verificación independiente) es imparcial y cumple con los estándares de imparcialidad política y procesal. La legitimidad implica la creencia de que el Marco de la verificación independiente y los sistemas relacionados son “justos” y toman en cuenta los valores, los intereses, las inquietudes, las circunstancias y las perspectivas de

los actores clave. Una consideración clave de la legitimidad es quién participa y quién no participa en la creación y la implementación de los procedimientos de verificación independiente y los procesos de toma de decisiones relacionados. El proceso debe respetar los puntos de vista, las inquietudes y las percepciones de los actores clave con respecto a la imparcialidad procesal.

Los tres criterios son interdependientes y se refuerzan mutuamente; el equilibrio adecuado se basará en los procesos de toma de decisiones administrativas y estratégicas relacionados con las operaciones empresariales y las estrategias de responsabilidad social de las empresas. Tomando en cuenta esto, es posible que los gerentes inviertan más recursos al reflexionar de manera proactiva sobre las diferencias entre las expectativas y las necesidades de información de los diferentes grupos de actores clave.<sup>6</sup>

Además, cabe mencionar que esta estrategia de participación más amplia depende en gran medida de, y está guiada por, la evaluación de materialidad. Sin embargo, el temor a las respuestas negativas en los ejercicios de rendición de cuentas generalmente se maneja a través de una actitud defensiva y una participación limitada o enfocada en ciertos puntos. El diálogo guiado por la participación más amplia de los actores clave puede crear la estructura y la claridad que son necesarias para identificar los problemas sociales en la cadena de suministro antes de que sean críticos, lo cual facilita el entendimiento y las perspectivas de los actores clave sobre lo que debe llevarse a cabo para implementar de manera adecuada los procedimientos de verificación independiente.<sup>7</sup>

Las empresas de café deben establecer mecanismos de verificación que documenten los niveles de cumplimiento y avance relacionados con los compromisos de la empresa, y que proporcionen el nivel necesario de certidumbre para la gerencia interna y los actores clave externos. Esto puede incluir uno o más de los siguientes tres tipos de verificación, los cuales se clasifican con base en la relación que existe entre la empresa y la parte verificadora:

- La verificación de primera parte – una empresa misma realiza la verificación, aunque el personal que participa en la gestión de las operaciones que se verifican no debe implementarla.
- La verificación de segunda parte – una entidad relacionada que tiene algún interés en la empresa o en la operación que se evalúa realiza la verificación, tal como un cliente o contratista que también brinda servicios distintos a la verificación.
- La verificación de tercera parte – una entidad independiente que no brinda otros servicios a la empresa realiza la verificación. La verificación de tercera parte puede realizarse ya sea a través de o fuera de un programa de certificación.

## Pasos En El Proceso De Verificación

1. **Etapa de planificación:** La empresa y el verificador independiente (es decir, el equipo de auditoría) acuerdan el alcance y los objetivos, el nivel de certidumbre que solicita la empresa, y quién es la persona a la que el equipo de auditoría realizará los reportes. Siempre considere que es importante que los jornaleros participen en el proceso de verificación, lo cual significa que las actividades de verificación idealmente deben llevarse a cabo durante la temporada de cosecha en la región o las regiones de suministro previstas. Al momento de monitorear las prácticas de reclutamiento, lo ideal es realizar las actividades de verificación antes de la cosecha y en las comunidades de origen de los trabajadores, ya que son la fecha y el lugar en donde generalmente se realiza el reclutamiento.
2. **Etapa de estudio del alcance:** El equipo de auditoría diseña la auditoría a través de actividades que incluyen lo siguiente:
  - a. La identificación de los actores clave que participarán.
  - b. La anotación de cualquier limitación en el acceso para los actores clave, los posibles impactos de dichas limitaciones en la validez de la auditoría y las estrategias para obtener información precisa a pesar de la existencia de estas limitaciones.
  - c. La invitación a que los actores clave indiquen los problemas en los que la auditoría debe enfocarse.
  - d. La revisión de los materiales de referencia, incluida la información que proporcionó la entidad que se está auditando, así como la información contextual.
  - e. La realización de un análisis de causas raíz para entender los problemas que pueden constituir la base de los riesgos sociales o ambientales, o de los incumplimientos.
  - f. La determinación de las características que son necesarias para realizar una auditoría de alta calidad.
  - g. La programación y la organización de la auditoría, lo que incluye la selección de los sitios que se visitarán y las personas o grupos que se entrevistarán, de conformidad con el método de muestreo adecuado.
3. **Etapa de implementación:** El auditor lleva a cabo la auditoría, lo que incluye la revisión de documentos, las visitas a los sitios, las entrevistas con la gerencia y los trabajadores y la consulta con los actores clave.
4. **Etapa posterior a la implementación:** El auditor elabora el reporte y el resumen después de la auditoría, los cuales incluyen información tal como el alcance de la auditoría, los grupos que participaron, los sistemas de gestión de la empresa, el análisis de riesgos, las fortalezas y las debilidades relacionadas con los compromisos de la empresa, los incumplimientos y cualquier medida correctiva necesaria o recomendada que se requiere para lograr el cumplimiento. El auditor y la gerencia discuten los hallazgos de la auditoría. Se invita a los actores clave que se identificaron a compartir sus comentarios sobre los hallazgos de la auditoría.
5. **Etapa de seguimiento:** La empresa usa los resultados de la auditoría para tomar decisiones y mantiene abiertos los canales de comunicación con el fin de promover la participación continua de los actores clave. La información de contacto de los auditores se proporciona a los trabajadores y a otros actores clave para que reporten cualquier problema nuevo que surja, o compartan información relevante que esté disponible. La empresa y el auditor programan auditorías posteriores, según sean necesarias, para evaluar el cumplimiento, dar seguimiento a los incumplimientos anteriores

y a las medidas correctivas recomendadas, y atender los problemas de interés que puedan haber surgido desde la última auditoría.

### III. Aprendizaje Responsable: Gestión Y Reporte Del Conocimiento

Los procedimientos de verificación independiente inclusiva pueden crear un proceso de aprendizaje para las empresas de café, los aliados de la cadena de suministro y otros actores clave relevantes, lo cual da inicio a un ciclo de retroalimentación que promueve el entendimiento y los ajustes de las percepciones sobre los problemas sociales complejos tales como el trabajo infantil y el trabajo forzoso. Esto puede ayudar a determinar las operaciones empresariales, las percepciones de la marca y la calidad de los procesos de auditoría y de rendición de cuentas relacionados con la responsabilidad.<sup>8</sup>

La agenda de aprendizaje (consulte la plantilla 1) es una de las mejores prácticas que se recomienda para la programación innovadora del control de calidad orientada a acciones. La implementación de la agenda de aprendizaje es fácil, y facilita la conexión de los sistemas de monitoreo con los productos tangibles (por ejemplo, reportes de responsabilidad o porciones de las comunicaciones) y las estrategias de gestión adaptiva de las operaciones empresariales y de la agenda de responsabilidad.

**Plantilla 1.** Plantilla de la agenda de aprendizaje básico.

Logotipo de la empresa	Nombre de la empresa					
<b>Agenda de aprendizaje</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>La agenda de aprendizaje es un conjunto de preguntas que identifican lo que debe aprenderse antes de la planificación y la implementación de un proyecto.</li> <li>Con frecuencia, la agenda de aprendizaje tiene tres partes principales: Un conjunto de preguntas sobre el aprendizaje, una serie de actividades para contestar las preguntas y un plan para compartir y difundir la información.</li> </ul>						
<b>Objetivo:</b> Obtener información de nuestra agenda de responsabilidad social que ayudará a que [nombre de la empresa] y los aliados/actores clave entiendan mejor nuestro impacto y cumplimiento en general.						
Núm.	Preguntas clave sobre el aprendizaje ¿Cuáles son las preguntas clave para: a. analizar, cuestionar o validar las hipótesis y las suposiciones subyacentes? b. suplir una deficiencia en nuestra base de evidencias técnicas? c. mejorar nuestra capacidad? d. crear un impacto sistémico?	Componente/Actividad: Se refiere a las intervenciones del Proyecto COFFEE y/o de Verité	Nivel de uso: Se refiere al nivel (actividad, proyecto o estrategia) en que se usará el aprendizaje	Actividades de aprendizaje: ¿Qué actividades se implementarán para contestar estas preguntas sobre el aprendizaje?	Producto: ¿Cómo planeamos compartir/difundir nuestro aprendizaje?	Prioridad (del 1 al 5): Elección simple y única
1						
2						
3						
4						
5						

La verificación sirve para evaluar y validar los hallazgos de los procesos de monitoreo y otra información relacionada con los resultados sociales y ambientales de la producción de mercancía. La verificación está bien establecida como un componente importante de los sistemas de implementación de cadenas de suministro responsable, lo que incluye programas de certificación voluntaria, iniciativas del sector, entre otros.

Las mejores prácticas y las estrategias de presentación de reportes se describen a mayor detalle en la herramienta *Guía sobre la presentación de reportes*. Es importante mencionar que la presentación de reportes sociales puede considerarse como una estrategia de rendición de cuentas y participación para el diálogo con los actores clave relevantes que podría mejorar el proceso de toma de decisiones administrativas y de responsabilidad.

## Próximos Pasos

A continuación se resume el *Marco de la verificación independiente*:

1. **Monitoreo sólido de las cadenas de suministro de café:** No se puede verificar lo que no se puede medir. Si su empresa se compromete a atender problemas sociales, el primer paso es crear un sistema de monitoreo simple, pero efectivo. Un buen sistema de monitoreo debe proporcionar datos oportunos y precisos para brindar información a los procesos de toma de decisiones, y también debe proporcionar el avance en las estrategias empresariales y de responsabilidad en general.
2. **Evaluación y verificación:** La prominencia, la credibilidad y la legitimidad son los componentes básicos de los procedimientos de verificación independiente confiables. Las empresas no operan en vano, y la mejor estrategia para realizar una verificación exitosa empieza con la identificación de prioridades claras relacionadas con la responsabilidad social y el diálogo constante y abierto con los actores clave.
3. **Aprendizaje responsable:** Monitoree su cadena de suministro, aprenda junto con sus aliados de la cadena de suministro y comparta su aprendizaje con un grupo diferente de actores clave para promover innovaciones en la responsabilidad social. Informe sus hallazgos a los consumidores y a otros actores clave relevantes, responda de manera productiva a la retroalimentación negativa como un factor que promueve la participación y la creación de confianza y mejore su identidad de marca.

El Marco de la verificación independiente se enfoca en la creación de un sistema de monitoreo sólido para recabar métricas clave, recopilar y procesar datos para la generación de información y verificar la veracidad de los datos a través del análisis de materialidad sólido y la presentación de reportes constantes para el aprendizaje continuo junto con una base de actores clave de la empresa.

La implementación de este Marco de la verificación independiente puede mejorarse si se usa en conjunto con las siguientes herramientas adicionales de la Caja de Herramientas para el Suministro Socialmente Responsable (S3T, por sus siglas en inglés):

- *Guía sobre la participación de actores clave*: Incluye una guía sobre cómo implementar una evaluación de materialidad (es decir, priorización de los temas sociales) y otras mejores prácticas sobre la participación de alta calidad de los actores clave.
- *Análisis de causas raíz de violaciones laborales en el sector café*: Brinda una guía sobre cómo identificar y atender las causas raíz de los problemas laborales en las cadenas de suministro de café. Puede generar información valiosa si se usa en conjunto con la evaluación de referencia.
- *Cuestionarios de autoevaluación para comercializadores, productores e intermediarios laborales*: Ayudan a identificar los posibles riesgos laborales y las áreas de mejora de los estándares laborales y de los sistemas de gestión mediante una autoevaluación.
- *Guía sobre la presentación de reportes de actores del sector privado*: Brinda información sobre las estrategias de rendición de cuentas y comunicación de la empresa, los esfuerzos de monitoreo y la presentación de reportes sociales, la cual idealmente incluye los resultados y el aprendizaje de la verificación independiente que se llevó a cabo en las cadenas de suministro de la empresa.
- *Marco de sistemas de gestión para prevenir y remediar riesgos laborales*: Ayudará a su empresa u organización a incorporar la responsabilidad social en los sistemas de gestión actuales, fortalecer la capacidad institucional para identificar y remediar riesgos laborales y, a su vez, reducir los riesgos legales y de reputación.

Para las empresas o las organizaciones que estén interesadas en analizar a mayor detalle las estrategias de verificación independiente, hemos incluido algunas referencias de las cuales se obtuvo información para este documento y proporcionan más detalles y perspectivas al respecto:

- O'Rourke, Dara. "The science of sustainable supply chains." *Nature*, vol. 344, no. 6188, June 2014, pp. 1124-1127.
- Porter, Michael E.; Kramer, Mark R. "The big idea: creating shared value." *Harvard Business Review*, vol. 89, Jan-Feb 2011, pp. 62-77.
- Cash, David.; et al. "Salience, credibility, legitimacy and boundaries: linking research, assessment and decision making." Harvard School of Government, working paper RWP02-046, 2002.
- Gualandris, Jury; et al. "Sustainable evaluation and verification in supply chains: aligning and leveraging accountability to stakeholders." *Journal of Operations Management*, vol. 38, July 2015, pp. 1-13.
- Accountability Framework Initiative-AFi. *Operational Guidance on Monitoring and Verification*. March 2020.
- Global Reporting Initiative. *Standards Glossary*. 2018.

- Flood, Mark D.; et al. “The application of visual analytics to financial stability monitoring.” *Journal of Financial Stability*, vol. 27, December 2016, pp. 180/197.
- Manetti, Giacomo; Toccafondi, Simone. “The role of stakeholders in sustainability reporting assurance.” *Journal of Business Ethics*, vol. 107, 2011, pp. 363-277.
- Perego, Paolo; Kolk, Ans. “Multinationals’ accountability on sustainability: the evolution of third-party assurance of sustainability reports.” *Journal of Business Ethics*, vol. 110, 2012, pp. 173-190.

## Pies de página

<sup>1</sup> O'Rourke, Dara. "The science of sustainable supply chains." *Nature*, vol. 344, no. 6188, June 2014, pp. 1124-1127.

<sup>2</sup> Porter, Michael E.; Kramer, Mark R. "The big idea: creating shared value." *Harvard Business Review*, vol. 89, Jan-Feb 2011, pp. 62-77

<sup>3</sup> Material Topics refers to those *topics* that can be reasonably considered important for reflecting on an organization's impacts (social impacts in our case, but also covering economic and environmental impacts) or influencing stakeholders' priorities. A topic can be relevant – and therefore material – based on these dimensions. More details can be found at the [GRI 101: Foundation](#).

<sup>4</sup> A standard or point of reference against which thing may be compared.

<sup>5</sup> Retrospective analysis is a technique to uncover what is working well for a company and what is not. By incorporating this historical examination in the baseline, companies can reflect on the evolution of their strategies, helping to surface bottlenecks before they become problems. Historical analysis can also be used to strengthen corporate strategy and data analysis. Further details can be found in this [HBR article](#) and the [IBM garage](#).

<sup>6</sup> Gualandris, Jury; et al. "Sustainable evaluation and verification in supply chains: aligning and leveraging accountability to stakeholders." *Journal of Operations Management*, vol. 38, July 2015, pp. 1-13.

<sup>7</sup> Manetti, Giacomo; Toccafondi, Simone. "The role of stakeholders in sustainability reporting assurance." *Journal of Business Ethics*, vol. 107, 2011, pp. 363-277.

<sup>8</sup> Perego, Paolo; Kolk, Ans. "Multinationals' accountability on sustainability: the evolution of third-party assurance of sustainability reports." *Journal of Business Ethics*, vol. 110, 2012, pp. 173-190.