

Walmart®

GLOBAL ETHICS & COMPLIANCE



POLITIQUE ET GUIDES D'AUDIT ET D'ÉVALUATION

English

Español

中国简体字

中國繁體字

Mis à jour en octobre 2022

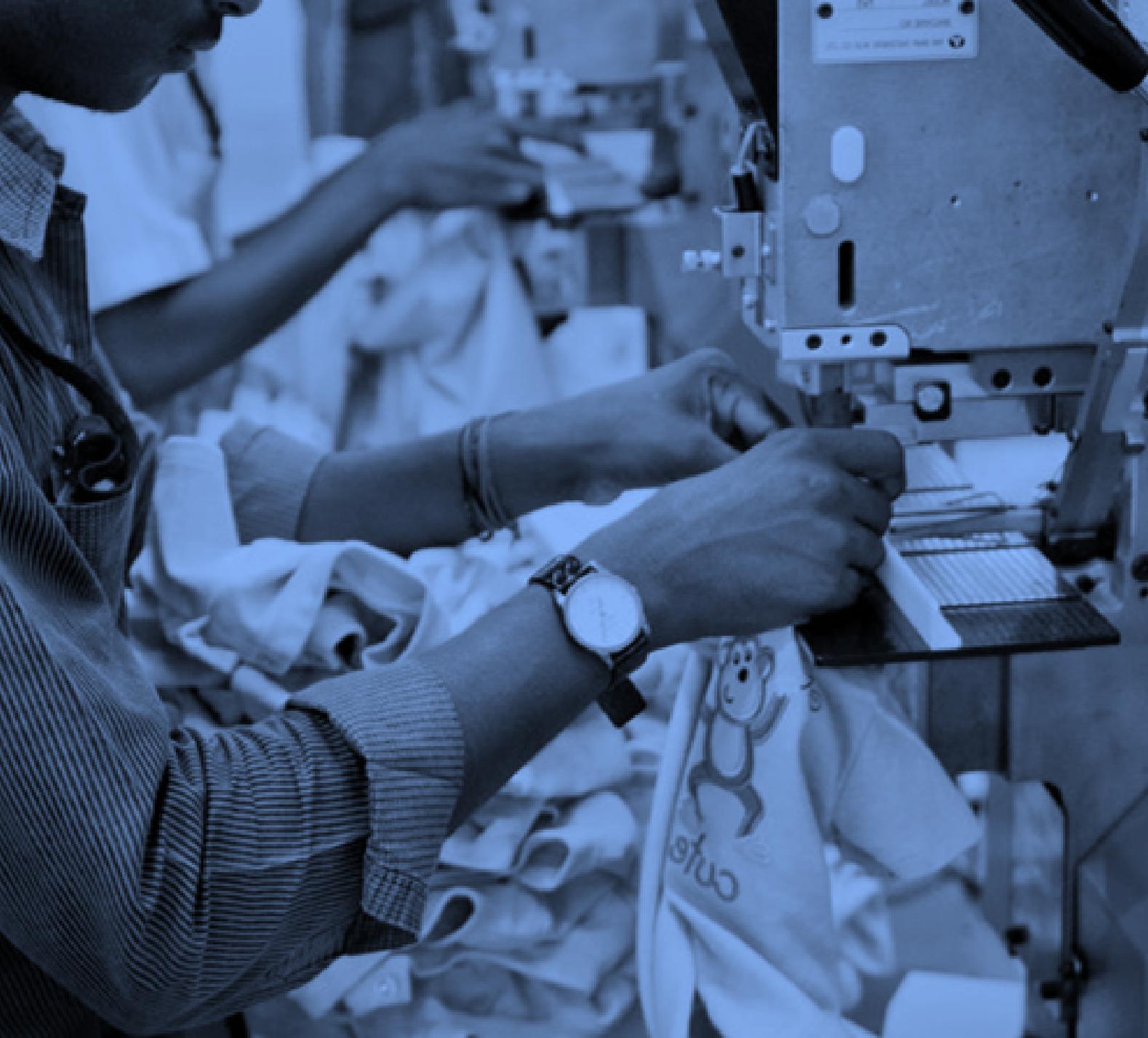


Table des matières

Introduction	3
Documents de politique	
Audits basés sur le risqué.....	4
Exigences d'audit des fournisseurs.....	5
Processus d'audit pour petits fournisseurs.....	6
Processus d'évaluation et échelle de notation.....	7
Conséquences des anomalies de conformité.....	8
Enquêtes et visites de sites.....	8
Guides	
Arbre décisionnel des processus d'audit basés sur le risque.....	9
Étapes du processus d'audit.....	10
Programmes d'audit approuvés.....	11
Processus d'évaluation des audit.....	11
Tableau d'interprétation des notes de couleur.....	12
Révision à la hausse d'une note de couleur..	14

Introduction

Walmart exige que ses [normes pour les fournisseurs](#) s'appliquent à toute la chaîne logistique. L'entreprise fait réaliser des audits indépendants des normes sociales, de sécurité et environnementales pour s'assurer que ses fournisseurs respectent ces normes, ainsi que pour gérer les risques partout dans la chaîne logistique. Ces audits visent notamment à vérifier si les travailleurs sont correctement payés pour leur travail, si le travail est volontaire, si les travailleurs ne sont pas exploités, si les établissements respectent les lois sur l'âge de travail et les normes de travail, si les heures de travail sont

raisonnables et conformes aux lois/normes locales et si les établissements respectent les lois et réglementations de santé et sécurité au travail.

Walmart examine les rapports d'audit indépendants transmis par les fournisseurs et attribue à chaque établissement une note de couleur basée sur l'évaluation de l'établissement par le programme indépendant et sur l'analyse des rapports d'évaluation par Walmart.



Politique

Tous les établissements fabricant des produits destinés à être vendus ou utilisés par Walmart peuvent à tout moment faire l'objet d'un audit. Néanmoins, nous utilisons une approche proportionnelle au risque en ciblant les établissements déclarés et attribuant les ressources d'audit aux établissements présentant un risque plus élevé de non-respect des normes fournisseurs Walmart ou à ceux où une infraction créerait un risque plus élevé pour l'entreprise.

Nous classons les établissements déclarés dans trois catégories de risques régionales/territoriales. La catégorie de risques attribuée à chaque établissement détermine la pertinence et le moment d'une transmission d'un audit à Walmart. Les catégories de risques de région/territoire sont basées sur des indicateurs de bonnes gouvernances dans la région/le territoire où l'établissement est situé, eux-mêmes créés à partir de données compilées par la Banque mondiale.

Catégorie 1 – Risque faible: Les établissements situés dans les régions/territoires de catégorie 1 ne sont pas obligatoirement soumis à des audits réguliers. Walmart choisit plutôt un échantillon d'établissements qui feront l'objet d'un audit. Tous les établissements dans une région/un territoire de catégorie 1 sont susceptibles d'être intégrés à cet échantillon annuel.

Catégorie 2 – Risque moyen: Les établissements situés dans les régions/territoires de catégorie 2 devront faire l'objet d'un audit complet et d'audits de suivi selon les directives du programme d'audit indépendant choisi par le fournisseur.

Catégorie 3 – Risque élevé: Application des mêmes exigences que les régions/territoires de catégorie 2, auxquelles s'ajoute un audit de qualification préalable (décrit ci-dessous) pour les nouveaux établissements.

Avant de recevoir des commandes pour fabriquer des produits pour Walmart, les nouvelles installations doivent répondre aux exigences ci-dessous :

- Les nouvelles installations situées dans les régions/territoires de catégorie 1 ou 2 qui produisent des marchandises d'importation directe (produit pour lequel Walmart servira d'importateur officiel) doivent obtenir un audit social et recevoir une note de couleur verte, jaune ou orange.
- Toutes les nouvelles installations dans les régions/territoires de la catégorie 3 doivent obtenir un audit social et recevoir une note de couleur verte ou jaune.

Walmart se réserve le droit de demander à des fournisseurs fabriquant certains types de produits ou faisant partie de certains secteurs industriels, de se soumettre à des audits supplémentaires. Walmart se réserve aussi le droit d'examiner d'autres facteurs et de faire évoluer son approche et ses exigences d'audit.

Exigences supplémentaires s'appliquant aux établissements du Bangladesh

En plus de répondre aux exigences standard en matière d'audit par un tiers dans le cadre de l'approvisionnement responsable de Walmart (et à toutes les exigences d'audit complémentaires d'autres services de Walmart), les installations relevant de la portée de divulgation de l'équipe de conformité en matière d'approvisionnement responsable de Walmart au Bangladesh sont tenues de participer et d'être en règle avec une initiative de sécurité approuvée par Walmart. Les fournisseurs qui souhaitent utiliser une installation au Bangladesh doivent consulter un membre de l'équipe de conformité en matière d'approvisionnement responsable bien avant la divulgation et la production planifiée pour mieux connaître cette exigence importante.

Une liste des régions/territoires classés par catégories de risques est disponible [ici](#). Walmart actualise cette liste tous les ans.

Politique

Le fournisseur doit prendre toutes les mesures nécessaires pour que Walmart reçoive un rapport d'audit acceptable, qui comprend les responsabilités suivantes : choisir un programme approprié d'audit indépendant parmi la liste des programmes approuvés par Walmart, contacter le programme d'audit choisi, programmer l'audit, payer l'audit, avoir un audit rempli par un vérificateur enregistré auprès de l'APSCA ou certifié par l'APSCA, collaborer avec la firme et/ou le programme d'audit durant la réalisation de l'audit, envoyer les résultats d'audit à Walmart conformément aux échéanciers établis, ainsi que collaborer avec le programme d'audit pour corriger les anomalies de conformité et les résoudre.

Responsabilité 1 : Choisir un programme approprié

Walmart accepte les audits de plusieurs programmes d'audit indépendants. Walmart se réserve le droit d'ajouter/retirer au besoin des programmes dans sa liste des programmes approuvés.

Walmart n'applique aucune restriction aux fournisseurs sur la liberté de choix d'un programme approprié d'audit indépendant parmi sa liste des programmes approuvés. Si un programme est disponible pour un fournisseur et un établissement, les audits de ce programme pourront être utilisés chez Walmart. Il est possible que surviennent dans le futur des situations où Walmart recommandera certains programmes d'audit à certains fournisseurs ou dans certains secteurs industriels ou certaines régions géographiques, selon les besoins et les stratégies du moment. Cette politique sera donc mise à jour, le cas échéant.

Lorsqu'un fournisseur choisit un programme d'audit pour un établissement spécifique, il doit demeurer dans ce programme jusqu'à ce que toutes les constatations ayant conduit à une note d'évaluation orange aient été corrigées. Les fournisseurs peuvent changer le programme d'audit de leurs établissements ayant une note d'évaluation jaune ou verte. Des informations supplémentaires sur les notes d'évaluation de couleur sont disponibles dans cette politique.

Responsabilité 2 : Programmer, payer et faire réaliser l'audit

Le fournisseur doit contacter le programme d'audit indépendant de son choix, puis adhérer au programme s'il y a lieu, payer les frais applicables et mettre ses installations à la disposition des vérificateurs conformément aux règles du programme.

Walmart exige que l'audit est rempli par vérificateur enregistré auprès de l'APSCA.

Walmart s'attend à ce que tous les fournisseurs dont des établissements font l'objet d'un audit collaborent entièrement avec les autorités du programme choisi, fassent réaliser toutes les inspections et les audits préliminaires et de suivi conformément aux règles du programme, exécutent les corrections exigées par le programme et participent aux activités de formation du programme. Les établissements ne respectant pas les règles du programme d'audit choisi sont passibles d'inadmissibilité à toute relation commerciale avec Walmart.

L'APSCA a commencé à supprimer progressivement le niveau "vérificateur enregistré". Après le 1^{er} juin 2023, tous les vérificateurs qui effectuent des audits pour les programmes approuvés par Walmart devront être certifiés par l'APSCA.

Politique

Responsabilité 3 : Envoyer le rapport d'audit à Walmart

Les fournisseurs doivent envoyer à Walmart un rapport d'audit valide conformément aux méthodes et aux échéanciers établis. Walmart ne rappellera pas à ses fournisseurs leurs échéances d'audit. Les fournisseurs sont entièrement responsables de l'envoi d'un rapport d'audit dans les délais prévus. Pour plus de détails, voir les guides d'audit et d'évaluation.

Responsabilité 4 : Corriger les anomalies et s'améliorer continuellement

Tous les fournisseurs utilisant un établissement doivent collaborer avec l'établissement pour corriger toutes les anomalies identifiées dans le rapport d'audit, conformément aux recommandations du programme d'audit choisi. Outre les corrections associées au programme d'audit, Walmart attend de ses fournisseurs qu'ils s'attaquent en priorité aux constatations susceptibles d'entraîner une note orange pour l'établissement.

Processus d'audit pour petits fournisseurs

Afin de répondre aux défis particuliers auxquels font face les petits fournisseurs et les fournisseurs moins expérimentés, tout en offrant à Walmart la possibilité de déterminer et d'atténuer les risques, Walmart offre une option alternative aux audits tiers traditionnels. Lorsqu'un audit est normalement requis, les petits fournisseurs ont le choix de soumettre des audits de conformité sociale des cabinets d'audit agréés ou de participer au [programme approuvé pour les petits fournisseurs](#).

Critères de participation à titre de petit fournisseur:

Les recettes totales du fournisseur (chiffre d'affaires total) sont inférieures à 3 millions de dollars par an; ou

Les recettes totales du fournisseur issues des ventes à Walmart Inc. sont inférieures à 350 000 \$ US par an.

Les installations des fournisseurs situées dans une catégorie de pays à haut risque ne seront pas admissibles à participer aux programmes approuvés pour les petits fournisseurs.

Une fois que l'expansion de l'entreprise d'un fournisseur dépasse un niveau défini, elle devra être gérée dans le cadre du programme normal d'audit relatif à la conformité en matière d'approvisionnement responsable.

Walmart se réserve le droit d'accorder et retirer des exemptifs règles d'audit à son entière discrétion.

Politique

Processus d'évaluation et échelle de notation

Walmart examine les rapports d'audit indépendants transmis par les fournisseurs et attribue à chaque établissement une note de couleur basée sur l'évaluation de l'établissement par le programme indépendant et sur l'analyse du rapport d'évaluation par Walmart. L'échelle de notation utilise les couleurs suivantes :

Vert : Le vert est attribué aux établissements dont les audits indiquent un degré élevé de respect des normes.

Jaune : Le jaune est attribué aux établissements dont les audits indiquent un respect généralement passable des normes.

Orange : La note orange est attribuée aux établissements dont les audits indiquent des violations graves des normes mais qui demeurent autorisés à approvisionner Walmart pendant que les problèmes sont corrigés. L'attribution de trois notes orange consécutives peut conduire à une note rouge, même si l'établissement demeure parfaitement en règle avec le programme d'audit choisi. En outre, les fournisseurs envoyant un rapport d'audit conduisant à l'attribution d'une note orange doivent continuer à utiliser le même programme d'audit jusqu'à ce que l'établissement fautive progresse à une note jaune ou verte.

Rouge : Les cotes rouges identifient les installations pour lesquelles l'équipe de conformité en matière d'approvisionnement responsable a découvert des violations qui justifieraient la nécessité d'annuler temporairement ou de façon permanente la capacité de l'installation à fabriquer

des produits pour Walmart. La note rouge peut aussi être utilisée pour identifier les établissements dont la certification ou l'homologation d'un programme indépendant a été révoquée et les établissements exclus d'un programme d'audit indépendant. Tout établissement recevant une note rouge est passible d'exclusion indéfinie de toute relation commerciale avec Walmart, d'annulation des commandes en cours et de refus des produits expédiés.

Chaque rapport d'audit envoyé donnera lieu à l'attribution d'une note de couleur « préliminaire » selon la note d'évaluation et/ou les constatations du programme d'audit. Les notes de certains programmes d'audit sont calquées sur l'échelle de couleurs Walmart (vert, jaune, orange et rouge).

Des évaluateurs Walmart examinent ensuite les constatations du rapport d'audit à la recherche de risques élevés pouvant justifier le déclassement de l'établissement au niveau orange ou rouge ou pouvant conduire au déclenchement d'une enquête ou à une demande d'engagement du fournisseur. Lorsque des risques élevés sont identifiés, la note d'évaluation finale de l'établissement peut être orange ou rouge même si la note préliminaire issue du programme d'audit était verte ou jaune.

La note attribuée à un établissement est ensuite transmise à tous les fournisseurs utilisant cet établissement.

Politique

Conséquences des anomalies de conformité

La note d'évaluation d'un établissement peut interdire à tous les fournisseurs d'utiliser cet établissement fabricant des produits destinés à être vendus ou utilisés par Walmart. En général, lorsqu'un établissement reçoit une note rouge ou trois notes orange consécutives, les fournisseurs perdent temporairement ou définitivement le droit d'utiliser cet établissement. Walmart se réserve le droit de suspendre, réduire ou annuler le droit d'utiliser un établissement même s'il n'a pas reçu de note rouge ou trois notes orange consécutives.

Des mesures disciplinaires (incluant un « avertissement » et/ou une réduction des achats, une suspension ou une inadmissibilité définitive) peuvent être prises lorsqu'un fournisseur est associé à un établissement recevant une note rouge, lorsqu'un fournisseur commet des actes inappropriés ou lorsque les fautes d'un établissement sont typiques de l'attitude générale du fournisseur envers les normes Walmart. L'attribution de trois « avertissements » en deux ans conduit généralement à une suspension ou à une interdiction définitive de toute relation commerciale avec Walmart.

Des sanctions peuvent aussi être imposées aux fournisseurs et aux établissements ne respectant pas rigoureusement les exigences de cette politique, notamment si un audit valide n'est pas produit pour un établissement assujéti à une obligation d'audit ou lorsqu'un établissement ne collabore pas à une inspection. Les établissements ne produisant pas un audit obligatoire sont passibles de radiation du système Walmart, ce qui rend l'établissement inadmissible à toute relation commerciale avec Walmart. Une mauvaise collaboration à un audit, à une inspection ou à une enquête sera passible de sanctions

pouvant aller jusqu'à inadmissibilité définitive du fournisseur, de l'établissement ou des deux.

Enquêtes et visites de sites

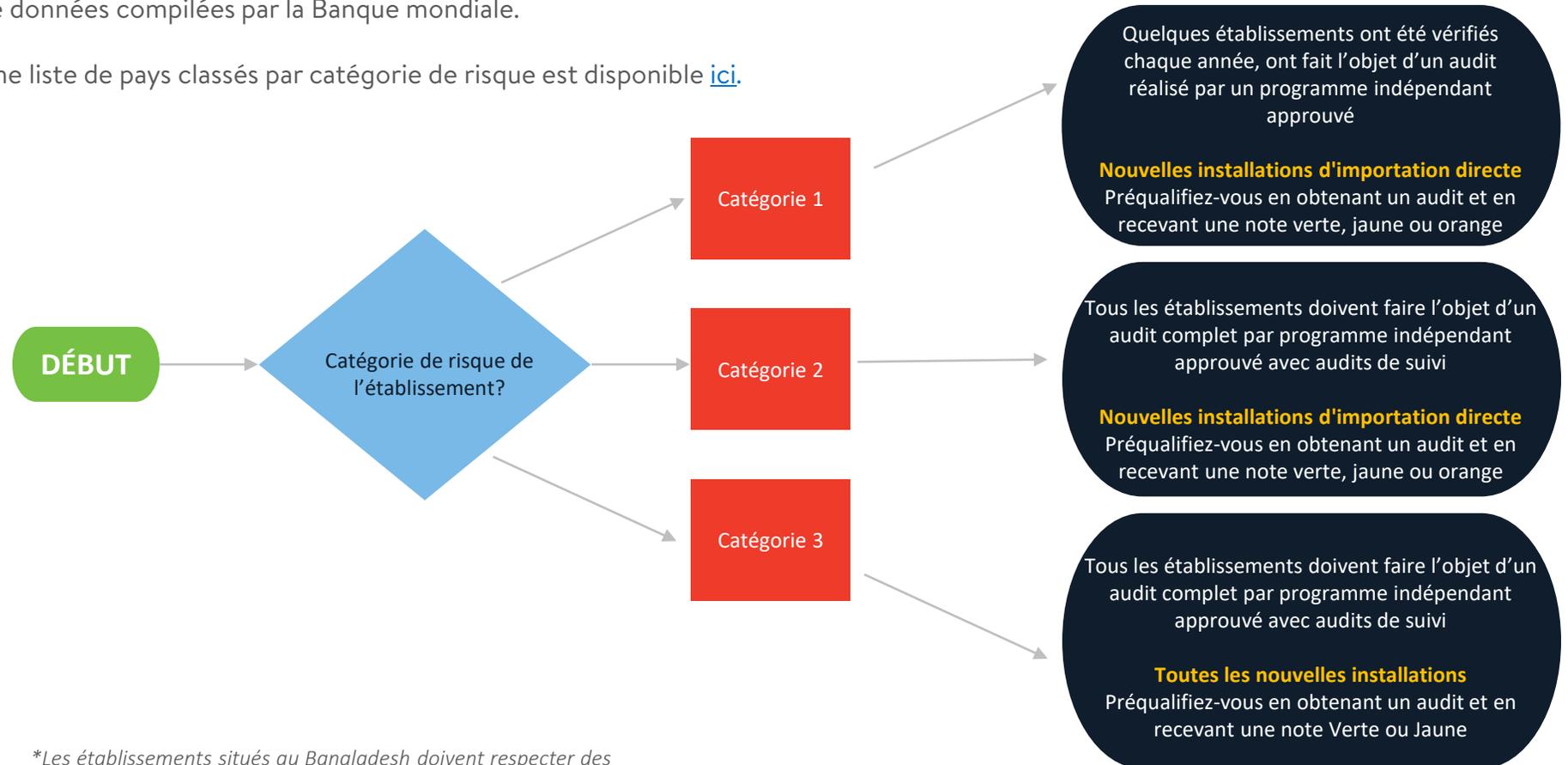
En plus de surveiller les installations des fournisseurs par le biais d'audits, Walmart enquête sur certaines allégations selon lesquelles les fournisseurs et leurs installations se sont livrés à une conduite susceptible d'enfreindre les normes de Walmart pour les fournisseurs. L'équipe de conformité en matière d'approvisionnement responsable reçoit des allégations par l'entremise de plusieurs sources, notamment des informations provenant de programmes d'audit, de la ligne d'assistance téléphonique et de la boîte de courriels dédiées à l'éthique de Walmart, des conseils anonymes, des partenaires commerciaux internes de Walmart, des rapports de médias et d'ONG et d'autres sources. Des constatations fondées peuvent avoir des conséquences pour les fournisseurs, les installations ou les deux, pouvant aller jusqu'à la cessation d'activité avec Walmart et ses filiales à l'échelle mondiale. Les fournisseurs doivent coopérer et rendre les installations accessibles, conformément aux exigences énoncées dans un accord de fournisseur en vigueur et/ou dans les normes pour les fournisseurs de Walmart.

Walmart et ses représentants désignés peuvent à tout moment visiter et enquêter sur les établissements fabricant des produits destinés à Walmart. L'approche basée sur les niveaux de risque appliquée aux audits et décrite ci-dessus ne s'applique pas aux enquêtes.

Guide – Arbre décisionnel des processus d'audit basés sur le risque

Nous classons les établissements déclarés dans trois catégories de risque national. La catégorie de risque attribuée à chaque établissement détermine la pertinence et le moment où un établissement doit transmettre un audit à Walmart. Les catégories de risque national sont basées sur des indicateurs de bonne gouvernance du pays où l'établissement est situé, eux-mêmes créés à partir de données compilées par la Banque mondiale.

Une liste de pays classés par catégorie de risque est disponible [ici](#).



**Les établissements situés au Bangladesh doivent respecter des exigences supplémentaires d'intégration et de qualification préalable, décrites dans une politique*

Guide – Étapes d'un processus d'audit

Le fournisseur doit prendre toutes les mesures nécessaires pour que Walmart reçoive un rapport d'audit acceptable, ce qui comprend les responsabilités suivantes : choisir un programme approprié d'audit indépendant parmi la liste des programmes approuvés par Walmart, contacter le programme d'audit choisi, programmer l'audit, payer l'audit, collaborer avec la firme et/ou le programme d'audit durant la réalisation de l'audit, assurer qu'un vérificateur enregistré auprès de l'APSCA remplit l'audit, envoyer les résultats d'audit à Walmart conformément aux échéanciers établis et collaborés aux échéanciers établis et collaborer avec le programme d'audit pour corriger les problèmes.

Étape 1: Choix d'un programme d'audit approuvé

Étape 2: Réalisation d'un audit de l'établissement

Étape 3: Création d'une liaison avec Walmart sur la plateforme du programme d'audit

Étape 4: Envoi du rapport d'audit

Un document détaillé d'orientation d'une page est disponible sur [ce lien](#).

Motifs potentiels de refus d'un rapport d'audit

- Type d'audit non acceptable
- Rapport incomplet ou manquant de clarté
- Audit périmé ou réalisé hors de la période de validité prescrite
- Le rapport contient des renseignements sur l'établissement ne correspondant pas à ce qui figure dans les dossiers Walmart
- Programme d'audit non approuvé par Walmart
- Pas un cabinet d'audit en règle avec l'APSCA
- Pas un vérificateur enregistré auprès de l'APSCA
- Établissement inadmissible à toute production pour Walmart
- Présence d'un audit valide dans les dossiers de Walmart
- Le rapport soumis n'est pas en anglais
- Aucun numéro de référence du programme n'a été fourni
- L'établissement doit continuer avec le même programme jusqu'à l'amélioration de la cote à jaune ou vert

Guidance – Approved Audit Programs

Les fournisseurs de Walmart peuvent utiliser les programmes d'audit suivants pour s'acquitter de leurs obligations d'audit de conformité en matière d'approvisionnement responsable:

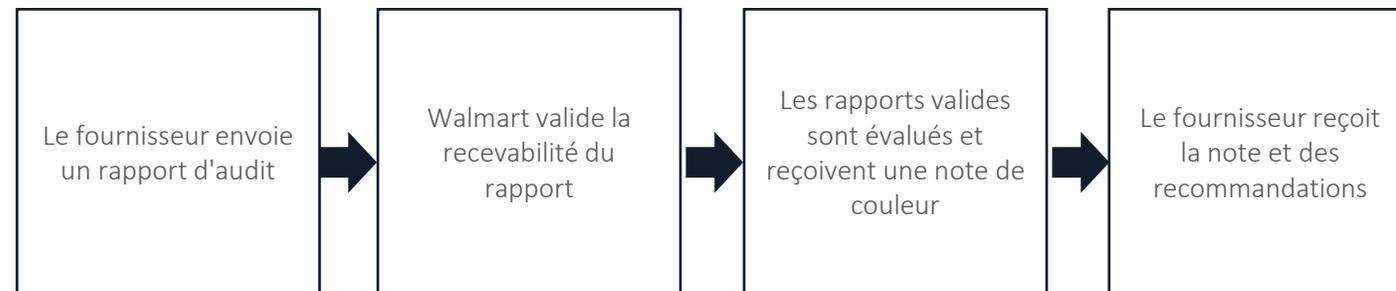
- [Best Aquaculture Practices \(BAP\)](#)
- [amfori Business Social Compliance Initiative \(BSCI\)](#)
- [Responsible Business Alliance \(RBA\)](#)
- [ICTI Ethical Toy Program \(IETP\)](#)
- [SEDEX Members Ethical Trade Audit \(SMETA\)](#)
- [Social Accountability International \(SA8000\)](#)
- [Worldwide Responsible Accredited Production \(WRAP\)](#)
- [South Africa Agriculture - Sustainability Initiative of South Africa \(SIZA\)](#)
- [Equitable Food Initiative \(EFI\)](#)
- [Fair Trade USA](#)

Les audits ne sont pas obligatoires pour les petits fournisseurs, lesquels doivent cependant participer à un programme de développement de capacités.

[Programme de petits fournisseurs administré via Intertek](#)

Programme de petits fournisseurs administré via Intertek

Walmart examine les rapports d'audit indépendants transmis par les fournisseurs et attribue à chaque établissement une note de couleur basée sur l'évaluation de l'établissement par le programme indépendant et sur l'analyse du rapport d'évaluation par Walmart.



Guide: Notes de couleur

Notes de couleur

Walmart examine les rapports d'audit indépendants reçus des fournisseurs et attribue à l'établissement une note de couleur basée sur l'évaluation du programme indépendant et sur une évaluation interne de Walmart. Les fournisseurs ont la responsabilité de comprendre et respecter les notes de couleur

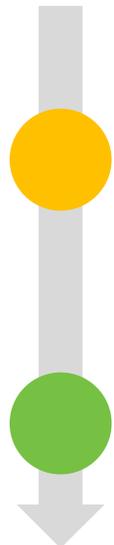


Note attribuée	Production autorisée?	Notes d'évaluation
<p>La note rouge indique les établissements au sujet desquels le Service de l'approvisionnement responsable a découvert des infractions graves justifiant qu'ils deviennent temporairement ou définitivement inadmissibles à toute relation commerciale avec Walmart.</p> <p>La note rouge peut aussi être utilisée pour identifier les établissements dont la certification ou l'homologation d'un programme indépendant a été révoquée et les établissements exclus d'un programme d'audit indépendant.</p>	<p>La note rouge rend généralement l'établissement inadmissible à toute fabrication de produits vendus ou utilisés par Walmart.</p>	<p>Les fournisseurs associés à un établissement coté rouge recevront des instructions de Walmart décrivant les conditions de production et d'expédition s'appliquant à ces cas.</p> <p>Pour obtenir des informations supplémentaires sur les conditions d'activation d'un établissement coté rouge, il est recommandé de contacter un gestionnaire du Services de l'approvisionnement responsable chez Walmart.</p>
<p>La note orange est attribuée aux établissements dont les audits indiquent des violations graves des normes</p>	<p>Dans les pays de catégorie 3, une pré-qualification est requise et une note Orange ne sera pas suffisante pour permettre le démarrage de la production.</p> <p>Seuls les établissements ayant un « statut actif » sont admissibles à produire pour Walmart.</p> <p>Les établissements ayant un « statut actif » qui reçoivent une note orange peuvent généralement continuer à produire jusqu'à la date d'expiration de l'audit pendant que les anomalies sont corrigées. Dans le cas contraire, le fournisseur est contacté par Walmart.</p>	<p>L'attribution de trois notes orange consécutives peut conduire à une note rouge, même si l'établissement demeure parfaitement en règle avec le programme d'audit choisi.</p> <p>Les fournisseurs envoyant un rapport d'audit conduisant à l'attribution d'une note orange doivent continuer à utiliser le même programme d'audit jusqu'à ce que l'établissement fautif progresse à une note jaune ou verte.</p> <p>Les fournisseurs doivent corriger en priorité les constatations de risque élevé ayant conduit à l'attribution d'une note orange.</p>

Guide: Notes de couleur

Notes de couleur

Walmart examine les rapports d'audit indépendants reçus des fournisseurs et attribue à l'établissement une note de couleur basée sur l'évaluation du programme indépendant et sur une évaluation interne de Walmart. Les fournisseurs ont la responsabilité de comprendre et de respecter les notes de couleur.



Note attribuée	Production autorisée?
Le jaune est attribué aux établissements dont les audits indiquent un respect généralement passable des normes.	Seuls les établissements ayant un « statut actif » sont admissibles à produire pour Walmart. Les établissements cotés jaune ayant un « statut actif » peuvent produire jusqu'à la date d'expiration de l'audit pendant que les anomalies sont corrigées.
Le vert est attribué aux établissements dont les audits indiquent un degré élevé de respect des normes.	Seuls les établissements ayant un « statut actif » sont admissibles à produire pour Walmart. Les établissements cotés vert ayant un « statut actif » peuvent produire jusqu'à la date d'expiration de l'audit pendant que les anomalies sont corrigées.

Guide – Demande de révision à la hausse la note d'un établissement

Un processus formel de remédiation peut être utilisé pour améliorer le respect des normes Walmart par un établissement. Normalement, la note d'un établissement peut être revue à la hausse uniquement après un processus d'audit complet suivant la procédure normale.

Un processus de remédiation ayant eu lieu après l'évaluation initiale d'un rapport d'audit dont les résultats ont été confirmés par le programme concerné pourra faire l'objet d'une évaluation afin que la note de couleur de l'établissement soit revue à la hausse. Les preuves de remédiation hors du cycle d'audit normal du programme seront recevables uniquement si:

- La cote actuelle de l'installation est jaune ou orange;
- Des preuves de remédiation sont soumises avec une copie de l'audit complet

Demande de révision à la hausse la note d'un établissement :

1. Le fournisseur envoie des preuves de remédiation à l'équipe d'administration des fournisseurs et des établissements du Service de l'approvisionnement responsable. Les preuves doivent figurer dans un document du programme d'audit approuvé, par exemple d'un rapport d'audit et de remédiation publié par le programme d'audit approuvé.
2. Un évaluateur Walmart vérifie le rapport et confirme que le plan de remédiation a bien été réalisé.

3. L'évaluation des couleurs passe du jaune ou de l'orange à la couleur de base.
4. Les résultats sont communiqués au fournisseur et saisis dans le système Retail Link.

Envoi des preuves de remédiation par courriel :

- Fournisseurs basés en Amérique du Nord ou en Amérique du Sud - rssfaam@walmart.com
- Fournisseurs basés en Chine ou en Extrême-Orient - rssfacn@walmart.com
- Fournisseurs basés dans d'autres régions - rssfain@walmart.com

Pour que la demande soit recevable, le courriel doit contenir les informations suivantes :

- N° d'identification du fournisseur
- Nom du fournisseur
- N° d'identification de l'usine
- Nom de l'usine
- Rapport d'audit initial
- Rapport de remédiation produit par le programme d'audit approuvé