

axtel

alestra*

axnet | AXTEL
NETWORKS

**Tecnología
que conecta
tu vida**

Política Gestión Integral de Riesgos

Enero 2026

Objetivo

En Axtel reconocemos que la adecuada gestión de riesgos es un elemento fundamental para la creación y protección de valor, el logro de los objetivos estratégicos, la resiliencia operativa y el cumplimiento de nuestras responsabilidades con clientes, inversionistas, personas colaboradoras, proveedores y demás grupos de interés.

La presente Política tiene como propósito establecer los principios que rigen la identificación, evaluación, mitigación, monitoreo y reporte de los riesgos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos estratégicos, operativos, financieros, regulatorios, ambientales, sociales y de gobierno corporativo (ESG).

Alcance

Esta Política es aplicable a todas las personas que laboran en Axtel, así como a sus subsidiarias y unidades de negocio, dentro de las actividades relacionadas con la gestión de riesgos empresariales.

Principios

La gestión de riesgos en Axtel se basa en los siguientes principios:

- Integración de la gestión de riesgos en la toma de decisiones estratégicas y operativas.
- Identificación proactiva de riesgos y oportunidades.
- Evaluación sistemática de la probabilidad e impacto de los riesgos.
- Implementación de controles y acciones de mitigación proporcionales al nivel de exposición.
- Monitoreo y revisión continua de la efectividad de los controles.
- Transparencia y rendición de cuentas en la administración de riesgos.
- Consideración de factores ambientales, sociales y de gobierno corporativo dentro del proceso de evaluación de riesgos.
- Mejora continua del sistema de gestión de riesgos.

Gobernanza y Responsabilidades

Consejo de Administración y Comités de Apoyo

Son responsables de supervisar la efectividad del sistema de gestión de riesgos y asegurar que los riesgos relevantes sean considerados dentro de la estrategia corporativa.

Dirección General y Direcciones Ejecutivas

Son responsables de:

- Identificar y evaluar los riesgos asociados a sus procesos y actividades.
- Promover acciones para mitigar los riesgos identificados.
- Asignar recursos para la implementación de controles.
- Dar seguimiento al estado de los riesgos bajo su responsabilidad.

Área de Control Interno

Es responsable de:

- Coordinar el proceso corporativo de gestión de riesgos.
- Mantener actualizada la Matriz Corporativa de Riesgos.
- Facilitar la evaluación de riesgos con las áreas responsables.
- Evaluar la existencia y efectividad de los controles.
- Reportar periódicamente los resultados a la Alta Dirección.

Personal de la Organización

Toda persona que labore en Axtel tiene la responsabilidad de identificar, comunicar y contribuir a la gestión de los riesgos relacionados con sus actividades.

Gestión de Riesgos

Axtel mantiene un proceso formal de gestión de riesgos que considera, al menos, las siguientes etapas:

a) Identificación de Riesgos

Los riesgos son identificados mediante revisiones periódicas de los procesos, cambios regulatorios, proyectos estratégicos, condiciones de mercado, temas tecnológicos, riesgos ESG y eventos internos o externos relevantes.

b) Evaluación y Priorización

Los riesgos son evaluados considerando:

- Probabilidad de ocurrencia.
- Impacto financiero.
- Impacto operativo.

- Impacto reputacional.
- Impacto regulatorio y de cumplimiento.
- Impacto ambiental y social.

La combinación de dichos factores permite determinar el nivel de exposición al riesgo y establecer prioridades de atención.

c) Mitigación y Control

Para cada riesgo significativo se definirán controles, mecanismos de monitoreo y planes de acción destinados a reducir su probabilidad de ocurrencia o minimizar sus consecuencias.

d) Monitoreo y Seguimiento

Los riesgos y controles serán revisados periódicamente para evaluar su vigencia, efectividad y alineación con el entorno de negocio y la estrategia corporativa.

e) Reporte

Los resultados de las evaluaciones de riesgos, así como los planes de mitigación correspondientes, serán reportados a la Alta Dirección y a los órganos de gobierno que correspondan.

Riesgos ESG

Axtel mantiene un Sistema de Gestión Ambiental y Social (SGAS) que forma parte de su sistema de gestión integral de riesgos. A través de este sistema se identifican, evalúan y gestionan los riesgos e impactos ambientales y sociales asociados a la operación, la cadena de valor y los grupos de interés. Los resultados del SGAS se integran al proceso corporativo de evaluación de riesgos, facilitando la definición de controles, planes de mitigación, indicadores de seguimiento y mecanismos de reporte para la Alta Dirección, fortaleciendo así la resiliencia organizacional y la creación de valor sostenible.

Evaluación de riesgos relacionados con:

Ambientales

- Cambio climático.
- Consumo de energía.
- Gestión de residuos.
- Eventos climáticos extremos.

Sociales

- Seguridad y salud ocupacional.
- Derechos humanos.
- Diversidad, equidad e inclusión.
- Atracción y retención de talento.
- Ciberseguridad y privacidad de datos.

Gobierno Corporativo

- Ética e integridad empresarial.
 - Corrupción y soborno.
 - Cumplimiento regulatorio.
 - Conflictos de interés.
 - Seguridad de la información.
-

Revisión de la Política

La presente Política será revisada al menos una vez al año o cuando existan cambios significativos en la estrategia, estructura organizacional, entorno regulatorio o perfil de riesgos de la organización.

Publicación

Esta Política es de carácter público y se encuentra disponible para grupos de interés internos y externos a través de los medios corporativos establecidos por Axtel.