

6

Gobernanza responsable

Nuestro fundamento corporativo



En Enka, mediante la adopción de las mejores prácticas de gobierno corporativo, mantenemos un compromiso permanente con la ética, la transparencia y la integridad, lo que nos permite crear un clima de confianza y fortalecer las relaciones con nuestros grupos de interés.

Asuntos materiales y de gestión eficiente relacionados

- ⇒ Gobierno corporativo
- ⇒ Ética, transparencia y cumplimiento
- ⇒ Ciberseguridad y privacidad de la información

Propósitos

- ⇒ Crear valor para los accionistas y demás grupos de interés buscando fortalecer relaciones de confianza.
- ⇒ Promover la cultura de control, la gestión de riesgos y el cumplimiento normativo para asegurar la continuidad del negocio, proteger la reputación de la compañía y lograr un crecimiento rentable y sostenible.

Contenido

- ⇒ Estructura de gobernanza
- ⇒ Gobierno corporativo
- ⇒ Gestión de riesgos corporativos
- ⇒ Seguridad de la información y ciberseguridad

Resultados

+1.100 trabajadores y contratistas sensibilizados en el Código de Buen Gobierno Corporativo y los programas de cumplimiento y ética empresarial.

+150 colaboradores capacitados en prevención del riesgo de lavado de activos, financiación del terrorismo, soborno y corrupción.

+160 empleados concientizados en gestión de riesgos y seguridad de la información y ciberseguridad.



12 PRODUCCIÓN Y CONSUMO RESPONSABLES



17 ALIANZAS PARA LOGRAR LOS OBJETIVOS

ESTRUCTURA DE GOBERNANZA

[GRI 2-9] [GRI 2-11] [GRI 2-13]

Administramos con responsabilidad nuestras acciones y las guiamos por los más altos estándares éticos y de gobierno corporativo; promovemos la transparencia y la integridad, el óptimo uso de los recursos, la adecuada gestión de los riesgos y la creación sostenible de valor, para generar confianza en los grupos de interés.

Los principales órganos de gobierno de Enka son:

Asamblea de Accionistas

Máximo órgano social conformado por los accionistas o por sus representantes o mandatarios. Se encarga de elegir a la Junta Directiva y la revisoría fiscal, aprueba los estados financieros y toma las decisiones más relevantes, con el fin de cumplir con los objetivos trazados y lo estipulado en los estatutos.

Los derechos básicos de los accionistas están contenidos en la Ley, los estatutos de la compañía y el Código de Buen Gobierno.

Junta Directiva

[GRI 2-11] [GRI 2-12]

Órgano de administración compuesto por consejeros elegidos por la Asamblea General de Accionistas. Es la encargada de nombrar el presidente de la compañía, aprobar y adoptar el gobierno corporativo, orientar las políticas, supervisar el sistema de control interno y realizar seguimiento a las estrategias para el logro de objetivos.

La Junta está conformada de la siguiente manera para el período 2023-2025:



Darío Fernando Gutiérrez Cuartas

Miembro independiente
Presidente de la Junta Directiva 2005

Ocupación actual: presidente Exponencial Banca de Inversión S. A. S.

Otras juntas: Promedan IPS S. A. S. - Procopal S. A. - BAN100 S. A. - Restrepo Hermanos S. A. S.



Rafael Ignacio Posada Peláez

Miembro independiente 2011

Ocupación actual: director Global de Sostenibilidad, División productos de Consumo en TekniPlex Inc.

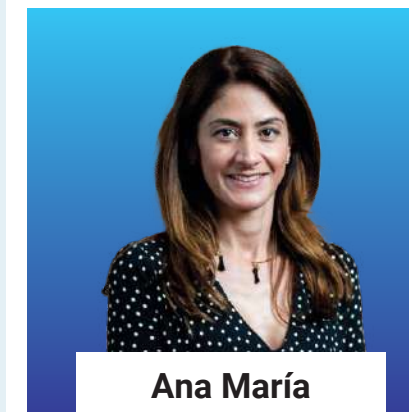


José Roberto Acosta Ramos

Miembro patrimonial 2021

Ocupación actual: director Nacional de Crédito Público y Tesoro Nacional

Otras juntas: Bancoldex - Financiera de Desarrollo Nacional Manufacturas de Cemento S. A. en Reestructuración (TITAN S. A.).

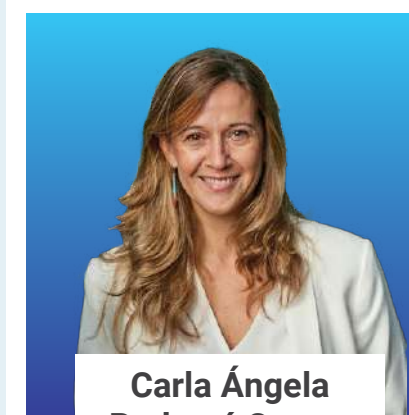


Ana María Giraldo Mira

Miembro patrimonial 2013

Ocupación actual: consultora independiente en Banca de Inversión

Otras juntas: Industrias Haceb S. A. - Duratex S. A. (antes Tablemac S. A.) - Calidra Colombia.

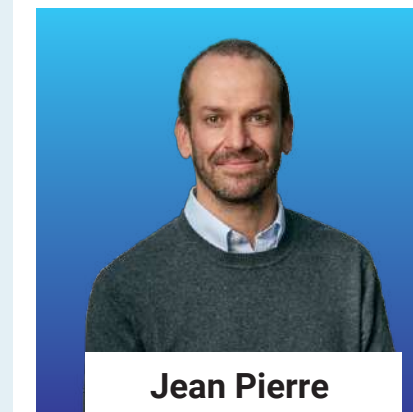


Carla Ángela Podestá Correa

Miembro patrimonial 2019

Ocupación actual: directora de Innovación, Grupo Nutresa.

Otras juntas: Energía y Potencia S. A.

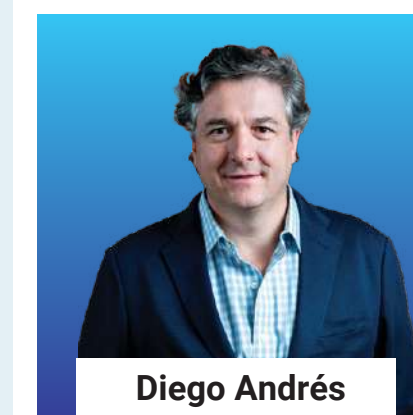


Jean Pierre Serani Toro

Miembro patrimonial 2017

Ocupación actual: CEO Country Manager Colombia, Patria

Otras juntas: presidente del Comité Regional de la Fundación United Way - Nequi - Advisory Board Member Scheller College of Business, Georgia Institute of Technology.



Diego Andrés Restrepo Rada

Miembro patrimonial Vicepresidente Junta Directiva 2017

Ocupación actual: Gerente general Ayurá S. A. S.

Otras juntas: Del Llano S. A. - Ayurá e Inverayurá.

Comités de Junta Directiva

Comité de Auditoría

Realiza seguimiento al sistema de auditoría interna y al plan de la revisoría fiscal, supervisa la efectividad del sistema de control interno y monitorea el sistema de gestión integral de riesgos.

Está conformado por tres miembros de la Junta Directiva, incluyendo los independientes:

- Rafael Ignacio Posada Peláez: presidente del comité
- Darío Fernando Gutiérrez Cuartas
- Jean Pierre Serani Toro

Comité de Remuneración

Apoya la definición de las políticas de retribución de la compañía, así como el seguimiento y la evaluación del sistema de remuneración de la alta gerencia.

Está conformado por:

- Ana María Giraldo Mira: presidente del comité
- Diego Andrés Restrepo Rada
- Carla Ángela Podestá Correa

Instancias de control

Revisoría fiscal

Nombrada por la Asamblea General de Accionistas, emite su opinión sobre los estados financieros de la organización, el cumplimiento legal y la efectividad del sistema de control interno.

Para el período abril 2022 - marzo 2024, el revisor fiscal es la firma PWC Contadores y Auditores S. A. S.

Dirección general

El presidente y el equipo directivo son los responsables de definir la estrategia corporativa y someterla a revisión y aprobación de la Junta Directiva. Los miembros de este equipo, con sus grupos de trabajo, lideran su ejecución y monitorean periódicamente el cumplimiento de las metas, el plan de negocios, la gestión de riesgos y el ambiente de control.

El equipo directivo está conformado de la siguiente manera:



Álvaro Hincapié Vélez

Presidente



Carlos Alberto Montoya Orozco

Vicepresidente administrativo y financiero



Jaime Velásquez Uribe

Vicepresidente de Producción



Juan Esteban Henao Jiménez

Vicepresidente de Abastecimiento y Logística



Jorge Andrés López de Mesa Molina

Vicepresidente de Ventas



Germán Darío Gómez Echeverry

Gerente de Gestión Humana

Oficial de cumplimiento

Asegura el buen funcionamiento del Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo (SARLAFT), el programa de transparencia y ética empresarial y el programa de datos personales. La Junta Directiva nombró a Carlos Alberto Montoya Orozco, Vicepresidente administrativo y financiero, como oficial de cumplimiento el 13 de septiembre de 2023.

Control interno

Responsable del área de riesgos, cumplimiento y auditoría interna. Es el encargado de promover la cultura ética, el adecuado ambiente de control interno y la cultura de autocontrol. Apoya la evaluación y el seguimiento a los riesgos que puedan afectar el logro de los objetivos; además, realiza auditorías independientes y objetivas teniendo en cuenta los procesos, y presenta los resultados al Comité de Auditoría.

GOBIERNO CORPORATIVO

[GRI 2-23] [GRI 2-24]

Lideramos, administramos y actuamos con disciplina, integridad, responsabilidad, respeto y sencillez, valores que fundamentan nuestra filosofía corporativa.

Cumplimos estrictamente la ley, las políticas, las normas y los acuerdos adquiridos con los grupos de interés, consolidando una cultura de responsabilidad y promoción de la ética.

Contamos con programas de cumplimiento diseñados para enmarcar e impulsar la conducta de legalidad y transparencia que nos define, mediante el desarrollo de políticas de dirección, divulgación de información y control y gestión de riesgos, para proteger el negocio de posibles riesgos legales, reputacionales y de contagio originados en operaciones ilícitas. Adicionalmente, estos sistemas fortalecen las relaciones de confianza establecidas.

Sistema de Buen Gobierno Corporativo

Durante el año 2023 se modificó el proceso de preparación y divulgación de información relevante, el procedimiento de mecanismos internos de información relevante y la matriz de materialidad, para dar cumplimiento a lo establecido en el Decreto 151 de 2021 y la Circular Externa 012 de 2022 de la Superintendencia Financiera de Colombia. Esta normatividad amplía las situaciones que deben ser comunicadas al mercado para que las partes interesadas en los títulos de la compañía tengan información de calidad para la toma de decisiones.

Luego de implementar las modificaciones, se realizó la divulgación a las áreas relacionadas y se adicionaron responsabilidades que quedaron plasmadas en los manuales correspondientes.

Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y de Financiación del Terrorismo (SARLAFT)

Este sistema se ha venido fortaleciendo para generar conciencia en los empleados sobre la responsabilidad que todos tenemos en la prevención del lavado de activos y la financiación del terrorismo.

Durante 2023, realizamos las siguientes actividades:

- El oficial de cumplimiento presentó a la Junta Directiva informes semestrales relacionados con el cumplimiento del sistema.
- Ejecutamos procedimientos de debida diligencia de conocimiento a empleados, clientes y proveedores para mitigar riesgos legales, reputacionales y de contagio.
- Realizamos monitoreo permanente a los terceros en listas restrictivas y vinculantes, nacionales e internacionales.
- Capacitamos a 132 empleados en la importancia del conocimiento de contrapartes y el proceso de debida diligencia; así mismo, sensibilizamos en la prevención de estos riesgos y en la identificación y el reporte de actividades sospechosas.

Transparencia y ética empresarial

[GRI 3-3] [GRI 2-15] [205-2] [205-3]

La transparencia y la ética empresarial forman parte de la cultura de la organización y queremos que también sea acogida por nuestros grupos de interés; por esta razón, en 2023 realizamos las siguientes actividades:

- Los miembros de la Junta Directiva, de manera previa a los debates, manifestaron las relaciones con otras entidades que representarían conflictos de interés y no participaron en las decisiones sobre dichos asuntos. En las actas de Junta Directiva del año 2023 se dejó constancia de estas situaciones.
- Recibimos un reporte de conducta antiética en nuestro Buzón de Transparencia, que fue tramitado y resuelto.
- No se presentaron incidentes de corrupción.
- Fomentamos entre los proveedores de botella el cumplimiento legal frente al Gobierno y las autoridades, la competencia leal, la propiedad intelectual, la gestión de los datos personales, la seguridad de la información, la transparencia y ética empresarial y la prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo.
- Promovimos la declaración de conflictos de interés y recordamos su obligatoriedad para los cargos críticos.
- Capacitamos a 158 empleados en contenidos relacionados con la administración de riesgos, prácticas corruptas y soborno transnacional. También los sensibilizamos en el cumplimiento del Código de Conducta.
- Promocionamos el Buzón de Transparencia y los diferentes medios con los que cuentan los grupos de interés para reportar situaciones que se considera que no cumplen con los niveles de transparencia, confianza y/o seguridad que nuestra empresa requiere.



GESTIÓN DE RIESGOS CORPORATIVOS

Son gestionados como una práctica formal y transversal en la compañía, con fundamento en el Sistema de Gestión de Riesgos, cuyo objetivo es formular, desplegar y monitorear la gestión de estos para lograr una adecuada protección y aseguramiento de bienes, recursos e infraestructura de la empresa y de las partes interesadas, creando valor y propiciando el cumplimiento de la estrategia corporativa.

Este sistema, diseñado bajo las mejores prácticas y estándares internacionales, incorpora la Política de Riesgos como una declaración del compromiso que tiene Enka con la gestión de los que inciden sobre su actividad y su entorno y adopta herramientas para el fortalecimiento de los controles, la gestión financiera y de procesos, el talento humano, la infraestructura, la información y la tecnología, para contribuir con la toma de decisiones, el cumplimiento normativo, la optimización de las operaciones, la preservación de los recursos, la continuidad y la sostenibilidad de la empresa.

La gestión de seguros tiene como objetivo transferir los riesgos en las condiciones técnicas, jurídicas y económicas más favorables, considerando su análisis y las necesidades y objetivos de cobertura que garanticen el resarcimiento adecuado de las posibles pérdidas.

Mapa de riesgo estratégico

Fue actualizado por la alta dirección en 2023 analizando el entorno y las tendencias globales (políticas, económicas, sociales, tecnológicas, ambientales y regulatorias) con enfoque en la sostenibilidad a largo plazo. Este mapa incluye los riesgos de más alto nivel y criticidad desde una mirada integral que abarca temas estratégicos, financieros, operativos y de cumplimiento.

Esta propuesta fue presentada y aprobada en el Comité de Auditoría.

La materialidad de los riesgos se determina a través de la comparación del supuesto de probabilidad y el nivel de exposición en temas financieros, operativos, reputacionales y legales, convirtiéndola en una herramienta para anticiparse a situaciones y priorizar estrategias de mitigación, aceptación o transferencia, como apoyo a la toma de decisiones de la Junta Directiva, la alta dirección y los líderes de los procesos.



Monitoreo y atención de riesgos

Los siguientes son los mecanismos implementados para la atención de los riesgos:

Estratégicos

- Participación de las exportaciones cercana al 40 % y venta local indexada en dólares
- Portafolios diversificados de países a los que se exporta, de productos y de clientes
- Desarrollo permanente de nuevos productos, modernización, innovación y comercialización
- Protección al medio ambiente y programas de apoyo a los recicladores a través de Eko Red
- Participación en programas para la comunidad y apoyo a iniciativas municipales
- Comités de seguimiento a los resultados
- Programa de seguros para la transferencia de riesgos

Cumplimiento

- Gobierno Corporativo y programas de cumplimiento y ética empresarial
- Participación en gremios y relaciones con el Gobierno
- Vigilancia y preparación a los cambios normativos
- Monitoreo de indicadores ambientales
- Cumplimiento de normatividad a entes de control

Operativos

- Gobierno de TI (tecnología de la información) y Política de Seguridad de la Información
- Sistemas de gestión de calidad, cadena logística internacional y seguridad, salud y medio ambiente
- Beneficios laborales y relaciones sindicales
- Gestión del conocimiento
- Plan de continuidad del negocio
- Seguimiento a indicadores de gestión y desempeño
- Gestión de la cadena de abastecimiento

Financieros

- Gestión de coberturas para riesgos cambiarios y de tasas de interés
- Formulación de precios indexados a materias primas principales
- Seguro de crédito nacional y exportación
- Planeación financiera y seguimiento a la ejecución presupuestal de proyectos
- Diversificación en fuentes de financiamiento
- Eficiencia operacional

Adicionalmente, en respuesta a los riesgos, las tendencias y los desafíos, durante 2023:

- Promovimos la cultura de cumplimiento y autocontrol en los colaboradores, mediante capacitación y comunicación.
- Desarrollamos el protocolo de crisis, como parte del sistema de gestión de continuidad del negocio.
- Estructuramos y documentamos los planes de contingencia operativa y tecnológica para las principales plantas de producción de la empresa.
- Realizamos simulaciones de ataques cibernéticos y correos maliciosos para identificar y resolver vulnerabilidades y promover la seguridad de la información.
- Determinamos la pérdida máxima probable (PML) en caso de incendio y terremoto en la planta.
- Realizamos diagnósticos estructurales de cubiertas de las bodegas e inspección a la planta y probamos la red contra incendio.

Madurez de la gestión de riesgos

Determinamos el índice de madurez de la gestión de riesgos y nos comparamos con industrias del sector a nivel nacional e internacional, ratificando que el sistema está estructurado con base en estándares globales y prácticas de gestión de riesgos, gobierno corporativo y procesos de decisión gerencial, acordes con el tamaño y la complejidad de las operaciones de la organización.

Los resultados indican que la empresa tiene un nivel de madurez definido, superado solo por el 15 % de las 2.000 empresas evaluadas a nivel mundial que presentaron resultados superiores, al tener sistemas de gestión de riesgos con prácticas proactivas, innovadoras y vanguardistas.

Los aspectos destacados en la gestión del riesgo de la compañía son:

- Gobierno formal definido
- Madurez de los procesos clave
- Cultura que fomenta el compromiso y la rendición de cuentas
- Utilización de datos e información, tanto interna como externa
- Análisis sobre riesgos para la gobernanza

Materialización de riesgos

Durante el año 2023 se presentaron eventos, tanto de origen externo como interno, que implicaron la materialización de riesgos para la empresa. Ninguno de estos, individualmente o en forma consolidada, impactó significativamente la situación financiera, la reputación o el adecuado procesamiento y divulgación de la información financiera.

SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN Y CIBERSEGURIDAD

Somos conscientes de la importancia que tiene proteger los datos y la información sensible y crítica de la compañía para fortalecer la continuidad del negocio, dar cumplimiento a la ley de protección de datos personales y mitigar el riesgo reputacional que pueda afectar su imagen.

La creciente dependencia de la tecnología y la digitalización en los procesos ha ratificado la relevancia de la protección de la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información, además del riguroso cuidado a los sistemas, las redes y los datos y activos digitales contra amenazas externas e internas y ataques cibernéticos.

El sistema de seguridad de la información y la ciberseguridad consta de políticas y procedimientos de protección de datos personales, de tratamiento de la información y atención de consultas y reclamos, de procesos de gestión de accesos e identidades, firewalls y seguridades perimetrales, detección y respuesta a incidentes, seguridad de aplicaciones, gestión de vulnerabilidades y seguridades en la nube.

Durante este año no se presentó ningún incidente en materia de ciberseguridad, ni recibimos consultas ni reclamaciones relativas a violaciones de la privacidad de las personas.

También actualizamos el Registro Nacional de Bases de Datos (RNBD) ante la Superintendencia de Industria y Comercio.

En coherencia con la creciente amenaza, durante 2023 promovimos programas de seguridad de la información, realizamos ejercicios de phishing (técnica de suplantación de identidad para realizar fraudes) para capacitar a los trabajadores sobre la manera de actuar ante este tipo de ataques, ejecutamos simulaciones, realizamos diagnósticos y ejercicios para identificar los riesgos, definimos planes para disminuir las vulnerabilidades, capacitamos al personal en la identificación y mitigación de estas y sensibilizamos a los empleados sobre la importancia de la seguridad de la información en el rol que desempeñan en la empresa.