

Liderazgo empresarial

6

Contenido

- Estructura de gobernanza
- Ética, transparencia y cumplimiento
- Gestión de riesgos corporativos
- Seguridad de la información y ciberseguridad

Asuntos materiales y de gestión eficiente relacionados

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

Propósitos

- Lograr un crecimiento rentable y sostenible y proteger la reputación de la compañía
- Fortalecer la confianza y las relaciones con los grupos de interés mediante el fomento de una cultura organizacional basada en principios éticos
- Promover el cumplimiento normativo, el autocontrol y la responsabilidad digital
- Prevenir y mitigar riesgos para proteger la continuidad de la empresa ante interrupciones operativas y amenazas cibernéticas
- Proteger la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información
- Crear valor para todos los grupos de interés

175 empleados realizaron la declaración de conflictos de interés

Resultados

183 empleados fueron concientizados frente a la gestión de riesgos y seguridad de la información y ciberseguridad

104 colaboradores

fueron formados en prevención de los riesgos de lavado de activos y financiación del terrorismo y fraude, soborno y corrupción

52 proveedores

críticos para la cadena de suministro firmaron el compromiso para atender los principios contenidos en el Código de Conducta para Proveedores de Enka



Nuestro liderazgo se fundamenta en el compromiso permanente con la ética, la transparencia y la integridad, lo que permite el fortalecimiento de las relaciones con los grupos de interés, para generar la confianza que impulsa el crecimiento y la sostenibilidad a largo plazo.

Nuestro actuar se sustenta en la transparencia y la integridad, pilares que guían cada una de las acciones y decisiones que emprendemos. El modelo de gobernanza de la compañía adopta las mejores prácticas de control y gobierno corporativo, para garantizar que las operaciones sean éticas, responsables y coherentes con las expectativas de los grupos de interés.

Estructura de gobernanza

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

Las relaciones que entablamos con inversionistas, Junta Directiva, equipo directivo, trabajadores, y a su vez, con instituciones, entidades y organizaciones de regulación y control son sólidas, de confianza y se fortalecen permanentemente.

Junta Directiva

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

Compuesta por consejeros elegidos por la Asamblea General de Accionistas, este órgano de administración tiene la responsabilidad de orientar y supervisar la gestión empresarial, asegurando que se adopten las mejores prácticas de gobierno corporativo y que se cumplan los objetivos estratégicos establecidos.

Entre sus principales funciones se encuentra el nombramiento del presidente de la compañía, la aprobación y supervisión de las políticas generales y la adopción de estrategias que promuevan el crecimiento sostenible de la organización. Además, la Junta Directiva garantiza la implementación y el seguimiento de los sistemas de control interno, así como la vigilancia del cumplimiento de las políticas de buen gobierno, para fortalecer así la confianza y la transparencia con los grupos de interés.

Con un enfoque claro en la sostenibilidad, este órgano, actúa como el eje rector que guía a la compañía hacia el logro de resultados responsables, alineados con su propósito corporativo. La Junta está conformada de la siguiente manera para el período 2023-2025:



Darío Fernando Gutiérrez Cuartas

2005 | Miembro independiente
Presidente de la Junta Directiva
Ocupación actual:
Presidente Exponencial Banca de Inversión S. A. S.
Otras juntas directivas:
Promedan IPS S. A. S., Procopal S. A., BAN100 S. A., Restrepo Hermanos S. A. S.



Rafael Ignacio Posada Peláez

2011 | Miembro independiente
Ocupación actual:
Director Global de Sostenibilidad, Productos de Consumo en Tekni.Plex Inc.



Jean Pierre Serani Toro

2017 | Miembro patrimonial
Ocupación actual:
Partner– Head of Clients for Colombia, Patria
Otras juntas directivas:
Presidente del Comité Regional de la Fundación United Way, Nequi, Advisory Board Member Scheller College of Business – Georgia Institute of Technology



Carla Ángela Podestá Correa

2019 | Miembro patrimonial
Ocupación actual:
Directora de Innovación, Grupo Nutresa
Otras juntas directivas:
Energía y Potencia S. A.



Ana María Giraldo Mira

2013 | Miembro patrimonial
Ocupación actual:
Consultora independiente en Banca de Inversión
Otras juntas directivas:
Duratex S. A. (antes Tablemac S. A.), Calidra Colombia



José Roberto Acosta Ramos

2021 | Miembro patrimonial
Ocupación actual:
Director Nacional de Crédito Público y Tesoro Nacional
Otras juntas directivas:
Bancoldex, Financiera de Desarrollo Nacional Manufacturas de Cemento S. A. en reestructuración (TITAN S. A.)



Diego Andrés Restrepo Rada

2017 | Miembro patrimonial
Vicepresidente Junta Directiva
Ocupación actual:
Gerente general Ayurá S. A. S.
Otras juntas directivas:
Del Llano S. A., Ayurá e Inverayurá

Comités de Junta Directiva

Comité de Auditoría

Órgano responsable de supervisar los sistemas contables, financieros y de control interno. Vigila el plan de la revisoría fiscal, verificando su correcta implementación y funcionamiento y garantizando que los procesos de revisión y control se realicen con transparencia y rigurosidad. Así mismo, hace monitoreo continuo del sistema de gestión integral de riesgos, promoviendo una cultura de prevención y fortalecimiento frente a los desafíos operativos y estratégicos de la organización.

Este comité contribuye a reforzar la confianza en la gestión de la empresa, asegurando que los procesos internos y financieros estén alineados con las mejores prácticas y los más altos estándares de gobernanza corporativa.

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

- Rafael Posada Peláez: presidente del comité
- Darío Gutiérrez Cuartas
- Jean Pierre Serani Toro
- Diego Andrés Restrepo Rada

Dirección General

Bajo el liderazgo del presidente, está la administración de la empresa, la gestión comercial y financiera de sus negocios y el relacionamiento con los inversionistas y mercado. La Dirección General es responsable de proveer la estrategia corporativa, el direccionamiento y el propósito de la empresa, todo ello aprobado por la Junta Directiva. Articulado con su equipo directivo, se encarga de direccionar, planear y verificar el cumplimiento de los objetivos, los planes y las metas de la empresa.

El equipo directivo está conformado de la siguiente manera:



Álvaro Hincapié Vélez

Presidente



Marco Marrero Gómez

Vicepresidente administrativo y financiero



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



Víctor Daniel Aguirre Domínguez

Gerente de Ingeniería



Óscar Darío Velásquez Ríos

Gerente de Operaciones



Pablo Marín Agudelo

Gerente de Calidad

Comité de Remuneración

Órgano que apoya el diseño, el seguimiento y la evaluación del sistema de remuneración para la alta gerencia y para los empleados en cargos de alto impacto, al velar porque estas compensaciones reflejen la contribución al cumplimiento de los resultados de la organización.

Está conformado por:

- Jean Pierre Serani Toro: presidente del comité
- Ana María Giraldo Mira
- Carla Ángela Podestá Correa

Instancias de control

Revisoría fiscal

Órgano de fiscalización que revisa, audita y evalúa la información contable y financiera de la empresa. Emite a la Asamblea General de Accionistas un dictamen sobre la razonabilidad de los estados financieros, el cumplimiento regulatorio y la efectividad del sistema de control interno.

La Asamblea General de Accionistas nombró a la firma PWC Contadores y Auditores S. A. como revisor fiscal para el período abril 2024 - marzo 2026.

Oficial de cumplimiento

Es el encargado del efectivo, eficiente y oportuno funcionamiento de los programas de cumplimiento y ética empresarial. La Junta Directiva nombró a Marco Marrero Gómez, vicepresidente administrativo y financiero, como oficial de cumplimiento del Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo (SARLAFT) el 24 de julio de 2024; así mismo, la compañía cuenta con un oficial de privacidad para datos personales.

Control interno

Departamento de la compañía que impulsa la cultura de autocontrol en todos los niveles y fomenta prácticas para reforzar la integridad y la responsabilidad corporativa. Se encarga de la evaluación y el seguimiento de los riesgos que podrían impactar el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la organización, además de realizar auditorías independientes y objetivas, enfocadas en los procesos clave de la empresa. Los resultados son presentados al Comité de Auditoría, para contribuir así al fortalecimiento de los sistemas de control.

Ética, transparencia y cumplimiento

[GRI 3-3] [GRI 2-23] [GRI 2-24]

Cumplimos de manera estricta con la legislación aplicable, las políticas internas, las normas y los compromisos adquiridos con nuestros grupos de interés, para consolidar una fuerte cultura de responsabilidad que promueve la ética como un eje transversal en todas las operaciones. Esto nos permite garantizar una gestión transparente y alineada con los compromisos corporativos y sociales.

Hemos desarrollado programas de cumplimiento que enmarcan e impulsan nuestra conducta de legalidad. Estos integran políticas claras, mecanismos efectivos de divulgación de información y sistemas de control y gestión de riesgos que están diseñados para proteger el negocio frente a riesgos legales, reputacionales o de contagio asociados a operaciones ilícitas.

Además, estos sistemas refuerzan las relaciones de confianza construidas con los grupos de interés, lo que nos permite avanzar con seguridad y sostenibilidad hacia los objetivos estratégicos.



Sistemas que componen el gobierno corporativo:

Sistema de Buen Gobierno Corporativo

Su propósito es fortalecer la confianza, la credibilidad y el respeto de la empresa ante los grupos de interés, informar de manera oportuna y transparente y proteger los derechos de los inversionistas y otros terceros con interés en la empresa, la administración y el gobierno de la sociedad. Dentro de este sistema, se destaca el Código de Buen Gobierno, el reporte de información y la comunicación con inversionistas.

Durante 2024 realizamos las siguientes actividades:

- Transmitimos el reporte de implementación de mejores prácticas corporativas 2023 (Código País)
- Realizamos teleconferencias trimestrales de resultados con firmas comisionistas de bolsa, inversionistas y público interesado
- Divulgamos informes de resultados financieros
- Comunicamos a los inversionistas y al mercado en general los hechos relevantes de la empresa
- Sensibilizamos a todos los empleados frente al cumplimiento del Código de Buen Gobierno

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

Este programa adopta prácticas comerciales, operativas y de control responsable para minimizar el riesgo de que las operaciones de la empresa puedan ser vinculadas con actividades ilegales, para garantizar así la protección de la reputación y credibilidad de la compañía.

Durante 2024 realizamos las siguientes actividades:

- Fortalecimos los procedimientos de debida diligencia de conocimiento de terceros
- Monitoreamos permanentemente a los terceros en listas restrictivas y vinculantes, nacionales e internacionales, para evaluar cambios en el estado del riesgo
- Vigilamos las operaciones con terceros ubicados en zonas de mayor riesgo en Colombia y el mundo, para identificar posibles señales de alerta
- Capacitamos a 95 empleados en las medidas de mitigación y señales de alerta del riesgo LA/FT
- Sensibilizamos a empleados y contratistas en la prevención del riesgo y en la identificación y el reporte de actividades sospechosas

Sistema de Transparencia y Ética Empresarial

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

Este programa busca fortalecer una cultura organizacional fundamentada en principios éticos y promueve un enfoque de control interno orientado a identificar y prevenir posibles conductas que se aparten de las normas internas y legales. El Código de Conducta constituye el instrumento que debe servir de referencia para todas las acciones y los comportamientos del equipo humano al servicio de la empresa.

En 2024 realizamos las siguientes actividades:

- Creamos y difundimos el Código de Conducta para Proveedores
- 175 empleados diligenciaron la encuesta sobre conflicto de intereses, 17 reportaron posibles conflictos; todos los casos fueron analizados y se tomaron acciones para su gestión
- Recibimos una denuncia de conducta antiética en el Buzón de Transparencia, que fue tramitada y resuelta. No se presentaron incidentes de corrupción
- Capacitamos a 86 empleados en tipificaciones de prácticas de corrupción y prevención de este riesgo
- Promovimos el Buzón de Transparencia y los diferentes medios con los que cuentan los grupos de interés para realizar reportes, y sensibilizamos a empleados y contratistas sobre el Código de Conducta
- 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 2024 se dejó constancia de estas situaciones

Gestión de riesgos corporativos

Entendemos que alcanzar los objetivos propuestos y generar valor sostenible requiere una coordinación proactiva de los riesgos. Con esta premisa, hemos implementado un sistema de gestión de estos, fundamentado en los estándares ISO 31000 y COSO ERM, para formular, implementar y supervisar una estrategia integral de riesgos y seguros.

Nuestra estrategia de riesgos incorpora herramientas orientadas al fortalecimiento de los controles internos, la gestión financiera y de procesos, el desarrollo del talento humano, la optimización de la infraestructura, la seguridad de la información y el aprovechamiento de la tecnología. Este enfoque integral no solo contribuye a la toma de decisiones estratégicas, sino que también asegura el cumplimiento de las normativas aplicables, la optimización operativa y la protección de los recursos clave, para favorecer la continuidad y sostenibilidad de la organización a largo plazo.

La gestión de riesgos se articula con la de seguros, cuyo objetivo es transferir estos bajo condiciones técnicas, jurídicas y económicas óptimas. Por medio del análisis detallado de los riesgos y de las necesidades específicas de cobertura, buscamos garantizar el resarcimiento adecuado frente a posibles pérdidas, lo que facilita una protección eficiente y alineada con los objetivos de la organización.

Este enfoque integrado reafirma nuestro compromiso con la excelencia operativa, la sostenibilidad y la preservación de la confianza de todas las partes interesadas.

Mapa de riesgo estratégico

En 2024 el Comité de Auditoría aprobó la actualización del perfil de riesgo corporativo, considerando los resultados de la encuesta de percepción de riesgos globales del Foro Económico Mundial 2023-2024, las encuestas sobre gestión de riesgos en aspectos políticos, económicos, sociales, tecnológicos, ambientales y regulatorios, y la madurez del sistema de control interno de la compañía.

El perfil de riesgo corporativo cuenta con catorce categorías, reunidas en los siguientes grupos: estratégicos, financieros, operativos y de cumplimiento; todos ellos valorados en criterios de probabilidad e impacto financiero, operativo, reputacional y legal, para facilitar la priorización de su mitigación y respuesta, con el fin de anticiparnos a situaciones que puedan afectar el logro de la estrategia corporativa.



Monitoreo y atención de riesgos

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

Operativos

- Gobierno de tecnología de 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

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 ante entes de control

Estratégicos

- Diversificación de mercados, productos, clientes, proveedores y materias primas
- Desarrollo permanente de nuevos productos, modernización, innovación y comercialización
- Protección del medio ambiente mediante economía circular y apoyo a los recicladores
- Participación en programas con la comunidad
- Seguimiento permanente durante coyunturas de mercado
- Programa de seguros para la transferencia de riesgos
- Apertura de nuevos acopios para la recepción de botellas

Adicionalmente, en respuesta a los riesgos, tendencias y desafíos, durante 2024:

- Se identificaron los asuntos materiales y de gestión eficiente relacionados con los factores ambientales, sociales y de gobierno (ASG)
- Se supervisaron las principales medidas de mitigación de riesgos
- Se verificó la razonabilidad e integridad de la información financiera
- Se realizaron evaluaciones de diseño y aseguramiento a procesos y proyectos relevantes, lo que generó recomendaciones y definiciones de planes de acción
- Se hicieron evaluaciones independientes a los procesos y sistemas contables, además de la preparación y divulgación de la información financiera y el cumplimiento de las normas internas y externas
- Se orientó la gestión del sistema de administración del riesgo de lavado de activos y financiación del terrorismo (SARLAFT) y del programa de transparencia y ética empresarial (PTEE)
- Los líderes de los procesos gestionaron sus riesgos y controles clave y definieron gestiones de cambio
- Se promovió la cultura de cumplimiento y autocontrol en los empleados, mediante capacitación y comunicación
- Se llevaron a cabo simulaciones de ataques cibernéticos y correos maliciosos para identificar y resolver vulnerabilidades y promover la seguridad de la información
- Se llevó a cabo la actualización de la red contra incendio en las principales bodegas de la compañía

Materialización de riesgos

Durante el año 2024 se presentaron eventos de origen externo e interno, que implicaron la materialización de riesgos para la empresa. Ninguno de estos impactó la situación financiera, la reputación o el adecuado procesamiento y divulgación de la información financiera.



Seguridad de la información y ciberseguridad

Como parte del compromiso con la sostenibilidad y la creación de un entorno digital seguro, hemos implementado diversas iniciativas estratégicas en ciberseguridad durante el último año. Estos logros no solo fortalecen nuestra resiliencia frente a amenazas cibernéticas, sino que además reflejan la responsabilidad con los empleados, los clientes y la comunidad en general.



Principales logros

- Fortalecimiento de la infraestructura de seguridad
- Implementación de soluciones avanzadas de detección y respuesta ante amenazas para proteger los activos de información
- Actualización integral con los sistemas de protección de redes y datos para cumplir con estándares internacionales como NIST

Prevención y respuesta ante incidentes:

- Obtención de un nivel de riesgo bajo en la gestión de vulnerabilidades por medio de *hacking* éticos
- Implementación de un protocolo para atención y recuperación de incidentes de ciberseguridad

Formación y cultura:

- Formación de nuestros colaboradores en buenas prácticas de ciberseguridad, con énfasis en la identificación y prevención de ataques como *phishing* y *ransomware*
- Implementación y socialización de políticas de uso de nuevas tecnologías como inteligencia artificial para definir una estrategia dentro de los marcos de seguridad, éticos y de cumplimiento

Mejora continua:

- Adopción de procesos de auditoría regulares para garantizar la seguridad de la información en el ciclo de la cadena de suministro

Programa de Protección de Datos Personales

Su objetivo es proteger la información de las personas con las que la organización tiene un vínculo o podría establecerlo, para garantizar el adecuado manejo de los datos recolectados y almacenados en sus bases de datos, así como el ejercicio del derecho de habeas data a sus titulares.

En 2024:

- Actualizamos la política de tratamiento de datos personales
- Mantuvimos actualizado el registro nacional de bases de datos (RNBD) ante la Superintendencia de Industria y Comercio
- Promovimos el programa y el canal de reporte y consulta

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

Continuaremos invirtiendo en soluciones avanzadas y promoviendo una cultura de seguridad para mantenernos a la vanguardia frente a las amenazas cibernéticas.

