

Informe de Gestión – ESENTTIA Semestre II 2019

Objetivo

Dar a conocer la gestión realizada por la Gerencia de Ética y Cumplimiento en el segundo semestre de 2019 en los temas relacionados con Ética y Cumplimiento, Riesgos y Control Interno para las sociedades Esenttia, Masterbatch y Esenttia Resinas del Perú.

PREVENCIÓN

1. Revisiones Preventivas

Se realizaron 3 monitoreos preventivos a los procesos de Tesorería, Gestión Humana - Calidad de Vida y Compensación y Splitter.

En desarrollo se encuentra el monitoreo al proceso de TI, enfocado en infraestructura física y revisión periódica de usuarios.

PROCESO	IDENTIFICADOS	CERRADOS	EN PROCESO
TESORERIA	6	3	3
GESTION HUMANA - CALIDAD E VIDA Y COMPENSACIÓN	3	3	0
SPLITTER	1		1
TI - Infraestructura Física - Revisión periódica de usuarios	En proceso de ejecución		

2. Pruebas de la Gerencia

Controles Financieros y No Financieros asociados a riesgos altos y medios

Controles Probados	129	100%
Efectivos	125	97%
Inefectivos **	4	3%

**procesos de ventas, abastecimiento, TI, Gestión de la orden.

En proceso la segunda fase de las pruebas.

3. Cumplimiento Ley SOX

Se han atendido 6 listas de asistencia de revisoría fiscal con 195 requerimientos de información general y de controles tanto para ESENTTIA como para ESENTTIA MB. Una oportunidad de mejora identificada por revisoría fiscal en el proceso de activos fijos, cerrada.

4. Reporte Entes de Control

- REPORTES A LA UIAF (Unidad de Información y Análisis Financiero:

En cumplimiento a lo dispuesto por la Circular Básica Jurídica de la Superintendencia de Sociedades sobre reporte de operaciones sospechosas y/o en efectivo, mensualmente se han enviado reportes negativos a la UIAF a través de la herramienta SIREL.

En los diferentes análisis adelantados no se han identificado alarmas, así como tampoco se han identificado sobornos o intentos de soborno a funcionarios gubernamentales.

- REPORTE EKOGUI – primer semestre de 2019, a la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, con el detalle del estado de los procesos jurídicos adelantados por ESENTTIA y ESENTTIA MB.

5. Autoevaluaciones de Control Interno

Autoevaluaciones del segundo y tercer trimestre de 2019, presentadas para ESENTTIA, ESENTTIA MB y ESENTTIA RESINAS del PERU.

6. Comunicación y Entrenamiento

Temas de gestión de riesgos y control interno

A través de la herramienta Workplace se divulgaron comunicados generales acerca de mitos de control interno e iniciación de pruebas de la gerencia.



Temas de ética y cumplimiento

En este segundo semestre de 2019 se continuó con el desarrollo de actividades con el fin de interiorizar cada vez más los temas éticos, con miras a prevenir la materialización de riesgos de cumplimiento tales como: corrupción, soborno, soborno transnacional, fraude, lavado de activos, financiación del terrorismo, violaciones a la Ley FCPA y al Código de Ética y Conducta.

- Compromiso con la Transparencia 2019:

A partir del mes de noviembre/2019 se envió a los funcionarios de Esenttia, Masterbatch y Esenttia Resinas del Perú, el cuestionario a través del cual ratificamos, por escrito, nuestro Compromiso con la Transparencia. A la fecha lo suscribieron 417 funcionarios, equivalente al 100% de los habilitados en el rango de fecha dispuesta para tal fin. La población objetivo fue de 430 funcionarios, de los cuales 2 se retiraron, 3 en licencia de maternidad, 6 en vacaciones y 2 incapacitados.

Este compromiso también se hizo extensivo a 33 empresas contratistas de Esenttia y Masterbatch.

Igualmente se difundió el curso del Código de Ética y Conducta, para el cual el público objetivo fue de 460 funcionarios y como ya se mencionó anteriormente, en estos momentos hay 13 funcionarios fuera de la compañía por lo cual fue realizado por 447 funcionarios.

- Actualización del SAGRLAFT:

Se realizó la actualización del Sistema de Autocontrol y Gestión del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo (SAGRLAFT), de acuerdo con las últimas disposiciones legales a

la fecha emanadas por la Superintendencia de Sociedades.

- Cierre de brechas de la norma ISO 37001:

Se realizó el levantamiento de la línea base para el cierre de brechas de la norma ISO 37001 – Sistema de Gestión Antisoborno, apoyados por un experto en la implementación, de acuerdo con la normatividad vigente.

- Ideas Innovadoras:

La Gerencia de Ética y Cumplimiento desarrollo una campaña para conectar a los ciudadanos Esenttia con el Código de Ética y conducta, de manera que generen de forma consciente, comportamientos coherentes con la filosofía de la compañía. Esto se realiza a través de la “Escalera Ética”, una actividad lúdica que busca la participación de los funcionarios en Esenttia PP (Bogotá y Cartagena) y Esenttia MB, con 16 eventos y abarca todos los procesos de la organización.

Este fue el lanzamiento de la Campaña Ética



- Envío de comunicaciones con contenido ético:

Se difundieron diez mensajes mediante correo electrónico a cuatrocientos cuarenta y seis empleados abarcando la totalidad de estos. La difusión de estos temas éticos se realizó a través de Dilemas Éticos, Momentos Éticos, Sopa de Letras y Crucigramas.

Se hizo socialización a todos los funcionarios, de la “Línea Ética”, como medio seguro y confidencial para el reporte de dilemas, consultas y denuncias éticas y de cumplimiento que puedan involucrar comportamientos que atenten contra lo establecido en el Código de Ética y Conducta.

- Entrenamiento recibido:

Durante este semestre se capacitó el personal de la Gerencia de Ética y Cumplimiento en los temas descritos a continuación:

Tema	Cantidad de sesiones	Población - Cantidad de	Horas	Medio utilizado
De todos para todos "mitigando riesgos"	1	4	1	Virtual
Capacitación de Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública	2	2	16	Presencial
Curso de Ética y Conducta	1	4	4	E-learning
Riesgo de Corrupción y Lavado de Activos	1	1	5	E-learning
Mesa de Trabajo Anticorrupción	1	1	3	Presencial
Diplomado en Administración del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo- con énfasis en el sector real	40	1	120	E-learning
IV Foro LATAM: Fraude y Lavado de Activos	2	2	14	Presencial

Riesgos bajo control, un acercamiento a control interno	1	2	2	Virtual
Soborno transnacional	1	2	2	Presencial
Como estamos combatiendo la corrupción	1	3	1	Virtual
MBA		1		Presencial
Transparencia e integridad en la gestión de los servidores públicos	1	1	1	Presencial
De todos para todos "mitigando riesgos"	1	4	1	Virtual
Capacitación de Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública	2	2	16	Presencial

- Inducciones:

Durante el presente semestre se continuo con las inducciones sobre el Código de Ética y Conducta y las Políticas de Prevención de LAFT, anticorrupción y antifraude y la de manejo de regalos y atenciones.

En este periodo esta actividad se realizó a 48 funcionarios de Esenttia y 498 funcionarios de empresas contratistas.

7. Participación en Iniciativas

Participamos en el seguimiento de la Mesa Anticorrupción, una iniciativa liderada por Pacto Global y Alliance for Integrity.

8. Gestión de consultas y dilemas

En lo corrido del segundo semestre de 2019, sólo se recibió de la Vicepresidencia de Abastecimiento y Logística una consulta, esta fue transferida a la VCU haciendo uso de la herramienta Navex y está relacionada con recomendaciones para el

transporte terrestre de cargas a Venezuela, actualmente está en proceso.

9. Prevención y monitoreo de riesgos de cumplimiento

Adicional a las actividades de control realizadas por la primer línea de defensa, y con el fin de identificar posibles señales de alarma de riesgos de cumplimiento y prevenir el lavado de activos y la financiación del terrorismo (LAFT), la Gerencia de Ética y Cumplimiento realiza las siguientes actividades de monitoreo:

- **Verificación de empleados, clientes y proveedores en cuarenta y siete listas restrictivas (entre ellas OFAC y ONU):**

Se hizo revisión de debida diligencia de contrapartes en las listas vinculantes y restrictivas, con el fin de identificar señales de alerta, con resultados satisfactorios.

- **Verificación de antecedentes judiciales y disciplinarios, inhabilidades e incompatibilidades de empleados:**

Durante el segundo semestre de 2019 se hizo la verificación a 428 funcionarios de Esenttia, de los cuales 336 funcionarios no presentaron anotaciones y 92 presentan anotaciones por temas que no representan riesgo para Esenttia, según revisión de aquellas anotaciones fechadas desde Enero de 2015.

- **Pagos a PEPs:**

En el seguimiento de pagos a PEPs se realizó el cruce de los proveedores existentes en la base de datos de Esenttia frente a los 7,950 terceros

incluidos en el reporte del DAFP, con resultado negativo.

DETECCIÓN

1. Gestión de denuncias éticas y de cumplimiento

Durante el segundo semestre de 2019 se han recibido tres denuncias: Una en Esenttia MB, debido a un fraude por cambio de cuenta bancaria de un proveedor y dos denuncias en Esenttia, la primera para indagar si hubo violación de los principios éticos de integridad y responsabilidad por parte de un funcionario que en cabeza suya, se dio el mayor porcentaje de errores detectados en el monitoreo preventivo realizado al proceso de Abastecimiento por VCU, la segunda debido a que cuatro funcionarios, omitieron información en un informe con destino a la DIAN. Estas denuncias fueron presentadas al Comité de Auditoría y Finanzas y actualmente están en proceso de investigación.

2. Atención requerimientos Contraloría General de la República

Durante este semestre no se presentaron estos requerimientos.

MEJORA CONTINUA

1. Actualización de lineamientos

Se hizo la actualización de los siguientes documentos:

- Manual SAGRLAFT
- Política de Prevención de LAFT
- Política de anticorrupción y antifraude

- Política para el manejo de regalos y atenciones
- Procedimiento para la Recepción e investigación de denuncias éticas
- Creación de Guía Metodológica de Aseguramiento de Hojas de Excel

2. Gestión de riesgos de proceso y empresariales

En el primer trimestre del año, se desarrollaron 2 talleres de riesgos con el Comité Directivo. En dichos talleres se formuló el Mapa de Riesgos Estratégicos a 3 años (2019-2021) con revisión anual por disposición de la Junta Directiva, en línea con el Plan de Negocios de la Compañía.

En septiembre de 2019 fue aprobado el Mapa de Riesgos Estratégicos por el Comité de Auditoría y Finanzas de Junta Directiva.

De los riesgos mapeados, 1 fue valorado como Muy Alto, 2 como Altos, 5 como Medios, y 5 como Bajos.

El estado de los riesgos estratégicos fue monitoreado y comunicado de manera mensual a través de boletines de riesgos estratégicos al Comité Directivo y Gerentes de la Compañía.

Los planes de tratamiento formulados por el Comité Directivo para todos los riesgos estratégicos han sido ejecutados de acuerdo con lo planeado.

La gestión de los riesgos estratégicos ha sido monitoreada por el Comité Directivo de Auditoría y Cumplimiento y por el Comité de Auditoría y Finanzas de Junta Directiva.

Se desarrolló metodología de valoración cuantitativa de riesgos estratégicos, VaR, la cual fue aprobada por el Comité de Auditoría y Finanzas de la Junta Directiva.

Se desarrolló como estrategia de comunicación y cultura, la GEC Academy, una serie de cursos virtuales de capacitación en materia de gestión de riesgos, control interno y ética y cumplimiento, dirigida a través de la herramienta de E-Learning a todos los miembros de la organización.

A continuación, el resumen de los riesgos empresariales, sus planes de tratamiento y KRIs.

#	Riesgo	Planes de tratamiento	KRI
1	ALTA VOLATILIDAD PRECIO PGP	1. Evaluar la viabilidad del proyecto de compra de PGP a través de PDH de terceros 2. Búsqueda de nuevos fuentes de propileno (SPOT o largo plazo) 3. Aprobación ejecución fase 1 Proyecto Esfera de Almacenamiento 4. Definir la viabilidad de la contratación de almacenamiento en cavas de EU	1. Niveles de inventarios PGP USA 2. Pronóstico fenómenos climáticos
2	FALLAS EN EL SUMINISTRO PGR	1. Identificación de nuevas oportunidades de compra de PGR de otras fuentes 2. Renegociar acuerdo de suministro con Reficar 3. Conformación de Mesa de trabajo con ECP para ganar confianza con Reficar	1. Entregas PGR de ECP PPTO vs PY
3	DIFICULTAD PARA COLOCAR PRODUCTO EN LOS MERCADOS	1. Plan de redistribución de zonas 2. Establecer niveles de inventario para exportación y nacional 3. Ampliar fuentes de suministro de PE 4. Ampliar fuentes de suministro de PP Importado 5. Revisión estrategias para contrarrestar amenazas del nuevo entorno competitivo (Ecasaver de PGP, Aumento oferta PP, EEUU, Alianza Braskem Lyondell) 6. Implementación Modelo Experiencia de servicio PERU 1. Inicio operaciones al 100% en la nueva bodega. 2. Evaluación de nuevas proveedores logísticos 3. Aumento de bases de datos de clientes locales 4. Conversión de clientes al canal local 5. Búsqueda de socios directos en Latinoamérica en Houston	1. PY producción e inventarios en línea con proyección de ventas 2. Contribución PP 3. Contribución PE 4. Contribución MB 5. Competitividad Global PERU 6. Contribución Perú
4	FALLAS EN EL SUMINISTRO DE PGP	1. Identificación de nuevas oportunidades de compra de PGR de otras fuentes 2. Renegociar acuerdo de suministro con Reficar 3. Conformación de Mesa de trabajo con ECP para ganar confianza con Reficar	1. Entregas PGR de ECP PPTO vs PY
5	PARADAS DE PLANTA	1. Evaluar la viabilidad del proyecto PDH o compra de PDH de terceros 2. Búsqueda de nuevos fuentes de propileno (SPOT o largo plazo, incluye PGP) 3. Aprobación ejecución fase 1 Proyecto Esfera de Almacenamiento 4. Definir la viabilidad de la contratación de almacenamiento en cavas de EU	1. Entregas PGP
6	AFECTACIÓN POR INCUMPLIMIENTO DE NORMATIVIDAD APLICABLE AL NEGOCIO.	1. Gestión activa con el ministerio de hacienda y demás entidades estatales 2. Cambio en el esquema de operación del Splitter	1. # Requerimientos ordinarios de información DIAN
7	AFECTACIÓN DEL NEGOCIO POR REGULACIONES E IMPACTO REPUTACIONAL EN LA INDUSTRIA DEL PLÁSTICO.	1. Obtener rol protagónico dentro de los gremios de la industria 2. Plan de Comunicaciones del Cierre del Ciclo del Plástico- Fomentar la cultura del reciclaje 3. Comité de Cierre de Ciclo de Plástico 4. Estrategia de fortalecimiento de marca 5. Modelo de Gestión de Responsabilidad Corporativa y Sostenibilidad	1. Nueva normatividad con Impacto indirecto sobre la compañía 2. Nueva normatividad con Impacto directo sobre la compañía
8	INCIDENTES CON AFECTACIÓN A PERSONAS Y/O MEDIO AMBIENTE	1. Proyecto Seguridad en Procesos - Instalaciones 2. Entizar los programas de seguridad de las empresas contratistas 3. Estudio de seguridad Bogotá	# Accidentes HSE
9	FALLAS EN LA EJECUCIÓN DE LA ESTRATEGIA DE NUEVOS NEGOCIOS	1. Proyecto Eileno Ecopetrol: Cerrar el caso de negocio 2. Implementar Proyecto Economía Circular: Estudio de materia prima Colombia, Decisión sobre alianzas y tecnología, Desarrollo de Mercado y grados comerciales 3. Proyecto Artemisa 4. Proyecto Megainnovadores 5. Convenios y Alianzas	1. Contribución por nuevos negocios
10	CONTAMINACIÓN DE CONTENEDORES CON ESTUPEFACIENTES	1. Obtener certificación como Operador Económico Autorizado - OEA -	Número de eventos en la industria
11	FALTAS A LA ÉTICA, DE CUMPLIMIENTO Y AFECTACIÓN NEGATIVA A LA REPUTACIÓN	1. Construcción de la matriz de SARLAFT 2. Socializaciones periódicas del código de ética y conducta a funcionarios y contratistas 3. Publicaciones periódicas de Dilemas Éticos a través de las herramientas corporativas 4. Inclusión de momentos éticos en comités y reuniones generales 5. Análisis y gestión oportuna de denuncias éticas de situaciones internas y situaciones presentadas con externos 6. Monitoreo de situaciones de control a través de comités de la	1. Incremento de Situaciones Éticas presentadas
12	PROYECTOS ESTRATÉGICOS QUE NO CUMPLEN SU PROMESA DE VALOR	1. Interacción GEE para adelantar de gates del proyecto 2. Resúmenes de seguimiento periódico (alcance-cronograma-presupuesto)	1. Cronograma Proyecto 2. Cumplimiento Presupuesto
13	CIBERATAQUES Y FUGA O PERDIDA DE INFORMACIÓN	1. Proyecto Seguridad de la Información 2. Implementar DRP en el 100% de procesos críticos 3. Diseñar e implementar procedimiento de respuesta a ciberataques	1. # intentos fallidos de ataques cibernéticos

A la fecha se han materializado los siguientes riesgos:

Riesgo 2: Fallas en el suministro de PGR: 18Kton por debajo en la proyección al cierre de diciembre, por menores entregas de la refinería. se está revisando con Ecopetrol y Reficar la manera de generar mayores entregas al cierre del año.

Riesgo 5 Paradas de Planta: 13 horas de paradas de planta, derivadas principalmente por fallas en la entrega de monómero por fenómenos climáticos.

Riesgo 8: Incidentes con afectación a personas o medio ambiente: en septiembre se presentó accidente con afectación a un empleado por quemadura. Se está fortaleciendo la cultura HSE en la compañía.

Con el acompañamiento de la Gerencia de ética y cumplimiento, durante el segundo semestre del año se llevó a cabo la construcción de matrices de riesgos y controles de:

- Proyectos del proceso de Investigación y Desarrollo.
- Proyecto Artemisa.
- Proyecto de Arquitectura de Portafolio.
- Consolidación riesgos certificación OEA.
- Proyecto Tercerización de la nómina.
- Proyecto Tercerización Datos Maestros.
- Proyecto Formación de Clientes.
- Fondesenttia.
- Proceso de Gestión de la Experiencia.
- Fortalecimiento controles asociados a la norma IFRS16.