



Al contestar cite el No. 2020-01-329519

Tipo: Salida Fecha: 09/07/2020 02:50:24 PM
Trámite: 152003 - SOLICITUD Y PRESENTACIÓN INFORME PRÁCT
Sociedad: 800134853 - ESENTTIA MASTERBAT Exp. 26051
Remitente: 203 - GRUPO DE CUMPLIMIENTO Y BUENAS PRACTIC
Destino: 800134853 - ESENTTIA MASTERBATCH LTDA
Folios: 18 Anexos: NO Término: 31/07/2020
Tipo Documental: OFICIO Consecutivo: 203-110183

REPÚBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES



**SUPERINTENDENCIA
DE SOCIEDADES**

INFORME 42
PRÁCTICAS EMPRESARIALES



En la Superintendencia de Sociedades
Trabajamos con integridad por un país sin corrupción
Entidad No. 1 en el índice de Transparencia de las entidades Públicas, ITEP
[www. supersociedades.gov.co](http://www.supersociedades.gov.co) webmaster@supersociedades.gov.co
Colombia
Línea única de atención al ciudadano (57 +1) 2201000





INFORMACIÓN BÁSICA

Periodo	2019-12-31
NIT	800134853
Nombre de la empresa:	ESENTTIA MASTERBATCH LTDA
Número de Socios:	2
Calidad de la Sociedad:	2. Subordinada
Acciones Ordinaras:	SI
Acciones con derecho a voto:	NO
Acciones sin derecho a voto:	NO
Acciones voto múltiple:	NO
Acciones voto individual:	NO
Distribución de las Utilidades:	a. Sí, en efectivo
Tipo societario:	5. Sociedad Limitada
Cargo de la persona que diligencia la encuesta:	4. Otro Director Administrativo
Código CIU Rev. 4 A.C. inscrita como principal actividad económica en el registro mercantil:	C2013
Código CIU Rev. 4 A.C. que le genera mayor ingreso:	G4664



IPE – GOBIERNO CORPORATIVO S1. - JUNTA DIRECTIVA

1.	¿La Empresa tiene junta directiva? (Única respuesta)
	SI
2.	Su Empresa cuenta con un órgano equivalente a la junta directiva como: (Única respuesta)
3.	De las siguientes funciones ¿cuáles realiza directamente el órgano equivalente? (Seleccione las opciones que apliquen)
4.	¿Cuántos miembros principales conforman el órgano equivalente? Digite valores entre 0 y 20. (Tenga en cuenta que sólo se trata de los miembros principales del órgano equivalente)
5.	Indique la periodicidad con la que se reúne el órgano equivalente: (Única respuesta)
6.	¿La Empresa cuenta con un reglamento interno (adicional a lo dispuesto en los estatutos) para el funcionamiento de la junta directiva? (Única respuesta)
	SI
7.	De las siguientes funciones ¿cuáles realiza directamente la junta directiva? (Seleccione las opciones que apliquen)
	Aprobar y realizar seguimiento al desarrollo del plan estratégico: SI Aprobar el presupuesto anual: SI Establecer las políticas de nombramiento de los altos directivos: NO Establecer las políticas de remuneración de los altos directivos: SI



Establecer las políticas evaluación de los altos directivos: SI Establecer las políticas de remoción de los altos directivos: SI Verificar el funcionamiento del sistema de control interno: SI Establecer el programa de planificación del relevo generacional de la administración de la Empresa: SI Revisar el informe financiero que presenta la administración y los indicadores de resultados: SI Aprobar los gastos de capital relevantes y las transacciones de alto valor: SI Aprobar la política de recursos humanos de la Empresa: SI Supervisar las transacciones con Partes Vinculadas: SI Definir la política de administración de riesgos de la Empresa (incluye la definición del plan de contingencias): SI Aprobar y hacer seguimiento al cumplimiento de las políticas contables: SI Determinar las políticas de información y comunicación con los grupos de interés de la Empresa: NO Establecer el programa para mitigar el riesgo de sucesión del ejecutivo principal de la Empresa: SI Velar por el cumplimiento de las normas de Gobierno Corporativo: SI Determinar políticas de distribución de utilidades: NO Determinar y monitorear la política de sostenibilidad de la sociedad : SI

8.	¿Cuáles son los mecanismos de evaluación de la junta directiva? (Única respuesta)
	Autoevaluación
9.	La evaluación a la junta directiva se hace: (Única respuesta)
	Todas las anteriores
10.	Los resultados de la evaluación a la junta directiva corresponden a: (Única respuesta)
	Un resultado cualitativo
11.	Los resultados de la evaluación a la junta directiva son conocidos por: (Seleccione las opciones que apliquen):





	La propia junta directiva: SI El máximo órgano social: SI El gerente general o presidente de la Empresa: NO La revisoría fiscal: NO
12.	¿Cuántos miembros principales conforman la junta directiva? Digite valores entre 0 y 20 NOTA: Al momento de escoger la respuesta, tenga en cuenta que sólo se trata de los miembros principales de la junta directiva:
	3
13.	¿Quién es el presidente de la junta directiva? (Única respuesta)
	Otro (En caso de escoger la opción “otro”, por favor indicar quien), Funcionario elegido entre sus miembros.
14.	Del total de miembros principales de la junta directiva, ¿Cuántas son mujeres? Digite valores entre 0 y 20. (Tenga en cuenta que sólo se trata de los miembros principales de la junta directiva):
	0
15.	Del total de miembros principales de la junta directiva ¿Cuántos son miembros independientes? Digite valores entre 0 y 20. (Tenga en cuenta que sólo se trata de los miembros principales de la junta directiva).
	0
16.	De los miembros principales de la junta directiva ¿Cuántos tienen cargos directivos de Alta Gerencia en la empresa? Digite valores entre 0 y 20. (Tenga en cuenta que sólo se trata de los miembros principales de la junta directiva).
	0
17.	Del total de miembros principales de la junta directiva ¿Cuántos participan directamente y a nombre propio en el capital de la Empresa? Digite valores entre 0 y 20. (Tenga en cuenta que sólo se trata de los miembros principales de la junta directiva).
	0



18.	Del total de miembros principales de la junta directiva ¿Cuántos participan en el capital de la Empresa de manera indirecta (por intermedio o con el concurso de una Empresa subordinada suya)? Digite valores entre 0 y 20. (Tenga en cuenta que sólo se trata de los miembros principales de la junta directiva).
	0
19.	¿Alguno de los miembros de la junta directiva es controlante de la Empresa, de manera directa o por intermedio o con el concurso de una Empresa subordinada suya? (Única respuesta)
	NO
20.	¿Cuál es el promedio de edad de los miembros de la junta directiva? (Suma de edades de cada uno de los miembros principales de la junta directiva/Número de edades sumadas EJEMPLO: $20+30+45+50+58/5= 40,6$) (Única respuesta)
	56 a 65
21.	Indique cuáles de los siguientes perfiles profesionales y experiencia tienen los miembros principales de la junta directiva (Seleccione las opciones que apliquen)
	<p>Industria: SI Contaduría: SI Banca de inversión: SI Ciencias jurídicas: NO</p> <p>Ciencias técnicas (ingenierías): NO Académico: NO Mercado de valores: SI</p> <p>Financiero: SI Recursos humanos: NO Ciencias sociales: NO Relaciones internacionales: NO Gobierno y políticas públicas: NO Administración de riesgos</p> <p>Administración de riesgos: SI Otras áreas del conocimiento: SI</p>
22.	¿Cómo es la remuneración de los miembros de la junta directiva? (Seleccione las opciones que apliquen).
	Remuneración fija: la remuneración se realiza en dinero y se fija por el tiempo trabajado. Ejemplo: sesión, mensual, diario o por hora.: SI Remuneración variable: La remuneración se realiza en dinero y se fija por funciones/producción realizada o por desempeño financiero de la Empresa.: NO Remuneración variable con pago en





especie: la remuneración, total o parcialmente, se realiza con bienes distintos al dinero. De ser afirmativa esta respuesta favor especificar en el recuadro el porcentaje del pago efectuado en especie y descripción de los bienes / servicios, con los que se realiza dicho pago.: NO

23. En los últimos 10 años, ¿Cuál es el promedio de años en que los miembros principales de la junta directiva han sido reelegidos para el ejercicio de sus funciones de manera continua? **(El promedio deberá calcularse con sólo los miembros principales de junta directiva que hayan ejercido sus funciones durante los últimos 10 años - Única respuesta)**

Entre 3 a 5 años

24. ¿Cuál es la duración estatutaria del período de los miembros principales de la junta directiva? **(Única respuesta)**

Un (1) año

25. ¿La empresa tiene comité de auditoría en la junta directiva? **(Única respuesta)**

SI

25.1. ¿De los siguientes, que otros comités tiene la junta directiva? **(Seleccione una o varias de las opciones)**

Comité de Nombramientos y Retribuciones: NO Comité de Gobierno Corporativo: NO Comité de Ética: NO Comité de Riesgos: NO Comité de Estrategia: NO Otros (Por favor indicar el nombre del comité): NO

26. ¿En caso de contar con un comité de auditoría, indique en relación con su composición: **(Seleccione las opciones que apliquen)**

Está integrado solamente por miembros de la junta directiva: SI Está integrado por mayoría de Miembros Independientes de la junta directiva: NO Está conformado con personas externas a la junta directiva: NO Está integrado por mayoría de personas externas a la junta directiva: NO





27.	¿En caso de contar con un comité de auditoría, indique si se encuentran dentro de sus funciones: (Seleccione las opciones que apliquen)
	Monitorear el proceso de preparación, presentación y revelación de información financiera (incluye examen de estados financieros): SI Evaluar y hacer seguimiento al sistema de control de riesgos: SI Evaluar y hacer seguimiento al sistema de prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo: SI Monitorear el proceso de control interno: SI
28.	Indique quién determina la agenda de las reuniones de la junta directiva (Única respuesta)
	El presidente de la junta directiva
29.	¿Cuál es el porcentaje anual que la junta directiva destina para revisar o hacer seguimiento a la estrategia de la empresa? (Única respuesta)
	Al menos 50%
30.	¿La junta directiva cuenta con un secretario corporativo? (Única respuesta)
	Sí, con otras responsabilidades en la empresa
31.	Indique la periodicidad con la que se reúne la junta directiva: (Única respuesta)
	Mensualmente
32.	Para el caso de las reuniones de la junta directiva en el último año: (Única respuesta)
	Las reuniones se realizaron siempre en forma presencial
33.	Para la reunión de la junta directiva ¿con cuántos días calendario de antelación reciben sus miembros la respectiva información para la toma de decisiones informadas? (Única respuesta)
	Más de 5 días hábiles de anterioridad a la reunión



S2. - ALTA GERENCIA

34.	¿Quién nombra al director general de la empresa? (Única respuesta)
	La junta directiva
35.	¿La Empresa cuenta con un plan de sucesión y retiro del director general de la Empresa, dentro de un proceso formal y documentado? (Única respuesta)
	NO
36.	¿Cómo es la remuneración de la Alta Gerencia de la Empresa? (Seleccione las opciones que apliquen)
	Remuneración fija: la remuneración se realiza en dinero y se fija por el tiempo trabajado. Ejemplo: sesión, mensual, diario o por hora.: SI Remuneración variable: La remuneración se realiza en dinero y se fija por funciones/producción realizada o por desempeño financiero de la Empresa.: NO Remuneración variable con pago en especie: la remuneración, total o parcialmente, se realiza con bienes distintos al dinero. De ser afirmativa esta respuesta favor especificar en el recuadro el porcentaje del pago efectuado en especie y descripción de los bienes / servicios, con los que se realiza dicho pago.: NO Bono anual: SI
36.1.	¿Usa otro tipo de remuneración para la alta gerencia diferente a las opciones de la pregunta 36? De ser afirmativa esta respuesta por favor indique cuales. (Única respuesta)
	NO
37.	De las siguientes funciones ¿cuáles realiza directamente la Alta Gerencia? (Seleccione las opciones que apliquen)
	Definir estrategia y visión de la Empresa : SI Contratar y remover al personal directivo de la Empresa: SI Verificar el funcionamiento del sistema de control interno: SI Asegurar el cumplimiento de la política de administración de riesgos de la Empresa



	(incluye el plan de contingencias): SI Implementar el plan estratégico y de negocios: SI Preparar los estados financieros: SI Aprobar los gastos de capital relevantes y las transacciones de alto valor: NO Aprobar la política de recursos humanos de la Empresa: NO Dirigir las operaciones de la Empresa: SI Supervisar las transacciones con Partes Vinculadas: NO
38.	Alguno de los administradores (distintos de los miembros de junta directiva): (Seleccione las opciones que apliquen)
	Participa en forma directa en el capital social de la Empresa?: NO Participa de manera indirecta (con el concurso o por intermedio de una Empresa subordinada suya) en el capital social de la Empresa?: NO
39.	¿Alguno de los administradores (distintos de los miembros de junta directiva), es controlante de la Empresa, de manera directa o con el concurso o por intermedio de una Empresa subordinada suya? (Única respuesta)
	NO
40.	¿La Empresa cuenta con pólizas de responsabilidad para Directores y Administradores? (Única respuesta)
	SI



S3. - POLÍTICAS DE TRANSPARENCIA Y GOBIERNO CORPORATIVO

41.	¿La empresa tiene lineamientos éticos? (Única respuesta)
	SI
41.1	¿Cómo son comunicados los lineamientos éticos de la Empresa a los empleados? (Seleccione las opciones que apliquen)
	En la inducción: SI Capacitación periódica: SI
42.	¿Cómo son comunicados los lineamientos éticos de la Empresa a los miembros de la junta directiva? (Seleccione las opciones que apliquen)
	Inducción y capacitaciones periódicas
43.	¿Cuál es el órgano responsable de monitorear la implementación de los estándares y prácticas de gobierno corporativo en la empresa? (Seleccione las opciones que apliquen)
	La junta directiva: SI El comité de gobierno corporativo: NO El secretario: NO El área jurídica: SI El gerente general: NO El gerente financiero: NO Otros (En caso de escoger la opción “otros”, por favor indicar cuál): NO
44.	¿La Empresa cuenta con políticas escritas para la valoración, aprobación y revelación de las operaciones con las Partes Vinculadas, aprobadas por la asamblea de accionistas? (Única respuesta)
	NO
45.	¿La Empresa realiza los Procesos de Debida Diligencia para el conocimiento de los nuevos accionistas, proveedores, contratistas o clientes? (Única respuesta)
	SI
46.	En los últimos 10 años, ¿Cada cuánto se ha rotado al revisor fiscal? (Única respuesta)





	Cada tres años
47.	Para los casos en los cuales, el revisor fiscal es una persona jurídica, por favor indique, en los últimos 10 años, ¿Cada cuánto se ha rotado a las personas naturales designadas por la respectiva firma para ejercer las labores de revisoría fiscal? (Única respuesta)
	Cada dos años
48.	En los últimos 5 años, ¿El revisor fiscal ha presentado salvedades o párrafos de énfasis en sus informes? (Única respuesta)
	NO
49.	¿La asamblea de accionistas, ha adoptado decisiones con base en la opinión del revisor fiscal cuando los informes han sido presentados con salvedades o énfasis? (Única respuesta)
50.	Indique los canales de comunicación de la Empresa con sus accionistas (Seleccione las opciones que apliquen): Informe de gestión: SI Página web: SI Correo electrónico: SI Correo físico: SI Otro (En caso de escoger la opción “otros”, por favor indicar los canales de comunicación de la Empresa con sus accionistas): NO
51.	Indique los canales de comunicación de la Empresa con la junta directiva (Seleccione las opciones que apliquen): Otro (En caso de escoger la opción “otros”, por favor indicar los canales de comunicación de la Empresa con la junta directiva), Presencial
52.	¿La Empresa cuenta con canales de recepción de denuncias y quejas que aseguren el anonimato del denunciante y el adecuado tratamiento de las mismas?: (Única respuesta)
	SI



53. ¿Presentaron los administradores su informe de gestión correspondiente al último ejercicio en la reunión ordinaria del máximo órgano social? **(Única respuesta)**

SI

54. ¿Pusieron los administradores a disposición de los asociados para el ejercicio del derecho de inspección, los documentos que se señalan a continuación? **(Seleccione las opciones que apliquen)**

Libros de actas del máximo órgano social: SI Libros de actas de Junta Directiva: SI
Libro de registro de accionistas: SI Libros de contabilidad: SI Correspondencia relacionada con los negocios durante el ejercicio: SI Comprobantes y soportes de contabilidad del ejercicio: SI Estados financieros del ejercicio : SI

55. ¿Pusieron los administradores a disposición de los asociados para el ejercicio del derecho de inspección los documentos de que trata el numeral tercero del artículo 446 del Código de Comercio, que se detallan a continuación? **(Seleccione las opciones que apliquen)**

Detalle de los egresos por concepto de salarios, honorarios, viáticos gastos de representación, bonificaciones, prestaciones en dinero y en especie, erogaciones por concepto de transporte y cualquiera otra clase de remuneraciones que hubiere percibido cada uno de los directivos de la sociedad.: SI Las erogaciones por los mismos conceptos indicados en el literal anterior, que se hubieren hecho en favor de asesores o gestores vinculados o no a la sociedad mediante contrato de trabajo, cuando la principal función que realicen consista en tramitar asuntos ante entidades públicas o privadas o aconsejar o preparar estudios para adelantar tales tramitaciones.: SI Las transferencias de dinero y demás bienes, a título gratuito o a cualquier otro que pueda asimilarse a éste, efectuadas en favor de personas naturales o jurídicas.: SI Los gastos de propaganda y de relaciones públicas, discriminados unos y otros.: SI Los dineros u otros bienes que la sociedad de los que la sociedad





sea titular en el exterior y las obligaciones en moneda extranjera.: SI Las inversiones discriminadas de la Empresa en otras sociedades, nacionales o extranjeras.: SI

56. En la empresa, ¿cuáles de las siguientes personas revelan sus Partes Vinculadas? **(Seleccione las opciones que apliquen)**

Accionistas con participación igual o superior al 10% del capital social: SI Miembros de la junta directiva : SI Alta Gerencia: SI

57. ¿En el último año, algún administrador solicitó autorización al máximo órgano social, para llevar a cabo alguna operación o transacción que implicara conflicto de interés o competencia con la Empresa? **(Seleccione las opciones que apliquen)**

Solicitud de autorización para operaciones que impliquen conflicto de interés: NO
Solicitud de autorización para operaciones que impliquen competencia con la Empresa: NO

58. ¿En el último año, el máximo órgano social concedió su autorización a algún administrador para llevar a cabo alguna operación o transacción que implicara conflicto de interés o competencia con la Empresa? **(Seleccione las opciones que apliquen)**

Concedió autorización para operaciones que impliquen conflicto de interés: NO
Concedió autorización para operaciones que impliquen competencia con la Empresa: NO



S4. - EMPRESAS DE FAMILIA

59.	El control económico, el administrativo o el financiero de la Empresa de Familia es ejercido por: (Única respuesta)
	No es Empresa de familia
60.	¿La Empresa cuenta con un plan de sucesión y retiro del socio(s) o accionista(s) fundador(es) de la Empresa, dentro de un proceso formal y documentado (protocolo de familia)? (Única respuesta)
61.	¿En la Empresa se considera que los Protocolos de Familia son de obligatorio cumplimiento? (Única respuesta)
62.	¿Tiene consejo de familia u órgano equivalente? Para esta pregunta, el consejo de familia u órgano equivalente hace referencia a un órgano distinto de la junta directiva (Única respuesta)
62.1	De las siguientes funciones, ¿cuáles realiza el consejo de familia u órgano equivalente? (Seleccione las opciones que apliquen)



2. IPE - RESPONSABILIDAD SOCIAL EMPRESARIAL

63.	¿Cuál o cuáles de los siguientes son los principales grupos de interés de la sociedad? (Seleccione las opciones que apliquen):
	Administradores: SI Empleados: SI Proveedores: SI Las autoridades gubernamentales: SI La comunidad local: SI Las organizaciones no gubernamentales: NO Otros (En caso de escoger la opción “otros”, por favor indicar cuál o cuáles son los grupos de interés): NO
64.	¿La sociedad cuenta con políticas formales de vinculación con sus grupos de interés? (Única respuesta)
	NO
65.	¿Cuáles son los canales de comunicación de la sociedad con los grupos de interés? (Seleccione las opciones que apliquen):
	Página web : SI Correo electrónico : SI Correo físico: SI Otro (En caso de escoger la opción “otros”, por favor indicar los canales de comunicación de la Empresa con los grupos de interés): NO
66.	¿La empresa realiza acciones de responsabilidad social? (Única respuesta)
	SI
66.1	¿Cuál o cuáles de las siguientes acciones de responsabilidad social empresarial fueron realizadas dentro de su Empresa? (Seleccione las opciones que apliquen)
	Reducir el impacto ambiental de su operación.: SI Mejorar las condiciones laborales de los empleados o colaboradores.: SI Asegurar el respeto de los derechos humanos en todas las operaciones de la Empresa.: SI Evitar ser cómplices de soborno o corrupción.: SI Fortalecer las relaciones con los clientes y consumidores.: SI Promover las relaciones respetuosas con los vecinos o



	comunidades de área de influencia.: SI Realizar donaciones o ayudas a causas sociales.: SI
67.	¿Cuál o cuáles de las siguientes razones cree usted que motivó a la Empresa a realizar acciones de responsabilidad social empresarial? (Seleccione las opciones que apliquen)
	Costumbres operativas o comerciales: NO Obligación moral: SI Exigencias de mercados: NO Aumento de ingresos: NO Reducción de los costos o gastos: NO Beneficios tributarios: SI Mejoramiento de la relación con los trabajadores: SI Crecimiento de las relaciones con el entorno: SI Mejora de la eficiencia en las actividades de abastecimiento (proveedores y distribuidores): NO Fortalecimiento de la imagen y la reputación: SI Progreso en las relaciones con los vecinos: SI Facilidad para acceder a fuentes de financiamiento: NO Cumplimiento de obligaciones contractuales: NO
68.	¿Cuál o cuáles de las siguientes razones considera usted que dificultan o desestimulan que su Empresa implemente prácticas de responsabilidad social empresarial? (Seleccione las opciones que apliquen)
	Son esfuerzos costosos que la Empresa no puede pagar: NO No es reconocido por el consumidor: NO La deducción de impuestos es insuficiente: NO No es rentable: NO No es un tema importante para la organización: NO
69.	¿Qué acciones de RSE fueron realizadas dentro de la Cadena de Suministro? (Seleccione las opciones que apliquen)
	Apoyo para la mejora de la productividad y eficiencia de sus proveedores o distribuidores.: SI Promoción y evaluación de prácticas responsables entre grupos de proveedores o distribuidores.: SI Análisis del ciclo de vida del producto/servicios y responsabilidad extendida (extender las responsabilidades de los fabricantes del





producto/servicio a varias fases del ciclo total de su vida útil, y a su recuperación, reciclaje y disposición final): SI

70. ¿La Empresa realizó algún reporte en materia de responsabilidad social empresarial? (**Única respuesta**)

SI

70.1 ¿Cuál o cuáles reportes realizó? (**Seleccione las opciones que apliquen**)

Balance social: SI Reporte de sostenibilidad: SI Informe de responsabilidad social: SI Otro (En caso de escoger la opción "otro", por favor indicar tipo de reporte): NO