

Misión Clave: Control Estratégico



Tema	Directiva	Alcance de la Directiva	Dependencia que escala el asunto al Comité de Núcleo Corporativo	Rol de Negocio	Rol de la Filial con respecto al asunto de la directiva
Modelo de Gestión de Portafolios, Programas y Proyectos	Define el modelo de Gestión de Portafolios, Programas y Proyectos para las empresas del Grupo EPM	• Define y estructura el despliegue de la estrategia corporativa en portafolios de programas y proyectos. • Coordina la gestión de portafolios: prioriza, administra y recopila información de programas y proyectos gestionados en el grupo en todas sus fases y verifica el cumplimiento de los objetivos estratégicos Corporativos a través de los avances en programas y proyectos. • Define y divulga los estándares de Grupo Empresarial para la gestión de los portafolios, programas y proyectos en todas las empresas. Consolida y gobierna información necesaria para coordinar la gestión de portafolios, programas y proyectos, en todas sus etapas y favorecer la toma de decisiones en el Grupo Empresarial; incluyendo la definición y administración del instrumento para la gestión de información • Define los indicadores para la medición y cumplimiento de los objetivos estratégicos de Grupo vía portafolio, programas y proyectos y su mecanismo de reporte, acorde con las definiciones corporativas para la gestión del desempeño. • Orienta el desarrollo y fortalecimiento de las capacidades para la gestión de portafolios, programas y proyectos • Orienta la identificación y formulación de proyectos con alcance de grupo y multiempresa: coordina el despliegue del programa o proyecto en las empresas del grupo a través de las instancias de Dirección definidos. • Define la priorización de programas y proyectos con alcance de grupo empresarial y multiempresa. • Verifica el Cumplimiento de los portafolios, programas y proyectos.	VP Sostenibilidad y Estrategia	Todas las Vicepresidencias de EPM	Aprobar y adoptar a través de sus órganos de gobierno según competencia por estatutos. La aplicación concreta de cada directiva en las distintas empresas del Grupo se sujetará a los procedimientos internos establecidos para fijar las reglas de administración y operación en cada una de estas.
Modelos de control interno	Define los modelos de control interno aplicables en las empresas que conforman el Grupo EPM	• Adopta y define el modelo de Control Interno que debe ser implementado en las empresas que conforman el grupo empresarial acorde con la normativa vigente y las mejores prácticas . • Orienta la implementación del Modelo de Control Interno definido para las empresas del Grupo . • Orienta la identificación de los responsables de la implementación y evaluación de los componentes del Modelo de Control Interno y del esquema de líneas de defensa . • Coordina la evaluación a la implementación del Modelo de Control Interno. • Adopta los parámetros para la evaluación del Sistema de Control Interno. • Define la periodicidad de las evaluaciones al Sistema.	VP Sostenibilidad y Estrategia	Todas las Vicepresidencias de EPM	

Misión Clave: Control Estratégico



Tema	Directiva	Alcance de la Directiva	Dependencia que escala el asunto al Comité de Núcleo Corporativo	Rol de Negocio	Rol de la Filial con respecto al asunto de la directiva
Gestión de Información	Define el modelo de gestión de Información para las empresas del Grupo EPM	- Define la visión, estrategia y mapa de ruta de información para el Grupo EPM. - Define los componentes, las prácticas, modelo de madurez y esquema de valoración para la gestión de información a lo largo de todo su ciclo de vida.	VP Nuevos Negocios Innovación y Tecnología	Todas las Vicepresidencias de EPM	
Cadena de Suministro	Define el modelo de gestión de Cadena de Suministro para las empresas del Grupo EPM	- Propone y actualiza la política de suministro de bienes y servicios . - Compras conjuntas y las estrategias de abastecimiento para obtener sinergias de Grupo. - Establece indicadores a las empresas que conforman el Grupo que permitan monitorear su desempeño.	VP Suministro y Servicios Compartidos	Cadena de Suministro	Aprobar y adoptar a través de sus órganos de gobierno según competencia por estatutos. La aplicación concreta de cada directiva en las distintas empresas del Grupo se sujetará a los procedimientos internos establecidos para fijar las reglas de administración y operación en cada una de estas.
Centro de Servicios Compartidos	Define el modelo de operación de Centro de Servicios Compartidos, para las empresas del Grupo EPM	- Define los servicios y condiciones de la prestación acorde al caso de negocio que se formule. - Define las directrices para la gestión de los servicios que presta el Centro de Servicios Compartidos . - Establece la empresa que presta los servicios en el Centro de Servicios Compartidos . - Establece metas para el desempeño del Centro de Servicios Compartidos y hace seguimiento al cumplimiento de estas. - Valida servicios intragrupo, sus condiciones e impactos y valor generado. - Define los lineamientos para la gestión de los servicios que presta el CSC	VP Suministro y Servicios Compartidos	Todas las Vicepresidencias de EPM	
Activo Inmobiliario	Define los criterios para orientar la toma de decisiones sobre activo inmobiliario no necesario para la operación del Grupo EPM	- Define los criterios para realizar los análisis de alternativas de disposición del activo inmobiliario no necesarios para la operación. - Define la metodología de valoración de las alternativas de disposición del activo inmobiliario no necesarios para la operación. - Cuando exista un interés de Grupo, el núcleo recomienda la alternativa de disposición del activo inmobiliario no necesarios para la operación y define el líder de la gestión predial para la alternativa seleccionada.	VP Suministro y Servicios Compartidos	VPE Gestión de Negocios VP Sostenibilidad y Estrategia VPE Finanzas e Inversiones	

Misión Clave: Control Estratégico



Tema	Directiva	Alcance de la Directiva	Dependencia que escala el asunto al Comité de Núcleo Corporativo	Rol de Negocio	Rol de la Filial con respecto al asunto de la directiva
Auditoría Interna	Define según normas internacionales de auditoría interna, los los criterios y/o metodologías para la Planeación, Ejecución y Seguimiento de la Auditoría Interna para las empresas del Grupo EPM	- Define directrices y premisas para la elaboración del plan de auditoría. - Define la herramienta para la ejecución de la auditoría interna. - Define la metodología para la ejecución de la auditoría interna. - Define directrices para el plan de aseguramiento y mejora de la calidad de la actividad de auditoría interna. - Define los indicadores y consolida sus resultados. - Identifica posibles riesgos o puntos de atención relevantes que impacten alguna empresa del Grupo con mirada inversionista y escala a la Junta Directiva de EPM lo que considere. - Define y actualiza el estatuto de auditoria para cada una de las empresas, de acuerdo con las normas.	VP Auditoría Corporativa	Todas las Vicepresidencias de EPM	
Gestión Integral de Riesgos	Define el modelo y el marco de actuación para la Gestión Integral de Riesgos y la Gestión de Continuidad de Negocio en las empresas del Grupo EPM	- Define los niveles de gestión para la aplicación de la Gestión Integral de Riesgos y la Continuidad de Negocio. - Establece las metodologías y herramientas para la Gestión Integral de Riesgos y Continuidad de Negocio. - Define las directrices para la administración de la información de la Gestión Integral de Riesgos y Continuidad de Negocio. - Define los modelos y metodologías para la cuantificación de riesgos y para la valoración y seguimiento de los riesgos financieros. - Define directrices para la gestión de eventos e incidentes.	VP Riesgos	Dependiendo de la temática se consultará con la Vicepresidencia que corresponda	Aprobar y adoptar a través de sus órganos de gobierno según competencia por estatutos. La aplicación concreta de cada directiva en las distintas empresas del Grupo se sujetará a los procedimientos internos establecidos para fijar las reglas de administración y operación en cada una de estas.
Transferencia y retención de riesgos	Define el esquema y/o estrategias de transferencia y retención de riesgos y la intermediación para las empresas del Grupo EPM.	- Analiza y define alternativas y estrategias de transferencia de riesgos del grupo empresarial al mercado asegurador o reasegurador. - Selecciona la(s) aseguradoras fronting para la expedición de las pólizas gestionadas en reaseguros, aseguradoras locales para el mercado tradicional y servicios de asesoría en gestión integral de riesgos y/o intermediación para el Grupo EPM. - Define el esquema y/o estrategias de transferencia y retención de riesgos, la intermediación para el Grupo EPM y la suscripción de riesgos a través de la empresa cautiva. - Define la a estrategia, direccionamiento, acompañamiento y gestión de las reclamaciones en los diferentes mecanismos de transferencia de riesgos.	VP Riesgos	Dependiendo de la temática se consultará con la Vicepresidencia que corresponda	

Misión Clave: Control Estratégico



Tema	Directiva	Alcance de la Directiva	Dependencia que escala el asunto al Comité de Núcleo Corporativo	Rol de Negocio	Rol de la Filial con respecto al asunto de la directiva
Evaluaciones financieras	Define metodologías, criterios de valoración y aprobación para las evaluaciones financieras de las opciones de inversión para las empresas del Grupo EPM	- Define las metodologías, lineamientos y criterios de valoración de opciones de inversiones. - Define el escenario macroeconómico para los países en los que tiene presencia el Grupo EPM aplicables a las evaluaciones financieras de las distintas opciones de inversión. - Calcula el costo de capital que deberá ser usado para evaluar toda opción de inversión. - Revisa las evaluaciones financieras realizadas a través de banca de inversión. Realiza las evaluaciones financieras a las opciones de crecimiento inorgánico y otras inversiones estratégicas para el Grupo EPM - Valida los resultados obtenidos en las evaluaciones financieras.	VPE Finanzas e Inversiones	N.A	Aprobar y adoptar a través de sus órganos de gobierno según competencia por estatutos. La aplicación concreta de cada directiva en las distintas empresas del Grupo se sujetará a los procedimientos internos establecidos para fijar las reglas de administración y operación en cada una de estas.
Financiación	Define los criterios a seguir para la Financiación para las empresas del Grupo EPM	- Define la estrategia de endeudamiento de corto y largo plazo del Grupo EPM. - Define límites de endeudamiento aceptables para el Grupo y sus empresas. - Define y la estrategia de riesgo de mercado del pasivo financiero con el fin de controlar su impacto en el flujo de caja y en los estados financieros. - Define el plan de financiación de acuerdo con las proyecciones financieras. - Define la calificadora de riesgo crediticio. - Realiza los análisis de óptimo global en decisiones de financiación para filiales, en caso de ser requerido. - Gestiona el relacionamiento con inversionistas, entidades del sector financiero y agencias calificadoras de riesgos.	VPE Finanzas e Inversiones	NA	
Contabilidad	Define las prácticas y estándares contables uniformes, el modelo financiero y el cronograma de cierre para las empresas del Grupo EPM	- Define las prácticas contables de acuerdo con las normas internacionales de información financiera- NIIF- que deben ser aplicadas por todas las empresas que conforman el Grupo y la documentación soporte requerida para las excepciones a las misma. - Define Estándares contables uniformes: Guía Metodológica Definiciones Técnicas de Modelo Financiero y Definiciones técnico financieras, Guía Metodológica Memorandos técnicos contables, Conceptos contables integrados, Plan único de cuentas Grupo EPM. - Define el modelo financiero: Proformas de estados financieros, modelo de revelaciones, tablas de revelaciones. - Define el cronograma de cierre contable. - Valida las propuestas de ajustes de homogenización de practica contable en las empresas que conforman el grupo. - Define mecanismos de seguimiento y verificación de la aplicación en las empresas que conforman el Grupo EPM, de las prácticas y estándares contables, el modelo financiero, y el cronograma de cierre. - Realiza el seguimiento normativo (IASB, Contaduría General de la Nación, entre otros. - Realiza acompañamiento a las empresas en la implementación de nuevas normas contables.	VPE Finanzas e Inversiones	N.A	

Misión Clave: Control Estratégico



Tema	Directiva	Alcance de la Directiva	Dependencia que escala el asunto al Comité de Núcleo Corporativo	Rol de Negocio	Rol de la Filial con respecto al asunto de la directiva
Costos	Define la metodología de costeo para las empresas de negocio del Grupo EPM		VPE Finanzas e Inversiones	N.A	Aprobar y adoptar a través de sus órganos de gobierno según competencia por estatutos. La aplicación concreta de cada directiva en las distintas empresas del Grupo se sujetará a los procedimientos internos establecidos para fijar las reglas de administración y operación en cada una de estas.
Precios intragrupo	Define la metodología de precios intragrupo para relaciones de negocio entre las empresas Grupo EPM	- Define y actualiza la metodología de precios, donde se establece el procedimiento y los requisitos que, en cada caso, son necesarios para la celebración y gestión de relaciones establecidas en el Acuerdo de Gobierno. - Realiza seguimiento en la aplicación de la metodología de precios intragrupo.	VPE Finanzas e Inversiones	N.A	
Reputación	Define el modelo de gestión de la reputación corporativa para las empresas del Grupo EPM	- Define el modelo de gestión de la reputación que incluye: - Factores y atributos para la gestión de la Reputación de Grupo EPM - Objetivos reputacionales a gestionar como Grupo, y por empresa si es del caso. - Metodología de valoración y medición de la reputación aplicable en las empresas que conforman el Grupo. - Criterios para la formulación de planes para gestionar la reputación en articulación con el modelo de relacionamiento con Grupos de Interés y grupos especiales - Establece indicadores para las empresas que conforman el Grupo que permitan medir el desempeño de la gestión de la reputación.	VP Comunicaciones y Relaciones Corporativas	N.A	
Modelo de Comunicación	Define el modelo de comunicación para las empresas del Grupo EPM	- Define el modelo de comunicación y vocería para temas de Grupo EPM . - Define los medios o espacios de comunicación interna o externa con alcance de grupo. - Define la estrategia de comunicación ante eventos adversos o crisis y las acciones de comunicación de la empresa/filial cuando lo considere conveniente por interés de Grupo	VP Comunicaciones y Relaciones Corporativas	NA	