

RENDICONTAZIONE

(in applicazione alla disposizione 3.1 del COP RJC)

ANNO 2019



INDICE

SEZIONE A: IDENTITA' AZIENDALE	3
A.1) POLITICA RJC	4
A.2) ORGANIGRAMMA	7
A.4) L' ORGANICO	8
A.5) APPLICAZIONE COP RJC	8
COP 5. PATNER D'IMPRESA	9
COP 9. Corruzione e Pagamenti Facilitatori	9
COP 10. Riciclaggio di denaro sporco e Finanziamento del terrorismo	10
COP 13-20 Diritti dei lavoratori e condizioni di lavoro	10
COP 21. Salute & Sicurezza	11
COP 22-25 Gestione Ambientale	11
CONCLUSIONI	12

SEZIONE A: IDENTITA' AZIENDALE

Top Gold srl è attiva nella produzione e distribuzione di oreficeria vuota dal 1991. Ben affermata a livello internazionale, esporta nei principali mercati mondiali, America, Europa e Medio Oriente. Rappresenta una società giovane e flessibile, che sa unire queste sue caratteristiche con l'esperienza di professionisti che da tempo operano nel settore. Grazie ad una moderna gestione imprenditoriale e ad un vastissimo catalogo di prodotti continuamente rinnovato, Top Gold srl è in grado di soddisfare le più diverse esigenze del mercato.

MISSION: Il principale obiettivo di **Top Gold srl** è il raggiungimento della qualità in termini di prodotti, personalizzazioni, consegne e assistenza. La qualità viene perseguita attraverso la continua ricerca in tecnologie d'avanguardia, l'attenzione verso tutte le fasi della lavorazione e la qualificazione del personale. Questi elementi assicurano un alto livello dei prodotti di oreficeria ed una piena efficienza dei servizi forniti.

PRODUCTION disegna, progetta e realizza artigianalmente eleganti e moderne collezioni di oreficeria vuota (bracciali, pendenti e orecchini). Tutte le collezioni di gioielli sono creazioni esclusive, modelli che sanno distinguersi per l'originalità dello stile e per l'accuratezza della lavorazione.

TOP GOLD SRL ha implementato un sistema di qualità secondo le norme ISO 9001:2015 arrivando alla certificazione a luglio 2018.

A.1) POLITICA RJC

La Direzione ha valutato la propria Policy redatta il 08.02.2016 la stessa è stata modificata in data 08.01.2018 integrandola con il Sistema Qualità aziendale e successivamente aggiornata al 14.01.2020.

POLICY AZIENDALE

Qualità, tempestività, precisione maturata nei diversi anni di esperienza nel settore orafa, flessibilità, puntualità e disponibilità di campionature realizzate sulle esigenze del Cliente sono i mezzi principali per competere sul mercato estero e italiano.

Gli obiettivi di TOP GOLD Srl sono di ottenere la massima soddisfazione del cliente soddisfacendo le sue aspettative e le esigenze esplicite ed implicite, mediante la fornitura di preziosi, nonché il rispetto delle esigenze degli Stakeholder interni ed esterni individuati nell'analisi del Contesto.

Al fine di dare la massima trasparenza ai propri Stakeholders TOP GOLD srl ha deciso di implementare un sistema qualità conforme alla norma ISO 9001 al fine di garantire la riproducibilità dei propri processi e di individuare tramite l'analisi dei rischi dei processi aziendali eventuali rischi o opportunità da tenere sotto controllo.

Inoltre a garanzia del rispetto dei requisiti di eticità, sicurezza e ambientali TOP GOLD SRL ha ottenuto la certificazione RJC dal 2016.

TOP GOLD srl si attiene alle leggi vigenti ed alle norme tecniche pertinenti del proprio settore, garantendo una costante informazione sugli aggiornamenti e tempestivo recepimento degli stessi.

TOP GOLD srl si impegna a rispettare i Principi e le Norme di Procedura RJC informando i nostri Stakeholder (dipendenti, collaboratori, fornitori e Clienti) sui principi in esso contenuti divulgando gli stessi tramite anche la condivisione della presente Politica nel sito internet.

TOP GOLD srl ha effettuato un'analisi del rischio non solo ai fini della 9001 ma anche tesa a valutare i rischi per la nostra attività derivanti dai nostri soci in affari, analizzando le situazioni più sensibili e implementando procedure e controlli adeguati nel rispetto dei diritti umani, dei principi sociali e dell'ambiente.

Le relazioni della Società con i fornitori e i collaboratori esterni, nel perseguimento del massimo vantaggio competitivo, sono improntate alla lealtà, all'imparzialità e al rispetto delle pari opportunità verso tutti i soggetti coinvolti.

TOP GOLD SRL richiede ai propri fornitori e collaboratori esterni il rispetto dei principi e delle prescrizioni previste dalla presente Politica RJC.

Non tolleriamo alcun tipo di corruzione nei confronti di pubblici ufficiali, o qualsivoglia altra parte, in qualsiasi forma o modo, in qualsiasi giurisdizione, neanche ove attività di tal genere fossero nella pratica ammesse, tollerate o non perseguite giudizialmente.

I soggetti aziendali coinvolti in atti di corruzione attiva o passiva saranno oggetto di sanzioni disciplinari come previsto nel CCNL applicato. Inoltre Top God srl è estranea a qualsiasi donazioni politiche.

Qualora Top Gold srl lo ritenga opportuno può effettuare contributi di beneficenza o sponsorizzazioni ma solo a fronte di evidenze oggettive di Enti seri e coinvolti, nonché opportuni riscontri dell'utilizzo di quanto eventualmente devoluto (fatture di acquisto a giustificazione dell'importo devoluto).

E' vietato il pagamento di tangenti o accettazione di qualsiasi bene.

Non tollereremo il riciclaggio di denaro sporco e/o il finanziamento di attività terroristiche. Ci impegniamo nell'attività del Know Your Customer e Supplier.

Ci impegniamo a rendere note integralmente e dettagliatamente le caratteristiche dei prodotti da noi venduti.

Ci impegniamo a prendere provvedimenti adeguati al fine di garantire l'integrità e la sicurezza nelle spedizioni dei prodotti. Ci impegniamo a rispettare i principi di riservatezza e protezione dei dati riservati.

Eserciteremo la massima vigilanza sulla nostra catena di fornitura, nello specifico per la fornitura di oro, utilizziamo esclusivamente oro certificato LBMA.

Ci impegniamo a garantire misure per la sicurezza del prodotto all'interno della sede e durante le spedizioni, per prevenire furti, danni o sostituzioni.

Ci impegniamo a mantenere la sicurezza ed il benessere di Dipendenti, Visitatori ed altri rilevanti Partner in Affari.

Crediamo e ci impegniamo a rispettare i diritti umani fondamentali e la dignità del singolo individuo, secondo la Dichiarazione Universale dei Diritti Umani sancita dalle Nazioni Unite. Non tolleriamo il ricorso al lavoro minorile. Ci impegniamo a non fare ricorso ad alcuna forma di

lavoro forzato, su cauzione, a contratto vincolato, o di detenuti, e a non limitare la libertà di movimento di dipendenti e lavoratori subordinati.

Siamo impegnati a garantire elevati standard sanitari e di sicurezza nella nostra sede e nella nostra attività, inoltre il Datore di lavoro ricopre direttamente il ruolo di Responsabile Sicurezza sul Lavoro.

Ci impegniamo a non operare alcuna discriminazione di razza, appartenenza ad etnie, casta, paese di origine, religione, inabilità, sesso, orientamento sessuale, appartenenza a sindacato, gravidanza, affiliazione politica, stato coniugale, aspetto fisico, età o altra restrizione non consentita nel posto di lavoro, in modo che a tutte le persone “Idonee al lavoro” siano accordate pari opportunità senza discriminazione in base a fattori non correlati alla loro capacità di svolgere la mansione prevista. Ci impegniamo a non praticare punizioni corporali in alcuna circostanza e a vietare il ricorso a trattamenti degradanti, molestie, abusi, coercizione o intimidazione in qualsiasi forma. Ci impegniamo a definire una procedura di gestione delle vertenze disciplinari rispetto a comportamenti non adeguati rispetto alle norme COP.

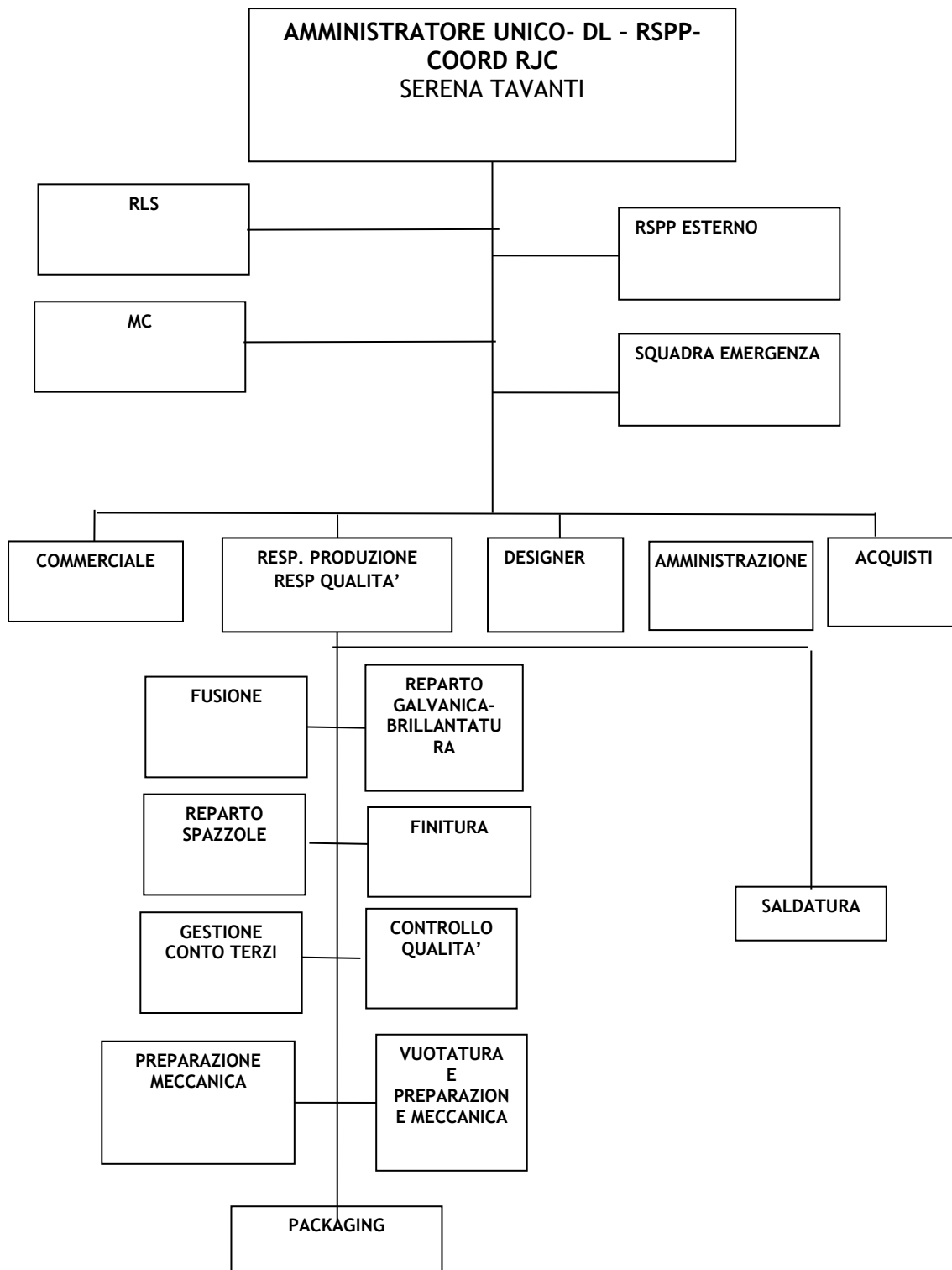
Ci impegniamo a rispettare la legislazione vigente, in fatto di orario di lavoro e retribuzione, in assenza di tali requisiti di legge, ad adottare le norme prevalenti nel settore.

Il lavoro straordinario è volontario e non è motivo di discriminazione nei confronti dei lavoratori che non vi aderiscano.

Ci impegniamo a salvaguardare l’ambiente circostante.

A.2) ORGANIGRAMMA

La Direzione ha anche voluto definire un organigramma con l'obiettivo di Responsabilizzare e fidelizzare sempre di più le proprie risorse interne:



A.3) L' ORGANICO

L'organico di TOP GOLD SRL è attualmente costituito da 38 Dipendenti di cui 28 a tempo indeterminato, 8 Dipendenti a tempo determinato, 2 Apprendisti e 1 Amministratore.

Nel 2019 nessuno stagista.

Nel seguito l'analisi di distribuzione per fasce di età e di anzianità di servizio, residenza

Fasce di età (anni)	18 - 20	20 - 25	26 - 30	oltre	Totale
Numero	0	5	3	31	39

Anzianità in società (anni)	0 - 2	3 - 4	5 - 6	Oltre	Totale
Numero	28	6	3	1	38

Provenienza	Numero dipendenti
Comune e Provincia di Arezzo	19
Altre province della regione Toscana	/
Altre province Italia	1
Eestero	18

A.4) APPLICAZIONE COP RJC

La Direzione, nell'ottica del costante miglioramento organizzativo, di processo e di prodotto, aderendo al progetto di sostenibilità sociale promosso dal RJC, si è posta l'obiettivo di implementare e certificare il proprio sistema in conformità allo standard **Responsible Jewellery Council (RJC)** ad oggi aggiornata con edizione 2019.

COP 5.1 PARTNER D'IMPRESA

Si definisce Partner di impresa un'organizzazione o un'Entità aziendale con cui TOP GOLD SRL ha diretti rapporti d'affari e che acquista e/o vende un prodotto o un servizio che contribuisce direttamente alla fabbricazione o alla vendita di prodotti di gioielleria con Preziosi. Sono compresi clienti, Fornitori, tutte le Entità che forniscono servizi correlati ai requisiti del Codice RJC, come fornitori di servizi di sicurezza per i quali sia richiesta due diligence.

I clienti della TOP GOLD SRL sono sia sul territorio italiano che estero, principalmente sono Grossisti e Dettaglianti.

Policy aziendale è quella di non vendere direttamente al pubblico né tanto meno ai dipendenti.

Il codice di Procedura prevede che i Membri RJC in base alle proprie potenzialità, coinvolgano gli stakeholder nell'applicazione dei requisiti RJC.

A tal fine **TOP GOLD SRL** ha inviato a tutti i Clienti la propria Politica RJC che riporta come la Direzione TOP GOLD è impegnata nel rispetto di tali principi.

Per i fornitori, coinvolti nel Codice di Procedura, ad esclusione delle Banche, TOP GOLD ha predisposto un'autocertificazione di applicazione requisiti RJC.

A tutti i fornitori viene inviata copia della Politica di TOP GOLD

Clienti coinvolti	Policy RJC	Risultato %
144	144	100%

Fornitori coinvolti	Policy RJC	Risultato %
25	26	100%

COP 11. Corruzione e Pagamenti Facilitatori

Il termine corruzione significa offrire, promettere o dare, come anche ricevere o accettare qualsiasi vantaggio non dovuto, sia direttamente sia indirettamente a o da:

- pubblico ufficiale o funzionario di governo (persona esposta dal punto di vista politico);
- candidato, partito o funzionario politico;
- dipendenti, dirigenti o funzionari del settore privato (compreso chiunque diriga o lavori per un'impresa privata con qualsiasi mansione) o loro agenti o rappresentanti.

Pagamenti facilitatori sono versati per ricevere un trattamento di favore per qualcosa che chi riceve il pagamento deve comunque fare.

Nella storia aziendale di TOP GOLD SRL non si sono mai verificati casi di corruzione e pagamento di tangenti.

La Policy RJC vieta qualsiasi forma di corruzione e pagamenti tangenti.

TOP GOLD SRL al fine di gestire il rischio Corruzione e Pagamenti Facilitatori ha predisposto delle procedure:

- Gestione ciclo passivo
- Gestione vendite e incassi.

TOP GOLD SRL ha sensibilizzato il personale interno coinvolto con incontro formativo su tale tematica.

COP 12. CONOSCI LA TUA CONTROPARTE (KYC): RICICLAGGIO DI DENARO E FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO

A livello legislativo TOP GOLD SRL opera nel rispetto del corpo normativo in materia di riciclaggio (Decreto Antiriciclaggio, che ha in parte abrogato e sostituito la legge del 5 luglio 1991 n. 197).

TOP GOLD SRL applica la procedura Gestione vendite e incassi.

Per i nuovi fornitori è stata attivata la procedura P 11 “qualifica e sorveglianza fornitori” del 08.01.2018.

COP 15-22 Diritti dei lavoratori e condizioni di lavoro

TOP GOLD SRL applica il CCNL orafi e argentieri.

Risulta ancora in vigore il regolamento interno per gli orari di lavoro e le ferie previste del 30 settembre 2017.

Tipologia di contratti:

n° assunti	dipendenti	Dip. t.ind.	Dip. a t. d.	Apprendisti	Agenzia
38		28 73%	8 21%	2 5%	0

Nel 2019 non sono state somministrate sanzioni disciplinari.

I dipendenti possono trasmettere in modo formale eventuali rilievi che riguardano la non conformità alla politica aziendale RJC e/o ai requisiti della presente norma e/o dei reclami e/o segnalazione di furti/ intrusioni. Nel 2019 non sono pervenute segnalazioni.

TOP GOLD SRL non utilizza lavoratori al di sotto dei 18 anni relativamente alla propria attività produttiva.

TOP GOLD SRL non ostacola forme di associazioni sindacali, come riportato nella Politica RJC.

Nel 2019 risulta presente un Sindacato CGL ma nessun dipendente è una Rappresentante Sindacale.

COP 23. Salute & Sicurezza

TOP GOLD SRL si avvale di una Società Esterna Qualificata per la gestione delle tematiche in materia di Sicurezza, al fine di monitorare costantemente i requisiti del Dlgvo 81/08

Nel 2019 TOP GOLD SRL ha effettuato le seguenti azioni:

- Aggiornamento dei documenti di sicurezza dicembre 2019
- Formazione secondo accorto stato regione neo assunti
- Visite mediche
- Prova evacuazione
- Riunione periodica art 35

COP 22-25 Gestione Ambientale

TOP GOLD SRL ha analizzato gli aspetti ambientali individuando eventuali rischi tra cui:

- aumento costi aziendali per utilizzo eccessivo di risorse (metano, luce, acqua)
- applicazione di sanzioni amministrative per inquinamento suolo e atmosfera

sanzioni per inquinamento acustico

- sanzioni per utilizzo sostanze vietate

- non corretta gestione dei rifiuti

nessun rischio è stato rilevato di particolare attenzione, in quanto l'azienda lo gestisce correttamente mettendo in atto delle procedure e dei controlli.

In data 29.11.2019 è stata effettuata apposita formazione in materia ambientale (gestione rifiuti, gestione delle acque, danno ambientale, rumore esterno e emissioni in atmosfera e sostanze pericolose) ai nuovi assunti. Si continua il monitoraggio dei consumi in particolare:

risorsa	2015	2016	2017	2018	2019
acqua mq	443	299	373	393	611*
gas smc	6403	5325	5452	4790	5031
energia elettrica Kwh	355072	439826	464809	464157	459136

- L'incremento del consumo di acqua è dovuto all'aumento di produzione.

CONCLUSIONI

Lettera dell'Amministratore Unico

L'obiettivo è quello di creare "valore" per la generalità delle parti interessate sia nel breve, che nel lungo termine.

In questa logica il nostro operato è volto al raggiungimento di obiettivi che siano tanto economicamente quanto socialmente efficaci, nella consapevolezza che la crescita e lo sviluppo del territorio sono condizioni fondamentali per la crescita della Società stessa.

Attraverso questa Rendicontazione, TOP GOLD SRL intende dimostrare in che modo la volontà dichiarata di qualificarsi come protagonista socialmente responsabile si sia tradotta in atti e fatti concreti, coerenti con i valori di riferimento, la missione condivisa, le strategie elaborate. Riteniamo quindi che questo strumento legittimi in termini etico-sociali il nostro ruolo agli occhi della comunità di riferimento e del mercato dell'oro.

Serena Tavanti
TOP GOLD SRL