

1. Politica Anticorruzione

Per l'azienda GALL'ORO S.R.L. tutto comincia dai valori. Non esiste priorità maggiore di quella di essere leali, corretti e onesti. Non contano i territori in cui operiamo, né i nostri rapporti con i fornitori, i clienti, le pubbliche amministrazioni e gli altri stakeholder: dobbiamo vivere i nostri valori quali il rispetto delle persone, l'onestà, la trasparenza e l'integrità.

Il nostro impegno in relazione all'integrità e all'osservanza di una condotta etica è particolarmente importante nell'area della prevenzione e dell'individuazione della corruzione. Il nostro atteggiamento nei confronti della corruzione è chiaro: la politica che applichiamo è di tolleranza zero. Sappiamo di operare in ambienti difficili e all'interno di culture in cui la corruzione può essere molto diffusa, ma ciò non potrà mai rappresentare una scusa. È fondamentale garantire che le nostre persone e coloro che lavorano per nostro conto comprendano le proprie responsabilità e si comportino conformemente ai nostri valori.

È espressa scelta dell'azienda osservare tutte le leggi, norme e regolamenti in materia di contrasto alla corruzione, in Italia e in tutti i Paesi nei quali si trova ad operare. L'azienda GALL'ORO SRL . è impegnata a condurre le proprie attività commerciali e gli affari in modo tale da non essere coinvolto in alcuna fattispecie corruttiva e da non facilitare o rischiare il coinvolgimento in situazioni illecite: questo sia nei rapporti con Soggetti Pubblici che con Soggetti Privati.

La Politica si rivolge a chiunque lavori per la Società a livello mondiale a prescindere dalla località, la funzione o il livello di anzianità lavorativa. La Politica aziendale in materia di anticorruzione include chiaramente l'impegno a:

- Proibire la Corruzione in tutte le prassi e le transazioni effettuate dall'azienda e da agenti che operano per suo conto;
- Stabilire i criteri e approvare le procedure che i Dipendenti devono adottare riguardo all'offerta e/o all'accettazione di donazioni da parte di terzi.
- Proteggere la reputazione della Società;
- Promuovere prassi responsabili tra i principali Partner di impresa;
- Supportare le comunità in cui opera offrendo il loro appoggio alle iniziative;
- Garantire la conformità a tutte le leggi anticorruzione applicabili alla Società;
- Rafforzare l'applicazione e la consapevolezza a livello internazionale delle leggi contro la corruzione;
- Proibire la corruzione in tutte le prassi e le transazioni effettuate dall'azienda e da agenti che operano per conto nostro;
- Proteggere i dipendenti da sensazioni o conseguenze negative per aver individuato in buona fede aspetti connessi alla corruzione, per aver rifiutato di partecipare alla corruzione, o di effettuare un pagamento facilitatori laddove i Pagamenti facilitatori sono vietati, anche se un tale comportamento potrebbe causare perdite all'impresa;

In particolare:

- a)** Erogazione vantaggi monetari e in natura. E' vietato accordare vantaggi di qualsiasi natura (denaro, promesse di assunzione, ecc.) in favore di rappresentanti della Pubblica Amministrazione italiana o straniera, Partners, o di loro prossimi congiunti, rivolti ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività aziendale o che possa comunque influenzare l'indipendenza di giudizio o indurre ad assicurare un qualsiasi vantaggio per l'azienda.
- b)** Omaggi. E' vietato distribuire omaggi e compiere atti di cortesia e di ospitalità verso rappresentanti di pubblici ufficiali e pubblici dipendenti, incaricati di pubblico servizio e dipendenti di Partners, se non nei limiti di un modico valore e comunque tale da non compromettere l'integrità o la reputazione di una delle parti e da non poter essere interpretato, da un osservatore imparziale, come finalizzato ad acquisire vantaggi in modo improprio.
- c)** Accettazione vantaggi monetari e in natura. E' vietato ricevere danaro, doni o qualsiasi altra utilità o accettarne la promessa, da chiunque intenda entrare in rapporto con la Società e voglia conseguire indebitamente un trattamento più favorevole di quello dovuto.
- d)** Incentivi commerciali. Qualsiasi incentivo commerciale deve essere in linea con le comuni pratiche di mercato nel Paese di riferimento, non deve eccedere i limiti di valore consentiti e deve essere stato approvato in conformità a quanto stabilito dalle regole interne. Il riconoscimento di qualsiasi commissione, sconto, credito, e abbuono deve essere accordato in conformità con la normativa vigente e concesso ufficialmente ad entità societarie, dietro presentazione della documentazione di supporto.
- e)** Prestazioni. E' vietato effettuare prestazioni in favore dei Collaboratori Esterni e dei Partner che non trovino adeguata giustificazione nel contesto del rapporto contrattuale costituito con gli stessi, nonché riconoscere compensi in favore dei medesimi che non trovino adeguata giustificazione in relazione al tipo di incarico da svolgere ed alle pressioni vigenti in ambito locale.
- f)** Uso contante. Nessun pagamento oltre euro 3.000 può essere effettuato in contanti sia in Italia (ove è limite legale) sia all'Estero.
- g)** Sponsorizzazioni. La Sponsorizzazione verrà fornita al solo scopo di promuovere l'immagine ed i servizi forniti dall'azienda.

Nessun dipendente sarà mai penalizzato, nemmeno mediante valutazione del risultato, retribuzione o qualunque altro metodo, per aver rifiutato di pagare delle tangenti. Tuttavia, la pianificazione anticipata fa parte della legittima valutazione della performance di un dipendente; pertanto, è opportuno pianificare sempre in anticipo, in modo tale da non dover affrontare una situazione in cui venga pretesa una tangente per accelerare una richiesta.

La Società applica un approccio a "tolleranza zero" in merito alle violazioni della presente Politica. Tutti i dipendenti hanno l'obbligo di difendere gli standard etici della Politica e devono prendere provvedimenti responsabili al fine di prevenire qualunque violazione della Politica. È prevista l'ammonizione e/o la risoluzione del contratto di lavoro per qualunque violazione intenzionale della presente Politica o per la mancata comunicazione e per le violazioni di cui si sia a conoscenza.

Le infrazioni possono altresì essere riferite alle autorità preposte all'applicazione delle leggi e implicare procedimenti penali a vostro carico. La corruzione è un reato punibile con severe pene detentive.

La Direzione

2. Politica per la Responsabilità Sociale e i Diritti Umani

L'azienda GALL'ORO SRL adotta una Politica indirizzata al miglioramento delle condizioni di lavoro del proprio personale ed al coinvolgimento in tal senso dei propri fornitori.

La Politica aziendale in materia di responsabilità sociale è basata sui principi guida dell'OCSE e comprende la seguente procedura di due diligence:

1. Identificazione e Valutazione dei Rischi:

- Mappiamo la catena di approvvigionamento per identificare tutte le parti e i processi coinvolti.
- Valutiamo i rischi per quanto riguarda il rispetto dei diritti umani, l'impatto ambientale, la corruzione e altre problematiche sociali, con particolare attenzione ai materiali critici come diamanti e oro.

2. Audit e Verifica dei Fornitori:

- Richiesta di certificazioni e documentazioni che attestino la conformità ai requisiti RJC, assicurando pratiche in linea con le linee guida OCSE.
- Conduzione di audit regolari e ispezioni presso i fornitori giudicati ad alto rischio

3. Coinvolgimento e Collaborazione:

- Stabilire un dialogo continuo con i fornitori e promuovere formazione mirata per garantire che i nostri standard etici siano compresi e implementati.

4. Risposta ai Riscontri:

- Elaborazione di piani di azione correttivi in caso di non conformità e, se necessario, la cessazione di rapporti commerciali con fornitori che non rispettano i nostri standard.

5. Reportistica e Trasparenza:

- Documentazione accurata di tutte le fasi del processo di due diligence e creazione di report periodici che illustrino le attività svolte e i progressi conseguiti.

Principi Generali della Politica:

- **Rispetto dei Diritti Umani:** Operiamo nel pieno rispetto dei Diritti Umani e aderiamo ai principi delle Nazioni Unite su imprese e Diritti Umani.
- **Ambiente di Lavoro:** Miriamo al miglioramento continuo delle condizioni di lavoro e alla piena soddisfazione dei nostri dipendenti.

- Sviluppo Sostenibile: Supportiamo lo sviluppo delle comunità locali e ci impegniamo a migliorare le condizioni di vita nelle aree in cui operiamo.
- Coinvolgimento delle Parti Interessate: Siamo aperti al dialogo con tutte le parti interessate e alla valutazione regolare della nostra politica per il miglioramento continuo.
- Comunicazione della Politica: La nostra politica è documentata, attiva e comunicata a tutto il personale e disponibile al pubblico su richiesta.

La presente politica e la procedura di due diligence dimostrano l'impegno di Gall'Oro Srl S.r.l. a operare con integrità, trasparenza e un impegno incrollabile verso la responsabilità sociale.

La Direzione

3. Politica Sulla Qualità E Sicurezza Dei Prodotti

L'azienda GALL'ORO SRL pone come obiettivo prioritario quello di fornire i propri prodotti a livelli di Qualità e Sicurezza elevati, nel pieno soddisfacimento delle esigenze della clientela e nel rispetto dei requisiti cogenti.

In relazione alla richiesta del cliente, GALL'ORO SRL si impegna a:

- Non rilasciare mai dichiarazioni non veritiere, fuorvianti o ingannevoli, né fare omissioni rilevanti nel vendere, pubblicizzare o commercializzare diamanti, sintetici o simulanti e/o prodotti contenenti oro o platinoidi;
- Attuare il Sistema di certificazione del Processo di Kimberley;
- Istruire il personale addetto alla vendita sugli obblighi di legge, in modo che non formuli (deliberatamente o accidentalmente) dichiarazioni fuorvianti o ingannevoli sui prodotti proposti in vendita;
- Proibire la compravendita di diamanti provenienti da zone di conflitto;
- Fornire il certificato per ogni diamante esportato che provi il rispetto dello schema del Kimberley Process;
- Non importare da, o esportare verso, un paese non membro del Kimberley Process;
- Non acquistare diamanti grezzi senza certificazione Kimberley;
- Conoscere la relativa legislazione nazionale che applica il Processo di Kimberley in tutte le giurisdizioni in cui opera;
- Effettuare un marketing responsabile;
- Prendere in considerazione e rispondere a tutti i reclami dei consumatori.

Inoltre l'azienda GALL'ORO SRL si impegna ad applicare i seguenti requisiti a supporto della divulgazione delle caratteristiche fisiche, nel dettaglio:

- Oro e platinoidi:** la finezza dell'oro e dei platinoidi è comunicata in modo preciso. La descrizione della finezza o del titolo è altrettanto evidente quanto il termine "oro" o platinoidi, o abbreviazione, ed eventuali marchi di qualità utilizzati sono applicati ai sensi del diritto applicabile o degli standard di settore.
- Diamanti trattati:** i diamanti trattati sono diffusi come "trattati" o con specifico riferimento al trattamento cui sono sottoposti. La descrizione è altrettanto evidente quanto il termine "diamante". Qualsiasi particolare requisito di attenzione determinato dal trattamento è comunicato.
- Diamanti sintetici:** i diamanti interamente o parzialmente sintetici sono diffusi come "di laboratorio", "prodotti in laboratorio", e/o "sintetici" e la descrizione è altrettanto evidente quanto il termine "diamante".
- Simulanti:** i simulanti che imitano l'aspetto dei diamanti sono diffusi come il minerale o composto di cui sono costituiti.

- e) **Qualità del diamante - Diamanti levigati/finiti:** nel descrivere peso, colore, limpidezza o taglio di diamanti e pietre sintetiche, questi dati corrispondono alle linee guida riconosciute specifiche della relativa giurisdizione. Per le pietre superiori a 0,30 vendute singolarmente per esse deve essere fornita certificazione rilasciata da un ente terzo. Per la vendita di lotti di pietre le qualità vengono descritte secondo i protocolli UNI.
- f) **Informazioni di Salute e Sicurezza riferite al Prodotto:** è comunicata qualsiasi informazione di salute e sicurezza riguardante diamanti, pietre sintetiche, oro e/o prodotti contenenti platinoidi venduti dall'azienda al consumatore finale.

La Direzione

4. Politica per la Salute e la Sicurezza sul luogo di lavoro

L'azienda GALL'ORO SRL nell'ambito della propria attività e nell'ottica del raggiungimento degli obiettivi aziendali di fornitura di servizi affidabili e qualificati, ritiene che il miglioramento e il mantenimento della sicurezza e della salute dei lavoratori sul luogo di lavoro costituiscono una componente fondamentale ed imprescindibile di tali obiettivi primari.

La Direzione aziendale al fine di supportare l'applicazione del sistema di gestione implementato per la prevenzione di lesioni o cattiva salute e per il miglioramento delle prestazioni in tema di salute si impegna a:

- Rispettare le prescrizioni legali applicabili alla propria attività ed altre sottoscritte che riguardano la salute e la sicurezza sul luogo di lavoro;
- Diffonderne i principi e la cultura della salute e sicurezza sul lavoro a tutto il personale mediante adeguata formazione ed informazione;
- Mettere a disposizione tutte le risorse umane e materiali necessarie;
- Assicurare sistematica sensibilizzazione del personale al fine di prevenire e contenere gli infortuni;
- Valutare le segnalazioni ed i suggerimenti d'ogni attore aziendale in tema di salute e sicurezza sul lavoro, ritenendo fondamentale la collaborazione di tutte le funzioni aziendali affinché promuovano, con il loro comportamento e con le loro azioni, il miglioramento continuo delle condizioni di sicurezza e di salute dei lavoratori.

La Direzione

5. Politica Ambientale

L'azienda GALL'ORO SRL, valutando l'ambiente un fattore condizionante e strategico nell'esercizio e nello sviluppo delle attività aziendali, si è dotata di una Politica Ambientale indirizzata alla individuazione degli aspetti ambientali determinati dalle proprie attività ed a cogliere le opportunità di miglioramento che possono emergere nei prossimi anni.

L'azione aziendale è quindi tesa a soddisfare non solo le richieste dei clienti e le prescrizioni legislative e regolamentari, ma anche le esigenze di tutela ambientale con un atteggiamento costruttivo sui temi legati all'ambiente.

In tal senso si impegna a:

- Addestrare ed autorizzare il personale per l'identificazione e la riduzione degli impatti sull'ambiente delle attività aziendali, promuovendo ad ogni livello un diffuso senso di responsabilità verso l'ambiente anche attraverso la valorizzazione del servizio gestione eventi;
- Gestire tutte le attività aziendali in conformità con leggi e regolamenti nazionali e internazionali ed altri eventualmente sottoscritti e a monitorare tale conformità;
- Prevenire l'inquinamento attraverso la gestione dell'azienda, la progettazione e la realizzazione di eventuali modifiche o nuove attività in considerazione delle interazioni con i vari comparti ambientali e con il contesto territoriale;
- Assicurare il continuo miglioramento delle prestazioni ambientali, definendo opportunamente modalità di misurazione per la loro sistematica valutazione;
- Sostituire e/o migliorare le attrezzature aziendali per un minor impatto ambientale;
- Ottimizzare l'uso delle risorse naturali attraverso l'impiego razionale ed efficiente delle risorse energetiche e delle materie, attraverso il controllo dei consumi;
- Diffondere la propria politica ambientale presso i propri fornitori e inserire tra i propri criteri di valutazione dei fornitori gli aspetti ambientali;
- Comunicare con i clienti e i fornitori e le istituzioni per migliorare la condivisione della gestione ambientale con questi soggetti.

La Direzione

6. Politica AML - CFT

ANTIRICICLAGGIO E LOTTA AL FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO

Al fine di assicurare il corretto adempimento degli obblighi AML/CFT, GALL'ORO SRL opera nel rispetto dei seguenti principi:

- Divieto di intrattenere rapporti, relazioni, operazioni con “banche di comodo” o società fiduciarie, trust, società anonime o controllate mediante azioni al portatore aventi sede in Paesi terzi ad alto rischio.
- Divieto di intrattenere rapporti con soggetti residenti o che svolgano attività prevalente in Paesi sotto embargo totale;
- Divieto di compiere operazioni che coinvolgano a qualunque titolo soggetti inseriti nelle black list antiterrorismo nazionali o internazionali applicabili;
- Divieto di intrattenere rapporti con soggetti condannati (anche non in via definitiva) per i seguenti reati: associazione con finalità di terrorismo anche, associazione sovversiva, reati di armi contro lo Stato, associazione mafiosa, associazione a delinquere finalizzata alla commissione di reati, presupposto del riciclaggio o di finanziamento del terrorismo, tratta di persone, traffico di stupefacenti;
- Richiesta, sulla base di un approccio basato sul rischio, di specifiche dichiarazioni al cliente circa il corretto assolvimento degli obblighi tributari;
- Sistemi di flussi informativi periodici ed episodici, sia qualitativi che quantitativi, volti a portare a conoscenza degli organi aziendali e delle funzioni di controllo, eventuali eventi rilevanti che possono incidere sull'esposizione al rischio ML/FT;
- Programmi di formazione continua del personale dipendente e dei collaboratori;

La Direzione