



Dichiarazione di Assurance Indipendente

VERIFICA ATTIVITÀ DI MONITORAGGIO DELLA CATENA DI FORNITURA

SGS Italia S.p.A. ha ricevuto l'incarico dal Management de LA DORIA SpA di condurre una verifica indipendente (*assurance*) con l'obiettivo di fornire conclusioni in merito alla adeguatezza dei processi di monitoraggio della propria catena di fornitura e di valutare l'affidabilità e l'accuratezza dei dati resi disponibili agli stakeholder sulla tematica, ispirati a quanto prescritto dalle linee guida ISO 26000 e dai *Key Performance Indicators* del Global Reporting Initiative.

La nostra responsabilità nello svolgimento del lavoro commissionatici, in accordo con le condizioni concordate con l'Organizzazione, è unicamente rivolta al management di La Doria.

Questa Dichiarazione di Assurance Indipendente è destinata esclusivamente agli stakeholder de La Doria e non è destinata ad essere e non deve essere utilizzata da persone diverse da questi.

INDIPENDENZA DEL VERIFICATORE E CONTROLLO DELLA QUALITÀ

SGS Italia S.p.A. dichiara la propria indipendenza da LA DORIA e ritiene che non sussista alcun conflitto di interesse con l'Organizzazione, le sue controllate e le Parti Interessate.

L'attività è stata svolta secondo i criteri indicati nello standard "*International Standard on Assurance Engagement 3000 (Revised) – Assurance Engagements other than Audits or Reviews of Historical Financial Information*" (ISAE 3000), emanato dall'International Auditing and Assurance Standards Board, per gli incarichi che consistono in un esame limitato.

SGS Italia S.p.A. mantiene un sistema di controllo della qualità che include direttive e procedure documentate sulla conformità ai principi etici ed ai principi professionali.

METODOLOGIA DI VERIFICA

La verifica sulle attività e dati riconducibili al periodo compreso tra Novembre 2019 e Novembre 2020, è stata condotta come una *Limited Assurance* ai sensi dello standard ISAE 3000.

La nostra verifica è stata pianificata e condotta attraverso un'attività di ricerca preliminare, riesame di documenti e registrazioni e interviste al management. Parte integrante della verifica è stata l'analisi:

- delle azioni messe in atto nel corso del 2019/2020 da parte de LA DORIA sulla catena di fornitura, in particolare per quanto attiene alla filiera italiana del pomodoro e alla filiera dei legumi;
- delle politiche e strategie di approvvigionamento sostenibile,
- dei criteri di valutazione dei fornitori in base alle relative performance di sostenibilità
- delle azioni di mitigazione dei rischi nella catena di fornitura sotto il profilo sociale, ambientale e di compliance

con l'obiettivo di valutare il consolidamento del modello e degli strumenti di monitoraggio della catena di fornitura e validare il processo di Supply Chain Management sostenibile de La Doria.

L'attività di verifica è stata completata a Novembre 2020 presso la sede di Angri (Italia).

SGS Italia S.p.A.

Via Caldera, 21, 20153 Milano (MI) – Italy - t +39 02 73931 f +39 02 70124630 e sgs.italy@sgs.com www.sgs.com
Membri del Gruppo SGS (Société Générale de Surveillance) - Sede Legale Milano Via Caldera, 21 - Capitale sociale € 2.500.000 i.v. C.F./N. Iscriz. Reg. Imprese di Milano 04112680378 - P. IVA n. 11370520154 - Cod. Mecc. n. MI223913 - Società unipersonale soggetta a direzione e coordinamento di SGS European Subholding BV

Conclusioni

Si conferma che il modello di sostenibilità adottato da La Doria per il monitoraggio della catena di fornitura si ispira i requisiti della Guida alla Responsabilità Sociale UNI ISO 26000 e alle richieste in tema di controllo della supply chain della linea Guida per la rendicontazione di Global Reporting Initiative (GRI Standards); si conferma altresì l'affidabilità delle informazioni raccolte durante il presente processo di attestazione.

L'Organizzazione ha adottato un modello di risk analysis adeguato ed affidabile, basato sulle criticità delle aree in cui operano i fornitori, sull'effettiva influenza in relazione al rapporto contrattuale nonché alla rappresentatività in termini di quantità conferite.

Le attività di monitoraggio in campo sinora effettuate dall'Organizzazione risultano adeguate ed accurate

Il gruppo di verifica segnala il continuo impegno dell'Organizzazione nell'attività di coinvolgimento delle parti interessate attraverso una costante sensibilizzazione ai temi della sostenibilità agli attori della filiera, e tramite le attività di governo e la promozione di iniziative di miglioramento realizzate dal Comitato Etico La Doria, nell'ambito del processo di monitoraggio della Supply Chain.

Quale esempio concreto delle azioni realizzate in applicazione dei principi espressi nel Codice Etico, nelle Politiche e nelle Linee Guida, risultano apprezzabili le iniziative di coinvolgimento diretto dei propri fornitori nella certificazione del "servizio di controllo della filiera sostenibile del pomodoro" ottenuta all'inizio del 2020 e l'adesione alla piattaforma SEDEX.

Il Gruppo di Audit sottolinea il commitment della Direzione, che ha permeato tutte le attività svolte da SGS e dal gruppo di lavoro interno.

Milano, 20 Novembre 2020

SGS Italia S.p.A.

Paola Santarelli
Certification & Business Enhancement
Business Manager



M. Laura Ligi
Certification & Business Enhancement
Project Leader

