

INDICE

1. Introduzione.....	2
2. Riesame.....	2
2.1. Esito delle azioni intraprese derivanti da precedenti Riesami	2
2.2. Attualità e coerenza della Politica per la Responsabilità Sociale e/o necessità di aggiornamenti o modifiche	2
2.3. Grado di conseguimento degli indicatori di prestazione e degli eventuali obiettivi definiti	2
2.4. Attualità della valutazione dei rischi relativi alla Responsabilità Sociale e suo eventuale aggiornamento	2
2.5. Attualità della valutazione dei rischi relativi alla Salute e Sicurezza sul luogo di lavoro e suo eventuale aggiornamento	3
2.5.1. Andamento infortuni, malattie professionali e sorveglianza sanitaria.....	3
2.6. Attualità della Tabella per la Verifica della equità salariale per mansione al fine di far emergere eventuali discriminazioni in ambito retributivo	4
2.7. Attualità della Tabella per la Verifica del Living Wage	4
2.8. Formazione effettuata e le ulteriori eventuali esigenze formative relativamente ai temi della RS	4
2.9. Esiti degli Audit (sia interni che da parte dell'Ente di Certificazione)	4
2.9.1. Audit interno.....	4
2.9.2. Audit dell'Ente di Certificazione (DNV).....	5
2.10. Segnalazioni SA 8000	5
2.11. Non Conformità rilevate e Azioni Correttive / Preventive eventualmente intraprese	5
2.12. Risultati della autovalutazione dell'impronta sociale (social fingerprint)	6
2.13. Risultati della valutazione dell'impronta sociale (social fingerprint) da parte di DNV	6
2.14. Raccomandazioni per il miglioramento in base al cambiamento delle circostanze esterne	6
2.15. Necessità di aggiornamenti e modifiche del SGRS, anche a seguito di cambiamenti aziendali o normativi significativi	6
3. Conclusioni	7

ALLEGATI

1. Piano di miglioramento: Obiettivi" per il 2026 in data 02.02.2026
2. Tabella di valutazione dei rischi SA8000 in data 23.01.2026
3. Valutazione di Rischi conclusioni in data 23.01.2026
4. Elenco fornitori aggiornato al 30 dicembre 2025

1. Introduzione

In data 23 gennaio 2026, si è tenuta la settima (ultima in ordine di tempo) riunione del Social Performance Team (SPT) finalizzata alla verifica sull'attuazione del Sistema di Gestione per la Responsabilità Sociale in vista dell'attività di Riesame.

Il periodo considerato è nuovamente parziale dal momento che riprende quanto già scritto in occasione del primo verbale di Riesame che comprendeva il periodo 3/3/2025 - 30/6/2025; vengono aggiornati e-i dati alla fine dell'anno trascorso ovvero al 31 dicembre 2025.

Sul presente Verbale viene riportato l'esito dell'attività di Riesame.

2. Riesame**2.1. Esito delle azioni intraprese derivanti da precedenti Riesami**

In occasione del precedente Riesame, effettuato nel primo periodo di applicazione del Sistema di Gestione, non erano state formalmente individuate specifiche azioni correttive o di miglioramento, in quanto il Sistema risultava in fase iniziale di implementazione.

Nel corso del periodo successivo, l'organizzazione ha comunque proseguito nell'attuazione, nel consolidamento e nella diffusione del Sistema di Gestione, promuovendone l'integrazione nei processi aziendali e favorendone la conoscenza e l'applicazione da parte delle risorse interne e delle principali Parti Interessate.

Le attività svolte hanno contribuito al progressivo rafforzamento del Sistema e costituiscono la base per l'individuazione di eventuali azioni di miglioramento nel presente Riesame.

2.2. Attualità e coerenza della Politica per la Responsabilità Sociale e/o necessità di aggiornamenti o modifiche

La Politica è stata emessa in data 3 marzo 2025 insieme a tutta la documentazione del Sistema di Gestione; la stessa è stata presentata a tutti/e i/le dipendenti, appesa nella bacheca aziendale e inserita sul sito Internet della Società.

Al momento presente, si ritiene che la Politica sia attuale e coerente con le strategie della Società in tema di Responsabilità Sociale, viene pertanto confermata come adeguata ed efficace.

2.3. Grado di conseguimento degli indicatori di prestazione e degli eventuali obiettivi definiti

Nonostante il breve periodo di applicazione del Sistema di Gestione per la Responsabilità Sociale, nell'ultimo Riesame effettuato erano stati posti degli obiettivi al 31 dicembre 2025. Si era provveduto alla definizione degli indicatori di prestazione come indicato all'All. n° 10 Tabella degli indicatori di prestazione alla Sez. 4 del MRS ed era stato definito il Piano di miglioramento (MO 904) con l'indicazione degli obiettivi al 31.12.2025.

Si riporta in allegato (vedi allegato n°1) la tabella con l'indicazione di quanto conseguito al 31.12.2025, che risulta perfettamente in linea con la previsione data, e con gli obiettivi da raggiungere al 31.12.2026 che saranno oggetto di valutazione il prossimo anno.

2.4. Attualità della valutazione dei rischi relativi alla Responsabilità Sociale e suo eventuale aggiornamento

In data 10 giugno è stata effettuata da parte del SPT la prima valutazione dei rischi relativi alla Responsabilità Sociale.

Per identificare i rischi, si è scelto di classificare i pericoli in base agli elementi dello Standard (lavoro minorile, lavoro forzato, salute e sicurezza, ecc.) e di valutarli secondo le modalità descritte al § 4.9.4.1 della sezione 4 del MRS.

In occasione dell'ultima riunione dell'SPT dello scorso 23 gennaio, si è proceduto alla rivalutazione degli stessi al fine di monitorare se le azioni indicate da intraprendere avessero determinato la riduzione del rischio e la necessità di un continuo monitoraggio.

I risultati della valutazione effettuata sono presentati nella tabella dell'Analisi dei Rischi secondo SA 8000 e nel documento Conclusioni (vedi Allegato n°2 e n°3) dal quale si evince che tutti i rischi evidenziati mostrano un livello medio/basso e le azioni intraprese sono risultate efficaci.

In merito al coinvolgimento delle Parti Interessate esterne (fornitori/subfornitori) si segnala che sono stati inviate inizialmente 30 informative/questionari e successivamente, nel corso dell'anno, altre tre, tutte prontamente restituite tranne una, relativa al fornitore Marpillero&Ass. che a fine anno ha sostanzialmente chiuso l'attività.

Dall'analisi dei riscontri non sono emerse criticità tali da dover valutare come CRITICO il fornitore; di conseguenza è stato aggiornato l'elenco fornitori in data 30 dicembre 2025 (vedi allegato n°4).

2.5. Attualità della valutazione dei rischi relativi alla Salute e Sicurezza sul luogo di lavoro e suo eventuale aggiornamento

Il DVR è stato aggiornato in data 30/01/2025 in rev. 17 e riemesso con le firme di tutte le persone interessate; pertanto, il documento risulta attuale ed adeguato (inclusa la scelta dei DPI da utilizzare e relative caratteristiche tecniche).

In occasione del Riesame della Direzione per il Sistema Salute e Sicurezza si è riunito in data 15.01.2026 il comitato per la salute e sicurezza sul lavoro al fine di valutare lo stato di applicazione del sistema, l'idoneità, l'adeguatezza e l'efficacia del Sistema di Gestione della Salute e Sicurezza in relazione alla norma UNI ISO 45001:2018.

RSG, con la collaborazione di RSS, hanno presentato durante la riunione il rapporto (redatto in data 8 gennaio 2026) che evidenzia lo stato ed il grado di applicazione ed efficacia del Sistema, descrivendo l'attività svolta nel periodo precedente (2025) e gli eventuali problemi da risolvere nel periodo successivo.

Con lo stesso rapporto sono stati forniti anche a tutti i partecipanti alla riunione i dati ed informazioni utili alla valutazione degli elementi normalmente esaminati con la Riunione Periodica prevista dal D. Lgs. 81/2008, art.35.

Nessuna osservazione è stata sollevata dai presenti.

2.5.1. Andamento infortuni, malattie professionali e sorveglianza sanitaria

Con l'analisi degli infortuni riportata sul DVR si evidenzia che negli ultimi 5 anni (2024 compreso) non si è registrato alcun infortunio né alcuna segnalazione di malattia professionale.

Con la relazione sulla sorveglianza sanitaria relativa all'anno 2025 emessa in data 15 dicembre 2025 predisposta dal Medico Competente dr.ssa Franca Saliceti, è stata evidenziata l'effettuazione di tre prime visite, tre visite periodiche ed una visita per cambio mansione ed il rilascio di sei idoneità al lavoro senza limitazioni/prescrizioni ed una idoneità con prescrizioni.

Nessuna malattia professionale è stata segnalata.

In data 15 dicembre 2025 il Medico Competente dr.ssa Franca Saliceti ha eseguito il sopralluogo sanitario con relativa relazione ed allegato il protocollo sanitario.

2.6. Attualità della Tabella per la Verifica della equità salariale per mansione al fine di far emergere eventuali discriminazioni in ambito retributivo

In data 30/01/2026 (relativa alla situazione al 31/12/2025) è stata aggiornata da RAMM la "Tabella per la verifica dell'equità salariale" come descritto nella SEZ 6 § 6.2.3.2 del MPG.

RAMM ha comunicato che dalla tabella non si è evidenziata alcuna disparità retributiva tra i generi, a parità di mansione e livello.

Inoltre RAMM segnala che vi sono due gruppi omogenei per mansioni e livello:

- il primo è il gruppo UD dove sono presenti due donne e un uomo; la verifica delle retribuzioni di tale gruppo non ha presentato criticità,
- il secondo è il gruppo GC TLC dove sono presenti una donna e due uomini; la verifica delle retribuzioni di tale gruppo non ha presentato criticità.

2.7. Attualità della Tabella per la Verifica del Living Wage

Per la verifica della congruità delle retribuzioni dei/delle dipendenti rispetto al "salario dignitoso", la Società ha deciso di fare riferimento alla "soglia di povertà assoluta" calcolata dall'ISTAT annualmente.

Seguendo tali criteri in data 31.01.2026 per ogni dipendente si è proceduto al calcolo rispettando la metodologia descritta nel MRS SEZ 4 § 4.8.1; RSRS con il supporto di RAMM ha inserito in una tabella excel (All. n° 9 alla Sez. 4 del MRS) i dati sopra indicati relativi ad ogni dipendente (valore medio 01.01.2025-31.12.2025), mentre la tabella ISTAT indicata è l'ultima disponibile del 2024.

Nessuna anomalia riscontrata.

2.8. Formazione effettuata e le ulteriori eventuali esigenze formative relativamente ai temi della RS

Nel mese di Aprile 2024 RSRS e RAMM hanno effettuato una prima formazione di base per apprendere i principi dell'SA8000 al fine di poter intraprendere il percorso di Certificazione. Il corso della durata di 3 ore si è svolto in modalità e-learning, con test di apprendimento finale, organizzato dal centro di Formazione VEGA.

Nel mese di maggio 2025 (primo gruppo 20/05/2025, secondo gruppo il 30/05/2025) tutto il personale della Serteco (compresa la Direzione) ha partecipato ad un corso di Formazione sulla SA8000, svoltosi in presenza presso gli uffici della società della durata di 4 ore con test di apprendimento finale, tenuto dalla docente dott.ssa Arianna Arizzi della società IRES (Istituto di ricerche economiche e sociali FVG).

A seguito del corso è stato rilasciato un attestato prontamente registrato sulla scheda professionale MO63 di ciascun/a dipendente.

Inoltre in data 07/05/2025 DIR insieme a RSRS ha presentato ufficialmente la Politica e il MRS a tutti/e i dipendenti della società.

Il 05.01.2026 è stato aggiornato da RSG il Programma di Formazione per l'anno 2026 che prevede per tutti/e i dipendenti un aggiornamento in tema di responsabilità sociale finalizzata al richiamo e al consolidamento dei principi e degli obiettivi del sistema.

2.9. Esiti degli Audit (sia interni che da parte dell'Ente di Certificazione)**2.9.1. Audit interno**

In data 18 giugno 2025 è stato effettuato il primo Audit interno sul Sistema di Gestione per la Responsabilità Sociale da parte dell'ing. Maurizio Colli, consulente di Integra Sistemi che ha seguito la Società nella progettazione, realizzazione ed avvio applicativo del Sistema di Gestione secondo lo Standard SA 8000:2014.

Scopo dell'Audit è stato analizzare e valutare lo stato di applicazione ed efficacia del Sistema di Gestione per la Responsabilità Sociale e la adeguatezza del Manuale, delle Procedure ed Istruzioni Operative dopo

la loro delibera e conseguente entrata in vigore e la loro conformità ai requisiti dello Standard di riferimento.

L'Audit ha avuto esito positivo: sono state riscontrate solo tre NC prontamente gestite.

Il prossimo Audit Interno verrà effettuato a breve entro il 15 febbraio 2026.

2.9.2. Audit dell'Ente di Certificazione (DNV)

Nei giorni 14 e 23 maggio u.s. (1,5 giorni), ha avuto luogo l'Audit Documentale (Stage 1) da parte di DNV condotto dall'Auditor dr. Fabrizio Rinaldini con la finalità di verificare la conformità documentale del Sistema di Gestione per la Responsabilità Sociale ai requisiti dello Standard SA 8000:2014.

Il risultato è stato positivo: le 5 anomalie rilevate dall'Auditor sono state prontamente gestite e chiuse.

In data 3 e 4 luglio p.v. (due giorni) ha avuto luogo l'Audit Iniziale (Stage 2) che avendo avuto esito positivo, ha permesso all'Auditor l'inoltro all'Ente di Certificazione della richiesta di emissione del certificato che è stato rilasciato in data **10 settembre 2025** con validità fino al 9 settembre 2028.

L'Audit di certificazione si è chiuso con grande soddisfazione: il dott. Rinaldini ha rilasciato una sola NC dovuta ad una non conforme gestione delle NC che erano state rilevate dall'ing. Colli: infatti, il raggruppamento delle tre NC in un'unica scheda è stato ritenuto non conforme alle migliori pratiche per un monitoraggio e una chiusura efficace e la descrizione dell'analisi delle cause non risultava ben strutturata e chiaramente spiegata.

RSRS ha gestito la NC di DNV aprendo una scheda dedicata N°2. Tale approccio consentirà una gestione più puntuale delle non conformità e un rafforzamento complessivo del sistema SA8000, in linea con le migliori pratiche e con le aspettative dell'ente di certificazione.

Dal 12 gennaio 2026 al 9 giugno 2026 è iniziato il periodo di valutazione semi annunciato che prevede per Serteco il primo Audit di mantenimento P1. Il 27 gennaio il dott. Rinaldini di DNV ha inviato il programma dell'Audit pertanto è molto probabile che a breve si terrà l'audit.

2.10. Segnalazioni SA 8000

In data 3 marzo 2025 è stata emessa la IO 950 per la gestione delle segnalazioni relative a temi della Responsabilità Sociale; allegato alla stessa è presente il MO 950 "Segnalazioni SA 8000" come strumento a disposizione dei/delle dipendenti e delle Parti Interessate che vogliono inviare alla Società segnalazioni per eventuali reclami, carenze, Non Conformità riscontrate, suggerimenti, commenti, proposte di miglioramento, ecc.

Nonostante il breve periodo intercorso dall'entrata in vigore del Sistema di Gestione per la Responsabilità Sociale, nel periodo considerato vi sono state due segnalazioni:

- una inserita nell'apposita cassetta datata 12.09.2025
- una verbale tramite il RLRS datata 23.10.2025.

In entrambe le circostanze la RLRS ha reso nota la segnalazione a tutti/e i/le colleghi/colleghe e RSRS ha convocato l'SPT (rispettivamente il 15/09/2025 e il 07/11/2025) e gestito la segnalazione.

Nel primo caso è stato ritenuto opportuno aprire una NC (N°3) che è tutt'ora aperta, mentre la seconda segnalazione è stata analizzata, gestita ma non ha determinato la necessità di aprire una NC; RSRS ha inviato una mail di chiarimento a tutti/e sempre il 07.11.2025.

2.11. Non Conformità rilevate e Azioni Correttive / Preventive eventualmente intraprese

Nel periodo considerato sono state aperte n° 3 Non Conformità:

NC 01/25 aperta in data 23/06/2025 per gestire in forma cumulativa le NC emerse in fase di Audit interno del 18/06/2025

NC 02/25 aperta in data 07/07/2025 evidenziata in fase di stage 2 da DNV che contestava la modalità di gestione della NC 01

NC 03/25 aperta in data 15/09/2025 per gestire la segnalazione in pari data sul MO 950.

Di fatto stando a quanto evidenziato da DNV nel corso del 2025 sono quindi state gestite 5 NC, quattro chiuse e una ancora aperta.

Nessuna Azione correttiva o Preventiva è stata intrapresa nel periodo considerato.

Si segnala comunque che la metodologia di rilevazione e trattamento delle Non Conformità e Azioni Correttive e Preventive è ben conosciuta ed utilizzata dalla Società da circa quindici anni nell'ambito del proprio Sistema di Gestione della Qualità/Ambiente/Sicurezza e da quasi due nell'ambito del proprio Sistema di Gestione per la Parità di Genere.

2.12. Risultati della autovalutazione dell'impronta sociale (social fingerprint)

In data 06/05/2025, RSRS ha effettuato la prima autovalutazione dell'impronta sociale (social fingerprint) con il seguente risultato: **Impronta di livello 3.72** corrispondente ad un punteggio di 180.3 e ad una percentuale di punteggio pari al 74%.

2.13. Risultati della valutazione dell'impronta sociale (social fingerprint) da parte di DNV

In data 23/05/2025, il dott. Rinaldini ha effettuato la prima valutazione dell'impronta sociale (social fingerprint) per la società a seguito dell'Audit documentale (Stage 1) con il seguente risultato: **Impronta di livello 3.7**.

A seguito dell'audit del 3-4 luglio è stato effettuato sempre da parte di DNV la rivalutazione dell'impronta migliorando ulteriormente il risultato che ora è pari a: **Impronta di livello 4.0**.

2.14. Raccomandazioni per il miglioramento in base al cambiamento delle circostanze esterne

Nel corso del 2025 (da settembre) è stato avviato un percorso di riorganizzazione della funzione HR, che ha trovato piena attuazione a partire dal 1° gennaio 2026, con il passaggio della gestione del personale dipendente di Serteco alla struttura HR di DBA Group. Tale cambiamento, noto e pianificato nel tempo, ha riguardato esclusivamente i dipendenti, mentre i collaboratori a partita IVA verranno gestiti tramite l'ufficio acquisti di DBA.

Il passaggio ha interessato la gestione amministrativa e organizzativa delle risorse umane, senza comportare modifiche in termini di rapporto di lavoro, applicazione dei contratti, livelli retributivi o condizioni economiche e normative in essere. Nel corso dei mesi di novembre e dicembre 2025, la funzione HR di DBA Group ha svolto un'attività di analisi e ascolto, attraverso colloqui individuali con tutti/e i/le dipendenti, finalizzati a rilevare e sintetizzare le condizioni contrattuali esistenti. A metà dicembre 2025, tali colloqui si sono conclusi con la consegna a ciascun/ciascuna dipendente di una comunicazione riepilogativa delle condizioni di lavoro. L'intervento è stato realizzato con l'obiettivo di garantire maggiore ordine, chiarezza e uniformità gestionale, nonché di favorire un progressivo allineamento delle politiche e delle strategie di gestione del personale all'interno del Gruppo DBA, nel rispetto dei principi di Responsabilità Sociale adottati dall'organizzazione.

2.15. Necessità di aggiornamenti e modifiche del SGRS, anche a seguito di cambiamenti aziendali o normativi significativi

La documentazione del Sistema di Gestione per la Responsabilità Sociale è stata emessa in data 3 marzo 2025 in revisione 0 ed in tale data è entrata in vigore.

In data 27/05/2025 è stata aggiornata la Sez. 4 del MRS e riemessa in Rev 01.

Il processo di riorganizzazione della funzione HR ha comportato, per Serteco, l'introduzione di un nuovo sistema gestionale identificato in SAP. All'interno di tale gestionale trova applicazione una specifica applicazione attraverso la quale tutto il personale dipendente è tenuto a registrare quotidianamente le

ore di lavoro svolte, con imputazione alle relative commesse secondo logiche e codifiche differenti rispetto ai precedenti riferimenti basati su codice cliente e codice commessa come storicamente definite nel *Sistema Qualità* di SERTECO.

L'adozione del nuovo sistema andrà a determinare una conseguente riorganizzazione dei cartigli di commessa, delle modalità di apertura delle stesse e dei flussi di rendicontazione delle attività. Ulteriori impatti rilevanti riguardano la gestione delle presenze e delle assenze del personale: le richieste di ferie, permessi e la registrazione delle assenze per malattia non avvengono più tramite comunicazioni informali (es. email), ma dovranno essere effettuate esclusivamente attraverso il portale SAP, secondo specifiche codifiche predefinite.

Dal punto di vista temporale, il sistema era originariamente previsto in avvio dal 1° gennaio; tuttavia, la formazione a tutto il personale è stata erogata in data 13 gennaio e la piena operatività del sistema è stata resa disponibile a partire dal 29 gennaio.

Considerata la recente introduzione del gestionale e la fase iniziale di utilizzo, prima di procedere ad aggiornamenti formali della documentazione del Sistema di Responsabilità Sociale, si ritiene opportuno attendere un periodo di almeno sei mesi di effettiva applicazione; pertanto, la revisione del Manuale della Responsabilità Sociale, con particolare riferimento alla sezione 4, potrà essere valutata indicativamente a partire del mese di luglio/agosto del presente anno, sulla base delle evidenze operative e dell'asestamento dei nuovi processi.

3. Conclusioni

Il Sistema di Gestione per la Responsabilità Sociale appare soddisfacente per adeguatezza ed efficacia, sia nella sua struttura ed estensione che nel grado di applicazione in conformità ai requisiti specificati dallo Standard SA 8000:2014; il conseguimento della certificazione è stato fortemente voluto e sostenuto anche dal nuovo socio DBA che ha manifestato grande entusiasmo al raggiungimento di tale traguardo. Come ben descritto al precedente paragrafo 2.15 si lavorerà nel corso dell'anno alla revisione della documentazione di Sistema per allineare le nuove modalità esecutive a quanto indicato nel MRS.

Il prossimo Riesame della Direzione si terrà indicativamente nel mese di gennaio/febbraio 2027 e considererà il periodo 1/1/2026 - 31/12/2026.

Udine, 2 febbraio 2026

Firma DIR:

Firma RLRS:

Firma RSRS:

