

## CAPITOLO 6

“Il *buono* dei prodotti Pedon è il risultato di una crescita sostenibile guidata da una governance che integra nei processi decisionali le tematiche ESG e opera con efficienza, trasparenza e integrità attenta al *bene comune*.”



**Marco Rossi**  
Chief Financial Officer

## GOVERNANCE

6.1  
Governance

pag. 106

6.2  
Etica, trasparenza  
e integrità

pag. 110

6.3  
Trasformazione  
digitale

pag. 114

6.4  
Creazione di valore  
per la crescita  
sostenibile

pag. 116

## CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE E COMITATO DI SOSTENIBILITÀ

per un approccio sistemico nella  
gestione delle tematiche ESG

## CODICE ETICO

e MOG D.lgs. n. 231/2001

## MASSIMO LIVELLO RATING DI LEGALITÀ

## PROCESSO DI TRANSIZIONE DIGITALE

### TEMI MATERIALI

Tutela della legalità e  
prevenzione anticorruzione

Trasformazione digitale

### OBIETTIVI SDGs



## 6.1 Governance

Il rilevante livello di complessità che oggi investe i processi decisionali e di gestione delle imprese è impattato non solo dalla nuova geografia dei rischi globali, ma anche dalla straordinaria accelerazione normativa che l'Europa sta dedicando al tema della *Twin Transition*, la contemporanea trasformazione ambientale e digitale.

Tale complessità si riflette sulle aziende che per competere devono compiere un'evoluzione culturale e organizzativa nei propri assetti di governance.

In tale prospettiva Pedon ha scelto di intraprendere un percorso di pianificazione, gestione e rendicontazione della sostenibilità, partendo dalla consapevolezza che l'organo di governo aziendale è oggi chiamato a valutare e integrare, nella strategia e nella gestione, gli interessi e i relativi rischi.

Come affiorerà da questo capitolo, Pedon **integra le valutazioni sociali ed ambientali** nelle proprie scelte decisionali, promuovendo **serietà e trasparenza nell'amministrazione** delle attività. La Società si impegna con affidabilità nella rendicontazione delle proprie performance in termini di Governance ponendo particolare accento sulla **cultura aziendale ed etica**, improntata da sempre all'**integrità** e all'**efficienza**.



La Governance dell'azienda è concepita con un **approccio sistemico** che mette al centro il **Consiglio d'Amministrazione**, quale organo di governo che accoglie responsabilità di gestione anche riferite alla **sostenibilità**.



## 6.1

## Corporate Governance

La corporate governance rappresenta l'insieme delle pratiche, dei processi e delle regole attraverso cui Pedon è diretta e controllata. **L'Azienda adotta un modello di amministrazione e controllo di tipo tradizionale e include:**

### CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Composto da **cinque membri** di genere maschile, di cui tre membri esecutivi, un membro non esecutivo, un membro con requisito di indipendenza.

Al Consiglio spetta la gestione ordinaria e straordinaria dell'Azienda, la definizione delle linee guida strategiche, la valutazione dell'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile.

### COLLEGIO SINDACALE

Costituito da **cinque membri**, di cui una donna, vigila sull'osservanza della legge e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

### COMITATO DI DIREZIONE

Composto da **otto membri**, sei uomini e due donne, quali figure manageriali di riferimento dell'organizzazione. Ha una funzione esecutiva, in particolare si occupa di attuare la strategia e gli obiettivi aziendali, secondo i budget stabiliti, e i compiti approvati dal Consiglio d'Amministrazione.



## Governance della sostenibilità






La governance dei temi ESG è strutturata su due livelli.

### CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Include il tema della sostenibilità nel suo modello di amministrazione attraverso i compiti di indirizzo e controllo delle strategie e degli obiettivi aziendali a medio e lungo termine e l'approvazione di piani e programmi.

### COMITATO DI SOSTENIBILITÀ STRATEGICO

Composto da **sette membri**, sei uomini e una donna, permette una governance efficiente delle tematiche ESG e una definizione di obiettivi e strategie sempre più sfidanti che coinvolga il management dell'azienda. Svolge un **ruolo di supporto** all'organo collegiale con **funzioni propositive e consultive** in merito a:

-  Esame e valutazione delle politiche di sostenibilità;
-  Supervisione dei piani di sostenibilità e verifica della coerenza con gli indirizzi aziendali;
-  Esame e valutazione delle iniziative e delle progettualità da sottoporre al CdA;
-  Verifica dei processi di reporting extra-finanziari;
-  Supervisione delle attività di stakeholder engagement.

**Questa organizzazione a due livelli assicura una gestione ESG efficiente e trasparente, con una netta separazione dei compiti e delle responsabilità.**

Il Consiglio d'Amministrazione fornisce un orientamento generale di visione aziendale, mentre il Comitato di Sostenibilità Strategico articola il suo campo di responsabilità dalla definizione dei piani strategici da sottoporre all'approvazione dell'organo di governo, alla definizione e implementazione delle azioni concrete.

## 6.2 Etica, trasparenza e integrità

I valori fondanti di Pedon si intrecciano sinergicamente con principi morali quali lealtà, trasparenza, correttezza e integrità: l'etica aziendale costituisce, per l'Azienda, una delle chiavi di successo nel mercato.

La **condivisione dei propri valori** è, infatti, per Pedon un elemento caratterizzante nell'ottica di costruire e rafforzare relazioni di fiducia con tutti i soggetti con cui la Società interagisce.

### Codice Etico

Il Codice Etico è parte di un insieme di documenti fondamentali adottati da Pedon, i quali permettono di garantire che l'organizzazione operi in modo efficiente, trasparente, responsabile ed equo.

Il Codice Etico (approvato con delibera del CdA in data 2 luglio 2021) contiene i valori, le linee guida e i principi etici a cui i soggetti che operano per l'Azienda devono attenersi nella gestione quotidiana delle attività ed è reso disponibile sul proprio sito web ([www.pedon.it](http://www.pedon.it)).

**Pedon assicura il rispetto delle leggi e delle normative vigenti in tutte le sue operazioni, tramite l'implementazione di un sistema di controlli interni per garantire la conformità e prevenire illeciti. Sono previste procedure di monitoraggio per verificare che le attività aziendali siano condotte in linea con il Codice Etico.**



### Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo 231/2001

Il 2 luglio 2021, il CdA di Pedon ha approvato il **Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOG)**, come previsto dal D.lgs. n. 231/2001\*, il quale rappresenta uno strumento essenziale per garantire la **conformità alle normative** vigenti, prevenire reati e promuovere una cultura basata sull'etica e la trasparenza. Anche questo documento è disponibile nel sito web.

Tra i reati cosiddetti "presupposto" che possono determinare la responsabilità dell'ente, vengono esplicitati reati contro la Pubblica Amministrazione, il patrimonio dello Stato, la fede pubblica, il sistema finanziario, la vita e l'incolumità individuali, l'industria e il commercio, i diritti d'autore e l'ambiente.



\* Il Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231, noto anche come "Legge 231", introduce un sistema di responsabilità amministrativa degli enti per i reati commessi dai propri rappresentanti, amministratori, dipendenti o altri soggetti che operano sotto il loro controllo, nell'interesse o a loro vantaggio. L'obiettivo principale della Legge 231 è quello di prevenire i reati incentivando le aziende ad adottare modelli organizzativi e di gestione che promuovano la cultura della legalità e della correttezza.

### Whistleblowing

Come previsto dal MOG, Pedon ha implementato il sistema di segnalazione/denuncia **whistleblowing**, regolato tramite una procedura specifica, pubblicata sul sito della Società. Tale sistema permette ad un soggetto (whistleblower) di segnalare un comportamento illegale o illecito commesso da dipendenti dell'Azienda, di cui è venuto a conoscenza nell'ambito della sua attività lavorativa o dei suoi rapporti con l'Azienda stessa. L'identità del segnalante e delle persone ad esso collegate è protetta e questi non possono subire ritorsioni da parte dell'Azienda.



### Privacy e Cookie Policy

A dimostrazione dell'alto livello di trasparenza adottato da Pedon, in calce al sito web sono disponibili alla lettura la **Privacy Policy**, dove viene dichiarato il trattamento dei dati personali degli utenti da parte dell'Azienda, e la **Cookie Policy**, che contiene informazioni in merito alle tecnologie usate dal sito per raggiungere specifici obiettivi (strumenti di tracciamento), come la raccolta e il salvataggio di informazioni sui dispositivi degli utenti tramite cookie o script.

### Rapporti con la Pubblica Amministrazione

Pedon ha approvato nel **2023** un Documento che regola la **gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione**, contenente le responsabilità, le modalità operative, l'archiviazione e i flussi informativi per i rapporti con la PA, riguardanti adempimenti, verifiche, ispezioni e controlli dell'attività della Società.

### Organismo di Vigilanza

La Società, adottando un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adeguato alle prescrizioni del Decreto 231, evidenzia che opera in condizioni di correttezza e di trasparenza nella conduzione degli affari e delle attività aziendali.

A questo proposito, Pedon ha istituito un **Organismo di Vigilanza (OdV)** incaricato di vigilare sull'efficacia, funzionamento e aggiornamento del MOG e di monitorare l'applicazione del Codice Etico, gestendo le segnalazioni di violazioni.

Per adempiere alle proprie mansioni, l'ente dispone anche di un database per la raccolta e conservazione delle informazioni pertinenti. L'OdV è composto da un gruppo collegiale di **tre membri**, due uomini e una donna, di cui due esterni e uno interno. Rimane in carica per tre anni, rinnovabile per tre mandati.

### Anticorruzione

Nel periodo di rendicontazione non è stato accertato **alcun episodio di corruzione**, tra le attività analizzate per potenziali rischi legati alla corruzione. Ribadendo la propria attenzione e sensibilità sul tema, nel 2023 Pedon ha ottenuto il **massimo livello di rating di legalità** dall'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato. Questo prestigioso riconoscimento attesta il suo impegno nel mantenere alti standard di legalità, etica, attenzione e trasparenza nella gestione aziendale.



# TRASFORMAZIONE DIGITALE

Pedon identifica la transizione digitale come elemento strategico determinante per garantire competitività e la gestisce nell'ottica di un'armonizzazione con la transizione ambientale, consapevole della loro interconnessione e del potenziale percorso sinergico.

## 6.3 Trasformazione digitale

Integrazione delle conoscenze, orientamento all'innovazione, tempestività di adattamento dialogano tra loro e danno vita a nuovi paradigmi di crescita in un ambiente agile, digitale e interconnesso. Il processo di **transizione digitale** non si esaurisce in un punto di arrivo, ma viene interpretato da Pedon come un percorso dinamico e un processo integrato che mette al centro la competitività.

L'Azienda è impegnata in un'evoluzione che abbraccia le seguenti traiettorie:

### ADOZIONE DI SOLUZIONI DIGITALI CHE RISPONDANO AGLI OBIETTIVI DI:

- Monitorare e gestire le **infrastrutture**
- Ottimizzare le attività e l'integrazione di nuove opportunità legate all'**efficienza** e all'**efficacia** delle operazioni
- Sostenere lo **sviluppo sostenibile**

### GESTIONE EVOLUTA E PROATTIVA DELLA SICUREZZA INFORMATICA

Come presupposto della transizione e al fine di creare le condizioni culturali per la migliore gestione, l'Azienda ha avviato **un ampio programma di formazione** per il personale focalizzato sull'uso delle nuove tecnologie e degli strumenti digitali.

## Mes e APS

L'innovazione digitale più significativa nel periodo di rendicontazione è da ascrivere all'adozione del nuovo **sistema MES** (Manufacturing Execution System) e **APS** (Advanced Planning and Scheduling), volta a migliorare la capacità di gestire le operazioni di produzione in modo efficiente e flessibile.

Con la soluzione **MES**, si è garantito il rilascio del sistema su tutte le aree di confezionamento, la consuntivazione accurata dei dati di OEE per monitorare l'efficienza e l'ottimizzazione della gestione dei materiali, inclusi i versamenti automatici dai pallettizzatori. Queste novità hanno reso il processo produttivo più fluido ed efficiente.

D'altra parte, l'implementazione della soluzione **APS** ha introdotto un sistema di pianificazione dettagliato per i prodotti finiti e le materie prime, insieme alla schedulazione degli ordini di lavoro.

Questo ha migliorato notevolmente la precisione e l'efficienza della pianificazione, consentendo una migliore gestione delle risorse e una distribuzione più equa dei prodotti.

In entrambi i casi, l'obiettivo è stato quello di **ottimizzare le operazioni, riducendo i tempi di inattività, migliorando l'efficienza complessiva e riducendo i costi operativi**. Grazie a queste implementazioni, l'Azienda è ora meglio equipaggiata per affrontare le sfide future e cogliere le opportunità di crescita nel mercato.

## Cyber Security

La priorità dal punto di vista sistemistico è la continuità operativa del business, che dipende sempre di più dai sistemi informativi. Dopo una serie di investimenti effettuati in ottica di affidabilità e *disaster recovery* l'Azienda sta ora ponendo attenzione alla cyber security.

La redazione delle procedure per tutte le attività svolte, la definizione di un sistema di registrazione dei log, lo svolgimento di attività di **formazione** rivolte ai dipendenti per garantire la protezione dei sistemi e dei dati sensibili, sono i progetti principali svolti o in corso nel periodo di rendicontazione.

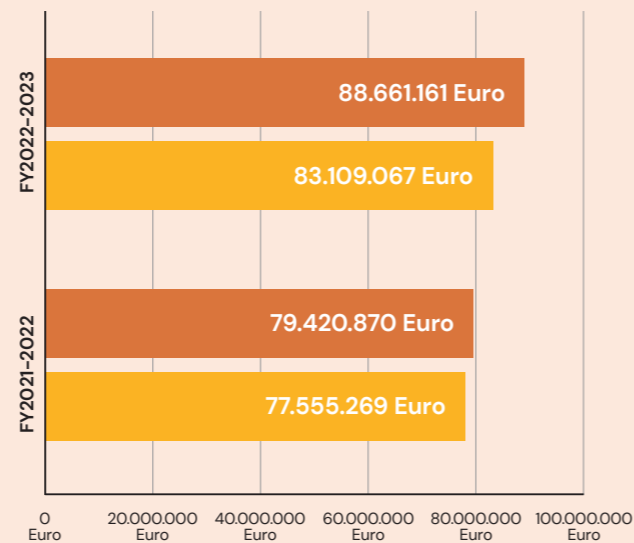
## 6.4 Creazione di valore per la crescita sostenibile

Il rendiconto del valore economico generato e distribuito evidenzia la relazione esistente tra la rendicontazione economico-finanziaria e la rendicontazione di sostenibilità.

Esso mette in luce **come e in che misura la ricchezza generata da Pedon è stata distribuita alle principali categorie di stakeholder** rispetto alla quota di ricchezza che viene reinvestita nella società al termine dell'esercizio (valore economico trattenuto).

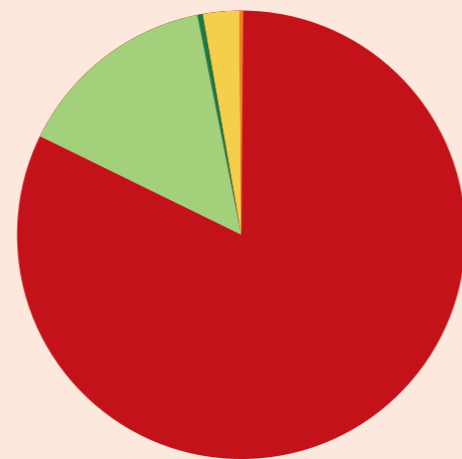
*I dati relativi al FY2023-2024 non sono disponibili. L'approvazione da parte dell'organo di governo dell'Azienda del bilancio d'esercizio sarà successiva alla pubblicazione del presente documento.*

- Valore economico generato
- Valore economico distribuito



### Scomposizione del valore economico distribuito FY2022-2023

Il valore economico generato da Pedon è stato pari a **88.661.161 Euro**, in crescita del **10%** rispetto all'anno precedente (79.420.870 Euro), ed in linea con la fase di ripresa economica post-pandemica italiana ed europea che ha caratterizzato l'annualità. Il **94%** del valore economico generato è stato redistribuito agli stakeholders, mentre è stato trattenuto il restante **6%**, corrispondente a **5.552.094 Euro**. Facendo, invece, riferimento al valore economico distribuito, del valore di **83.109.067 Euro**, circa l'82% dell'importo è relativo ai costi operativi, mentre il 15% circa è stato erogato ai dipendenti tramite salari e benefit.



- Costi operativi
- Salari e benefit dei dipendenti
- Pagamenti alla PA
- Pagamenti a fornitori di capitale
- Investimenti nella comunità

## Appartenenza ad associazioni

Pedon è membro di varie associazioni di settore e di categoria. La **strategia aggregativa** dell'azienda si basa sulla volontà di consolidare la propria posizione di mercato, migliorare la sostenibilità della filiera produttiva e promuovere una cultura dell'alimentazione sana e consapevole.

Queste affiliazioni conferiscono a Pedon potere decisionale e influenza sul mercato, consentendole di essere parte attiva in iniziative comuni, beneficiare di sinergie operative e ampliare la propria rete di contatti e collaborazioni.

