

**Proposta di indicatori per la valutazione della responsabilità sociale e ambientale
e la sostenibilità delle imprese nell'ambito del progetto interregionale
"Creazione di una rete per la diffusione della responsabilità sociale d'impresa"
Gruppo di lavoro: Regioni, Ministero dello Sviluppo Economico –
Ministero del Lavoro - INAIL**

Indicatori di performance (KPI) e documenti probanti

Scheda relativa alle **"micro"** imprese, come da definizione europea **Vers. 6 – 02072013**

Tabella 1. Requisiti minimi di RS negli ambiti delle attività economiche delle "micro" imprese

| <i>MICRO Imprese <10 addetti (lavoratori) e fatturato o tot. attivo di bilancio ≤ 2mln Euro</i> | REQUISITI MINIMI Punteggio totale necessario | <i>Di cui, nei seguenti "Ambiti" e Stakeholder</i> | A. Governò organizzazione amministr. e finanza | B. Ambiente di lavoro e persone | | C. Clienti | D. Catena di fornitura | E. Ambiente naturale, Comunità locale e rapporti con la P.A. | F. Competitività e innovazione (SOLO PREMIALE) | |
|--|---|--|--|---------------------------------------|-------------|---------------|---------------------------------|---|---|---|
| Comparto | | | | B.a. | B.b. | | | E.a. | E.b. | |
| Tutti | 6 | Liv. min. | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 |

* La sezione "B.b." (persone – dipendenti e altri collaboratori) non costituisce requisito minimo per le imprese senza dipendenti, per le quali i requisiti minimi totali scendono a 5.

Istruzioni per la compilazione delle schede

1. Stabilire la "dimensione" della propria organizzazione (micro, piccola, media, grande) sulla base dei requisiti di cui al Decreto Ministero Attività Produttive, 18 aprile 2005;
2. compilare l'anagrafica iniziale (con valore statistico-descrittivo);
3. allegare un elenco, raffigurazione o mappatura dei soggetti interni ed esterni collegati all'impresa ("stakeholder"), che costituisce il pre-requisito prima di iniziare la compilazione delle schede (in Appendice e glossario è riportato un esempio di schema per la mappatura degli stakeholder).
4. compilare le schede, valutando per ciascun ambito la presenza dei "requisiti minimi" (l'ambito "A" è opzionale solo per le micro imprese; l'ambito "F" è opzionale in ogni impresa);
5. inserire eventuali indicatori ulteriori nella riga finale di ciascun ambito, lasciata appositamente libera per segnalare specificità di particolari attività (per questi indicatori occorre una valutazione di congruità da parte della PA/gruppo interregionale; essi, inoltre, non concorrono al raggiungimento dei requisiti minimi);
6. per gli indicatori che prevedono un "punteggio in caso di miglioramento rispetto all'anno precedente", nella prima annualità è possibile autocertificare la situazione pregressa.

I riferimenti agli indicatori **INAIL** riguardano, ove non diversamente specificato, l'Allegato I del modello OT-24 per la riduzione del premio di tariffa.

Un **glossario** finale agevola l'interpretazione di sigle, termini di uso meno comune e il calcolo di taluni indicatori.

Scheda relativa alle “*micro*” imprese

| Sezione anagrafica iniziale | |
|--|--|
| Denominazione, ragione sociale | |
| Forma giuridica (impresa individuale, società di persone o di capitali) | |
| Fatturato (di cui % all'estero) | |
| Numero clienti | |
| Anno di costituzione o fondazione, se ente risultante da operazioni straordinarie (fusioni, scissioni, ecc.) | |
| Sede (Prov.) | |
| Unità locali (numero e loro provincia) | |
| Attività principale (Codice Ateco) | |
| Attività secondaria (Codice Ateco) | |
| n. % donne sul totale (ISTAT, KPI V-20) | |
| n. % contratti part-time sul totale (ISTAT, KPI 21) | |
| n. % contratti tempo determinato sul totale (ISTAT, KPI 22) | |
| Codice etico approvato dai soci o amministratori (INAIL OT24 All.I – KPI “10”; 70/100) | |

| Pre requisiti essenziali | Documentazione probante e da allegare |
|--|---|
| Elenco e mappatura dei soggetti interni ed esterni collegati all'impresa (“stakeholder”) | Allegare un elenco o una raffigurazione dei propri <i>stakeholder</i> (Se posseduto, allegare un estratto del bilancio sociale o della matrice di materialità, ecc.) |

Scheda relativa alla RS di “MICRO” IMPRESE (compilare i dati nelle seguenti sezioni, dalla “A” alla “F”)

A. “Organizzazione e amministrazione”

AREA OPZIONALE – NON SONO PREVISTI REQUISITI MINIMI

È possibile iniziare la compilazione direttamente nell’area “B”. Cliccare nel riquadro a destra per aprire l’area A (_)

| n. | Area, azione | Indicatore di performance (KPI) | Documenti probanti | SI/NO |
|--|-------------------------------|---|---|------------------|
| A.1. Amministrazione (trasparenza e partecipazione) | | | | |
| | | A.1.1 Soci di minoranza e/o dipendenti tra gli amministratori o tra i consiglieri di amministrazione | Visura e altri documenti societari, (quadri Modello Unico-PF,SP,SC), ecc. | |
| A.2. Organizzazione, mappatura dei rischi e procedure | | | | |
| (GRI3 “4.8” /GRI4 “G4-56”) | | A.2.1. Inserimento dell’eco-sostenibilità/RS nella strategia competitiva, mission, vision. | Statuto sociale, piani di sviluppo, catalogo prodotti, codice etico, regolamento interno, sezione dedicata su sito internet istituzionale, ecc. | |
| (INAIL OT24 “All. III”; 100/100 se aggiunto a DURC+norme igiene e SSL) | | A.2.2. Modello organizzativo d.lgs. 231/01 (con codice etico, procedure + OdV) | Modello organizzativo + elenco allegati + elenco membri OdV, con distinzione interni/esterni | |
| A.3. Rendicontazione e adesione a standard di riferimento della RS | | | | |
| (INAIL OT24 ALL.I“5”; 100/100) (GRI3 “3.3” /GRI4 “G4-30”) | | A.3.1. Presenza del bilancio sociale e/o bilancio di sostenibilità | Verbale approvazione degli Amministratori + bilancio sociale o link al documento on-line/Internet, dal quale si evinca come l’impresa abbia raggiunto obiettivi dichiarati e assolto a impegni verso i propri stakeholder | |
| | | A.3.2. Adesione a standard di riferimento internazionali di RS (Linee Guida Ocse, Global Compact, ISO 26000) | Certificati o autocertificazioni | |
| A.4. Legalità e anticorruzione | | | | |
| | | A.4.1. Presenza requisiti del “Rating di Legalità” dell’AGCM-Antitrust (livello avanzato, due stelle) senza limiti di fatturato minimo | Tutti i documenti probanti del Rating di Legalità AGCM Antitrust (anche se fatturato < 2 mln. euro) | |
| (GRI3 “S02” /GRI4 “G4-S03”) | | A.4.2. Presenza procedure anticorruzione o “Protocollo legalità” Prefettura/ Confindustria o accordi con organizzazioni del “Terzo Settore” (*) | Procedure anticorruzione tra privati (Art. 2635 C.C.) e specifiche v/membri PA (Art. 319 quater C.P.) o sottoscrizione protocollo Prefettura/Confindustria o altri accordi | |
| A.5. Gestione finanziaria, trasparenza e fiscalità | | | | |
| | | A.5.1 Investimento liquidità presso banche etiche e SGR etiche | Contratto di c/c, estratto, conto deposito titoli, doc. bancaria | |
| | | A.5.2. Residenza effettiva fiscale della società+amministratori+soci in Stati non inclusi in “Black List” | Autocertificazione del legale rappresentante | |
| A.x. | Altri indicatori, specificare | A.X.x. Inserire e specificare indicatori ulteriori (da validare) | Inserire e specificare i relativi documenti probanti (da validare) | |
| (*) Cfr. Glossario | | | | Tot. Ambito “A”: |

| B. "Persone e ambiente di lavoro" | | | REQUISITO MINIMO: 2 | |
|--|---------------------------------|--|--|-------|
| In caso di impresa individuale o impresa senza dipendenti a tempo indeterminato (*) è possibile compilare solo la sezione "B.a." (Pertanto i requisiti minimi dell'area "B" = 1 azione) | | | | |
| B.a Ambiente di lavoro | | | Requisito minimo: 1 | |
| n. | Area, azione | Indicatore di performance (KPI) | Documenti probanti | SI/NO |
| B.1. SSL (Salute e sicurezza sul lavoro) (GRI3 da "LA6" a "LA9"/ GRI4 da "G4-LA5" a "G4-LA8") | | | | |
| | (INAIL OT24 ALL.I "6"; 100/100) | B.1.1. Iniziative SSL, oltre gli obblighi di legge secondo modelli di prevenzione integrata (ISO26000+ SGS) o eventuali altri SGS). (Ad es. monitoraggio "quasi incidenti", whistleblowing, (*), ecc.) | OT-24 INAIL, adozione di sistemi di gestione della sicurezza OHSAS 18001 o Mod. UNI:INAIL; certificati o procedure equivalenti asseverate (*) Vedasi l'appendice e il glossario per definizioni e esemplificazioni ulteriori | |
| | (INAIL OT-24 SSL: "24" 40/100) | B.1.2. Frequenza nel corso degli ultimi 2 anni di almeno un corso di formazione in tema di igiene e sicurezza sul lavoro, oltre a quelli previsti dalla legge, specifico del proprio settore produttivo | Attestati di partecipazione ai corsi previsti dall'art. 34 del D. Lgs. 81/08 e s.m.i; attestato del corso specifico per il settore produttivo interessato | |
| | (INAIL OT-24 SSL: "13" 30/100) | B.1.3 Adozione sulla rete antincendio di prove, controlli e manutenzione con cadenza superiore a quella prevista dalla legislazione | Documentazione contabile e ricevute degli enti che effettuano i controlli | |
| | (INAIL OT-24 SSL: "12" 40/100) | B.1.4. Sostituzione programmata e preventiva delle parti di macchina o impianto la cui usura o malfunzionamento può dar luogo ad incidenti | Frontespizio e sezione del Documento di valutazione dei rischi (DVR) relative alla macchine e/o impianti oggetto delle sostituzioni, firmati e datati; registro firmato e datato degli interventi programmati; fatture relative agli interventi dell'anno precedente; schede interventi datate e firmate dai tecnici | |
| | (INAIL OT-24 SSL: "29" 40/100) | B.1.5. Procedura specifica per la verifica dell'apprendimento delle procedure di lavoro e di emergenza e per la verifica del corretto comportamento riguardo a tali procedure <u>nei riguardi dei lavoratori con specifiche tipologie contrattuali a tempo NON indeterminato</u> | Procedura, datata e firmata, per la verifica dell'apprendimento delle procedure di lavoro e di emergenza e per la verifica del corretto comportamento riguardo a tali procedure; evidenze documentali dell'attuazione della procedura (es. test periodici, auditor interni o esterni) | |
| | (INAIL OT-24 SSL: "30" 30/100) | B.1.6. L'azienda attua una procedura specifica per il coinvolgimento e la partecipazione alle iniziative aziendali in materia di salute e sicurezza dei lavoratori con specifiche tipologie contrattuali <u>a tempo NON indeterminato</u> , ai fini della loro integrazione nel sistema di sicurezza aziendale | Procedura, datata e firmata, che attesti il coinvolgimento dei lavoratori; verbali di riunioni o incontri; evidenze documentali dell'attuazione della procedura (es. test periodici, auditor interni o esterni) | |
| | (INAIL OT-24 SSL: "19" 40/100) | B.1.7. Acquisizione di dati epidemiologici del territorio dove opera l'impresa/ente | Documento con l'elaborazione ed analisi dei dati epidemiologici del territorio e del comparto produttivo oppure dichiarazione a firma e timbro del medico competente contenente la fonte dei dati | |
| | (INAIL OT24 ALL.I "6";100/100) | B.1.8. Monitoraggio N° infortuni, per gravità. | Comunicazioni a INAIL - Punteggio in caso di miglioramento rispetto all'anno precedente | |
| | (INAIL OT24 ALL.I "12"; 70/100) | B.1.9. Adozione e mantenimento misure riduzione livelli rischio in lavorazioni, attività, seguendo forme prevenzione in ottica di genere | DVR (Documento valutazione rischi, con sezioni su: valutazione rischi differenziata e misure prevenzione differenziate e cautele in casi gravidanza/allattamento) | |

| B.b Persone (dipendenti e altri collaboratori) | | | Requisito minimo: 1 | |
|--|--|--|--|-----------------|
| n. | Area, azione | Indicatore di performance (KPI) | Documenti probanti | SI/NO |
| B.2. Turnover e stabilizzazione dei rapporti di lavoro (GRI3 "LA2" /GRI4 "G4-LA1") | | | | |
| | | B.2.1. Tasso turnover uomini. (Turnover = rapporto tra n. dip. dimissionari con dimissioni volontarie e il n. totale dei dipendenti, nel periodo di riferimento e al netto di pensionamento ed eventi straordinari) | <i>Punteggio in caso di miglioramento rispetto all'anno precedente</i> | |
| | | B.2.2. Tasso turnover donne (per il calcolo cfr. B.2.1.) | <i>Punteggio in caso di miglioramento rispetto all'anno precedente.</i> | |
| | | B.2.3. Presenza di personale dipendente per la totalità (o, almeno, 70% del personale assunto con contratto di lav. stabile (dato %, da misurare solo il primo anno) | Contratti di lavoro | |
| | | B.2.4. N° di collaboratori precari (*) stabilizzati nell'anno rispetto al n° totale dei collaboratori presenti | <i>Contratti, nota integrativa al bilancio di esercizio estratto camerale/INPS, autocertificazione</i> <i>Punteggio in caso di miglioramento rispetto all'anno precedente</i> | |
| B.3. Formazione (Oltre agli obblighi di legge) (INAIL OT24 ALL.I "2"; 50/100; formazione qualificata, continua, specifica, ecc) | | | | |
| | (GRI3 "LA10" /GRI4 "G4-LA9") | B.3.1. N° ore di formazione per ciascun dipendente, all'anno | <i>Piano formativo presso ufficio personale o altra doc. sostitutiva</i> | |
| | (GRI3 "LA11" /GRI4 "G4-LA10") | B.3.2. Presenza di formazione continua per lo sviluppo delle professionalità individuali | <i>Piano formativo presso ufficio personale o altra doc. sostitutiva</i> | |
| | | B.3.3. Formazione differenziata specifica, in ottica di genere | <i>Piano formativo presso ufficio personale o altra doc. sostitutiva</i> | |
| | | B.3.4. Formazione su "sviluppo cultura interna della RS" o sui "valori". | <i>Piano formativo presso ufficio personale o altra doc. sostitutiva</i> | |
| B.4. Conciliazione e welfare secondario | | | | |
| | (INAIL OT24 ALL.I "17"; 50/100) (INAIL OT24 ALL.I "14"; 70/100) | B.4.1. Misure di conciliazione vita privata/lavoro e welfare secondario a favore dei dipendenti (Ad es: Convenzioni servizi all'infanzia e/o per anziani e/o sostenimento potere di acquisto e/o simili) <i>(Se utilizzato almeno dal 20% degli aventi diritto)</i> | <i>Convenzione/i, contratti decentrati, regolamenti aziendali e documentazione auto-certificativa del rappresentante legale, contratti di appalto, ricevute, questionari autocertificati, delibere amministratori/CdA relative a: agevolazioni per dipendenti, buoni pasto, mensa, polizze sanitarie integrative, mobility aziendale, corso guida sicura, sportello ascolto, reinserimento lavorativo, intranet, bacheca, tutela lavoratori all'estero. Telegoverno, asili nido, centri estivi</i> | |
| | | B.4.2. Altri benefit ai dipendenti oltre obblighi di legge/CCNL | <i>Contratti, Regolamento e/o procedura</i> | |
| B.5. Pari opportunità, retribuzioni, coesione e equità (GRI3 "LA13; LA14" /GRI4 "G4-LA12; G4-LA13") | | | | |
| | Rif. ISTAT (*): IX, 37 (gg. congedo utilizzati), 38 (rientro maternità dopo 12m) 39 (tassi rientro da matern.) | B.5.1. % rientro dopo maternità, con mantenimento posto lavoro oltre il 1°anno vita figlio e a parità di mansioni, incarichi, retribuzione | <i>Autocertificazione.</i> <i>(Punteggio in caso di miglioramento % rispetto all'annualità precedente)</i> | |
| | Rif. ISTAT: VIII, 33 (rapporto tra retribuz. donne e uomini) (*) (GRI3 "LA14" /GRI4 "G4-LA13") | B.5.2. Parità di trattamento retributivo di genere (a parità di valore di lavoro) | <i>Autocertificazione su parità sostanziale, a prescindere da inquadramento e qualifica formale</i> | |
| | | B.5.3. Indice di "coesione" (stipendio più alto / stipendio più basso), se il rapporto è ≤ 7 | <i>Cedolini CdA/AD e dipendenti/ collaboratori e/o autocertificazione</i> | |
| | (INAIL OT24 ALL.I "18"; 50/100) | B.5.4. Presenza di lav. disabili o con altre difficoltà di inserimento lavorativo (psichiche, ex detenuti, ecc.) senza versamento di "contributi esonerativi" o oltre gli obblighi di legge. | <i>Contratti e certificati INPS/Asl</i> | |
| | | B.5.5. Certificazione SA8000 | <i>Certificato</i> | |
| B.x. Altro, specificare | B.X.x. Inserire e specificare indicatori ulteriori (da validare) | Inserire e specificare i relativi documenti probanti (da validare) | | |
| (*) Cfr. nota finale | | | | Tot. Ambito "B" |

| C. "Clienti, consumatori" | | | REQUISITO MINIMO, PUNTI: 1 | |
|---------------------------|--|--|--|-----------------|
| n. | Area, azione | Indicatore di performance (KPI) | Documenti probanti | SI/NO |
| C.1. | Tutela e garanzia | C.1.1. Estensioni tutele e garanzie su prodotti e servizi, gratuita e oltre agli obblighi di legge | <i>Contratti con la clientela, autocertificazioni del legale rappresentante</i> | |
| C.2. | Inclusione | C.2.1. Prodotti/servizi per categorie svantaggiate offerti a particolari condizioni agevolative | <i>Convenzioni con associazioni di utenti e consumatori o PA, con dati relativi a n. prodotti e % fatturato relativo</i> | |
| C.3. | Tutela dei clienti e consumatori | C.3.1. Convenzioni con associazioni di consumatori riconosciute e comprese nel CNCU-MISE (Consiglio Nazionale dei Consumatori e degli Utenti) per monitoraggio della qualità dei prodotti/servizi | <i>Convenzioni, verbali con associazioni di consumatori</i> | |
| | | C.3.2. Cooperazione con Enti Pubblici per aumentare sicurezza o qualità dell'offerta o evitare pratiche commerciali sleali o "greenwashing" (*) | <i>Contratti o Convenzioni con ASL-Servizio sanitario nazionale, Università, ecc. per sperimentazioni e miglioramento qualità o sicurezza di prodotti o servizi. Divulgazione analisi su caratteristiche di prodotti "verdi"/"sostenibili" effettuate da enti indipendenti e secondo il Codice del consumo e in conformità della normativa AGCM-Antitrust.</i> | |
| | | C.3.3. Inclusione dei consumatori nella progettazione dei prodotti/servizi, fin dall'origine e non solo nella fase finale di test | <i>Convenzioni, report sperimentazioni</i> | |
| | | C.3.4. Presenza di canali per la segnalazione dei reclami | <i>Portale internet; istruzioni e formulari allegate a prodotti/servizi</i> | |
| C.4. | Trasparenza e tracciabilità (GRI3 "PR6; PR7" /GRI4 "G4-PR6; G4-PR7") | C.4.1. Trasparenza e comunicazione al cliente del dettaglio di tutti i costi del servizio | <i>Comunicazioni standard, modello organizzativo, autocertificazione.</i> | |
| | | C.4.2. Comunicazione della catena di fornitura al cliente | <i>Etichette, riferimenti al portale internet aziendale</i> | |
| | (GRI3 "PR8" /GRI4 "G4-PR8") | C.4.3. Tutela <i>privacy</i> oltre obblighi di legge (informazioni su reclami relativi a violazioni <i>privacy</i> e perdita dati dei consumatori) | <i>Riferimenti al portale internet aziendale, (Rif. GRI: PR4)</i> | |
| | | C.4.4. Informativa ai clienti su corretto utilizzo e smaltimento prodotti e imballaggi | <i>Etichettatura e altre informazioni ai clienti</i> | |
| | | C.4.5. Comunicazione al cliente circa l'origine del prodotto, oltre agli obblighi di legge | <i>Etichettatura con "Indicazione di origine" e trasformazione prevalente (Cfr. Codice doganale)</i> | |
| | | C.4.6. Corretta e trasparente comunicazione ai consumatori circa la composizione del prodotto, dei materiali e circa l'eventuale presenza di sostanze potenzialmente nocive per particolari soggetti o categorie, oltre agli obblighi di legge | <i>Catalogo, riferimenti portale Internet o etichettatura/altre informazioni ai clienti</i> | |
| C.5. | Sostenibilità | C.5.1. Prodotti con etichette ecologiche, EcoLabel, Fair Trade o realizzati con materiale ecocompatibile, se n° >10% prodotti e/o loro fatturato corrispondente >5% del totale | <i>Catalogo, riferimenti portale Internet o etichettatura/altre informazioni ai clienti</i> | |
| C.x. | Altro, specificare | <i>C.X.x. Inserire e specificare indicatori ulteriori (da validare)</i> | <i>Inserire e specificare i relativi documenti probanti (da validare)</i> | |
| (*) Cfr. note e glossario | | | | Tot. Ambito "C" |

| D. "Catena di fornitura" | | | REQUISITO MINIMO: 1 | |
|---------------------------------|--|---|---|-----------------|
| n. | Area, azione | Indicatore di performance (KPI) | Documenti probanti | SI/NO |
| D.1. | Inclusione e coesione sociale | | | |
| | | D.1.1. Utilizzo fornitori che impiegano lavoratori appartenenti a categorie svantaggiate (<i>oltre obblighi di legge</i>) | <i>Contratti, procedure, modello organizzativo, accordi con cooperative sociali di tipo "B", e pertinente normativa di riferimento delle imprese sociali e delle altre organizzazioni di terzo settore.</i> | |
| | | D.1.2. Utilizzo fornitori appartenenti al "Terzo settore" (*) | <i>Contratti, procedure, modello organizzativo, accordi con cooperative sociali di tipo "B", e pertinente normativa di riferimento delle imprese sociali e delle altre organizzazioni di terzo settore.</i> | |
| D.2. | Pagamenti | D.2.1. Pagamento dei fornitori prima della scadenza del debito (almeno il 5% del totale) | <i>Fatture e ordini di bonifici (con dati sensibili oscurati a norma di privacy D.lgs. 196/2006 e s.m.i.), Autodichiarazione del rappresentante legale.</i> | |
| D.3. | Filiera corta, sostenibilità | | | |
| | | D.3.1. Uso di fornitori locali (almeno 5%), con il vincolo che rispettino anch'essi criteri eco-sostenibili. (Sono "locali" se hanno sede/UL nel raggio di 70km dalla propria sede legale/UL) (*) | <i>Elenco sedi fornitori; Procedure; dati bilancio sociale; autodichiarazione del legale rappresentante. I fornitori locali devono essere certificati alternativamente con Emas, ISO14000, SA8000, Fair Trade, Ecolabel, FSC, PEFC, Impattozero, produzioni atossiche, ecc.</i> | |
| | | D.3.2. Accorciamento della catena di fornitura | <i>Documentazione contabile Punteggio in caso di miglioramento rispetto all'anno precedente</i> | |
| D.4. | Accreditamento, valutazione e <i>risk assessment</i> sui diritti umani | | | |
| | (Esistenza di procedure di accreditamento dei fornitori secondo principi eco-sostenibili e rispettosi dei diritti umani *) | D.4.1. Presenza fornitori sostenibili in materia socio-ambientale ("SR"); livello minimo del rapporto tra n° fornitori "SR" / n° fornitori totali = >5% <i>Oppure:</i> valutazione dei più importanti fornitori (quelli con maggiore impatto sulla catena del valore (*)) | <i>Procedura di scelta dei fornitori con certificati alternativamente con: Emas, ISO14000, SA8000, Fair Trade, Ecolabel, FSC, PEFC, Impattozero; oppure fornitori che hanno sottoscritto le convenzioni ILO su diritti umani, sicurezza, fanciulli, ecc. o che hanno altra documentazione probante relativa al minor impatto ambientale/sostenibilità sociale (*)</i> | |
| | | D.4.2. Coinvolgimento nel processo di mappatura o analisi del rischio di violazione dei diritti umani o <i>Due Diligence</i> effettuato da controparti più strutturate, a monte o a valle della propria catena di fornitura | <i>Questionari, esiti processo di valutazione, protocolli, certificazioni, modello organizzativo, accreditamento.</i> | |
| D.x. | Altro, specificare | <i>D.X.x. Inserire e specificare indicatori ulteriori (da validare)</i> | <i>Inserire e specificare i relativi documenti probanti (da validare)</i> | |
| (*) Cfr. le note e il glossario | | | | Tot. Ambito "D" |

| E. “Ambiente naturale, comunità locale e rapporti con la P.A.” | | REQUISITO MINIMO, PUNTI: 1 | |
|--|---|--|---|
| E.a. AMBIENTE NATURALE, ENERGIA E EMISSIONI (GRI3 da “EN1” a “EN25” /GRI4 “G4-EN1” a “G4-EN26”) | | Minimo da raggiungere: 1 | |
| n. | Area, azione | Indicatore di performance (KPI) | Documenti probanti |
| | | | SI/NO |
| E.1. | Fonti energetiche e “efficientamento energetico” (GRI3 “EN3;EN7” /GRI4 “G4-EN3;G4-EN6”) | E.1.1. ISTAT II, 5 (energ. consum.), 7 (% uso energ. da fonti rinnovabili) (*) | <i>Fatture di acquisto beni (mini-eolico, fotovoltaico, geotermico, mini-idro...) Punteggio in caso di miglioramento rispetto all'anno precedente</i> |
| | | E.1.2. Istituzione di dispositivi che consentono risparmi di acqua, energia, e riduzione delle emissioni dirette/indirette | <i>“Certificati bianchi”; Fatture riduttori pressione, lampade a LED, utilizzo acque piovane, ecc.</i> |
| | | E.1.3. Percorsi di formazione e cultura specifici sul risparmio energetico, efficientamento e impatto ambientale della propria attività | <i>Programma corso/percorso e firme partecipanti, con autocertificazione</i> |
| E.2. | Riciclo materiali (GRI3 “EN2” /GRI4 “G4-EN2”) | E.2.1. Riciclo dei materiali utilizzati per produzione beni/serv. (dato %). <i>Quota oltre agli obblighi di legge</i> | <i>Procedure, contratti, cataloghi, estratto bilancio sociale o altri documenti civilistici societari</i> |
| E.3. | Emissioni (monitoraggio), impatto e esternalità | E.3.1. Valutazione consumi e impatti CO2, Acqua, altre emissioni e consumi (ISTAT IV, (*) 19 (tasso variaz. emissioni CO2) | <i>Analisi dei dati, bilancio sociale, ecc. Punteggio in caso di miglioramento rispetto all'anno precedente</i> |
| | | E.3.2. Tutela ambientale ISTAT III, (*) 10 (% costi smaltim. tratt. emissioni), 11 (% costi di gest. e protez. amb), 12 (% costi per tutela amb.) | <i>Documentazione contabile Punteggio in caso di miglioramento rispetto all'anno precedente</i> |
| E.4. | Imballaggi | E.4.1. Recupero imballaggi presso clienti, oltre agli obblighi di legge | <i>Contratti, convenzioni, altra documentazione</i> |
| | (GRI3 “EN27” /GRI4 “G4-EN28”) | E.4.2. Piano di riduzione imballaggi | <i>Piano riduzione imballaggi autocertif</i> |
| | | E.4.3. Uso di eco-imballi/eco packaging | <i>Fatturazione, catalogo</i> |
| | | E.4.4. Procedura revisioni periodiche obiettivi | <i>Procedura aziendale</i> |
| E.5. | Certificazioni | E.5.1. Registrazione EMAS (*) | <i>Certificato di registrazione</i> |
| | | E.5.2 Applicazione UNI ISO 14001 | <i>Certificato di registrazione</i> |
| E.b. COMUNITÀ LOCALE E RAPPORTI CON LA P.A. | | Minimo da raggiungere: 1 | |
| E.6. | Orientamento e conoscenza, cittadinanza d'impresa e rapporti con la comunità | | |
| | (INAIL OT24ALL.I “24”; 20/100) | E.6.1. Apertura dell'azienda alla comunità <i>(Open day, coinvolgimento strutturato)</i> | <i>Verbalì iniziative, altra documentazione scolastica/aziendale</i> |
| | (INAIL OT24 ALL.I “24”; 20/100) | E.6.2. Convenzioni con scuole/università per stage e/o borse di studio in materie di RS o accordi con le scuole per attività di promozione e diffusione sulla “cittadinanza d'impresa” | <i>Convenzioni e contratti per laboratori di cittadinanza partecipata, partenariato con centri di servizio scuole, centri giovani, ecc., per educazione alla legalità, RS, ecc. Accordi con le scuole per attività di promozione e diffusione</i> |
| | | E.6.3. Accordi con enti pubblici, privati e presenti nelle comunità locali, per attività condivise <i>Ad esempio:</i> • PPP (partnership pubblico private), • GAL, GAC (gruppi di azione locale/costiera) • Finanziamento di progetti filantropici • sponsorizzazioni culturali; <i>accordi con forze dell'ordine o PA per riduzione criminalità di un quartiere, ecc.</i> | <i>Contratti e convenzioni</i> |
| | | E.6.4. Partnership con le organizzazioni di “terzo settore” (*) | <i>Contratti, scritture private, altri accordi autocertificati. Accordi con le scuole per attività di promozione e diffusione</i> |
| | | E.6.5. Volontariato d'impresa (coinvolgimento dei dipendenti, attraverso la partecipazione ad iniziative e progetti da realizzarsi nelle organizzazioni di terzo settore, con il supporto e il consenso dell'azienda e in orario di lavoro regolarmente retribuito) | <i>Accordi sindacali, Convenzioni e contratti per lo svolgimento di attività dei dipendenti a favore della comunità locale, ONG e/o altri Enti no profit Accordi con le scuole per attività di promozione e diffusione</i> |
| E.x. | Altro, specificare | <i>E.X.x. Inserire e specificare indicatori ulteriori (da validare)</i> | <i>Inserire e specificare i relativi documenti probanti (da validare)</i> |
| (*) Cfr. note e glossario | | | Tot. Ambito “E” |

| F. Competitività e innovazione | | AREA OPZIONALE – NON SONO PREVISTI REQUISITI MINIMI | | |
|--|---|---|--|-----------------|
| n. | Area, azione | Indicatore di performance (KPI) | Documenti probanti | SI/NO |
| F.1. Pratiche anti concorrenziali | | | | |
| | F.1.1. Prevenzione attuazione pratiche di concorrenza sleale e/o politiche e strategie anticoncorrenziali attive | | <i>Accordi di categoria, documentazione Antitrust, eventuali procedure del modello organizzativo d.lgs. 231/01</i> | |
| F.2 R&S (ricerca e sviluppo), scienza e tecnologia e networking | | | | |
| | F.2.1. Brevetti (almeno 1 negli ultimi 5 anni) | | <i>Numero e riferimenti di legge</i> | |
| | F.2.2. Altre innovazioni sostenibili/CSR di processo/prodotto per esempio: - riduzione consumi e/o peso e metodo smaltimento rifiuti; - riduzione consumo diretto e/o indiretto di energia/acqua; - riduzione emissioni CO2 dir/ind <i>Specificare, se non depositate o se attività realizzate in maniera implicita (Es. innovazione organizzativa, sui processi operativi)</i> | | <i>Dich. sostitutiva di certificazione</i> | |
| | F.2.3. Investimenti in innovazione, ricerca e sviluppo (ammontare in euro, negli ultimi 5 anni) | | <i>Punteggio in caso di miglioramento rispetto a periodo precedente</i> | |
| | F.2.4. Numero persone dedicate all'attività di ricerca e innovazione | | <i>Punteggio in caso di miglioramento rispetto a periodo precedente</i> | |
| F.3. Accordi, distretti e filiere sostenibili dal pdv sociale/ambientale; networking | | | | |
| | F.3.1. Presenza come partner o come "associate" in un progetto di R&S finanziato da programmi UE (es.: Leonardo o 7FP, aventi ad oggetto la "sostenibilità") socio/ambientale | | <i>Partnership agreement, o altri documenti/contratti; report di attività dei progetti. Accordi con le scuole per attività di promozione e diffusione</i> | |
| | F.3.2. Partnership con M-PMI per sviluppo dell'indotto, ambito tecnologico-scientifico; consorzi di innovazione sostenibile dal pdv socio/ambientale | | <i>Contratti di rete, ATI, atto costitutivo consorzi, parchi scientifici e tecnologici; altri accordi ufficiali e sottoscritti dalle parti che dimostrino contributo a realizzazione obiettivi comunità locale e network</i> | |
| | F.3.3. Presenza azienda su piattaforme aperte di discussione (forum internet web 2.0, blog; se moderati) | | <i>Contratto, Link alla piattaforma, ecc.</i> | |
| F.4. Competitività sociale e ambientale | | | | |
| | F.4.1. Indice di competitività di prodotto, = rapporto tra il prezzo dei primi 3 propri prodotti ecosostenibili e i prezzi massimi dei medesimi prodotti nel settore (non ecosostenib.), se < 1 | | <i>Cataloghi propri prodotti e dei comparabili del settore, con autocertificazione. (Rif. a prodotti/servizi sostenibili dal punto di vista sociale e/o ambientale)</i> | |
| F.5. Apertura commerciale e propensione all'export | | | | |
| | F.5.1. Rapporto tra esportazioni di beni o servizi e fatturato | | <i>Punteggio in caso di miglioramento rispetto a periodo precedente</i> | |
| F.x. | Altro, specificare... | <i>F.X.x. Inserire e specificare indicatori ulteriori (da validare)</i> | <i>Inserire e specificare i relativi documenti probanti (da validare)</i> | |
| | | | | Tot. Ambito "F" |

Software**Riepilogo automatico** (Le caselle con sfondo "rosso" indicano le aree dove non sono stati raggiunti i requisiti minimi)

| Aree | A | B.a | B.b | C | D | E.a | E.b | F | Totale |
|---------------------------|------|-----|-----|---|---|-----|-----|------|--------|
| Punteggio min | zero | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | zero | 6 |
| Risultati parz. | | | | | | | | | |
| Aree da migliorare | | | | | | | | | |