

An aerial photograph of a city skyline, likely New York City, featuring numerous skyscrapers and a river in the background. A semi-transparent blue overlay covers the bottom half of the image, containing text and a logo. In the top right corner, there is a faint, light-colored network diagram consisting of interconnected nodes and lines.

Gli SGA come good practice e riferimento nell'ambito della progettazione del Modello Organizzativo in tema di reati ambientali

AODV²³¹ - Milano 15 giugno 2017



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing

I sistemi di gestione ambientale (SGA) come good practice

Strumento:

- ❖ per l'organizzazione **sistematica** di **politiche, obiettivi e processi** dell'ente
- ❖ Finalizzato a gestire al meglio gli **aspetti ambientali**, adempiere agli **obblighi di conformità** in campo ambientale e affrontare i **rischi e le opportunità** in campo ambientale
- ❖ sono lo strumento **più diffuso e utilizzato a livello mondiale**

LE OPPORTUNITA' OFFERTE DAI SGA

- prevenzione o mitigazione impatti ambientali negativi
- miglioramento delle prestazioni ambientali
- considerazione del ciclo di vita dei prodotti al di fuori dell'azienda
- maggiori benefici finanziari e operativi
- migliore comunicazione e condivisione delle informazioni ambientali



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing

Modello 231 e SGA: punti di contatto e elementi di attenzione

PUNTI DI CONTATTO

- ❑ **di scopo:** soddisfacimento degli obblighi di conformità
- ❑ **di metodo:** nelle LG Confindustria, «il primo obiettivo per la costruzione di un modello organizzativo è la procedimentalizzazione delle attività che comportano un rischio di reato, al fine di evitarne la commissione» (il SGA è un «modello» di «organizzazione e gestione» degli aspetti ambientali)
- ❑ **operativi:**
 - I documenti di gestione degli aspetti ambientali possono essere utilizzati nel modello 231
 - diversi degli specifici aspetti trattati nell'ambito del Modello 231, come interpretati dalle Linee Guida di Confindustria, sono sviluppati anche nei SGA (es. determinazione dei rischi, principi etici, formazione, comunicazione, sistemi di controllo e sorveglianza delle attività, controlli preventivi relativi ai reati ambientali)



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing

Modello 231 e SGA: punti di contatto e elementi di attenzione

ELEMENTI DI ATTENZIONE

- ❑ **di legge:** non vi è nessuna presunzione di conformità di legge del SGA (ISO 14001 o EMAS) al modello di organizzazione e gestione ai sensi del D. Lgs 231
- ❑ **di scopo:** Il Modello 231 è orientato alla prevenzione di comportamenti qualificati dalla legge come reati, tra i quali i reati ambientali; il SGA ha in prevalenza uno scopo gestionale, destinato a qualsiasi organizzazione che abbia l'obiettivo di gestire le proprie responsabilità ambientali in modo sistematico
- ❑ **costitutivi:** OdV, sistema disciplinare
- ❑ **operativi:** segregazione nelle operazioni, gestione delle risorse finanziarie



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing

Modello 231 e SGA: un confronto basato sul ciclo di miglioramento

Riferimento: componenti di un sistema di controllo preventivo che dovranno essere attuate per garantire l'efficacia del modello (rif. cap II, par 3, lett. iii LG Confindustria)

Identificare le attività sensibili, valutare il rischio, pianificare le modifiche

Codice Etico

• PLAN

P

• DO

D

Struttura organizzativa e gestione risorse
Formazione
Comunicazione
Gestione operativa
Documentazione

Miglioramento

• ACT

A

• CHECK

C

Monitoraggio e verifica



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing

L'utilità del SGA per il Modello 231

... per l'Identificazione delle Attività Sensibili e nella Valutazione dei Rischi relativi ai reati ambientali

Elementi di riferimento del Modello 231	Requisiti del SGA a maggiore specificità (ISO 14001:2015)
Individuazione delle aree con attività «sensibili» alla commissione di reati ambientali	Analisi contesto (4.1) e parti interessate (4.2), aspetti ambientali (6.1.2), obblighi di conformità (6.1.3)
Valutazione del sistema di controllo e, in tale ambito, dei potenziali rischi di commissione dei reati ambientali	Determinare i rischi e le opportunità per conseguire gli esiti attesi del SGA (6.1.1) e identificare
Identificazione delle necessità di adeguamento / costruzione del sistema dei controlli esistente	Pianificare le azioni per affrontare rischi, aspetti ambientali e obblighi di conformità (6.1.4)



Identificazione attività sensibili e valutazione dei rischi relativi ai reati ambientali

P

L'utilità del SGA. Analisi di contesto (4.1) e delle parti interessate (4.2), degli aspetti ambientali (6.1.2) e della gestione delle disposizioni di legge (6.1.3) **in relazione all'esito atteso nel SGA degli obblighi conformità (espressamente richiesta dal SGA), integrabili con la prevenzione dei reati ambientali**

Aspetti chiave

- ❖ Il rischio di non rispettare la normativa è connesso al rischio reato
- ❖ **Es. Reato art. 137 c.2 e c.3 – Scarichi industriali**
 - ❖ sono presenti scarichi industriali?
 - ❖ contengono le sostanze pericolose richiamate nell'ipotesi di reato
 - ❖ sono autorizzati?
 - ❖ come è gestito l'accesso e applicazione della legislazione nell'ente?
 - ❖ sono presenti elementi di contesto che accrescono il rischio di non rispetto della normativa (es. scarsità di risorse finanziarie per investimenti)?
 - ❖ sono presenti particolari esigenze delle parti interessate (es. particolare sensibilità della popolazione nell'area)?
 - ❖ sono presenti carenze gestionali, valutabili normalmente nel quadro della determinazione della significatività degli aspetti ambientali (es. processi non procedurati, monitoraggio non correttamente effettuato, manutenzioni non coerenti)



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing

L'utilità del SGA per il Modello 231

P

.....nell'adozione dei valori e principi fondanti il Codice Etico dell'Ente

Elementi di riferimento del Modello 231	Requisiti del SGA a maggiore specificità (ISO 14001:2015)
Prevedere specifici protocolli e misure idonee: Codici di comportamento (Codice Etico)	Politica Ambientale (5.2)



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing

Codice Etico

Utilità del SGA. Politica Ambientale (5.2) come base dei valori e principi di tutela dell'ambiente normalmente parte di un Codice Etico degli Enti

Aspetti chiave

- ❖ La politica ambientale deve contenere un impegno alla prevenzione dell'inquinamento
- ❖ La politica ambientale deve contenere un impegno a soddisfare i propri obblighi di conformità
- ❖ La politica ambientale deve essere comunicata e resa disponibile alle parte interessate



Coerente con la prevenzione dei reati ambientali

Integrazione

- ❖ Fare esplicito riferimento nel Codice Etico alla Politica Ambientale
- ❖ Integrare la politica ambientale con principi di prevenzione dei reati ambientali per gli aspetti ambientali specifici applicabili



L'utilità del SGA per il Modello 231

D

.....nei processi di supporto e organizzativi del Modello 231 per la prevenzione dei reati ambientali

Elementi di riferimento del Modello 231	Requisiti del SGA a maggiore specificità (ISO 14001:2015)
Prevedere specifici protocolli e misure idonee: Sistema organizzativo, poteri autorizzativi e di firma e gestione risorse finanziarie	Leadership (5.1), Ruoli, responsabilità e autorità (5.3), Obiettivi ambientali e pianificazione (6.2), Risorse (7.1)
Prevedere specifici protocolli e misure idonee: Formazione	Risorse (7.1), Competenza (7.2), Consapevolezza (7.3)
Prevedere specifici protocolli e misure idonee: Comunicazione	Comunicazione interna ed esterna (7.4)
Prevedere specifici protocolli e misure idonee: Procedure	Informazioni documentate (7.5)



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing

Sistema organizzativo e poteri

D

L'utilità del SGA. Da sempre nei SGA il tema della Leadership (5.1), dei Ruoli, responsabilità e autorità (5.3) e delle Risorse (7.1) è cruciale in quanto tassello fondamentale per assicurare che il sistema sia mantenuto attivo.

Aspetti chiave

- ❖ La prevenzione dei reati ambientali passa attraverso la chiara definizione di ruoli, responsabilità, poteri e autorità sugli aspetti di gestione ai diversi livelli di governo dell'ente
- ❖ Nel costruire o specificare ruoli, poteri e responsabilità nell'ambito del SGA, attraverso i classici strumenti a tal fine utilizzati (organigrammi, mansionario, procure, deleghe, nomine) si potranno, per ottimizzare la prevenzione dei reati ambientali, utilmente tenere come riferimento una serie di accorgimenti di raccordo (es.):
 - ❖ specificando chiaramente, nelle attribuzioni, la finalità di prevenzione dei reati;
 - ❖ correlando le responsabilità anche con il sistema sanzionatorio;
 - ❖ definendo i ruoli con particolare attenzione alla segregazione;
 - ❖ ponendo attenzione al raccordo con la gestione generale nell'ente delle risorse finanziarie (richiamate nel SGA nel par. 6.2, Obiettivi e nel par 7.1 Risorse)



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing

Formazione e comunicazione

D

L'utilità del SGA. E' requisito del SGA che per le persone coinvolte nella gestione degli aspetti ambientali, nel quadro della struttura organizzativa definita, si definisca la Competenza (7.2), la Consapevolezza (7.3) e le modalità di Comunicazione interna ed esterna (7.4).



Utilizzo dei metodi dei sistemi per strutturare la gestione nel Modello



Aspetti chiave

- ❖ **Competenze:** nella definizione delle competenze «ambientali» facendo uso di strumenti consolidati (es. matrici delle competenze per istruzione, formazione, esperienza) si potrà tenere conto anche delle conoscenze / capacità richieste in materia di prevenzione dei reati ambientali
- ❖ La gestione della **formazione** «ambientale» attraverso procedure «classiche» di identificazione esigenze, piano di formazione, registrazione documentata degli interventi e verifica di efficacia potrà essere utilizzata per tenere conto anche delle esigenze in materia di prevenzione dei reati
- ❖ Le regole di gestione della **comunicazione** e dei flussi informativi potranno beneficiare di estensione alle attività e processi connessi alla prevenzione dei reati ambientali (es. enfasi sulla conformità, obblighi specifici quando possono essere coinvolti rischi reato) in raccordo con i flussi in relazione all'OdV



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing

Procedure

D

L'utilità del SGA. E' requisito del SGA che siano gestite informazioni documentate (7.5) ossia informazioni da mantenere e tenere sotto controllo per il corretto funzionamento del SGA (es. Politica Ambientale, rischi e opportunità, competenza)



Utilizzo dei metodi dei sistemi per strutturare la gestione nel Modello

Aspetti chiave

- ❖ Le informazioni documentate possono essere procedure
- ❖ Le regole del SGA supportano, come strumento consolidato, nella determinazione della creazione e aggiornamento delle informazioni documentate (7.5.2) e nel controllo delle medesime (7.5.3) come disponibilità nei luoghi di utilizzo, distribuzione, accesso, archiviazione, modifica
- ❖ Nei SGA, di norma, si riscontrano procedure scritte di gestione delle prescrizioni legali e procedure operative ambientali scritte specifiche per i diversi aspetti ambientali (ma non vi sono vincoli in merito ai temi trattati – opportuno prevederle per la prevenzione dei reati ambientali)
- ❖ Si dovrà porre particolare attenzione ad integrare il quadro di riferimento del SGA con la separazione dei compiti e controlli multipli (tipicamente utilizzati per la gestione delle risorse finanziarie, particolarmente importanti per il Modello)
- ❖ Integrazione con il sistema disciplinare e con i flussi da e per l'OdV



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing

L'utilità del SGA per il Modello 231

D

.....nella pianificazione della gestione operativa delle attività e processi che generano o possono generare aspetti ambientali

Elementi di riferimento del Modello 231	Requisiti del SGA a maggiore specificità (ISO 14001:2015)
Prevedere specifici protocolli e misure idonee: Gestione operativa	Pianificazione e controlli operativi (8.1), Preparazione e risposta alle emergenze (8.2)



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing

8 Gestione operativa

L'utilità del SGA. Nel SGA è richiesto che siano stabiliti, attuati, tenuti sotto controllo e mantenuti i processi necessari per l'attuazione delle azioni per affrontare i rischi e opportunità (6.1) e raggiungere gli obiettivi ambientali (6.2).

Aspetti chiave

- ❖ Significativi per il modello sono i **controlli con effetti sulla conformità ambientale associabili agli aspetti ambientali a rischio reato**
- ❖ Si dovrà porre particolare attenzione ad integrare in procedura **descrizioni specifiche di gestione con riferimento alle attività sensibili ai fini dei reati ambientali** (es. divieto di miscelazione rifiuti, gestione analisi di laboratorio, gestione formulari, modalità di contenimento sostanze, etc.)
- ❖ Alcuni **controlli sono trasversali** (es. gestione approvvigionamenti, gestione manutenzione, gestione emergenze)
- ❖ Nella nuova logica dell'integrazione del rischio nei SGA vanno tenuti presenti i **rischi sulla conformità trasversali** (es. rischi da difficoltà di comunicazione, rischi derivanti da tecnologie che non assicurano piena coerenza in relazione alla tipicità produttiva, rischi di approvvigionamento da materie prime contaminate)



L'utilità del SGA per il Modello 231

.....nel Monitoraggio dell'ambiente di controllo e dei comportamenti del Modello 231 per la prevenzione dei reati ambientali

n.	Elementi di riferimento del Modello 231	Requisiti del SGA a maggiore specificità (ISO 14001:2015)
10	Prevedere specifici protocolli e misure idonee: Monitoraggio, con controlli di primo livello (linea), secondo livello (indipendenti dalla linea) e terzo livello (es. internal audit)	Monitoraggio, misurazione, analisi e valutazione (9.1), Audit interno (9.2), Riesame della direzione (9.3)



Monitoraggio

C

L'utilità del SGA. Nei SGA il Monitoraggio, come valutazione della prestazione (9) è una fase chiave per il miglioramento

Aspetti chiave

- ❖ Il SGA pone enfasi al **monitoraggio** delle prestazione ambientale. Le tecniche utilizzate nei SGA possono essere estese al monitoraggio di aree aziendali / procedure / processi di riferimento per il Modello (sorveglianza di linea, indipendente dalla linea)
Es. Programmi di monitoraggio
Check list di valutazione
Registrazione sorveglianze
Indicatori di gestione
- ❖ Il SGA pone particolare enfasi anche sulla **valutazione della conformità**. Le tecniche al riguardo possono essere di supporto nel Modello per verificare anche l'idoneità e efficacia di prevenire reati ambientali
Es. Utilizzo di registri adempimenti con raccolta evidenze oggettive e valutazione rispetto ai requisiti
- ❖ **Audit interni:** lo strumento degli audit ambientali interni, opportunamente adeguato, può rappresentare un'importante fonte di informazioni e dati per il Modello in ottica di vigilanza
Focalizzare audit su aree, procedure, processi correlati a rischio reato rapportandoli in modo dedicato
Interazione con OdV
- ❖ **Riesami della direzione:** includere, per ogni elemento in ingresso, valutazioni sulla adeguatezza per la prevenzione dei reati ambientali



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing

L'utilità del SGA per il Modello 231

A

.....nell'impostazione del processo di miglioramento

Elementi di riferimento del Modello 231	Requisiti del SGA a maggiore specificità (ISO 14001:2015)
<p>L'efficace attuazione del modello richiede una verifica periodica e l'eventuale modifica dello stesso quando sono scoperte significative violazioni delle prescrizioni ovvero quando intervengono mutamenti nell'organizzazione o nell'attività</p>	<p>Miglioramento (10.1, 10.3), Non conformità (10.2)</p>



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing

Miglioramento

A

L'utilità del SGA. Individuare le opportunità di miglioramento intraprendendo azioni per il conseguimento degli esiti attesi del SGA (10.1). Gestire le non conformità (10.2) Migliorare in continuo l'idoneità, l'adeguatezza e l'efficacia del SGA (10.3)

Aspetti chiave

- ❖ Retroazione per il miglioramento
- ❖ Miglioramento continuo
- ❖ Utilizzo delle tecniche di gestione delle non conformità tenendo conto, nella rilevazione, nell'analisi cause, nella correzione e nell'azione correttiva anche della finalità di prevenire meglio i reati ambientali



- ❖ Adeguata attenzione va posta alle interazioni con il sistema disciplinare e i flussi informativi coinvolgenti l'OdV



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing



**Grazie per
l'attenzione**

RINA SERVICES S.p.A.

Gianluca Biunno
gln@rina.org

Paolo Taddia
pta@rina.org

www.rina.org



RINA SERVICES

classification, certification, inspection & testing