

PROGRAMMA DI AUDIT INTERNO – SGA

Sistema di Gestione Ambientale

Modulo guidato per la pianificazione e il controllo degli audit interni

Unità organizzativa / Sito: _____

Anno di riferimento del programma di audit: _____

Codice documento: _____

Revisione: _____

Data: ____ / ____ / ____

Stato: _____

Sistema di riferimento: _____

Approvazione: _____

Nota di utilizzo

Il presente documento costituisce un modello esemplificativo a scopo informativo e formativo, messo a disposizione per supportare la comprensione e la strutturazione dei programmi di audit interni dei sistemi di gestione.

Il modulo non rappresenta un documento operativo ufficiale, né una registrazione di audit, e deve essere adattato, contestualizzato e formalizzato dall'organizzazione utilizzatrice in funzione della propria struttura, dei propri processi e dei requisiti applicabili.

L'utilizzo del presente modello non esonera l'organizzazione dal rispetto degli obblighi normativi e delle prescrizioni delle norme di riferimento.

1. Obiettivi del Programma di Audit SGA

Il presente Programma di Audit SGA è finalizzato a verificare la corretta applicazione del Sistema di Gestione Ambientale, con particolare riferimento alla conformità normativa e al controllo sistematico degli impatti ambientali associati alle attività, ai prodotti e ai servizi dell'organizzazione.

In particolare, il programma di audit è orientato a valutare:

- il rispetto della normativa ambientale cogente e delle prescrizioni autorizzative;
- l'efficacia dei processi di gestione degli aspetti e degli impatti ambientali significativi;
- l'adeguatezza delle misure di prevenzione e controllo ambientale adottate;
- l'integrazione della prospettiva del ciclo di vita nelle decisioni operative e gestionali.

Tema guida dell'anno

(esempi: "Conformità legislativa e controllo del ciclo di vita", "Riduzione dei rischi ambientali operativi", "Rafforzamento della gestione rifiuti e delle autorizzazioni")

Ulteriori obiettivi specifici dell'organizzazione (se applicabili):

1.

2.

3.

2. Criteri di Audit Stratificati

Gli audit interni del Sistema di Gestione Ambientale sono condotti secondo una gerarchia strutturata dei requisiti, al fine di garantire una valutazione completa, coerente e aderente al contesto ambientale e normativo dell'organizzazione:

- Normativa ambientale cogente applicabile (D.Lgs. 152/06 e normative correlate);
- Norma ISO 14001:2015;
- Prescrizioni contenute in autorizzazioni ambientali (emissioni, scarichi, rifiuti, AUA, AIA);
- Procedure ambientali, istruzioni operative e piani di gestione;
- Standard aziendali e policy interne;
- Prescrizioni derivanti da contratti, accordi con clienti o enti terzi.

Ulteriori criteri di audit applicabili all'organizzazione (se presenti):

1. _____
2. _____
3. _____

3. Analisi delle Priorità e Focus Legislativi (Approccio Risk-Based)

La pianificazione degli audit SGA è basata su un'analisi delle priorità ambientali e dei rischi associati agli aspetti ambientali significativi, con particolare attenzione agli obblighi legislativi e autorizzativi.

Le priorità di audit sono definite tenendo conto, tra l'altro, di:

- scadenze normative e autorizzative rilevanti;
- criticità storiche o non conformità ambientali pregresse;
- aspetti ambientali con potenziale impatto significativo;
- modifiche impiantistiche, organizzative o di processo;
- attività affidate a fornitori o appaltatori con impatti ambientali rilevanti.

In particolare, il programma prevede audit specifici focalizzati su:

- gestione e aggiornamento degli scadenziari ambientali;
- autorizzazioni ambientali (emissioni in atmosfera, scarichi idrici, gestione rifiuti);
- adempimenti documentali (registri, formulari, MUD);
- gestione delle emergenze ambientali e delle situazioni incidentali.

Motivazioni specifiche alla base della pianificazione degli audit:

Livello di priorità complessivo del programma di audit: ☐ Alto ☐ Medio ☐ Basso

4. Programma Annuale degli Audit (Tabella Programmatica)

Il programma annuale degli audit SGA definisce le attività di verifica pianificate per l'anno di riferimento, in coerenza con l'analisi delle priorità e con l'obiettivo di garantire la conformità normativa e il miglioramento continuo delle prestazioni ambientali.

Tabella Programmatica

Periodo	Processo / Area	Requisito di riferimento	Auditor incaricato	Durata prevista	Priorità

Note sulla pianificazione del programma di audit (se applicabili):

5. Definizione dei Campionamenti

La definizione dei campionamenti oggetto di audit ambientale è stabilita in funzione della significatività degli aspetti ambientali, della frequenza delle attività e del livello di rischio ambientale associato, al fine di garantire una valutazione rappresentativa ed efficace.

In via metodologica, il campionamento può prevedere:

- verifica documentale di registri e formulari ambientali;
- controllo delle autorizzazioni e delle relative scadenze;
- analisi dei flussi di rifiuti e delle modalità di gestione;
- valutazione degli impatti ambientali lungo il ciclo di vita (a monte e a valle).

(esempi: “verifica di almeno il 20% dei formulari e dei registri”, “controllo completo delle autorizzazioni ambientali”, “analisi degli impatti ambientali legati ai fornitori e allo smaltimento”)

Campionamenti adottati dall’organizzazione per il presente programma di audit:

6. Matrice delle Competenze del Team Auditor

Il team di audit SGA è costituito da personale competente e qualificato, in possesso delle conoscenze normative, tecniche e operative necessarie in relazione agli aspetti ambientali oggetto di verifica. La composizione del team garantisce adeguata competenza tecnica, indipendenza e imparzialità.

Matrice Competenze

Ruolo nel team di audit	Competenze / qualifiche richieste
• Auditor Lead	<input type="checkbox"/>
• Auditor	<input type="checkbox"/>
• Esperto Tecnico (se applicabile)	<input type="checkbox"/>

Note sulla composizione del team di audit (se applicabili):

7. Gestione delle Interferenze Operative

Le attività di audit ambientale sono pianificate e svolte tenendo conto delle esigenze operative dell'organizzazione e delle condizioni ambientali presenti, al fine di ridurre al minimo le interferenze con i processi produttivi e prevenire situazioni di rischio ambientale aggiuntivo.

Modalità operative tipiche:

- audit in campo durante le attività operative;
- audit documentali svolti anche da remoto;
- coordinamento preventivo con i responsabili di area e con il personale coinvolto;
- eventuale integrazione con simulazioni o verifiche pratiche in caso di emergenze ambientali.

Modalità di gestione interferenze operative adottate per il presente programma:

8. Metodologia di Valutazione, Reporting e Omogeneità di Sistema

Le risultanze degli audit SGA sono valutate tenendo conto della gravità delle non conformità e del livello di impatto e rischio ambientale associato, al fine di garantire una gestione efficace delle azioni correttive e di miglioramento.

Classificazione delle risultanze:

- **Non Conformità Maggiore**
- **Non Conformità Minore**
- **Osservazione**
- **Opportunità di Miglioramento**

Modalità di gestione e comunicazione dei risultati degli audit:

Tempistica indicativa di emissione del rapporto di audit: entro ____ giorni lavorativi dalla conclusione dell'audit.
