

Hera SpA – Report “Sulle tracce dei rifiuti 2017” Dichiarazione di Verifica

Introduzione

DNV GL Business Assurance Italia Srl (DNV GL) è stata incaricata dal management di Hera SpA (‘Hera’) di condurre una verifica esterna sul report “Sulle tracce dei rifiuti 2017” (Report), in corso di pubblicazione da parte di Hera, per i dati 2017 riguardanti la raccolta differenziata dei rifiuti territoriale e la gestione dei rifiuti urbani e speciali assimilati agli urbani.

Hera è responsabile della raccolta, analisi, aggregazione e presentazione delle informazioni e dei dati contenuti nel Report, compresi quelli delle società AcegasApsAmga SpA e Marche Multiservizi SpA.

La responsabilità di DNV GL, nello svolgimento della verifica, rientra nelle condizioni di riferimento concordate con Hera. L’attività svolta si è basata sulle informazioni rese disponibili da Hera SpA, AcegasApsAmga SpA e Marche Multiservizi SpA.

Scopo della verifica

La finalità della verifica, come concordato con Hera SpA, ha riguardato la valutazione per l’anno 2017 dell’attendibilità delle informazioni contenute nel Report “Sulle tracce dei rifiuti 2017” relativamente a:

- analisi dell’elaborazione dei dati e delle attività inerenti la gestione dei rifiuti urbani e di quelli speciali assimilati agli urbani raccolti in modo differenziato: carta, ferro, legno, plastica, metalli (imballaggi in acciaio, alluminio e banda stagnata), vetro, organico e verde (sfalci e ramaglie/potature);
- valutazione della completezza, dell’attendibilità e della coerenza delle elaborazioni svolte da Hera relativamente ai dati dei rifiuti urbani e speciali assimilati agli urbani raccolti in modo differenziato e recuperati rispetto alle modalità definite per la loro gestione;
- verifica dei dati relativi ai rifiuti urbani e speciali assimilati agli urbani raccolti in modo differenziato e trattati negli impianti di prima destinazione gestiti da società controllate da Hera e da terzi.

Metodologia di verifica

La verifica di parte terza è stata condotta nel rispetto di una procedura concordata tra Hera e DNV GL. Per gli impianti gestiti da società non di Hera sono stati adottati dei criteri di campionamento che, nel corso di un triennio, mirano a garantire una migliore copertura qualitativa e quantitativa dei flussi dati e, di conseguenza, delle informazioni contenute nel Report “Sulle tracce dei rifiuti 2017”

Al fine di valutare la completezza dei flussi e la consistenza dei dati, DNV GL, in accordo a tale procedura, ha:

- Approfondito le modalità utilizzate da Hera per l’elaborazione dei dati e delle informazioni in merito a: origine del dato, coerenza e solidità dei sistemi informativi utilizzati, metodologia di validazione e verifica della congruenza dei dati e delle informazioni, gestione dei dati non congrui e di eventuali anomalie.

In questa fase è stato intervistato il personale delle seguenti funzioni/attività:

- Direzione Corporate Social Responsibility di Hera;
- Direzione Servizi Ambientali di Hera;
- referenti coinvolti nella gestione dei dati delle società Herambiente SpA, AcegasApsAmga SpA, Marche Multiservizi SpA, AD Compost Srl, Bioman SpA, Cartfer Srl, Ecopatè Srl, Fini Srl, Il Solco Cooperativa Sociale Soc. Coop. a r.l., Sider Rottami Adriatica SpA.
- Verificato le dichiarazioni e i dati forniti dagli impianti di prima destinazione gestiti da società controllate da Hera e da terzi al fine di valutarne la correttezza, completezza, misurabilità e verificabilità.

Sono state condotte a tale scopo visite a campione presso i seguenti impianti di società terze:

- AD Compost Srl – Impianto di compostaggio – San Bartolo (RA);
- Bioman SpA – Impianto di compostaggio – Maniago (PN);
- Cartfer Srl - Impianto di stoccaggio e selezione rifiuti - Pesaro (PU);
- Ecopatè Srl - Impianto di stoccaggio e selezione rifiuti (vetro) - Musile di Piave (VE);
- Fini Srl - Impianto di stoccaggio e selezione rifiuti (carta e cartone) – Zola Predosa (BO);
- HERAmbiente SpA- Impianto di compostaggio – Ozzano Emilia (BO);
- HERAmbiente SpA- Impianto di compostaggio – Ostellato (FE);
- Il Solco Cooperativa Sociale Soc. Coop. a r.l. – Impianto di stoccaggio e selezione rifiuti (carta, plastica e vetro) – Savignano sul Rubicone (FC);
- Sider Rottami Adriatica SpA - Impianto di stoccaggio e selezione di rottami ferrosi - Pesaro (PU).

Tutti i dati sono riferiti al recupero di materia (riciclo) di rifiuti urbani e assimilati raccolti in modo differenziato.

Per la plastica è stata considerata anche la quantità avviata a recupero energetico, poiché per riciclare tale materiale vengono selezionati i principali polimeri (PET, PE, PP), mentre gli scarti difficilmente riciclabili sono utilizzati per il recupero di energia.

Per il verde (sfalci e potature) è stata considerata anche la quantità avviata a recupero energetico in impianti a biomasse.

I dati non comprendono, invece, le raccolte multimateriali destinate esclusivamente a clienti non domestici e ubicate prevalentemente in aree industriali o artigianali.

Rilievi e conclusioni emersi durante la verifica

Sulla base delle interviste effettuate alle funzioni aziendali coinvolte nell'elaborazione del Report e delle attività di verifica, condotte a campione presso le sedi sopra citate, DNV GL ritiene che:

- le modalità definite da Hera per l'elaborazione dei dati e per la redazione del Report siano affidabili;
- la gestione dei rifiuti differenziati e il trattamento dei dati relativi al campione delle società terze coinvolte nelle attività di verifica siano caratterizzati da affidabilità e trasparenza;
- a parità di obiettivo/finalità, le informazioni e i dati contenuti nel Report siano corretti e coerenti con quelli elaborati dall'organizzazione in altri strumenti aziendali utilizzati in ambito di sostenibilità.

Le modalità adottate da Hera nella predisposizione del Report consentono di tracciare il flusso dei rifiuti dai sistemi di conferimento territoriali fino all'elaborazione dei dati tramite sistemi informativi, ivi compresi i rifiuti gestiti da società terze che operano per conto di Hera.

A giudizio di DNV GL, il Report comunica in modo affidabile e trasparente le performance della raccolta differenziata dei rifiuti urbani e dei rifiuti speciali assimilati agli urbani, con particolare riferimento alla frazione di rifiuti effettivamente avviati agli impianti di recupero.

Rispetto al volume complessivo della raccolta differenziata gestita da Hera SpA, AcegasApsAmga SpA e Marche Multiservizi SpA, il Report prende in considerazione una percentuale pari all'82%. La quota rimanente è composta principalmente da materiali non considerati nell'analisi quali rifiuti ingombranti, rifiuti inerti, rifiuti di apparecchiature elettriche ed elettroniche (RAEE) e altri materiali raccolti presso i centri di raccolta differenziata.

Durante le verifiche a campione sono state rilevate alcune incongruenze di lieve entità, rispetto alle registrazioni presenti nei sistemi gestionali aziendali, risolte da Hera prima della chiusura delle attività di verifica.

Si raccomanda di continuare nel percorso di formazione e sensibilizzazione delle funzioni responsabili della generazione ed aggregazione delle informazioni riportate nel Report.

In conclusione, il Report è un efficace strumento di rendicontazione e comunicazione, caratterizzato da immediata leggibilità e chiarezza e contenente informazioni trasparenti e verificabili. Esso consente la diffusione tra gli stakeholder di contenuti per essi rilevanti tramite una metodologia di raccolta delle informazioni affidabile e attendibile.


Competenza e Indipendenza di DNV GL

DNV GL è uno dei principali provider di servizi legati alla sostenibilità.

I nostri specialisti di assurance ambientale e sociale lavorano in più di 100 paesi. DNV GL non è stata coinvolta nella preparazione di alcuna dichiarazione o dato incluso nel Report, ad eccezione della presente Dichiarazione di Verifica.

DNV GL declina ogni responsabilità o corresponsabilità per ogni decisione che qualsiasi persona o entità possa intraprendere basandosi sulla presente Dichiarazione di Verifica.

Per DNV GL Business Assurance Italia Srl,



Luigi Bottos
Project Manager

Vimercate (MB), 05 Novembre 2018