ITALIAN PLATFORM OF CSR ACTIONS & INDICATORS
FOR A STRATEGIC, INNOVATIVE, SOCIALLY AND ENVIRONMENTALLY ORIENTED COMPETITIVENESS

Copenhagen (Denmark), 25–26th March 2014
Hosted by *Danish Agency for Labour Recruitment and Retention, Njalsgade 72A, 2300 Copenhagen*

Giovanni Lombardo – giovanni.lombardo@unige.it

BACKGROUND

▶ Italian NATIONAL ACTION PLAN 2012-2014 on CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY (CSR)

▶ Plan's most relevant Aims:
  ◦ **Aim "B"**
    • Support CSR oriented firms
  ◦ **Aim "E"**
    • Foster Transparency and dissemination of economic, financial, social &environmental information

THE PLATFORM – WHAT FOR

▸ **MAIN AIM**
- provide a "common" shared framework on CSR
(a systemic platform considering principals standards on CSR, accountability, ecc.)

▸ **SPECIFIC AIMS**
- **Support companies** to embed CSR in day by day operations
- **Valorize good practices** +"sunk" CSR, among micro-SMEs
  (not-explicit CSR, or implicit CSR)
- **Reducing costs + promoting cheaper access to CSR**
  At the beginning, the platform helps MICRO entrepreneurs to avoid payment of consultancy
- **Providing guidelines for Regions** and for **Horizon 2020** applications/calls.
- Partially, providing **financial support** to companies

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI GENOVA

PARALLEL TRACKS

The same language, towards the same direction

Side 1:

Local and Public Administrations

Training employees of PA in charge for writing prizes, incentives, applications and calls within Horizon 2020, 2014-2020 programs, "GPP" *Green Public Procurement* **and "SPP"** *Social Public Procurement*

Side 2:

SMEs side From micro to big enterpr.

Embedding CSR into the competitive strategy and answering to PA, regarding *GPP-SPP* **and other applications (incentives, prizes, etc.)**

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI GENOVA

MAIN ACTORS - WHO

▸ Proposal + Realization by **15 Italian Regions**

▸ Support of:
- Ministry of Labor & Social Policies
- Ministry of Economic Development
- Ministry of Agriculture
- INAIL (Italian Institute to ensure against labor injuries)
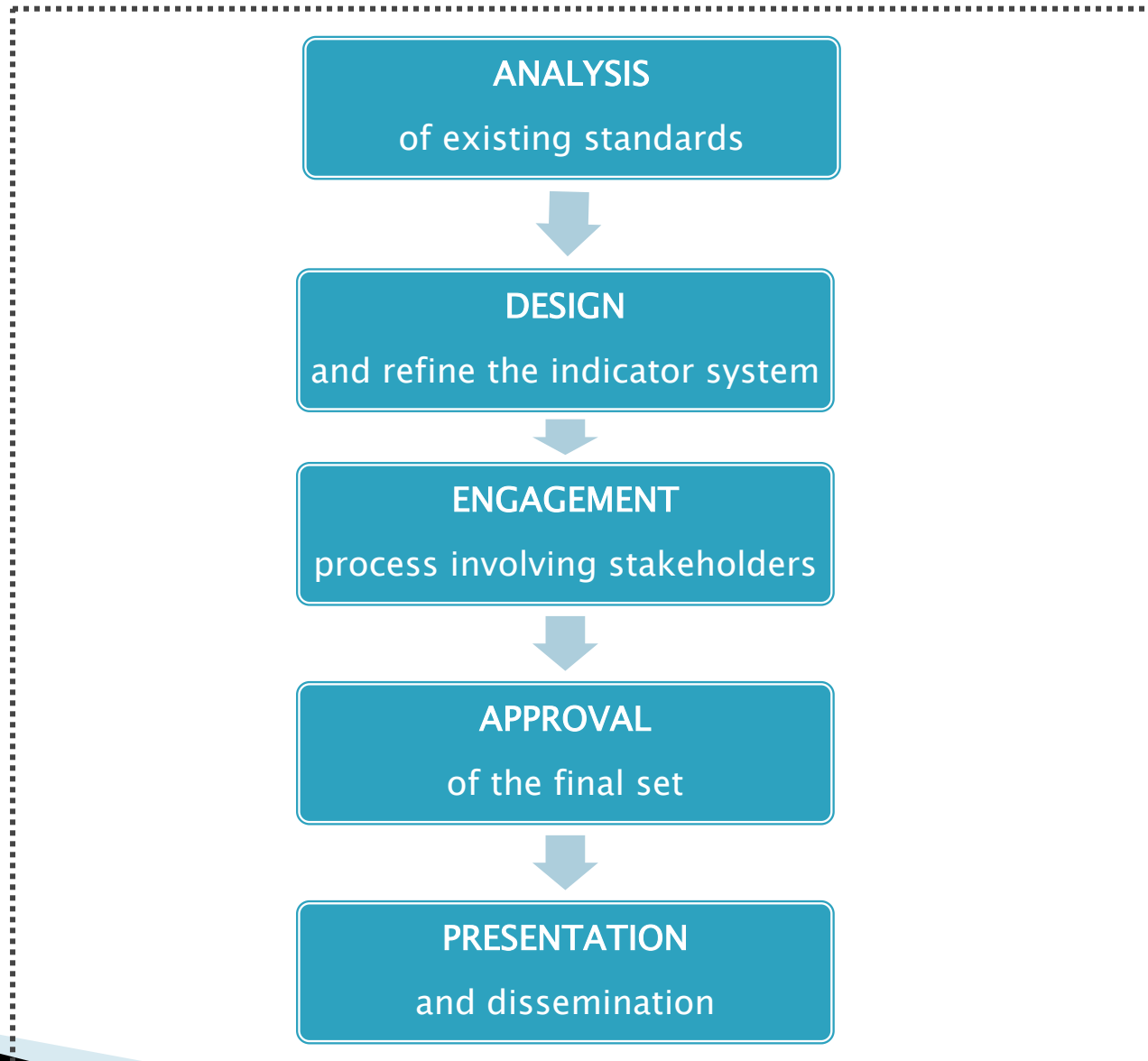
PARTNERS – WHO

CSR National Contact Point (NCP)

▸ consultative functions

▸ composed by:

  ◦ Other Ministries (Environment, Food & Agricolture)

  ◦ Major Business Associations (enterprises & banks)

  ◦ Trade Unions

METHOD – HOW (1/4)

STEPS

TOWARDS
THE
INDICATOR
SYSTEM

ANALYSIS

of existing standards

↓

DESIGN

and refine the indicator system

↓

ENGAGEMENT

process involving stakeholders

↓

APPROVAL

of the final set

↓

PRESENTATION

and dissemination

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI
DI GENOVA

METHOD – How (2/4)

- Analysis
  - Review & benchmark of most important CSR *standards,* to ensure *consistency*

- Design & Engagement of:
  - entrepreneurs
  - business networks & association;
  - Universities
  - NGOs
  - Trade Unions
  - Other entities
    - ABI (Italian bank association)
    - Consumers associations

- Testing on business
  - to ensure easy-to-apply, business-friendly (innovation & competitiveness)

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI GENOVA

METHOD – HOW (3/4)

STANDARDS...

- OECD Guidelines for Multinational Enterprises
- UNI:ISO 26000
- UN Guiding Principles on Business and Human Rights
- ILO standard
- GRI-G3 & GRI-4
- AA1000SES
- SA8000
- GBS Standard (social report Italian standard)

METHOD – HOW (4/4)

…STANDARDS

- *Green Public Procurement*

- COM (2011) 681, *A renewed EU strategy 2011–14 for Corporate Social Responsibility*

- Regional local laws and Standards

- Other local projects (Chamber of commerce, public entities)

- Proposal for a **DIRECTIVE OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL – amending Council Directives 78/660/EEC and 83/349/EEC as regards** disclosure of nonfinancial and diversity information **by certain large companies and groups**

- Recommendation **CM/Rec(2014)1** of the Committee of Ministers to member States on the Council of Europe; Charter on *shared social responsibilities*

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI GENOVA

In addition, we need a shared, smart and modular system, able to valorize good practices and "sunk CSR" among **micro-SMEs and avoid/prevent a system designed only for large enterprises**

A system fitting for SMEs,
partner and suppliers in the "sustainable value chain"
and the "sustainable supply chain" of large companies

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI GENOVA

AS A (CAR) DASHBOARD…

Not a new standard. Not a new list of KPI, but a systemic platform, as a «car dashboard»

Each KPI indicates also the reference and «compliance» with same or similar KPI in:

- GRI (G3 and new GRI-4)
- ISO 26000
- OECD Guidelines
- INAIL OT-24
- SA8000 – AA1000 SES, UNI ISO 14001, BS-OHSAS 18001, etc

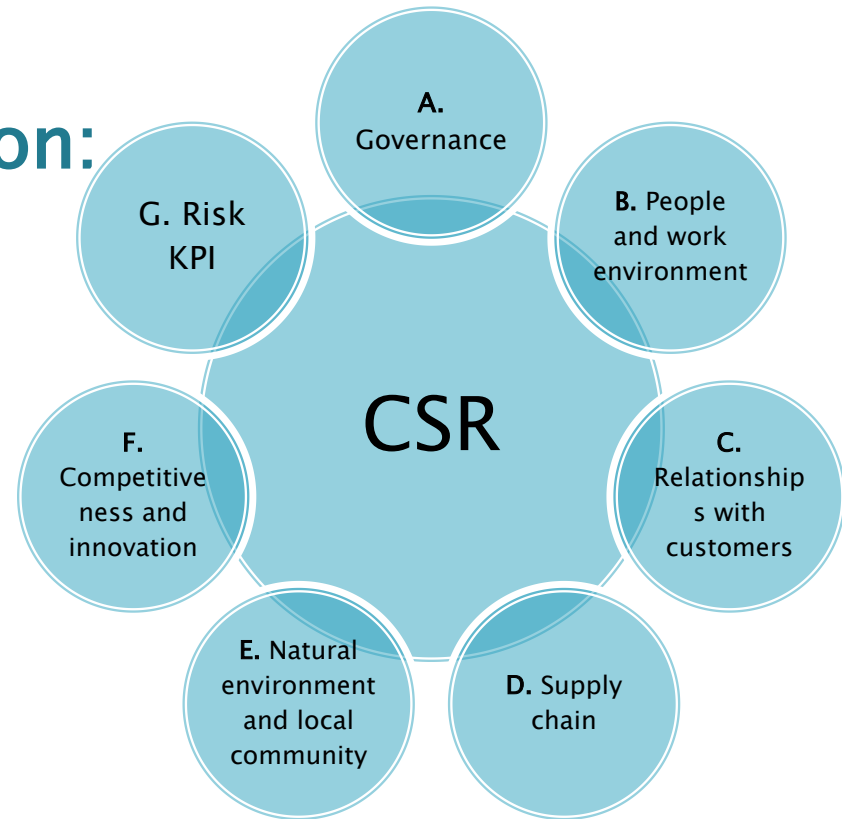But with a simple language, suitable and fitting for mSMEs

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI GENOVA

SCOPE & CONTENT – WHAT (1/5)

Indicators are:

▸ Divided by areas of action:
  ◦ A = Governance
  ◦ B = Workplace
  ◦ C = Customers
  ◦ D = Suppliers
  ◦ E = Environment
  ◦ F = Competitive innovation

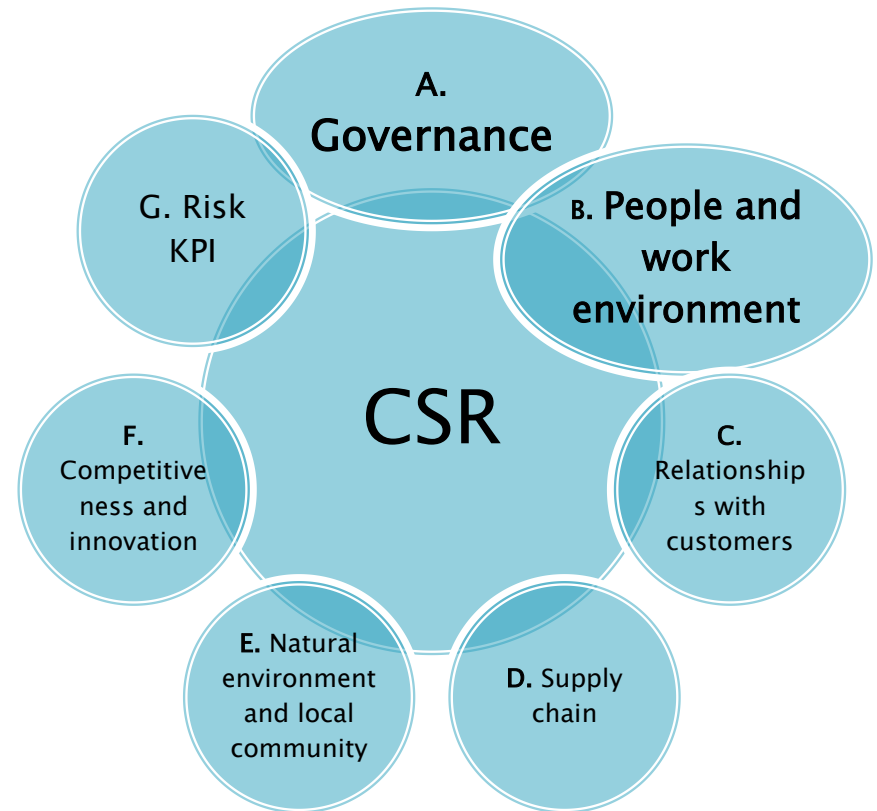 ◦ G = "Management of relevant major risks" (5 sectors/activities)

CSR

A. Governance

B. People and work environment

C. Relationships with customers

D. Supply chain

E. Natural environment and local community

F. Competitiveness and innovation

G. Risk KPI

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI GENOVA

SCOPE & CONTENT – ISSUES (2/5)

- **A. Governance**
  - Administration
  - Policies
  - Organization
  - Financial management

- **B = Workplace**
  - Safety & health
  - Turnover & contracts
  - Training
  - Working hours
  - Equal opportunities, salary
  - Gender & diversity
  - Crisis management

CSR

A. Governance

B. People and work environment

C. Relationships with customers

D. Supply chain

E. Natural environment and local community

F. Competitiveness and innovation
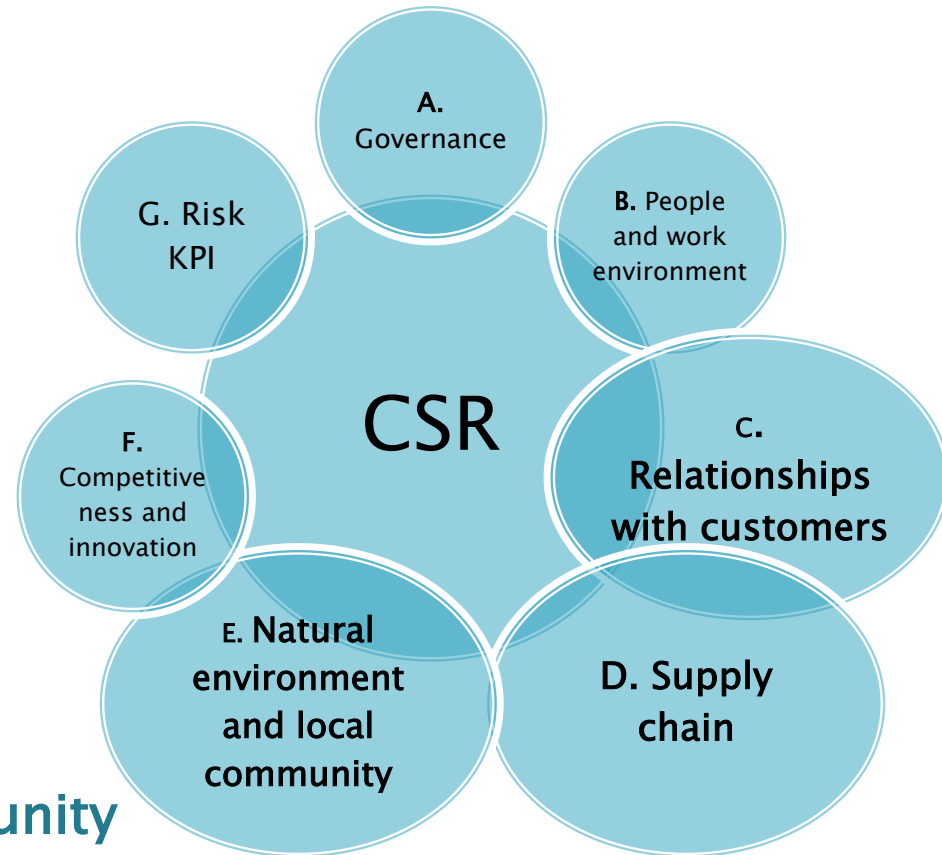
G. Risk KPI

▸ C. *Customers*
  ◦ Guarantees
  ◦ Social inclusion
  ◦ Protection & safety
  ◦ Information
  ◦ Sustainability

▸ D = *Suppliers*
  ◦ Inclusion & social cohesion
  ◦ Sustainability
  ◦ Human rights' risk assessment

▸ E = *Environment* & Local community
  ◦ Energy efficiency and renewables
  ◦ Recycling & wastes
  ◦ Packaging
  ◦ Cooperation with Public Admin and Third Sector
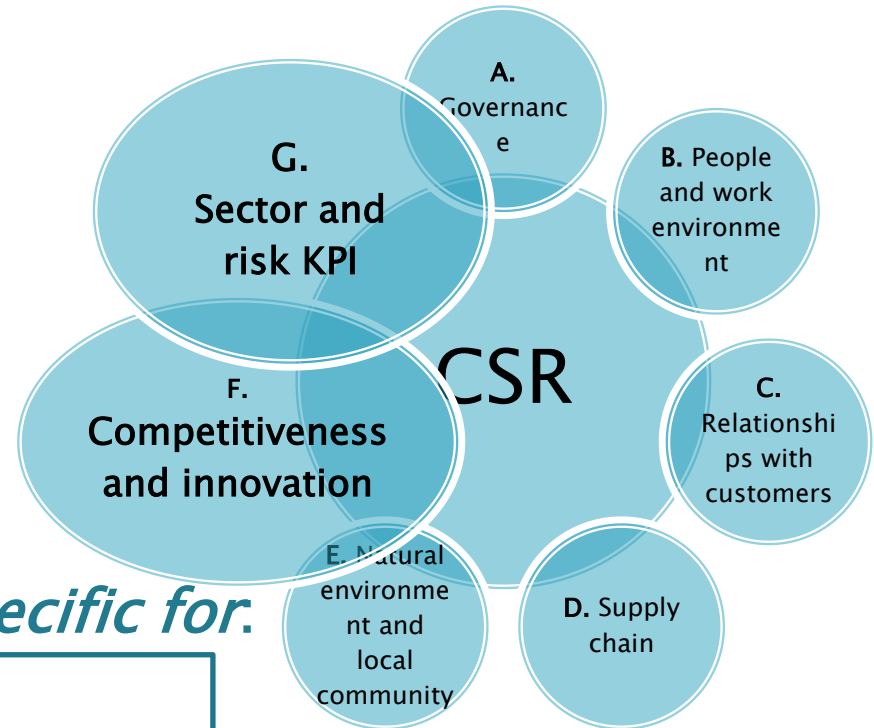   (cooperative and *not-for-profit* org.)

CSR

A. Governance

B. People and work environment

C. Relationships with customers

D. Supply chain

E. Natural environment and local community

F. Competitiveness and innovation

G. Risk KPI

SCOPE & CONTENT – ISSUES (4/5)

▶ **F =** *Competitive innovation*
  ◦ Innovative management
  ◦ Products' innovation
  ◦ Innovative marketing
  ◦ Social Innovation
  ◦ Innovation of processes

G = relevant m*ajor risk KPI , specific for*.

- Agrifood industry
- Building, manufacturing
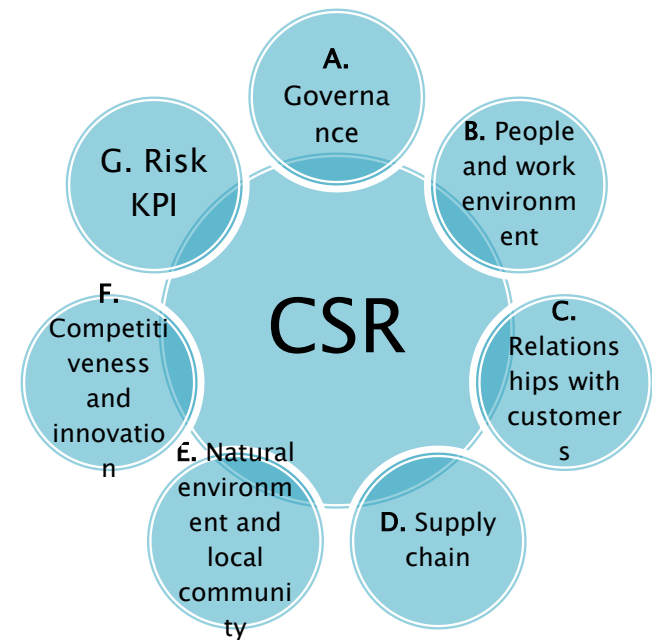- Pharmaceutics
- Services: Finance, banking, commerce
- Utilities

"Materiality ", in the context of the *GRI* Reporting Framework

A. Governance
B. People and work environment
G. Sector and risk KPI
CSR
C. Relationships with customers
F. Competitiveness and innovation
D. Supply chain
E. Natural environment and local community

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI GENOVA

SCOPE & CONTENT – WHAT (5/5)

Indicators are

▶ Structured according to:
  ◦ Enterprise's size
   • Micro
   • Small
   • Medium
   • Large

MEASUREMENT

Size	Minimum N° of actions −>KPI
MICRO	6 "actions"
SMALL	9 "actions"
MEDIUM	14 "actions"
BIG	16 "actions"

▸ According to the **size**, an enterprise has to comply with a <u>minimum number</u> of CSR actions

▸ **At least**: *1 action per area* (A, B, C, D, E, F, G)

▸ Exceptions for "micro enterprises" (<u>*easier special scheme*</u>)

A. Governance
B. People and work environment
C. Relationships with customers
D. Supply chain
E. Natural environment and local community
F. Competitiveness and innovation
G. Risk KPI

CSR

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI GENOVA

EXAMPLE

Choose dimension:	micro
	Small
	medium
	big

1

CSR areas

MICRO enterprises (smaller than SMEs)

MICRO enterprises <10 workers ≤ 2mln Euro revenues	**MINIMUM Required**	*In following areas or e Stakeholders*	**A.** Governance, administration, organization and finance	**B.** Workplace, safety & health, salary, gender, crisis mgm		**C.** Clients, customers	**D.** Supply chain & Human right	**E.** Environment & cooperation with PA & Third Sector	**F.** Innovation & competit.
				B.a.	**B.b.***				
Number of actions:	**6**	Di cui:	0	1	1	1	1	1	1

2

Minimun score required

They can choose among CSR areas and issues (KPI)

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI GENOVA

Strategic CSR – Copenhagen, 2014

B. Governo dell'organizzazione

| Questionario | Documenti probanti |

> **Domanda tr1 - Vedi tutti i dettagli...**

Salva

Indice compilazione

v B.1. Strategia e networking

v B.1.1 RSI/CSR e strategia d'impresa - INIZIATIV

Nella strategia competitiva è stato esplicitato il ruolo della Responsabilità Sociale di Impresa (RSI/CSR) ?

Selezionare la risposta
Sì, nella "Balanced Scorecard" (BSC) (val. 1)
Sì, in altri documenti interni (specificare quali nel campo 'Note') (val. 1)
Sì, in materiali di comunicazione esterna (internet ecc) (val. 1)
Sì, ma non formalizzata (val. 1)
No (val. 0)

❶ Il numero totale delle INIZIATIVE FONDAMENTALI attuate, calcolato dopo l'ultimo salvataggio, è 2

v B.1.2 Networking

L' impresa è parte di reti formalmente costituite, network, consorzi, contratti di rete che possibilmente valorizzino il tema della RSI/CSR come elemento strategico ?

No

Quest'area riguarda gli elementi relativi all'integrazione della responsabilità sociale (RS) nelle politiche di governo generali dell'impresa e altri elementi relativi alla proprietà, alla direzione, al controllo, alla gestione degli aspetti finanziari e alcuni aspetti legali.

v B.1.3 Prodotti e servizi "sostenibili"

L' impresa sviluppa almeno il 10% del fatturato attraverso prodotti e/o servizi orientati a rispondere ad esigenze di carattere sociale e ambientale

Sì

Per l'ottenimento dei requisiti minimi di area è necessario aver avviato un numero di azioni variabile, in proporzione alla dimensione aziendale, come descritto nell'elenco seguente:

v B.2 Aspetti legali

v B.2.1 Certificazione antimafia

La certificazione antimafia rilasciata dalle Camere di Commercio attesta che il nominativo di cui si richiede la verifica non è compreso negli elenchi dei soggetti colpiti dai c.d. "provvedimenti antimafia", detenuti dal Ministero dell'Interno (sistema informativo della Prefettura di Roma), e che quindi non sussistono le cause di decadenza, divieto o sospensione di cui all'art. 10 della legge n. 575/1965.

No

■ per le **imprese Micro** occorre avere realizzato almeno 1 **iniziative** tra

■ per le **imprese Piccole** occorre avere realizzato almeno 1 **iniziative** tra

■ per le **imprese Medie e Grandi** occorre avere realizzato almeno 2 **iniziative** tra quelle indicate con

v B.2.2. Protocollo di Legalità Prefettura

No

Se si sceglie Salva il sistema salva gli aggiornamenti effettuati.
Scegliendo il bottone Indice compilazione si

D. Clienti

Questionario | Documenti probanti

> Domanda tr1 - Vedi tutti i dettagli...

V D.1 Rapporti con i clienti

V D.1.1 Tipologia di clienti

Indicare il tipo di cliente prevalente (La risposta non incide sul punteggio)

Selezionare la risposta
privati
imprese
P. A.

La prevalenza dipende dalla forza contrattuale e dal fatturato, non dal mero dato quantitativo numerico

V D.1.2 Dialogo continuo con i clienti - INIZIATIVA FONDAMENTALE

Sono presenti iniziative per garantire trasparenza e dialogo continuo con i clienti?

Sì (val. 1)

Se sì, si richiede di specificare quali fra le seguenti:

Ascolto dei reclami ☐

Indagini di soddisfazione della clientela ☐

Attivazione di canali di comunicazione web 2.0 (trasparenti e multilaterali) ☐

Altro (specificare nel campo 'Note') ☐

Note

V D.1.3 Co-progettazione con il cliente - INIZIATIVA FONDAMENTALE

Sono state applicate idee, suggerimenti ed esigenze espresse dalla clientela negli ultimi 12 mesi?

Sì (val. 1)

Se sì, si richiede di specificare quali nel campo Note

Note

Salva

Indice compilazione

ⓘ Il numero totale delle INIZIATIVE FONDAMENTALI attuate, calcolato dopo l'ultimo salvataggio, è 4

In questa area si richiede di riflettere sugli elementi che caratterizzano il rapporto tra l'organizzazione e i suoi clienti.In quest'area per l'ottenimento dei requisiti minimi, a maggior tutela della clientela privata (generalmente meno organizzata e dotata di

Per l'ottenimento dei requisiti minimi di area è necessario aver avviato un numero di azioni variabile, in proporzione alla dimensione aziendale, come descritto nell'elenco seguente:

■ per le **imprese Micro** occorre avere realizzato almeno **2 iniziative** tra

■ per le **imprese Piccole** occorre avere realizzato almeno **2 iniziative** tra quelle indicate con "INIZIATIVA
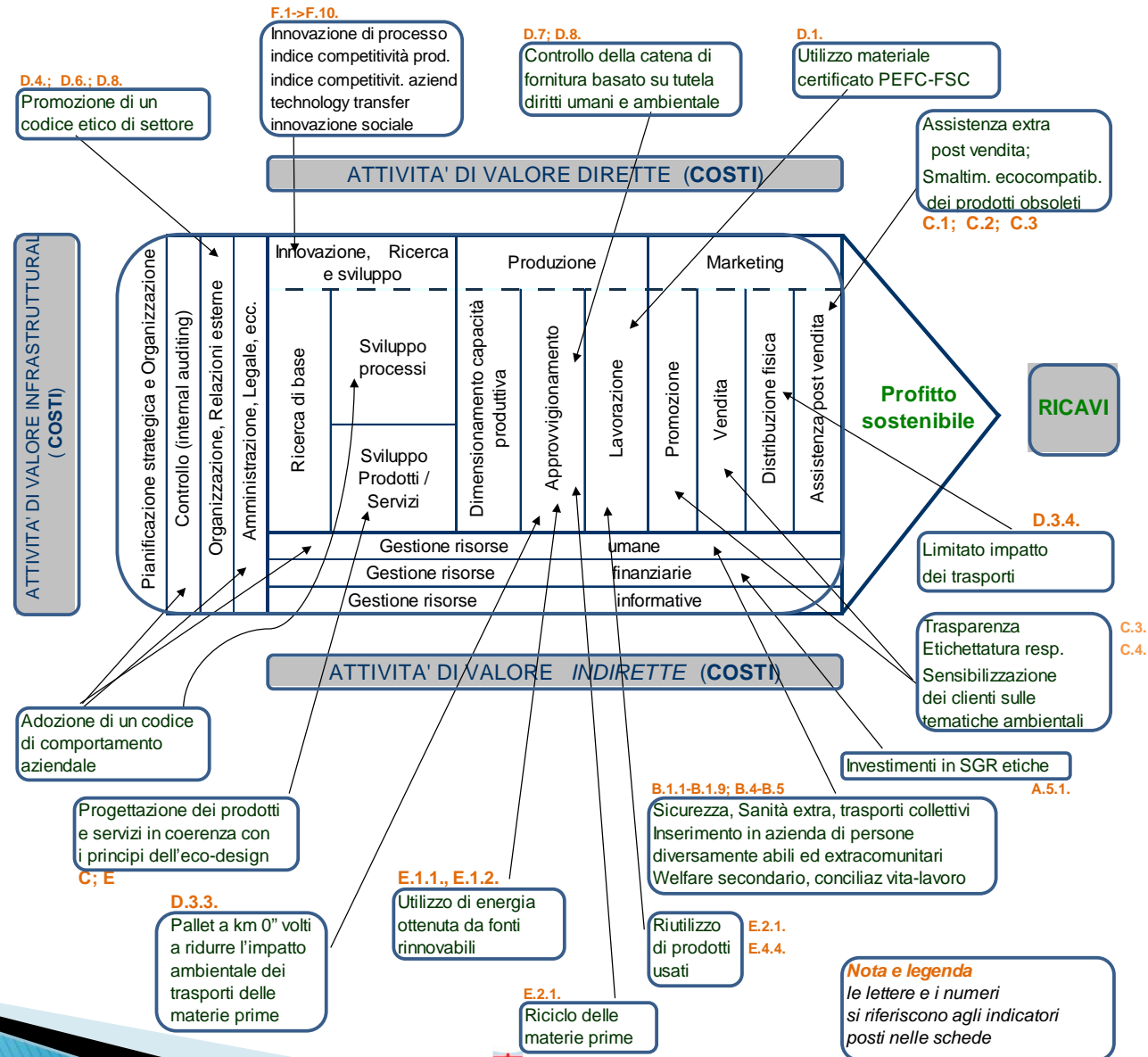
Version 1.0 – Italian DRAFT

The link with the «value chain» (Porter), except in MICRO enterprises sheets
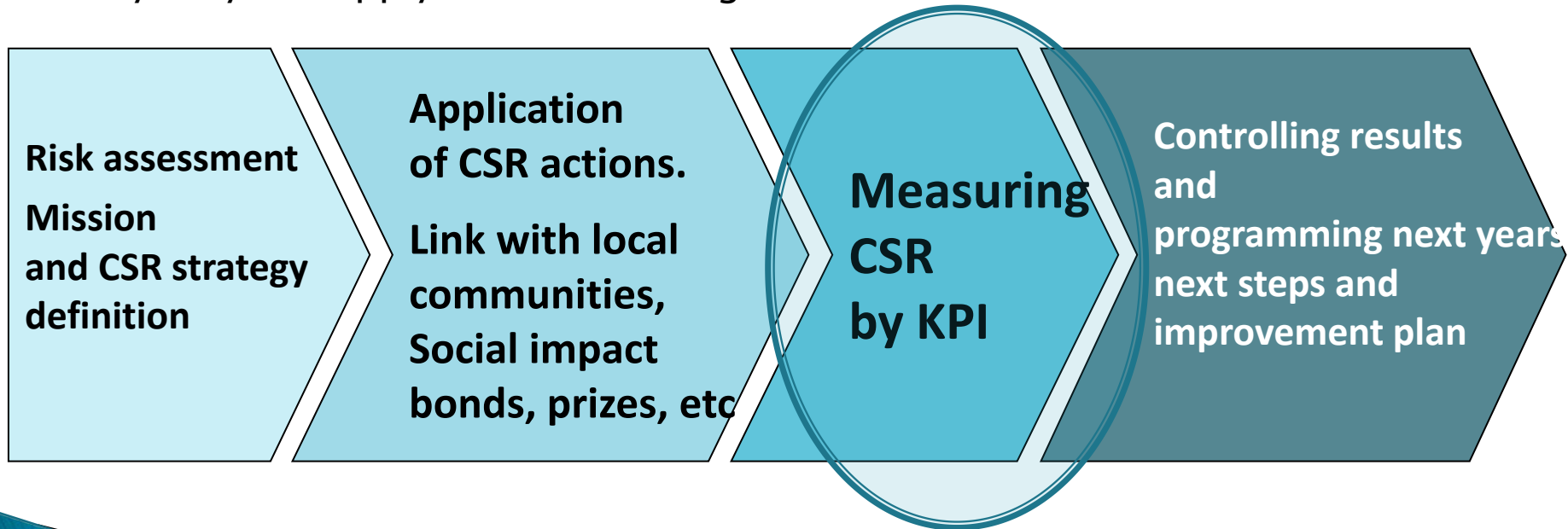
Figure 1: Porter's Generic Value Chain

CSR & sustainable value chain

F.1->F.10.
Innovazione di processo
indice competitività prod.
indice competitiv. aziend
technology transfer
innovazione sociale

D.4.; D.6.; D.8.
Promozione di un
codice etico di settore

D.7; D.8.
Controllo della catena di
fornitura basato su tutela
diritti umani e ambientale

D.1.
Utilizzo materiale
certificato PEFC-FSC

Assistenza extra
post vendita;
Smaltim. ecocompatib.
dei prodotti obsoleti
C.1; C.2; C.3

ATTIVITA' DI VALORE DIRETTE (**COSTI**)

ATTIVITA' DI VALORE INFRASTRUTTURALI (**COSTI**)

Pianificazione strategica e Organizzazione

Controllo (internal auditing)

Organizzazione, Relazioni esterne

Amministrazione, Legale, ecc.

Innovazione, Ricerca e sviluppo

Ricerca di base

Sviluppo processi

Sviluppo Prodotti / Servizi

Produzione

Dimensionamento capacità produttiva

Approvvigionamento

Lavorazione

Marketing

Promozione

Vendita

Distribuzione fisica

Assistenza/post vendita

Profitto sostenibile

RICAVI

Gestione risorse umane
Gestione risorse finanziarie
Gestione risorse informative

D.3.4.
Limitato impatto
dei trasporti

Trasparenza
Etichettatura resp. **C.3.**
C.4.
Sensibilizzazione
dei clienti sulle
tematiche ambientali

ATTIVITA' DI VALORE *INDIRETTE* (**COSTI**)

Adozione di un codice
di comportamento
aziendale

Investimenti in SGR etiche
A.5.1.

Progettazione dei prodotti
e servizi in coerenza con
i principi dell'eco-design
C; E

B.1.1-B.1.9; B.4-B.5
Sicurezza, Sanità extra, trasporti collettivi
Inserimento in azienda di persone
diversamente abili ed extracomunitari
Welfare secondario, conciliaz vita-lavoro

D.3.3.
Pallet a km 0" volti
a ridurre l'impatto
ambientale dei
trasporti delle
materie prime

E.1.1., E.1.2.
Utilizzo di energia
ottenuta da fonti
rinnovabili

Riutilizzo
di prodotti **E.2.1.**
usati **E.4.4.**

E.2.1.
Riciclo delle
materie prime

Nota e legenda
le lettere e i numeri
si riferiscono agli indicatori
posti nelle schede

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI GENOVA

Kpi and actions: a part of a path

- This KPI system is a part of a process
- In particular, KPI are useful after programming actions, and before the periodical improvement plan
- Each Local Authorities, Public Administration, Region and Land remains free to decide the best path regarding own situation and policies, the most useful in that moment and in that place
- Everybody can apply a different weight to each KPI

Risk assessment

Mission and CSR strategy definition

Application of CSR actions.

Link with local communities, Social impact bonds, prizes, etc

Measuring CSR by KPI

Controlling results and programming next years next steps and improvement plan

FROM 2 «RAILWAYS TRACKS» TO 3...
Relationship lending with banks
(«Basel−2» rating)

Side 1:
Local and Public Administrations
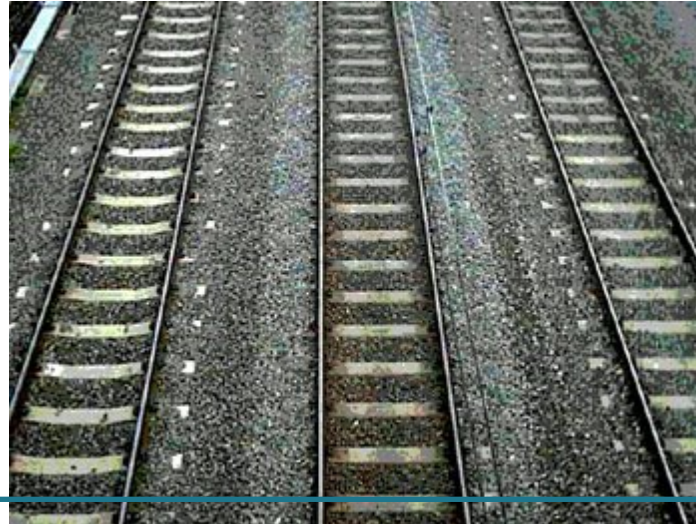
Side 2:
SMEs side micro little medium and big enterprises

Side 3: BANKS
Into the scoring, rating and evaluation of Basel-2:
Actually CSR is rarely used and into "overriding" process.
Hopefully soon:
CSR KPIs into business plan and, by consequence,
into bank's evaluation of SMEs and their risk assessment

THANK YOU
FOR YOUR ATTENTION

Rif. MISE-PCN:
Dirigenza Divisione XI Politiche
per i Settori industriali del *Made in Italy*
Segretaria PCN OCSE,
via Molise 2, 00187 Roma
Dott.ssa M. Benedetta Francesconi
email: benedetta.francesconi@mise.gov.it

Rif. Scientific board of University
Giovanni Lombardo
University of Genoa, Italy
Politechnic School
(Research supervised by Prof. S.Cincotti)

Department of Business Engineering
and *Social Science School*
Department of Economics

Email: giovanni.lombardo@unige.it