



REGOLAMENTO PER LA CERTIFICAZIONE DEI SISTEMI DI GESTIONE PAS 24000

Verifica, approvazione ed emissione

Alta Direzione

(Ing. Giuseppina Cannata)

Rev.	Data Approv./emiss.	Motivo dell'emissione / revisione del documento
0	05/02/2025	Prima emissione
1	17/07/2025	Post verifica documentale Accredia: Cap.6 titolo; cap.6.5.
2	24/07/2025	Ca.11: Riferimento alla PG07B
3	23/01/2026	Checklist eliminata ed inglobata nel rapporto di audit; unico registro RE02
4	20/02/2026	Cap.15 Audit speciali
5	21/03/2026	Cap. 6.4



Sommario:

- 1. SCOPO E CAMPO DI APPLICAZIONE**
- 2. RIFERIMENTI NORMATIVI**
- 3. TERMINI E DEFINIZIONI**
- 4. IMPEGNI NQA**
- 5. IMPEGNI ED OBBLIGHI DELL'AZIENDA**
- 6. PROCESSO DI VALUTAZIONE E CERTIFICAZIONE DEL SISTEMA DI GESTIONE PAS 24000**
 - 6.1 Processo di certificazione e valutazione di conformità**
 - 6.2 Personale coinvolto nel processo di certificazione e valutazione di conformità**
 - 6.3 Richiesta di certificazione e certificati**
 - 6.4 Durata dell'audit**
 - 6.5 Emissione offerta**
 - 6.6 Processo di valutazione**
 - 6.7 Emissione del certificato**
- 7. DURATA DELLA CERTIFICAZIONE**
- 8. COMUNICAZIONE**
- 9. SORVEGLIANZA ANNUALE**
- 10. RINNOVO**
- 11. TRASFERIMENTO DEL CERTIFICATO**
- 12. SOSPENSIONE E RITIRO DELLA CERTIFICAZIONE**
- 13. RECLAMI E RICORSI**
- 14. USO DEL MARCHIO**



1. SCOPO E CAMPO DI APPLICAZIONE

La presente procedura definisce i requisiti applicati da NQA Italia S.R.L., che nel prosieguo sarà chiamata NQA, per la valutazione e certificazione di un Sistema di Gestione in conformità alla PAS 24000:2022, inteso come sistema di gestione sociale (SMS) che una organizzazione deve attuare per garantire il progresso continuo verso il raggiungimento delle prestazioni sociali definite.

2. RIFERIMENTI NORMATIVI

ISO 10377:2013, Consumer product safety – Guidelines for suppliers

ISO 26000:2020, Guidance on social responsibility

ISO 34101-1:2020, Sustainable and traceable cocoa – Part 1: Requirements for cocoa sustainability management systems

ISO 34101-2:2020, Sustainable and traceable cocoa – Part 2: Requirements for performance (related to economic, social and environmental aspects)

ISO 45001:2023, Occupational health and safety management systems – Requirements with guidance

SSCI Benchmarking Requirements Version n. 1.0 – Part III AI: PROCESSING & MANUFACTURING SCOPE (SOCIAL)

Direttiva UE 2024/1760, Corporate Sustainability Due Diligence Directive (CSDDD).

UNI CEI EN ISO/IEC 17021-1:2015 Requisiti per gli organismi che forniscono audit e certificazione di sistemi di gestione. Parte 1: Requisiti

Circolare informativa DC N°28/2024 - Disposizioni in merito all'accreditamento per lo schema di certificazione PAS 24000:2022 - Sistema di gestione sociale.

UNI EN ISO 19011:2018 Linee guida per audit di sistemi di gestione

UNI EN ISO 9000:2015 Sistemi di gestione per la qualità. Fondamenti e vocabolario

IAF MD 5 Determination of Audit Time of Quality and Environmental Management Systems



3. TERMINI E DEFINIZIONI

Si utilizzano termini e definizioni riportati nella UNI EN ISO 9000:2015 Sistemi di gestione per la qualità. Fondamenti e vocabolario, nella PAS 24000 e nei documenti di riferimento.

4. IMPEGNI NQA

Riferimento a:

- [Regolamento generale per la certificazione dei sistemi](#)
- [Procedure documentate per la gestione dell'audit dalla pianificazione alla certificazione/ricertificazione, ecc.](#)

5. IMPEGNI ED OBBLIGHI DELL'AZIENDA

Riferimento a:

- [Regolamento generale per la certificazione dei sistemi](#)
- [Uso del marchio](#)
- [Offerta emessa e accettata.](#)

Inoltre, per ottenere e mantenere la certificazione, l'Organizzazione deve:

- attuare e mantenere un Sistema di Gestione Sociale documentato conforme alle disposizioni della norma;
- avere identificato e tenere sotto controllo i requisiti specificati per le attività e processi svolti direttamente dall'azienda o appaltati a terzi (così come previsto dai requisiti applicabili dettati dalla PAS 24000), compresi quelli cogenti per leggi e regolamenti (la conformità alle leggi nazionali costituisce un pre-requisito indispensabile per l'esecuzione delle attività di valutazione);
- dimostrare di impiegare con adeguata sistematicità dei processi oltre ad aver individuato i rischi e le opportunità per l'organizzazione al fine della loro gestione nell'ambito del sistema di gestione, così come richiesto dalla PAS 24000;
- dimostrare di avere coinvolto nell'ambito del processo di valutazione di cui sopra non solo le figure aziendali previste dalla normativa vigente ma anche ed in particolar modo la leadership al fine di ottenere la predisposizione di un sistema di gestione particolarmente operativo;
- avere pianificato ed attuato almeno una volta, in ogni area e nell'arco dell'ultimo anno, le attività di audit interno ponendo in pratica i processi definiti nell'ambito del sistema di gestione della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro in conformità a quanto dettato dalla PAS 24000;
- dare evidenza di aver svolto un riesame della Direzione per il Sistema Gestione Sociale completo in funzione degli elementi di input e output previsti dai requisiti della PAS 24000;
- rendere disponibili nel corso della verifica on site da parte del gruppo di audit i siti operativi permanenti e temporanei;
- avere attivato e reso operative le attività comprese nel campo di applicazione del sistema di gestione sociale per il quale si richiede la certificazione;
- permettere al personale incaricato da NQA, l'accesso alla documentazione del Sistema di Gestione Sociale, alle informazioni documentate, alle registrazioni, alle aree e al personale interessato dal Sistema di Gestione Sociale;

- consentire l'intervista da parte dei componenti del gruppo di audit, alle funzioni maggiormente rilevanti dal punto di vista del sistema di gestione sociale: il datore di lavoro o un suo delegato per la sicurezza, RLS, RSU (ove presente/i), RSPP, il medico competente (eventualmente tramite intervista telefonica), i dirigenti, i lavoratori, i dipendenti degli appaltatori (se operano con continuità presso l'organizzazione), nel numero e con i tempi previsti da NQA nell'Istruzione **IS07 - Istruzione processo certificazione PAS 24000**;
- consentire il campionamento di buste paga e contratti di lavoro nel numero e con i tempi previsti da NQA nell'Istruzione **IS07 - Istruzione processo certificazione PAS 24000**;
- permettere la partecipazione alle diverse attività di audit, previa comunicazione scritta di NQA, ad osservatori di NQA, valutatori dell'organismo di accreditamento o di altro Ente autorizzativo interessato;
- mantenere le condizioni di conformità alle Leggi cogenti, ai requisiti del presente regolamento di certificazione ed a quelli della norma PAS 24000, che hanno permesso il rilascio della certificazione;
- comunicare tempestivamente a NQA qualsiasi modifica apportata al Sistema di Gestione Sociale al fine di poterne valutare l'impatto sulla certificazione rilasciata ai sensi della PAS 24000;
- mantenere, per tutto il periodo di validità della certificazione, adeguata registrazione di tutte le comunicazioni sulla sicurezza e salute dei lavoratori pervenute da parte delle Autorità competenti, Organi di controllo, e in genere delle parti interessate e la documentazione delle relative azioni correttive intraprese dal Sistema di Gestione Sociale;
- comunicare a NQA i casi in cui l'organizzazione sia coinvolta in procedimenti giudiziari conseguenti a violazioni di leggi applicabili in relazione al sistema di gestione sociale certificato e al suo campo di applicazione.

6. PROCESSO DI VALUTAZIONE E CERTIFICAZIONE DEL SISTEMA DI GESTIONE PAS 24000

6.1 Processo di certificazione e valutazione di conformità

Il processo di certificazione comprende l'insieme delle attività che NQA mette in atto per verificare se il sistema di gestione SMS dell'azienda richiedente, soddisfa i requisiti della norma di riferimento.

Per garantire efficacia ed efficienza del processo di certificazione e il massimo valore dei risultati della valutazione dei requisiti di cui alla PAS 24000:2022, NQA è strutturata in modo da:

- garantire i necessari requisiti di indipendenza, imparzialità, trasparenza, competenza e assenza di conflitti di interesse;
- assicurare l'omogeneità delle valutazioni;
- adottare e rispettare il proprio sistema di gestione documentato, in grado di garantire l'adozione di processi di certificazione conformi ai requisiti di questo documento e di garantire, altresì, la produzione e conservazione delle relative evidenze oggettive;
- adottare e rispettare quanto documentato nella procedura **PG01 Gestione dell'imparzialità**;
- rendere pubblico lo schema di certificazione, garantendo che questo è coerente con i requisiti previsti dalla prassi di riferimento.

Su richiesta del Cliente il processo di certificazione può iniziare con una Gap Analysis.

6.2 Personale coinvolto nel processo di certificazione e valutazione di conformità

Le funzioni di certificazione sono:



- Gruppo di audit: esegue e conduce l'audit. Può essere composto da una o più persone (Auditor e Esperti tecnici)
- Decision Maker: effettua il riesame della domanda per determinare la competenza richiesta al gruppo di audit, per selezionare i membri del gruppo di audit e per determinare il tempo complessivo dell'audit; riesamina i rapporti di audit e prende le decisioni di certificazione

I requisiti minimi del personale coinvolto sono registrati in [PP07 - Schema requisiti minimi personale coinvolto/Organigramma – SMS](#).

Il Responsabile della certificazione SMS, effettua la qualifica del personale di certificazione sulla base dei dati e delle informazioni riportate nel CV e in [Assessor Competence Checklist](#) (ove applicabile), facendo riferimento ai requisiti minimi previsti e documentati in [PP07 - Schema requisiti minimi personale coinvolto/Organigramma – SMS](#) e (solo per Auditor) a quanto documentato nel [FORM005 - NQA QUALIFICA SMS](#).

Il gruppo di audit è designato con invio della [Lettera d'incarico – M022 S](#).

Il Decision Maker è incaricato con incarico annuale.

6.3 Richiesta di certificazione e certificati

Al ricevimento di una richiesta da parte di un potenziale cliente "PAS 24000", l'addetto commerciale di NQA assicura che il cliente compili il "[QUOTE REQUEST FORM](#)". NQA deve garantire che il cliente sia consapevole che lo schema "PAS 24000" offerto da NQA, è conforme agli standard del sistema di gestione di NQA, e ai requisiti della ISO 17021.

Ove un'organizzazione richieda la certificazione del proprio Sistema di Gestione Sociale, dovranno essere sottoposti a valutazione tutti i processi e tutte le aree dell'organizzazione, per tutti i siti operativi, adeguatamente individuati in fase di richiesta d'offerta.

Prima che l'attività di valutazione cominci, tutti i processi dell'Organizzazione devono essere stati individuati, analizzati e inclusi nel campo di applicazione del Sistema di Gestione Sociale.

È necessario considerare tutto il personale presente all'interno dell'organizzazione per tutti i siti operativi per i quali è richiesto tale riconoscimento del Sistema Gestione Sociale.

Non è consentita:

- la valutazione parziale di un sito operativo, intesa come valutazione di alcuni dei suoi processi o dei processi di alcune aree,
- la valutazione di un numero limitato di siti operativi aziendali,
- la valutazione e certificazione di una parte di un processo.
- alcuna esclusione dei requisiti della norma PAS 24000.

6.4 Durata dell'audit

Per il calcolo della durata dell'audit si considera l'[Annex A del documento IAF MD 5](#), utilizzando come dato di partenza il numero di lavoratori totale che operano in azienda. I motivi di aumento e riduzione sono quelli indicati al punto 8 del documento IAF MD 5.



Per il calcolo della durata dell'audit il Decision Maker utilizza il modello di **CONTRACT REVIEW**, che terrà conto del livello di rischio connesso alle attività dell'Organizzazione deve essere definito in funzione degli elementi materiali, consultabili per ciascun settore di riferimento con Materiality Finder SASB:

AMBITI DI SVILUPPO	ELEMENTI MATERIALI
Capitale sociale	Diritti umani e relazioni con la comunità
Capitale umano	Pratiche di lavoro
	Salute e sicurezza dei dipendenti
	Diversità ed inclusione
Modello di business e innovazione	Progettazione del prodotto e gestione del ciclo di vita
	Resilienza del modello di business
	Gestione della catena di approvvigionamento
	Approvvigionamento ed efficienza dei materiali
Leadership e governance	Etica aziendale
	Gestione dell'ambiente legale e normativo
	Gestione del rischio di incidenti critici

Sono considerate ad alto rischio le organizzazioni afferenti ad un settore che presenta 3 o più elementi materiali tra quelli in tabella.

Sono considerate a medio rischio le organizzazioni afferenti ad un settore che presenta almeno 2 elementi materiali tra quelli in tabella.

Sono considerate a basso rischio le organizzazioni afferenti ad un settore che presenta 1 o nessun elemento materiale tra quelli in tabella.

Nel caso di audit integrati con altri sistemi di gestione si fa riferimento ai requisiti di IAF MD11.

Nel caso della presenza di un sistema di gestione in accordo a SA8000, è possibile considerare le riduzioni per l'integrazione dei sistemi solo se tale sistema è certificato sotto accreditamento SAAS.

Si rimanda alla **IS07 - Istruzione processo certificazione PAS 24000** per ulteriori specifiche sui rischi e sul calcolo dei tempi di audit.

Le sorveglianze di mantenimento sono svolte con cadenza annuale.

Eventuali variazioni saranno giustificate e registrate.

6.5 Emissione offerta



Ad esito positivo del riesame della richiesta di certificazione, e a seguito di registrazione del **CONTRACT REVIEW**, il Responsabile commerciale formula e riesamina l'offerta con i costi indicati nel modello **TS07_Tariffario SMS** e la sottopone all'Alta direzione per la sua emissione.

I criteri per la formulazione dello scopo del certificato sono gli stessi già applicati per la UNI EN ISO 45001, con riferimento a tutte le attività svolte in tutte le sedi operative di cui si chiede la valutazione e certificazione.

L'accettazione dell'offerta e dei regolamenti collegati da parte del cliente, rappresenta il contratto di certificazione. Il documento **IS07 - Istruzione processo certificazione PAS 24000** non contiene informazioni utili per il cliente e quindi non deve essere consegnato allo stesso.

Il contratto di certificazione ha durata triennale e comprende le attività necessarie per il mantenimento della certificazione.

6.6 Processo di valutazione

Il processo di valutazione è gestito in conformità a quanto documentato nel capitolo 11 del **Manuale**.

Si rimanda alla **IS07 - Istruzione processo certificazione PAS 24000** per:

- i tempi di audit, compresi quelli assegnati all'Esperto tecnico (ove applicabile)
- le interviste da fare durante gli audit
- i documenti contrattuali da verificare: buste paga, contratti, ecc. e il campionamento da effettuare
- i turni di lavoro da verificare

Per la registrazione di quanto verificato sono utilizzati i seguenti modelli:

- **Lettera comunicazione audit**
- **NQA audit plan**
- **RA07 Stage 1 Audit Report**
- **RA07 Audit Report**

La classificazione delle non conformità sarà la stessa degli audit ISO 9001/14001/45001 (potrebbero essere rilevate non conformità maggiori e minori). I tempi per chiuderle dipenderanno dalla natura delle non conformità rilevate e dalla fase dell'audit. Riferimento procedura "**Non Conformance Procedure - C14/WP 40**".

6.7 Emissione del certificato

Il **Certificato SMS** sarà concesso solo dopo che il Decision Maker avrà esaminato il rapporto di valutazione unitamente alle azioni correttive (se applicabili) e a tutti i documenti di audit.

Se il rapporto e le azioni correttive (ove applicabili) sono stati ritenuti adeguati, come registrato in **VP07 - VETO POWER SMS**, il Decision Maker autorizza l'emissione di un certificato NQA (non accreditato, fino all'ottenimento dell'accreditamento). Compila il modello **RE02 - Registro delibere di certificazione** ed effettua i monitoraggi delle persone coinvolte nell'audit.

7. DURATA DELLA CERTIFICAZIONE



La certificazione ha validità di 3 anni e il suo mantenimento è subordinato all'esito positivo della sorveglianza effettuata da NQA con cadenza annuale secondo quanto indicato al paragrafo 11.

Tutti i certificati sono archiviati in apposita cartella informatica e conservati per almeno 6 anni dalla data di scadenza di validità, con garanzia di riservatezza.

8. COMUNICAZIONE

A seguito del conseguimento del certificato, NQA provvede alla consegna all'azienda in regola con i pagamenti previsti nell'offerta/contratto.

La comunicazione della certificazione è consentita, da parte del cliente certificato, con le regole documentate nella procedura Uso del marchio.

9. SORVEGLIANZA ANNUALE

Per i clienti certificati è prevista l'attività di sorveglianza annuale: i clienti devono essere sottoposti a valutazione almeno una volta ogni 12 mesi.

Quando vengono rilevate non conformità durante un audit di sorveglianza, il cliente deve essere informato rispetto a quanto segue:

- Non conformità minori: il piano di azioni correttive deve essere presentato entro 3 mesi e le prove documentali (ovvero ordini di acquisto, foto, fatture ecc.) devono essere presentate a NQA per la chiusura. L'azione correttiva deve essere completata entro 12 mesi dall'audit e la sua attuazione sarà esaminata durante il successivo audit in loco programmato. Nel caso in cui il piano correttivo non sia stato eseguito nei tempi indicati, verrà sollevata una NC maggiore.
- Non conformità maggiore: il piano di azioni correttive e l'evidenza obiettiva di un'indagine sui fattori causali e sui rischi che espongono devono essere forniti entro 10 giorni dall'audit. La non conformità maggiore deve essere chiusa entro ulteriori 90 giorni attuando un'azione correttiva. Il mancato rispetto di tale termine comporterà la sospensione del/i Certificato/i.

Il Decision Maker effettua le registrazioni nel tab2 – Mantenimento, del modello [RE02 - Registro delibere di certificazione](#).

10. RINNOVO

La certificazione ha una durata di 3 anni e si rinnova, su accettazione del cliente, al termine dei tre anni a seguito della positiva valutazione da parte di NQA, su delibera del Decision Maker.

Riferimento procedura [C17 - Recertification Audits](#).

11. TRASFERIMENTO DEL CERTIFICATO

Il trasferimento del certificato rilasciato da altro Organismo di Certificazione accreditato a NQA, può essere effettuato in qualsiasi momento, come documentato nella procedura [PG07B - Trasferimento dei certificati dei sistemi di gestione](#).



12. SOSPENSIONE E RITIRO DELLA CERTIFICAZIONE

NQA ha documentato la propria politica di Sospensione, revoca o riduzione del campo d'applicazione della certificazione nel [Regolamento di certificazione](#).

13. RECLAMI E RICORSI

NQA tratta i reclami e i ricorsi in merito alle aziende certificate e/o sulle proprie decisioni alla certificazione in accordo al [Regolamento generale certificazione dei sistemi](#) e alle procedure [PG02 – Gestione dei reclami](#) e [PG04 – Gestione dei ricorsi](#).

14. USO DEL MARCHIO

Per l'uso del marchio si fa riferimento allo specifico regolamento [Uso del marchio UMP](#).

4. AUDIT SPECIALI

Per gli Audit Speciali necessari per affrontare particolari situazioni (NC Maggiori, cambiamenti strutturali, richiesti dal cliente, ecc.) si fa riferimento alla procedura [PG08 – Audit speciali](#).