



**INNOVARSE**  
NAVARRA

# Informe de Verificación de Memoria de Sostenibilidad

Empresa: Proyecto Luz, S.A.

Fecha: 14-12-2015

Nafarroako  Gobierno  
Gobernua de Navarra

---

# Índice

Datos de la empresa .....	3
Contexto y objeto.....	4
1_ Grupos de interés .....	5
2_ Veracidad en las acciones de RS.....	6
Dimensión económica .....	7
Dimensión ambiental.....	10
Dimensión social .....	14
2_ Comunicación veraz en materia de RS .....	17
3_ Valoración global .....	19
Resultado de verificación .....	¡Error! Marcador no definido.

## Datos de la empresa

<b>Empresa</b>	Proyecto Luz		<b>Personalidad jurídica (SA, SL,...)</b>	S.A.	
<b>Domicilio</b>	Polígono Industrial Mutilva Baja, C/H, 1F				
<b>CP y Localidad</b>	31192 – Mutilva Baja				
<b>Teléfono</b>	948239376				
<b>Gerente</b>	Santiago Segura Lázaro		<b>Correo-e</b>	<a href="mailto:santi@proyectoluz.es">santi@proyectoluz.es</a>	
<b>Persona de contacto</b>	Santiago Segura Lázaro		<b>Correo-e</b>	<a href="mailto:santi@proyectoluz.es">santi@proyectoluz.es</a>	
<b>Actividad de la Empresa</b>	La venta y distribución de luminarias, lámparas, material eléctrico y accesorios de iluminación. El diseño y desarrollo de proyectos de iluminación interior y exterior				
<b>Sector empresarial</b>	Iluminación				
<b>C.N.A.E. (2009)</b>	5143				
<b>CIF</b>	A31555444	<b>Nº total de trabajadores</b>	10		
<b>FASES DE LA METODOLOGÍA INNOVARSE IMPLANTADAS</b>					
<b>Año Diagnóstico</b>	2009	<b>Financiación</b>	Fundación Biodiversidad	<b>Consultor</b>	Diego Urabayen – APM Prevención
<b>Año Plan</b>	2012	<b>Financiación</b>	Convocatoria ayudas	<b>Consultor</b>	Jesús González - Pyramide
<b>Año Memoria</b>	2014	<b>Financiación</b>	Convocatoria ayudas	<b>Consultor</b>	Jesús González - Pyramide

---

## Contexto y objeto

Este documento se ha elaborado en el marco del *II Programa General de incentiviación, promoción e impulso de la Responsabilidad Social en Navarra, Horizonte 2020*. Dentro del proyecto 1111 “*Desarrollo del Sistema de Gestión InnovaRSE*” en su acción 7 “*Mejora continua del Sistema InnovaRSE*” se plantea ir incluyendo, progresivamente, nuevas fases dentro del Sistema para facilitar la incorporación de la RS en la estrategia de las empresas. En este marco la Verificación de la Memoria de Sostenibilidad nos permite:

- Validar la utilidad de la metodología en sus implantaciones en las empresas.
- Dar el primer paso hacia la adecuación del Sistema InnovaRSE a los nuevos estándares que se están definiendo a nivel estatal en base a la Estrategia Española en materia de RS.
- Verificar externamente la veracidad de la información reflejada en las Memorias de Sostenibilidad InnovaRSE.
- Comprobar la transparencia y la correcta comunicación de las acciones en materia de RSE.
- Detectar posibles incidencias que atenten contra el espíritu InnovaRSE.

Este informe se ha elaborado dentro de la experiencia piloto que la Dirección General de Política Económica y Empresarial y Trabajo de la Vicepresidencia de Desarrollo Económico del Gobierno de Navarra ha desarrollado como parte de la mejora continua de la metodología InnovaRSE.

El objeto del presente informe consiste en analizar y mostrar la veracidad de la información reflejada en la Memoria de Sostenibilidad InnovaRSE haciendo especial hincapié en:

- La **fiabilidad** de los datos: la información y los procedimientos seguidos en la preparación de la memoria se han recopilado, registrado, compilado, analizado y se presentan de forma que puedan ser sujetos a examen y que establezcan la calidad y la materialidad de la información.
- La **transparencia** de la empresa: La información incorporada en la Memoria de Sostenibilidad cubre los aspectos que reflejan los impactos significativos de la organización, sin ocultar datos o situaciones que atenten contra el espíritu InnovaRSE.
- La **veracidad** de los datos: La información incorporada en la Memoria es veraz.
- Emitir una **visión objetiva** sobre la manera en la que la empresa opera con la información contenida en la Memoria de Sostenibilidad.
- Establecer un punto de partida hacia el mayor desarrollo de la RSE en la empresa mediante la visualización objetiva de la información reflejada en la Memoria de Sostenibilidad y con el objetivo final de trabajar en la **obtención de mejores resultados en materia de RS en la empresa**.

Los datos con los que se ha llegado a los distintos resultados, son los mostrados **en la Memoria de Sostenibilidad de la empresa del año 2014**, las comunicaciones con la empresa entre los meses agosto y noviembre y la **visita realizada el 9 de diciembre de 2015**. Por lo tanto, los comentarios están referidos a la situación de la empresa hasta ese momento.

---

## 1\_ Grupos de interés

Para comprobar la veracidad de la información reflejada en la Memoria de Sostenibilidad se ha contactado con personas de los Grupos de Interés prioritarios para la empresa.

Éstos a través de contactos telefónicos, correo electrónico o entrevistas in situ han facilitado información:

	Grupo de interés	Nombre y apellidos	Empresa	Tfno	Mail
1	Gerencia	Santiago Segura	Proyecto Luz	-	<a href="mailto:santi@proyectoluz.com">santi@proyectoluz.com</a>
2	Departamento Financiero – Jefe de administración	Rafael López	Proyecto Luz	-	-
3	Administración	Idoia Fernández	Proyecto Luz	-	-
4	Cliente	Fernando Iriarte	Montajes Eléctricos Alba, S.A.L.	948278961	<a href="mailto:electric@montajesalba.com">electric@montajesalba.com</a>

---

## 2\_ Veracidad en las acciones de RS

La transparencia constituye el objeto primordial por el que se realizan las Memorias de Sostenibilidad. Los principios definidos por la Global Reporting Initiative (GRI) sobre transparencia son los siguientes en los que se basa la Memoria de Sostenibilidad InnovaRSE:

- **Materialidad:** la información contenida en la memoria cubre aquellos aspectos e Indicadores que reflejen los impactos significativos, sociales, ambientales y económicos de la organización o aquellos que podrían ejercer una influencia sustancial en las evaluaciones y decisiones de los grupos de interés.
- **Participación de los grupos de interés:** Identificación de los grupos de interés y descripción de cómo se da respuesta a sus expectativas e intereses razonables.
- **Contexto de sostenibilidad:** presentación de datos del desempeño dentro del contexto más amplio de la sostenibilidad.
- **Exhaustividad:** la memoria refleja suficientemente los impactos sociales, económicos y ambientales significativos y permite que los grupos de interés puedan evaluar el desempeño de la organización durante el periodo que cubre la memoria.
- **Equilibrio:** la memoria refleja los aspectos positivos y negativos del desempeño de la organización para permitir una valoración razonable del desempeño general.
- **Comparabilidad:** la información divulgada se presenta de forma que los grupos de interés puedan analizar los cambios experimentados por la organización con el paso del tiempo, así como con respecto a otras organizaciones.
- **Precisión:** la información de la memoria es precisa y lo suficientemente detallada para que los grupos de interés puedan valorar el desempeño de la organización.
- **Periodicidad:** la información se presenta a tiempo y siguiendo un calendario periódico que se explicita.
- **Claridad:** la información se expone de una manera comprensible y accesible para los grupos de interés que vayan a hacer uso de la memoria.
- **Fiabilidad:** la información y los procedimientos seguidos en la preparación de la memoria se han recopilado, registrado, compilado, analizado y se presentan de forma que puedan ser sujetos a examen y que establezcan la calidad y la materialidad de la información.

En esta Verificación de la Memoria de Sostenibilidad se hace especial hincapié en la fiabilidad de los datos y la transparencia en sentido amplio, a partir de las buenas prácticas y los indicadores identificados en su memoria.

En los siguientes apartados se muestran los resultados tras el análisis de la información contenido en la memoria referida a las tres dimensiones de interés. Las citadas dimensiones son:

- **Dimensión Económica**
- **Dimensión Ambiental**
- **Dimensión Social**

El informe refleja la información analizada de [PROYECTO LUZ](#) en cada una de las dimensiones recogiendo las evidencias que se han encontrado para verificar que la información contenida en la memoria es veraz. Mediante breves comentarios de cada dimensión, se describe brevemente el grado de implantación de la RSE en [PROYECTO LUZ](#).

## Dimensión económica

Acción	Texto incluido en la memoria	Pág	Información verificada / Observaciones
<b>Indicadores económicos</b>			
Margen neto o de explotación (beneficio antes de impuestos entre la facturación anual o volumen de negocio)	0,69% (valor 2013)	20	Se ve el informe de balance de cuentas de 2013. El dato no aparece explícitamente pero se recalcula y éste coincide.
Gestión del capital (ventas netas)	2862159,87 (valor 2013)	20	Se muestra el informe de balance de cuentas del año 2013. El dato no aparece explícitamente pero se recalcula y éste coincide.
Margen bruto o de contribución (compras anuales / facturación)	78,19% (valor 2013)	20	Se ve el informe de balance de cuentas de 2013. El dato no aparece explícitamente pero se recalcula y éste no coincide exactamente pero se aproxima (difiere en decimales)
Rendimiento del capital (beneficio antes de impuestos / fondos propios)	0,85% (valor 2013)	20	Se muestra el informe de balance de cuentas de 2013. El dato no aparece explícitamente pero se recalcula y éste no coincide exactamente pero se aproxima (difiere en decimales)
Rendimiento del activo (beneficio antes de impuestos / balance)	0,61% (valor 2013)	20	Al igual que en el resto de indicadores económicos se ve el informe de balance de cuentas de 2013. El dato no aparece explícitamente pero se recalcula y éste coincide con el aportado en la memoria de sostenibilidad.

Acción	Texto incluido en la memoria	Pág	Información verificada / Observaciones
<b>Información económica</b>			
Información económica	La organización presenta las cuentas anuales y éstas son de acceso público. En varias ocasiones, estos datos económicos han sido presentados a clientes y a otras entidades	16	Se alude a que las cuentas son de acceso público porque cualquier persona puede ir al registro y solicitarlas. Sin embargo no hay una difusión o comunicación directa sobre aspectos económicos a los grupos de interés. La empresa durante la visita comenta que, en ocasiones, la solicitan bancos y grandes proveedores (como Philips) cuando hacen grandes pedidos de material luminoso.
Mejorar la comunicación de datos económicos, sociales y ambientales <b>(AAMM a 2014)</b>	Mejorar en la comunicación de los datos económicos, sociales y ambientales a los grupos de interés. Con la redacción de esta memoria queremos tener el soporte adecuado para mejorar la comunicación de datos que consideramos relevantes para nuestros grupos de interés.	29	En relación a esta área de mejora han realizado dos acciones, principalmente: La empresa cuenta con una aplicación en la que se encuentra el Sistema de Gestión de la empresa Integrado, en él existe un apartado específico sobre RSE en el que se han incorporado todos los informes de la empresa (diagnóstico, plan y memoria). Estos informes están disponibles para todos los trabajadores. Por otro lado desde gerencia se ha enviado la memoria de sostenibilidad en 2 ocasiones a toda la plantilla (una en 2014 cuando la llevaron a cabo y otra recientemente días previos a la visita)



Acción	Texto incluido en la memoria	Pág	Información verificada / Observaciones
Procedimientos documentados	Procedimientos documentados, que son revisados periódicamente, donde se establecen las directrices y sistemáticas empleadas en los aspectos más relevantes del funcionamiento de la organización.	16	Desde la empresa se utiliza un programa para gestionar los pedidos, cuentan con un procedimiento claro para la gestión de todo el proceso de venta (albarán, factura, presupuesto) Registran los pedidos, se comprueba si el producto está en stock o si hay que pedirlo a fabricante, cuando se entrega el pedido se genera el albarán y cada 15 días se hacen las facturas. Cuentan con otra la aplicación para los Sistemas de Gestión de la empresa. En el sistema integrado de gestión disponen de un cuadro de mando en el que trimestralmente hacen un seguimiento de indicadores, entre ellos económicos (facturación en base a objetivos) La empresa realiza una auditoría interna y externa anualmente de su sistema de gestión.
<b>Pagos proveedores</b>			
Anticipación y efectividad de los pagos a los proveedores	Anticipación y efectividad de los pagos a los proveedores	4 y 28	Siempre cumplen el pago a proveedores, en ocasiones negocian pronto pago para generar mejores precios (para clientes grandes en ocasiones anticipan y de esta manera consiguen mejores precios en los productos)
<b>Reinversión de beneficios</b>			
Reinversión como política de distribución de beneficios	Reinversión y aporte a reservas como política de empresa (80% de los beneficios)	4 y 28	Se ve un acta de reunión de la alta dirección que está firmada, en ella se comprueba que, todos los beneficios generados por la empresa se reservan. De palabra se comenta que como política de empresa siempre reservan el 80% pero los últimos años están reservando el 100% de los beneficios.

## Dimensión ambiental

Acción	Texto incluido en la memoria	Pág	Información verificada / Observaciones		
<b>Indicadores ambientales</b>					
Control y seguimiento del consumo directo e indirecto anual de energía	1427 kw/persona	23	En la aplicación de la que dispone Proyecto Luz para controlar sus Sistema Integrado de Gestión se cuenta con un cuadro de mando en el que se registran varios indicadores y, los cuales, trimestralmente son analizados. Uno de ellos es el consumo de energía (a través de facturas). El dato de este indicador no se incluye directamente pero se recalcula in situ y éste coincide exactamente.		
Control y seguimiento del consumo directo e indirecto anual de gas	-0,1	23	A través de la información incorporada en la aplicación se verifica que el incremento del consumo de gas ha disminuido en 0,1		
Control y seguimiento del consumo directo e indirecto anual de gasóleo automoción	7,24 l/100 km	23	Coincide el dato (en la aplicación interna del Sistema Integrado de Gestión)		
control y seguimiento de la cantidad de residuos anuales generados, desglosados por tipología y tipo de tratamiento	Trimestre	kg luminarias	kg lámparas	23	Coincide el dato de luminarias y lámparas (en la aplicación interna del Sistema Integrado de Gestión)
	1 trimestre 2013	376	157		
	2 trimestre 2013	288	250		
	3 trimestre 2013	0	0		
	4 trimestre 2013	188	363		
<b>TOTAL</b>	<b>852</b>	<b>771</b>			

Acción	Texto incluido en la memoria	Pág	Información verificada / Observaciones
Existencia de sanciones y multas por incumplimiento de la legislación ambiental	0 sanciones	23	Nunca han tenido sanciones o multas por incumplimiento de la legislación ambiental. La empresa está certificada en ISO 14001 y, entre los procedimientos incluidos en ella, cuentan con un registro de la legislación aplicable que está actualizado.
<b>Sistema de Gestión Ambiental</b>			
Certificación ISO 14001	Certificación en ISO 14001 desde 2007	4 y 28	Se ve el certificado en varios lugares de la empresa (despacho de gerencia y administración) Un cliente con el que se ha mantenido contacto conoce que la empresa cuenta con un sistema integrado de gestión.
Política de gestión <b>(AAMM a 2014)</b>	Colgada en la web la política de gestión de calidad y medio ambiente	29	Sí disponen de apartado de calidad y medio ambiente. La política integrada en materia de medio ambiente, calidad y seguridad laboral está colgada a la vista de todos en la zona de oficinas. La misión y la visión de la empresa están colgadas en varias zonas de la empresa (oficinas de la planta baja y zona de almacén)
Plataforma SGI	Plataforma existente con el Sistema de Gestión implantado	22	Tal como se ha descrito en varios apartados la empresa cuenta con una plataforma en la que se incluye el Sistema de Gestión implantado en la plataforma se incluyen apartados de: Calidad, medio ambiente, RSE, satisfacción del cliente entre otros.

Acción	Texto incluido en la memoria	Pág	Información verificada / Observaciones
Sistemática de auditorías internas y externas	Sistemática de auditorías internas y externas, que desencadenan en mejoras, revisiones de la documentación etc	22	En la plataforma del Sistema de Gestión hay un apartado específico de auditorías. En él se pueden ver los informes de auditorías de todos los años. Como sistemática interna anualmente se someten a auditorías internas y externas.
<b>Exigencias en productos</b>			
Cumplimiento de normativa europea	Todos los productos que se comercializan son suministrados por fabricantes proveedores que cumplen con todos los requisitos y normativas de CE.	11	<p>Los proveedores están registrados en la oficina española de fabricantes de luminarias (y por defecto cumplen la normativa) no importan productos directamente de países del este. En proveedores se hace un seguimiento de si hay incidencias o no en la prestación de sus servicios (a priori no se les pide documentación aunque en un principio se les pedía que estuviesen certificados en la ISO 9001) pero no se pide documentación específica para asegurar el cumplimiento de requisitos europeos o estatales.</p> <p>Los proveedores se clasifican en función de incidencias que tengan, se ve la última evaluación de proveedores.</p>
Producción de fuentes de luz con menos componentes de PB, HG y otras sustancias	Producción de fuentes de luz con menos componentes de PB, HG y otras sustancias	11	En la información que reflejan en la memoria de sostenibilidad se refieren a la tendencia del sector, no realizan acciones concretas para comercializar luminarias con menos componentes contaminantes. Es una empresa de comercialización de luminarias pero no producen las mismas. De palabra se comenta que comercializan lo "último" en cuanto a tendencias de producción (y si pueden elegir los menos contaminantes lo hacen, cuando les dan esa información).

Acción	Texto incluido en la memoria	Pág	Información verificada / Observaciones
<b>Residuos</b>			
Acuerdos con ECOLUM, AMBILAMP y RECIPILAS	Gestión de residuos con ECOLUM, AMBILAMP y RECIPILAS	13	Cuentan con acuerdos con ellos (en la web se incluyen los enlaces en el apartado de medio ambiente)

## Dimensión social

Acción	Texto incluido en la memoria	Pág	Información verificada / Observaciones
<b>Indicadores sociales</b>			
Horas de formación por persona	46 horas	26	En la plataforma registran las formaciones que se realizan durante el año, cuentan con un plan de formación anual. En el registro se incluye el título de la formación, la persona, el departamento, si es interna o externa, la fecha pero no el número de horas, el dato se ha sacado mediante estimación.
Personal según categoría profesional	80% hombre-20% mujeres 0% discapacitados-40% mayores 45- 0% emigrantes	26	En la plataforma del sistema de gestión cuentan con un apartado relativo a “información de trabajadores” en él se incluyen el CV de todos los trabajadores y un resumen de su vida laboral y capacitaciones.
Quejas recibidas por parte de la clientela	0	26	Cuentan con un registro de quejas en el sistema de gestión sin embargo las quejas menores son gestionadas directamente.
Formación en PRL (% de personas que han recibido la formación)	0,8	26	En el registro de formación se pueden filtrar los cursos por título y, en función del mismo, se ve la formación de PRL. Se ve el plan de formación de 2012 que incluye la formación en PRL, no se ha podido comprobar la de 2013.
<b>Sistema de Gestión</b>			
Sistema de gestión ISO 9001, 14001, PRL y RSE	Tenemos implantado nuestro sistema de gestión (ISO 9001 + ISO 14001 + PRL + RSE)	11	La plataforma con los Sistemas de gestión incluyen, calidad, RSE, Medio ambiente La PRL se hace externamente pero quieren integrarla por completo en el sistema de gestión.

Acción	Texto incluido en la memoria	Pág	Información verificada / Observaciones
Plataforma del Sistema de gestión <b>(AAMM a 2014)</b>	Plataforma del sistema de gestión No se puede evidenciar la integración total de los 3 sistemas (calidad, medio ambiente y prevención de riesgos laborales). En el ejercicio 2013 integramos en nuestra plataforma de gestión (SGPy) la parte de PRL con el fin de tener una única gestión y tener un acceso fácil y cómodo	25, 4 y 30	Están en ello todavía no lo han integrado por completo en la aplicación.
Certificación en ISO 9001	Certificación en calidad desde 2005	4	Se ve el certificado en varios lugares de la empresa (despacho de gerencia y administración)
<b>Código ético</b>			
Código ético <b>(AAMM a 2014)</b>	Definir un código de conducta ético o carta de servicios, conocido por los Gis.	30	Ya lo han realizado y está incluido en la aplicación del SGI. Con principios, responsabilidad, etc.. (11 principios en total)
<b>Medición de la satisfacción de personas</b>			
Sistematización medición de satisfacción de personas <b>(AAMM a 2014)</b>	A fecha de esta memoria ya hemos realizado nuestra 1ª encuesta de clima laboral y estamos en estos momentos con las acciones de mejora derivadas de la misma con el fin de incrementar el grado de satisfacción de las personas de nuestra organización.	29	Cuentan con un apartado de clima laboral en la aplicación interna. Hay informes de clima laboral (el último de 2014) Está colgada en la aplicación (los apartados son: opinión sobre la dirección, relaciones, condiciones de trabajo, formación, recursos, sobre el futuro) Se hizo una reunión para explicar los resultados de la encuesta a toda la plantilla Un cliente con el que se ha contactado telefónicamente comenta que la relación con la empresa es directa, hablan casi diariamente y, hasta la fecha, no le han realizado ninguna encuesta de satisfacción pero remarca que por el trato tan cercano tampoco ha hecho falta.

Acción	Texto incluido en la memoria	Pág	Información verificada / Observaciones
<b>Sistema de participación</b>			
Sistema de participación (AAMM a 2014)	Ausencia de un sistema estructurado de participación de las personas de la organización. Hemos implementado un buzón de sugerencias este mismo año, como respuesta a la demanda en la encuesta de clima laboral realizada.	30	Cuentan con un buzón de sugerencias (en las oficinas de la planta baja). Sin embargo la realidad es que, al ser 10 personas en la organización lo más práctico es comunicarse directamente entre ellos. También en reuniones de equipo y reuniones temáticas de las distintas áreas de negocio.  Anualmente realizan 2 reuniones de toda la plantilla.



## 2\_ Comunicación veraz en materia de RS

Tal y como se refleja en la Memoria de Sostenibilidad InnovaRSE uno de los retos que plantea el enfoque RSE es el de mejorar la comunicación como empresa, lo que requiere un esfuerzo para trasladar el desempeño ambiental, económico y social a los grupos de interés así como escucharles para mejorar la relación con ellos para generar, así, mayor confianza.

La Memoria de Sostenibilidad es un elemento clave de información sobre los retos en materia de RS en la empresa.

A continuación se incluyen los compromisos, en materia de comunicación, adquiridos por la empresa en la Memoria y su grado de cumplimiento incluyendo las evidencias encontradas en la empresa.

Acción	Texto incluido en la memoria	Pág	Información verificada / Observaciones
<b>RSE a nivel general</b>			
Difusión en web	Incluir en la web un enlace a un apartado específico dedicado a RSE (Memoria de sostenibilidad, actualizaciones y logros conseguidos en materia de RSE, declaración de intenciones, etc.)	32	Existe un apartado de medio ambiente en la página web. No están los sellos en la web, ni la memoria, ni la declaración de intenciones... Lo tienen pendiente. La empresa comenta de palabra que recientemente han tenido un hackeo de la página web, han tenido muchos problemas con ella y una vez solventados no han completado su contenido.  La persona encargada de gestionar sus contenidos anota como tareas pendientes las relativas a la comunicación en materia de RSE.

Acción	Texto incluido en la memoria	Pág	Información verificada / Observaciones
Presupuestos	Incluir una nota al pie de página de los presupuestos explicando que la empresa está inmersa en un proceso de implantación de RSE, con referencia a la web.	30	<p>Al igual que en el apartado anterior. La empresa no ha realizado estas acciones o compromisos en materia de comunicación.</p> <p>La persona encargada de gestionar sus contenidos anota como tarea pendiente esta acción concreta en materia de comunicación.</p> <p>Un cliente con el que se ha contactado telefónicamente comenta que ha recibido la memoria de sostenibilidad pero no conoce su contenido. En cuanto a los presupuestos si hay algún tipo de información al pie de página relacionado con algún tema no se ha fijado en ello.</p>
<b>Declaración de intenciones</b>			
Declaración de intenciones	Colgar la declaración de intenciones RSE en todos los tabloneros de anuncios de la empresa, a la vista de trabajadores, proveedores, etc.	30	<p>Existe un apartado de medio ambiente en la página web. No están los sellos en la web, ni la memoria, ni la declaración de intenciones... Lo tienen pendiente. La empresa comenta de palabra que recientemente han tenido un hackeo de la página web, han tenido muchos problemas con ella y una vez solventados no han completado su contenido.</p> <p>La persona encargada de gestionar sus contenidos anota como tareas pendientes las relativas a la comunicación en materia de RSE.</p>
<b>Plan de actuación</b>			
Seguimiento del plan de actuación	Incluir un apartado específico dedicado a RSE para seguimiento de los planes de actuación en los comités de gestión.	30	Sí lo hacen (apartado en la aplicación interna del SGI específica en materia de RSE)

### 3\_Valoración global

En este apartado se ofrece una valoración global sobre el grado de cumplimiento de la información aportada en la memoria de sostenibilidad y los compromisos adquiridos por la empresa en materia de comunicación.

Tras el análisis de la información aportada en la memoria de sostenibilidad, la visita realizada en la empresa y las llamadas telefónicas realizadas a los grupos de interés se ha comprobado que la información es cierta, en parte, existen algunas deficiencias en el traslado de la información en la memoria de sostenibilidad.

En lo que respecta a la **dimensión económica** se ha comprobado que las cifras económicas incluidas son ciertas (algunas difieren en algunos decimales), cuentan con una plataforma para la gestión del sistema integrado de gestión en la que incluyen un apartado de RSE (en él está a disposición de la plantilla los informes de diagnóstico, plan y memoria de sostenibilidad, además han incorporado el código ético de la entidad). En dicha plataforma tienen documentados varios procedimientos y cuentan con un cuadro de mando en el que se incluyen indicadores económicos que son evaluados, con respecto a objetivos preestablecidos, trimestralmente. En cuanto a la política de reinversión de beneficios, aunque es del 80% como reserva para fondos propios, actualmente reservan el 100% de los mismos.

En cuanto a la **dimensión ambiental** se ha verificado que la empresa controla y realiza un seguimiento de los consumos a través de indicadores, cuenta con una política ambiental, ha identificado los aspectos ambientales asociados a su actividad, cuenta con un registro de legislación ambiental aplicable, está certificada en ISO 14001 y cuentan con una sistemática de auditorías internas y externas.

En **materia social** Proyecto Luz cuenta con un plan de formación anual, un procedimiento para gestionar las quejas y reclamaciones de la clientela incluyendo indicadores para su seguimiento, está certificada en ISO 9001, cuentan con un código ético documentado, han implantado un buzón de sugerencias y han sistematizado la medición de la satisfacción de las personas que trabajan en la organización a través de realización de encuestas de clima laboral. Sin embargo algunos de los indicadores incorporados en la memoria de sostenibilidad no se han podido verificar (los relativos a formación fueron estimados en su momento, el registro que realizan es de número de acciones de formación pero no de horas. El indicador aportado fue estimado). Una de las áreas de mejora planteadas en la memoria no la han llevado a cabo, se trata de la relativa a la integración de la Prevención de Riesgos Laborales en la plataforma del Sistema de Gestión.

Sobre los **compromisos incluidos en la memoria en materia de comunicación** la empresa prácticamente no los ha abordado, no cuentan con un apartado de RSE en la web (debido a problemas de hackeo), no han incorporado una frase en los presupuestos sobre RSE y no han difundido la declaración de intenciones. Sin embargo se ha comprobado que han hecho otro tipo de acciones para comunicar, al menos, internamente la RSE: en la plataforma para la gestión del sistema integrado de gestión han incluido un apartado específico de RSE que está disponible para toda la plantilla (en él se incluyen los informes de diagnóstico, plan y memoria de sostenibilidad así como el código ético de la propia entidad), la memoria de sostenibilidad además se ha enviado a los trabajadores en 2 ocasiones por correo electrónico y la misión y visión, durante la visita, se encontraba colgada en la zona de

almacén y en la oficinas de la planta baja.

En general comentar que uno de los objetivos de la verificación in situ de los contenidos de la memoria de sostenibilidad es la fiabilidad de los datos, es decir, que la información y los procedimientos seguidos en la preparación de la memoria se recopilan registran, compilan, analizan y se presentan de forma que puedan ser sujetos a examen y establezcan la calidad y la materialidad de la información y en todos los casos no se ha podido comprobar.

Las deficiencias encontradas que deberían subsanarse, son principalmente:

- Las relativas a los indicadores aportados (en algunos casos son estimaciones y no datos reales que puedan ser verificados externamente).
- Los compromisos de comunicación externa en materia de RSE (incorporar sellos e informes en un apartado específico en la web relativo a RSE, incorporación de una frase en los presupuestos y difusión de la declaración de intenciones).

Como conclusión general, aunque hay algunas deficiencias, **se ha verificado externamente que Proyecto Luz cumple con la información aportada en la memoria y se ha comprobado que ésta es cierta** (en su mayoría).

---

## Resultado de verificación

A través del presente informe se confirma que la Memoria de Sostenibilidad InnovaRSE de PROYECTO LUZ del año 2014 ha sido verificada en relación a:

- Indicadores de las dimensiones económica, ambiental y social.
- Comunicación, en los casos en los que se les solicita información económica.
- Plataforma digital con un sistema integrado de gestión en materia ambiental, calidad y RSE en el que existen procedimientos documentados que son revisados periódicamente.
- Envío de la memoria de sostenibilidad a clientes y trabajadores.
- Elaboración y comunicación interna de un código ético específico para la entidad.
- Reinversión de los beneficios como reserva para la propia entidad (como política interna reserva del 80% y, en la práctica, reserva del 100%).
- Control y seguimiento de aspectos ambientales asociados a la actividad.
- Sistematización de la medición de la satisfacción de las personas.
- Acuerdos para la gestión de residuos con Ecolum, Ambilamp y Recipilas.

En esta verificación han participado personas de los siguientes departamentos de Proyecto Luz:

- Gerencia
- Dirección financiera y administrativa
- Administración

Los datos de la memoria se han contrastado con:

- Un cliente

El contenido de la memoria de sostenibilidad ha sido verificado por el Servicio de Trabajo de Gobierno de Navarra.

En Pamplona a 14 de diciembre de 2015,

*Dirección General de Política Económica y Empresarial y Trabajo de Gobierno de Navarra*