

Uitvoering van audits van de Chain of custody bij PEFC-gecertificeerde bedrijven die onder beperkingen vallen door COVID-19 – richtlijnen

Versie 8 (28/04/2021)

Informatieve vertaling van het door de PEFC Council gepubliceerde document “Chain of Custody auditing of PEFC certified companies affected by restrictions duet o COVID-19 – guidance”. Beschikbaar in de originele Engelse versie op <https://pefc.org/covid-19>.

Status van herziening document

Versie	Datum	Wijzigingen/verbeteringen
V 4	21/03/2020	<ul style="list-style-type: none"> • Wijziging van de regel over de verlenging van de geldigheid van het certificaat • Specificatie voor het interne auditprogramma in multi-site certificaties
V 4.1	24/03/2020	<ul style="list-style-type: none"> • Correctie van een fout in de referentie betreffende interne audit in een organisatie met meerdere vestigingen • Schraping van clause 4 B omdat dit een foute copy-paste bewerking is • Wijziging van regels voor het toevoegen van nieuwe leden
V 4.2	31/03/2020	<ul style="list-style-type: none"> • Redactionele correcties
V 4.3	14/04/2020	<ul style="list-style-type: none"> • Termijn voor een bijkomende controleaudit wanneer de geldigheid tot zes maanden verlengd wordt • Beperkingen voor controleaudits op afstand worden aangepast, er wordt expliciet een risicoanalyse gevraagd • Indien het niet mogelijk is om een controle-audit op afstand uit te voeren, wordt de periode van uitstel verlengd tot zes maanden
V 5	25/05/2020	<ul style="list-style-type: none"> • Verdere specificaties voor de procedures waarmee certificatie-instellingen audits op afstand kunnen uitvoeren en desgevraagd ook verslag kunnen uitbrengen aan PEFC • Toestemming om initiële audits op afstand uit te voeren • Specifiek hoofdstuk voor hercertificatie-audits

V6	21/01/2021	<ul style="list-style-type: none"> Voeg hybride audits toe waarbij een auditeur of technisch deskundige ter plaatse is en de leider van het auditteam zich elders bevindt.
V7	25/02/2021	<ul style="list-style-type: none"> De deadline voor auditeurs om het minimale aantal jaarlijkse audits te bereiken voor het jaar 2020 werd uitgesteld tot 31 maart 2021.
V8	28/04/2021	<ul style="list-style-type: none"> Verduidelijking over opeenvolgende audits op afstand en verlenging van de geldigheid van certificaten

Achtergrond

Door de wereldwijde verspreiding van COVID-19 zijn er reis- en medische beperkingen die een weerslag hebben op de auditactiviteiten. Om certificatie-instellingen en gecertificeerde bedrijven die door de crisis getroffen zijn, wat ademruimte te geven, brengt PEFC de volgende richtlijnen uit.

Om de gevolgen van de reisbeperkingen te verlichten, kunnen de audits op afstand plaatsvinden. Als dat niet volstaat, kunnen de termijnen voor het behalen van het certificaat verlengd worden. Deze richtlijnen is gebaseerd op IAF-documenten en de onlangs herziene PEFC-vereisten voor certificatie-instellingen die audits van de Chain of Custody uitvoeren: PEFC ST 2003:2020.

Deze richtlijnen treedt in werking en kan door certificatie-instellingen worden toegepast vanaf de dag van publicatie (10/03/2020). Hij is van toepassing tot de PEFC Council de richtlijnen herroept.

Referentiedocumenten

PEFC ST 2003:2012, Requirements for Certification Bodies operating Certification against the PEFC International Chain of Custody Standard

PEFC ST 2003:2020 Requirements for Certification Bodies operating Certification against the PEFC International Chain of Custody Standard

IAF Informative Document on the Management of Extraordinary Events or Circumstances Affecting ABs, CABs and Certified Organizations (IAF ID 3: 2011 - Issue 1)

IAF Mandatory Document for the Use of Information and Communication Technology (ICT) for Auditing/Assessment Purposes (IAF MD 4:2018 - Issue 2)

ISO 19011:2018 Guidelines for auditing management systems

Richtlijnen

1. Algemene procedures voor de toepassing van de specifieke regels van deze richtlijnen

- A. De certificatie-instelling zal een gedocumenteerde procedure opstellen, waarin ze beschrijft welke stappen ze overweegt als een gecertificeerde onderneming getroffen wordt door de COVID-19-crisis. Deze procedure kan betrekking hebben op de getroffen onderneming zelf, bijvoorbeeld een productievestiging die haar activiteiten moet terugschroeven wegens de risico's voor het personeel, of op de klanten van deze onderneming, die dan de dynamiek van haar aanvoerketen moet aanpassen.
- B. Deze gedocumenteerde procedure moet:
- Een inschatting geven van de risico's van het opstarten of voortzetten van de certificatie.
 - Rekening houden met de technologische en operationele middelen die nodig zijn om de audit op afstand uit te voeren, zowel bij de certificatie-instelling als bij de certificaathouder. De technologische middelen moeten gebaseerd zijn op het gebruik van ICT-tools in overeenstemming met IAF MD 4.
 - Rekening houden met de kwalificatie en competenties van het personeel (kennis, opleiding, enz.) dat nodig is om de audit op afstand uit te voeren, zowel bij de certificatie-instelling als bij de certificaathouder.
 - Garant staan voor de betrouwbaarheid van de data- en informatiestroom, het beheer, de bescherming en verwerking van gegevens, conform de geldende wetgeving.
- C. Elk geval wordt door de certificatie-instelling beoordeeld en gedocumenteerd om te bewijzen of, en in hoeverre, de gecertificeerde onderneming door de COVID-19-crisis getroffen is.
- D. De inschatting van de risico's van het starten of voortzetten van de certificatie en de besluitvorming gebeuren en worden voor elk geval gedocumenteerd volgens de procedure van de certificatie-instelling.
- E. De certificatie-instelling moet ook rekening houden met de risico's die verbonden zijn aan gevallen waarin het niet eenvoudig is om een volledige audit ter plaatse te plannen/uit te voeren, omdat het voor de auditeur moeilijk of afgeraden kan zijn om naar de site van de organisatie te gaan (bv. wegens beperkingen door nationale of lokale regels, gezondheidsrisico's, geannuleerde vluchten enz.). Ze moet overwegen of een hybride audit geschikt is, waarbij een auditeur of technisch deskundige ter plaatse is en de leider van het auditteam zich elders bevindt.
- F. Deze bepalingen gelden alleen voor bedrijven die getroffen worden door de COVID-19-crisis, volgens de beoordeling door de certificatie-instelling. Ze gelden niet in andere gevallen.

- G. Zodra de reis- en medische beperkingen worden opgeheven, zullen de audits plaatsvinden volgens de geldende standaard en alle andere toepasselijke procedures.

2. Initiële audits

- A. Initiële audits kunnen als hybride audits of op afstand worden uitgevoerd als de beoordeling van de certificatie-activiteiten volgens het beleid en de procedure van de certificatie-instelling aantoont dat een geloofwaardige hybride audit of audit op afstand kan worden uitgevoerd. De volgende controle-audit moet ter plaatse of als hybride audit worden uitgevoerd. Zie ook 3C.
- B. Voor aangesloten ondernemingen die werken zonder fysieke locatie, hoeft de volgende controle-audit niet ter plaatse of als hybride audit te worden uitgevoerd, indien de certificatie-instelling kan aantonen dat alle aspecten van de audit kunnen worden afgehandeld met ICT-tools overeenkomstig IAD MD 4.

3. Controle-audits

- A. De volledige controle-audit ter plaatse mag worden vervangen door een hybride audit of andere audittechnieken, zoals de beoordeling van documenten en verslagen, wanneer:
- a. de certificatie-instelling kan verantwoorden dat de gebruikte audittechnieken voldoende zekerheid geven dat de gecertificeerde entiteit aan de certificatiecriteria voldoet, en de mogelijke risico's van het niet uitvoeren van de audit ter plaatse vastgesteld en beperkt worden; en
 - b. er geen afwijking werd opgemerkt tijdens de vorige initiële, controle- of hercertificatie-audit, of de maatregel voor het verhelpen van de afwijking duidelijk gecontroleerd kan worden met andere audittechnieken; en
 - c. de aangesloten onderneming de certificatie-instelling alle documenten bezorgt die volgens de Chain of Custody-standaard moeten worden bijgehouden, of een lijst van alle documenten waarmee de certificatie-instelling een onafhankelijke steekproef kan nemen.
- B. Als het na de eerste controle-audit die werd uitgevoerd volgens punt 3A, nog steeds niet mogelijk is om een audit ter plaatse of een hybride audit uit te voeren omwille van reis- of medische beperkingen, kan vereiste 3A opnieuw worden toegepast.
- C. Als de controle-audit niet kan worden vervangen door andere audittechnieken volgens punt 3A van dit document, of als de vorige audit een initiële audit was die op afstand plaatsvond volgens punt 2A, kan de controle-audit worden uitgesteld met een periode van niet meer dan zes maanden.

4. Hercertificering-audits

- A. Voor aangesloten ondernemingen die werken zonder fysieke locatie voor hun producten op basis van bossen en/of bomen, mogen hercertificatie-audits op afstand worden uitgevoerd met behulp van ICT-tools overeenkomstig IAF MD 4, indien de certificatie-instelling kan aantonen dat alle aspecten van de audit kunnen worden afgehandeld met ICT-tools.
- B. Voor aangesloten ondernemingen met een fysieke locatie voor hun producten op basis van bossen en/of bomen die sinds de laatste audit geen materiaal op basis van bossen en bomen hebben gekocht en geen producten met een PEFC-label hebben verkocht, geldt mogelijk regel 4 A van dit document.
- C. Bij hercertificatie-audits waarop punt 4A en 4B van dit document niet van toepassing zijn en waarbij het niet mogelijk is om hybride audits uit te voeren, kan de geldigheid van de certificaten worden verlengd met een periode van niet meer dan 12 maanden. Indien de geldigheid van het certificaat voor langer dan zes maanden verlengd wordt (op basis van de oorspronkelijke geldigheid van het certificaat), moet een andere controle-audit volgens deze richtlijnen worden uitgevoerd.
- D. Als het na de verlenging van 12 maanden volgens punt 4C nog steeds niet mogelijk is om een hercertificatie-audit ter plaatse of als hybride audit uit te voeren omwille van reis- of medische beperkingen, kan vereiste 4C opnieuw worden toegepast.
- E. Zodra de reis- en medische beperkingen worden opgeheven (zoals vermeld in hoofdstuk 1, G van deze richtlijnen), zal voor elke hercertificatie-audit die niet plaatsvindt, het certificaat geschrapt worden.

5. Ondernemingen met meerdere vestigingen

5.1. Intern auditprogramma

Voor een interne audit in een onderneming met meerdere vestigingen gelden de volgende regels:

- A. De interne audit ter plaatse mag worden vervangen door een hybride audit of andere audittechnieken, zoals een beoordeling van documenten en verslagen, wanneer:
 - a. de interne auditor kan verantwoorden dat de gebruikte audittechnieken voldoende zekerheid geven dat de gecertificeerde entiteit aan de certificatiecriteria voldoet; en
 - b. er geen afwijking werd opgemerkt tijdens de vorige initiële, controle-, hercertificatie- of interne audit, of de maatregel voor het verhelpen van de afwijking duidelijk gecontroleerd kan worden met andere audittechnieken; en
 - c. de onderneming met meerdere vestigingen aan de interne auditor alle documenten bezorgt die volgens de Chain of Custody-standaard

moeten worden bijgehouden, of een lijst van alle documenten waarmee de certificatie-instelling een onafhankelijke steekproef kan nemen.

5.2. Toevoeging van bijkomende vestigingen

Bijkomende vestigingen mogen worden toegevoegd, ofwel tijdens controle- of hercertificatie-audits, ofwel onder specifieke voorwaarden tussen audits.

A. Toevoeging van vestigingen tijdens een controle- of hercertificatie-audit: in dit geval gelden de regels voor initiële, hercertificatie- en controle-audits zoals beschreven in clausule 2, 3 en 4 van dit document, in de context van meerdere vestigingen.

B. Toevoeging van vestigingen tussen audits: bijkomende vestigingen mogen door de certificatie-instelling aan een bestaand certificaat worden toegevoegd tussen audits, op voorwaarde dat dit binnen het toepassingsgebied van het certificaat is. Het aantal vestigingen dat tussen audits mag worden toegevoegd, is beperkt tot 100% van de bestaande vestigingen bij de vorige audit. De volgende voorwaarden moeten vervuld zijn:

- a. De certificatie-instelling wordt door de aangesloten onderneming vooraf op de hoogte gebracht van haar wens om nieuwe vestigingen tussen audits toe te voegen die onder het Chain of Custody-certificaat vallen, en van het aantal vestigingen waarover het gaat.
- b. De certificatie-instelling krijgt van de aangesloten onderneming de Chain of Custody-procedures die de bijkomende vestigingen omvatten, waaronder de toegepaste Chain of Custody-methode en de producten die onder de Chain of Custody vallen.
- c. De certificatie-instelling krijgt het interne auditverslag voor de vestiging(en) die voor opname in het certificaat in aanmerking komt (komen).
- d. De certificatie-instelling beoordeelt de resultaten van de interne audit en bepaalt of extra informatie nodig is wanneer ze het verzoek van de aangesloten onderneming in overweging neemt.
- e. Op basis van het resultaat van de beoordeling in (d) bepaalt de certificatie-instelling of een audit van de bijkomende vestiging(en) nodig is, dan wel of de beoordeling volgens (b), (c) en (d) voldoende bewijst dat de vestigingen kunnen worden toegevoegd.
- f. Indien een audit niet nodig is alvorens de bijkomende vestiging(en) aan het Chain of Custody-certificaat toe te voegen, zal uiterlijk bij de volgende geplande audit een bezoek ter plaatse worden gebracht aan deze nieuwe vestiging(en). Hoofdstuk 2 is in dit geval ook van toepassing.
- g. De certificatie-instelling mag bepalen of een steekproef van de nieuwe vestigingen moet worden genomen, volgens de normale vereisten van PEFC in dat verband.

6. Controle van corrigerende maatregelen

- A. Corrigerende maatregelen voor openstaande afwijkingen kunnen worden gecontroleerd met hybride audits of andere audittechnieken dan controle ter plaatse, indien de certificatie-instelling de zekerheid heeft dat deze andere technieken voldoende duidelijk bewijs leveren om de controle uit te voeren.
- B. Indien corrigerende maatregelen voor openstaande afwijkingen niet duidelijk gecontroleerd kunnen worden met hybride audits of andere audittechnieken, gelden de volgende regels:
 - a. Voor opgeschorte certificaten wordt de opschorting verlengd tot de controle van de corrigerende maatregelen kan plaatsvinden. Het feit dat de corrigerende maatregelen niet gecontroleerd kunnen worden wegens beperkingen die te maken hebben met COVID-19, leidt niet tot de intrekking van het certificaat.
 - b. Voor geldige certificaten met corrigerende maatregelen die nog te controleren zijn, kan de controletermijn voor maximaal zes maanden verlengd worden. Dit moet dan opnieuw bekeken worden als de periode van zes maanden afloopt, op basis van het reis- en medisch advies op dat moment.

7. Mededeling aan PEFC

- A. De certificatie-instelling brengt PEFC onmiddellijk op de hoogte van alle wijzigingen met betrekking tot een certificaat.
- B. Op verzoek bezorgt de certificatie-instelling PEFC een kopie van haar procedure en/of van de uitgevoerde beoordeling, alsook van de genomen beslissing voor een specifiek geval.

8. De kwalificatie van auditeurs behouden

- A. De deadline voor auditeurs die omwille van COVID-19 het minimale aantal jaarlijkse audits niet hebben kunnen uitvoeren voor het jaar 2020, is nu 31 maart 2021.