

Aandachtspunten uitvoering interne audits tijdens COVID-19-crisis

versie 16 juni 2020

Bij de certificatie van managementsystemen heeft de COVID-19-crisis bij veel organisaties consequenties voor de uitvoering van zowel de interne audits als de externe audits door certificatie-instellingen.

Voor de uitvoering van de audits door certificatie-instellingen is de IAF-richtlijn ID 3 leidend. De antwoorden op de 'frequent asked questions' kunnen als toelichting worden gebruikt. De meest actuele informatie is te vinden op <https://iaffa.com>. Voor de Nederlandse situatie geeft de RvA nog een nadere specificatie, die is vastgelegd in RvA T51.

Gecertificeerde organisaties zullen bij externe audits door certificatie-instellingen vragen krijgen over de wijze waarop de interne audits tijdens de COVID-19-crisis zijn uitgevoerd. Om daar op te zijn voorbereid zijn in overleg met de certificatie-instellingen en de CCvD's voor ISO 14001/ISO 50001 en ISO 45001/OHSAS 18001 de volgende aandachtspunten opgesteld:

- Een gecertificeerde organisatie dient beoordeeld te hebben of de COVID-19-uitbraak aanleiding geeft tot aanpassing van de inschatting van risico's en kansen en als gevolg daarvan eventueel technische en/of organisatorische aanpassing van processen moeten worden doorgevoerd.
- **Het proces voor interne audits dient ook tijdens de COVID-19-crisis door te gaan (met inachtneming van de door de overheid gestelde richtlijnen). De reden van een eventuele wijziging in de planning van de interne audits dient te kunnen worden gemotiveerd.**
- Virtueel of remote auditen is mogelijk (als onderdeel van de audit) maar heeft beperkingen die meegewogen moeten worden in een beslissing of en wanneer er geaudit wordt, hoe er geaudit wordt en wat er wel en niet meegenomen kan worden in de auditscope.
- Voorwaarde voor de toepassing van remote audittechnieken is dat op basis van een risicoanalyse is vastgesteld in hoeverre dit ook verantwoord is. Daarbij gelden de volgende kanttekeningen:
 - * Wanneer certificatieaudits op locatie worden uitgesteld of remote worden uitgevoerd wil dat niet zeggen dat dit ook van toepassing is op de uitvoering van de interne audits.
 - * Vaak zijn risico's waar het ISO 14001- en/of ISO 45001-managementsysteem zich op richt locatiegebonden.
 - * Om te bepalen welke personeelsleden op de locatie worden toegelaten wordt door organisaties soms bepaald wat 'kritische functies' zijn. Een organisatie zal goede redenen moeten hebben om functies belast met de uitvoering van interne audits niet als 'kritisch' te beoordelen. Dit geldt in het bijzonder voor organisaties waar op basis van de analyse van risico's en kansen in relatie tot COVID-19 technische en/of organisatorische aanpassingen van processen zijn doorgevoerd en/of actief zijn in de categorieën 'high en medium' complex uit [IAF MD 5](#)*. De uitvoering van interne audits op locatie is dan van belang om het functioneren van het managementsysteem te waarborgen.
 - * Wanneer audits op locatie worden uitgevoerd zal het ook van belang zijn dat bepaalde audittees op de locatie aanwezig zijn en als 'kritisch' worden gekwalificeerd. Bij de planning van de interne audit dient dit te worden overwogen.

* Meer informatie over complexiteit voor ISO 14001 is te vinden in het [overzicht milieuaspecten per sector](#) en voor ISO 45001 in het [overzicht G&VW risico's per sector](#).