



Operating Mode for 2BS system users and certification bodies

Mode opératoire destiné aux clients du système 2BS et des organismes de certification

Programme Intégrité – Contre audits

Integrity program – Benchmark audits

à être utilisé avec les procédures et standards suivants dans leur version en vigueur :
to be used with the following procedures and standards:

2BS-PRO-04

Extension des exigences pour la production de biocarburants, biogaz et bioliquides à partir de déchets et de résidus
Extension of the requirements for the production of biofuels, biogas and bioliquids from wastes and residues

2BS-PRO-04-GL

Guide d'interprétation pour les auditeurs 2BS – Déchets et résidus (Biocarburants et Matières Premières)
Interpretation guidelines for 2BS auditors – Wastes & residues (Biofuels and raw materials)

2BS-PRO-03

Méthodologie de calcul des émissions de GES
Methodology for the calculation of GHG emissions

2BS-STD-01

Certification de la matière première durable
Certification of sustainable feedstock

2BS-STD-02

Certification de biocarburants
Certification of biofuels



Table des matières / Table of contents

1.	Introduction / Introduction	3
2.	Processus de contre audit / Benchmark audit process	3
2.1.	Objectif / Objective	3
2.2.	Objet / Object	4
2.3.	Planification / Planning	4
2.4.	Intensité / Frequency	4
2.5.	Données d'entrée / Input data	4
2.6.	Audit intégrité sur site / On-site integrity audit	5
2.7.	Données de sortie et traitement de l'information sur l'entité certifiée / Output data and processing of information regarding the certified entity	6
2.8.	Données de sortie et traitement de l'information au niveau de l'OC / Output data and processing of information at CO level	8
3.	Conséquences des résultats des contre audits pour l'organisme de certification / Consequences of the results of the benchmark audits for the certification body	9



1. Introduction / Introduction

Le programme intégrité de 2BS est un dispositif de surveillance et de contrôle destiné au pilotage de la performance et de la conformité des organismes de certification reconnus et des clients certifiés dans l'ensemble des pays où l'activité d'audit 2BS est réalisée. / **The 2BS integrity programme is a monitoring and control system which aims to manage the performance and conformity of recognised certification organisations and certified customers in all countries where 2BS audits are carried out.**

Ce programme est décrit au niveau de la section 1.1.3 de la procédure de certification, 2BS-PRO-02. L'enjeu est d'assurer et maintenir la crédibilité du schéma volontaire 2BS. / **The programme is detailed in section 1.1.3 of the certification procedure, 2BS-PRO-02.**

Ce programme comprend les audits documentaires, les audits d'accompagnement et les **contre-audits**. / **The programme includes document audits, guidance audits and benchmark audits.**

Ce mode opératoire décrit le processus et les rôles des différentes parties prenantes pour la planification, la mise en œuvre et le management des conclusions des contre audits. Les contre-audits sont réalisés par des auditeurs 2BS (auditeurs intégrité). / **This document details the process and the different roles of the concerned parties with regard to benchmark audit planning, execution and management of conclusions. Benchmark audits are carried out by 2BS auditors (integrity auditors).**

Les résultats des contre-audits ainsi que l'ensemble des évaluations du programme d'intégrité permettent aussi d'assurer l'amélioration continue et l'apprentissage collectif au sein du système 2BS (Cf. section 1.1.3 c) de la procédure de certification, 2BS-PRO-02. / **The results of benchmark audits, together with the integrity programme reviews, ensure continuing improvement and collective learning within the 2BS system (see section 1.1.3 c) of the certification procedure, 2BS-PRO-02.**

2. Processus de contre audit / Benchmark audit process

2.1. Objectif / Objective

Evaluer sur site la pertinence de l'analyse de risque, l'audit et les conclusions de l'auditeur de certification et la recommandation d'attribution ou maintien du certificat. / **To assess the appropriateness of the risk analysis, the audit and the certification auditor's conclusions and the recommendation to grant or maintain the certificate.**



2.2. Objet / Object

Sont concernées par ce processus d'évaluation, les chaînes de certification à partir de déchets et résidus, notamment les UCO. Sont donc concernés les points d'origines, les points de stockage intermédiaires, les points de collecte ainsi que les producteurs de biocarburants à partir de déchets et résidus. / This evaluation process applies to the wastes and residues certification chains, in particular the UCOs. Therefore, the process applies to points of origin, intermediary stocking points, collection points as well as producers of biofuels from wastes and residues.

2.3. Planification / Planning

Les audits sont planifiés par l'Association 2BS avec le client. Le plan d'audit est envoyé par l'auditeur intégrité au client, 4 semaines avant la date cible qui aura été validée au préalable par les deux parties. / Audits are planned by the 2BS Association with the customer. The integrity auditor sends the audit plan to the customer 4 weeks before the start date which has been agreed previously between the parties.

Les contre-audits doivent se réaliser dans les 2 à 4 mois qui suivent la réalisation d'un audit initial ou d'un audit de surveillance. / Benchmark audits must be carried out within 2 to 4 months of the end of an initial or monitoring audit.

2.4. Intensité / Frequency

L'Association 2BS a comme objectif d'auditer annuellement la racine carrée des entités certifiées concernées par le périmètre d'activité défini à l'alinéa b). La sélection des clients à auditer se fait sur la base d'une analyse de risque. / Each year the 2BS Association aims to audit the square root of the number of certified entities which are within the scope of the activity defined in paragraph b). The choice of customers to be audited is based on a risk analysis.

2.5. Données d'entrée / Input data

Les informations utilisées lors du processus de contre-audit et d'évaluation par les auditeurs intégrité 2BS sont : / The 2BS integrity auditors use the following information in the benchmark audit and evaluation process :

- Les enregistrements générés lors de la préparation et réalisation de l'audit avec l'organisme de certification reconnu. Ces enregistrements comprennent le plan d'audit, les checklists, le rapport d'audit, le certificat avec les annexes et les attestations de suivi, / Records generated during the planning and execution of the audit with the recognised



certification organisation. These records include the audit plan, checklists, the audit report, the certificate with annexes and follow-up reports

- Les enregistrements opérationnels utilisés par l'auditeur de certification pour évaluer le niveau de conformité du périmètre audité sur site, / **Operational records used by the certification auditor to evaluate the level of conformity of the on-site audit scope,**
- Les procédures et les standards d'audit 2BS (les mêmes que ceux utilisés par les auditeurs de certification), / **The 2BS audit procedures and standards (the same as those used by the certification auditor),**
- D'autres documents pertinents sur des non-conformités client qui pourront être portée à la connaissance du schéma volontaire 2BS par des tierces parties. / **Other relevant documents concerning customer non-conformities which may have been brought to the attention of the 2BS voluntary scheme by third parties.**

2.6. Audit intégrité sur site / On-site integrity audit

Après la planification, l'évaluation sur site est structurée de la manière suivante : **After the planning phase, the on-site evaluation is structured in the following manner :**

- Réunion d'ouverture / **Opening meeting**
- Inspections des installations en lien avec le parcours d'audit de l'auditeur de certification (périmètre du process, prise d'échantillons, enregistrements observés, checklists, conclusions de l'auditeur) / **Evaluation of the installations linked to the audit plan of the certification auditor (process scope, sampling, records reviewed, checklists, audit conclusions)**
- Préparation du rapport d'intégrité qui est co-signé par l'auditeur intégrité et le client / **Preparation of the integrity report which is signed by both the auditor and the customer**
- Réunion de clôture / **Closing meeting**

L'auditeur de certification n'est pas obligé, mais peut accompagner l'auditeur intégrité lors de son audit. / **The certification auditor is under no obligation but may accompany the integrity auditor during the audit.**



2.7. Données de sortie et traitement de l'information sur l'entité certifiée / Output data and processing of information regarding the certified entity

À la suite de l'audit d'intégrité la conclusion de l'audit est consignée dans le rapport d'audit d'intégrité établi par 2BS. / Following an integrity audit, the audit conclusion is recorded in the integrity audit report drawn up by 2BS.

Le contexte des demandes d'action correctives [DAC] identifiées par l'auditeur intégrité sont appréciées selon 3 situations. / The context of each corrective action request (CAR) identified by the integrity auditor is evaluated according to 3 situations.

Situation 1 / Situation 1

Les [DAC] soulevées par l'auditeur intégrité, sont les mêmes que celles identifiées par l'auditeur de certification lors de son audit. / The (CAR)s raised by the integrity auditor are the same as those identified by the certification auditor during his/her audit.

Situation 2 / Situation 2

L'auditeur intégrité soulève des [DAC] lors de son audit intégrité, qui n'ont pas été identifiées et relevées par l'auditeur de certification, alors que le parcours d'audit (checklist) et les preuves d'audit (enregistrements audités) sont les mêmes. / During the integrity audit the integrity auditor raises (CAR)s which have not been identified or raised by the certification auditor, even though the audit trail (checklist) and audit evidence (audited records) are the same.

Situation 3 / Situation 3

L'auditeur d'intégrité a soulevé des [DAC] lors de son audit d'intégrité sur un parcours d'audit et analyse de risque différents avec des preuves d'audit (enregistrements audités) différentes. / The integrity auditor has raised (CAR)s during the integrity audit with a different audit trail and risk analysis and with different audit evidence (audited records).

Selon le classement (niveau de gravité) des [DAC] soulevées par l'auditeur intégrité dans les situations 1,2, 3 ci-dessus, le processus de traitement est le suivant : / According to the level of seriousness of the (CAR)s raised by the integrity auditor in the 3 situations above, the process for handling the issues is as follows :

Non-conformités mineures / Minor non-conformities

Situation 1 / Situation 1

L'auditeur intégrité vérifie l'état d'avancement de la mise en œuvre de la solution. / The integrity auditor checks the progress of the implementation of the solution.



L'organisme de certification doit suivre la procédure applicable sur la clôture des non-conformités mineures, à savoir la procédure 2BS-PRO-02 dans sa version en vigueur. / **The certification organisation must follow the relevant procedure concerning the resolution of minor non-conformities, as detailed in the current version of the procedure 2BS-PRO-02.**

Situations 2 et 3 / Situations 2 and 3

L'auditeur intégrité rédige, fait signer le client et transmet l'enregistrement de la non-conformité mineure au client et à l'organisme de certification. / **The integrity auditor writes up the minor non-conformity, gets the customer to sign the document and then sends a copy to the customer and to the certification organisation.**

L'organisme de certification / **The certification organisation**

- Vérifie s'il peut clôturer la non-conformité mineure, lors de son prochain audit. / **Checks whether the minor non-conformity can be closed during the next audit**
- Suit la procédure applicable sur la clôture des non-conformités mineures, à savoir la procédure 2BS-PRO-02 dans sa version en vigueur. / **Follows the relevant procedure concerning the resolution of minor non-conformities as detailed in the current version of procedure 2BS-PRO-02.**

Non-conformités majeures / Major non-conformities

Situation 1 / Situation 1

L'auditeur intégrité vérifie l'état d'avancement de la clôture de la conformité majeure et le respect de la procédure de traitement de ce type de [DAC] par l'organisme de certification. / **The integrity auditor checks the progress on resolving the major non-conformity and the respect of the procedure for managing this kind of (CAR) by the certification body.**

Situations 2 et 3 / Situations 2 and 3

L'auditeur intégrité rédige, fait signer le client et transmet l'enregistrement de la non-conformité majeure, au client et à l'organisme de certification. / **The integrity auditor writes up the major non-conformity, gets the customer to sign the document and sends a copy to the customer and to the certification organisation.**

L'organisme de certification suit la procédure applicable sur la clôture des non-conformités majeures, à savoir la procédure 2BS-PRO-02 dans sa version en vigueur. / **The certification organisation follows the relevant procedure concerning the resolution of major non-conformities as detailed in the current version of procedure 2BS-PRO-02.**



Non-conformités critiques / Critical non-conformities

Situation 1 / Situation 1

Non applicable car d'une part, le cycle de traitement d'une non-conformité critique étant inférieur à 30 jours à partir de la date où l'écart a été constaté et d'autre part les contre audits sont planifiés dans les 2 à 4 mois qui suivent la réalisation d'un audit initial ou d'un audit de surveillance. / Not applicable due to the following fact: a critical non-conformity must be resolved within 30 days from the date that it was reported, and a benchmark audit is planned to take place between 2 and 4 months after the initial or monitoring audit.

Situations 2 et 3 / Situations 2 and 3

L'auditeur intégrité, rédige, fait signer le client et transmet l'enregistrement de la non-conformité critique au client et à l'organisme de certification. / The integrity auditor writes up the critical non-conformity, gets the customer to sign the document and sends a copy to the customer and to the certification organisation.

L'organisme de certification suit la procédure applicable sur la clôture des non-conformités critiques, à savoir la procédure 2BS-PRO-02 dans sa version en vigueur. / The certification organisation follows the relevant procedure concerning the resolution of critical non-conformities as detailed in the current version of procedure 2BS-PRO-02.

2.8. Données de sortie et traitement de l'information au niveau de l'OC / Output data and processing of information at CO level

A la suite de l'audit intégrité réalisé par 2BS, l'évaluation de l'auditeur et de l'organisme de certification est documentée et transmise à l'organisme de certification. / Following an integrity audit performed by 2BS, the auditor's evaluation and that of the certification body are documented and sent to the certification organisation.

Elle est fondée d'une part sur / The evaluation is based on

- L'analyse des enregistrements produits par l'auditeur et par l'organisme de certification, depuis le plan d'audit au certificat établi et en particulier, / The analysis of records made by the auditor and by the certification organisation, from the audit plan through to the final certificate, and in particular,



- Le bilan des constats d’audit intégrité par rapport aux situations 1, 2 et 3 mentionnées à l’alinéa g) / **The results of the integrity audit concerning situations 1,2 and 3 mentioned in paragraph g)**
- D’un résultat échelonné à trois niveaux ; / **The evaluation has three levels ;**
 - 1) Audit intégrité conforme, sans besoin de prise d’actions curatives et correctives de la part de l’organisme de certification, / **Integrity audit is compliant, with no need for any corrective actions by the certification organisation,**
 - 2) Audit intégrité identifiant des axes d’amélioration relevés par les [DAC] nécessitant des actions de correction de l’organisme de certification, / **Integrity audit has identified areas for improvement noted in (CAR)s which require corrective actions to be taken by the certification organisation,**
 - 3) Audit intégrité identifiant une corrélation des fautes techniques, du manque de respect de procédures, du manque de maîtrise des référentiels d’audit, et de négligence. / **Integrity audit has identified a number of technical faults, a lack of respect of the procedures, a lack of knowledge of audit standards and negligence.**

3. Conséquences des résultats des contre audits pour l’organisme de certification / Consequences of the results of the benchmark audits for the certification body

Un résultat d’audit intégrité placé avec un résultat de niveau 3, génère automatiquement un rendez-vous formel entre l’association 2BS et le management de l’organisme de certification afin de déterminer la portée du dysfonctionnement au sein de l’organisme de certification et peut conduire à / **An integrity audit result of level 3 leads automatically to a formal meeting between the 2BS Association and the management of the certification organisation. The objective of the meeting is to determine the extent of the faults within the certification organisation and may lead to**

- La mise en œuvre d’actions correctives immédiates, / **Putting in place of corrective actions immediately,**
- La suspension individuelle de l’auditeur de l’organisme de certification de l’équipe d’auditeurs qualifiés 2BS, / **The suspension of the individual auditor of the certification organisation’s team of 2BS qualified auditors,**
- Un premier avertissement notifié (cf. section 1.1.4 de la procédure 2BS-PRO-02) en cas de récurrence, malgré la mise en œuvre des actions correctives immédiates, / **A first notified warning (see section 1.1.4 of procedure 2BS-PRO-02) if there is a recurrence, in spite of any immediate corrective actions that are being implemented,**
- L’accroissement de l’intensité des contre audits. / **Increase in the frequency of benchmark audits.**