

Activiteiten interne audit FAVV 2020

<p>Waarom?</p> <ul style="list-style-type: none"> Conformiteitstoets met nationale en EU eisen (bv. Europese Officiële Controleverordening 2017/625) Vereiste binnen het ISO kwaliteitsmanagementsysteem Interne controle (= interne beheersing) Dienstverlening aan de organisatie (creëren toegevoegde waarde) Continue verbetering organisatie 	<p>Hoe?</p> <ul style="list-style-type: none"> Onderzoek van documenten, procedures, registraties Interviews met personeelsleden Observatie van controles & staalnames ... 																																										
<p>Organisatie?</p> <ul style="list-style-type: none"> 3 interne auditoren (2,8 VTE's) Ondersteuning door 3 technische experts uit LCE's in 2020 Eigen Auditcomité met vertegenwoordigers uit consumenten- en sectororganisaties houdt toezicht op werking Agentschap Federale Interne Auditdienst (FIA) voert transversale audits uit bij alle federale en programmatorische overheidsdiensten Auditcomité van de Federale Overheid (ACFO) is het overkoepelend auditcomité van de federale overheid en een onafhankelijk adviesorgaan met o.a. toezicht op de werking van de FIA Technische labo-audits door DG Laboratoria 	<p>Onafhankelijkheid & objectiviteit</p> <ul style="list-style-type: none"> Rechtstreekse rapportering van auditresultaten aan het Auditcomité FAVV Deontologische code & declaratie afwezigheid cumul- en belangenconflicten Charter: biedt de mogelijkheid tot toegang tot de noodzakelijke activiteiten, personen en goederen voor het uitvoeren van een audit Verificatie via externe audits in 2020 <ul style="list-style-type: none"> 4 audits door de Europese Commissie Audits door certificatie- en accreditatie-organismen 1 audit door het Rekenhof 																																										
<p>Kwaliteitsmanagementsysteem</p> <ul style="list-style-type: none"> In 2020 nieuwe kwaliteitsverantwoordelijke FAVV aangesteld Behoud ISO 9001:2015 certificaat Behoud ISO 17020:2012 & 17025:2017 accreditaties <p>Kwaliteitsbewaking</p> <ul style="list-style-type: none"> In 2019 ingevoerde elektronische tevredenheidsenquête: weinig tot geen respons van geauditeerden, herziening methode in 2021 Deelname aan EU activiteiten zoals National Audit System Network Deelname aan vormingsactiviteiten IIA Bel – Instituut voor Interne Auditoren België 	<p>Realisatie auditprogramma 2020</p> <ul style="list-style-type: none"> Uitvoering van 9 op 15 (+ 1 FIA audit) geplande audits (60%) <ul style="list-style-type: none"> 2 opvolgingsaudits 14 initiële audits, waarvan 1 FIA-audit Voor de 9 afgeronde initiële audits <ul style="list-style-type: none"> 20 non-conformiteiten - type B 42 aandachtspunten en suggesties - type S 20 goede praktijken De uitvoering van het auditprogramma werd beïnvloed door interne persoonsbewegingen en de impact van door de sanitaire pandemie DG Laboratoria : interne audit van 48 lijnen van de 172 lijnen die onder technische BELAC accreditatiescope vallen 																																										
<p>Scopes initiële audits 2020 – uitgevoerd</p> <ul style="list-style-type: none"> Performantieaudit controles sector apicultuur End-to-end proces monsterneming (extra aandacht residu in vlees) Beheer proces "Sanitaire toezichts- en bestrijdingsprogramma's uitwerken en verzekeren" (extra aandacht aquacultuur) Beheer aanvraag cumul- en belangconflict FAVV-personeel/BMO's Conformiteit norm ISO 17025 (labo Gembloux) Programmering, planning, organisatie, realisatie en opvolging van de controles uitgevoerd in (kader van): <ul style="list-style-type: none"> Handel, vervoer en export levende dieren Sector productie diervoeders (inclusief petfood) 2 opvolgingsaudits: DG SGAD en DG ADGB 	<p>Scopes initiële audits 2020 – uitgesteld/ geannuleerd</p> <ul style="list-style-type: none"> Programmering, planning, organisatie, realisatie en opvolging van de controles uitgevoerd in sector productie, verzamelen en vervoer embryo's en sperma Controles in kader van aanvraag registratie, toelating en erkenning Beheer proces "Openen markten 3^{de} landen" Proces "beheer prestaties geleverd door de overheid", specifiek protocols tussen het FAVV en DGZ/ARSIA 2 audits: proces "beheer van prestaties geleverd door derden aan FAVV", specifiek evaluatie van de overeenkomst tussen FAVV en de Nationale Referentielaboratoria (NRL) 																																										
<p>KPI's - Key Performance Indicators – 2020</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>Activiteit</th> <th>KPI</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020*</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Realisatie auditprogramma</td> <td>80 %</td> <td>90 %</td> <td>70 %</td> <td>83 %</td> <td>60 %</td> </tr> <tr> <td>Slotvergadering</td> <td>100 % ≤ 5 werkdagen</td> <td>92 %</td> <td>84,6 %</td> <td>100 %</td> <td>100 %</td> </tr> <tr> <td>Verzending ontwerpverslag</td> <td>90 % ≤ 30 kalenderdagen</td> <td>71 %</td> <td>69,2 %</td> <td>60 %</td> <td>77 %</td> </tr> <tr> <td></td> <td>100 % ≤ 50 kalenderdagen</td> <td>94 %</td> <td>84,6 %</td> <td>80 %</td> <td>100 %</td> </tr> <tr> <td>Verzending eindverslag</td> <td>80 % ≤ 15 kalenderdagen</td> <td>82 %</td> <td>100 %</td> <td>100 %</td> <td>88 %</td> </tr> <tr> <td></td> <td>100 % ≤ 20 kalenderdagen</td> <td>100 %</td> <td>100 %</td> <td>100 %</td> <td>88 %</td> </tr> </tbody> </table> <p>* Cijfers dateren van 23 maart 2021</p>	Activiteit	KPI	2017	2018	2019	2020*	Realisatie auditprogramma	80 %	90 %	70 %	83 %	60 %	Slotvergadering	100 % ≤ 5 werkdagen	92 %	84,6 %	100 %	100 %	Verzending ontwerpverslag	90 % ≤ 30 kalenderdagen	71 %	69,2 %	60 %	77 %		100 % ≤ 50 kalenderdagen	94 %	84,6 %	80 %	100 %	Verzending eindverslag	80 % ≤ 15 kalenderdagen	82 %	100 %	100 %	88 %		100 % ≤ 20 kalenderdagen	100 %	100 %	100 %	88 %	<p>Initiële audits – Positieve punten</p> <ul style="list-style-type: none"> Uitvoering controleplannen in overeenstemming met doelen DG CONT en rekening houdend met beschikbare middelen Naleving procedures, instructies en nationale en EU wetgeving Goed werkend kwaliteitssysteem op basis van resultaten van de systeemaudit ISO 17025:2017 te Gembloux Uitvoering controles op het terrein (diervoeder- en aquacultuursector) en bemonstering in slachthuizen gebeuren volgens procedures, instructies, interne voorschriften (charter C/I) en met professionalisme
Activiteit	KPI	2017	2018	2019	2020*																																						
Realisatie auditprogramma	80 %	90 %	70 %	83 %	60 %																																						
Slotvergadering	100 % ≤ 5 werkdagen	92 %	84,6 %	100 %	100 %																																						
Verzending ontwerpverslag	90 % ≤ 30 kalenderdagen	71 %	69,2 %	60 %	77 %																																						
	100 % ≤ 50 kalenderdagen	94 %	84,6 %	80 %	100 %																																						
Verzending eindverslag	80 % ≤ 15 kalenderdagen	82 %	100 %	100 %	88 %																																						
	100 % ≤ 20 kalenderdagen	100 %	100 %	100 %	88 %																																						
<p>Goede praktijken (algemeen)</p> <ul style="list-style-type: none"> Controleprogramma op basis van een risicoanalyse Duidelijk en volledige documentatie beschikbaar op FAVV website over gezondheidsbeleid (wetgeving, info, advies,...) Digitaal dossierbeheer via Sharepoint (besparen tijd en papier) Diverse kanalen voor bewustmaking van de verplichte melding cumul- en belangenconflict (tijdens gehele loopbaan voortgezet) Risicomatrix om risico's te identificeren en documenteren 	<p>Goede praktijken (niveau LCE)</p> <ul style="list-style-type: none"> Verzekerde planning, organisatie en realisatie monsternaming door C/I en BMO's, meer efficiëntie door gebruik praktische middelen en goede communicatie met BMO's (OVB, LIE, LUN) Efficiënte follow-up van klachten en transparante werking d.m.v. vlaggensysteem in FinFood II applicatie (WVL) 																																										

<p>NC's -- Aandachts- en verbeterpunten</p> <ul style="list-style-type: none"> Beschrijving (verantwoordelijke van) processen en risicoanalyse Verduidelijking instructies, gebruikte checklists, technische fiches (TF) en IT-middelen kan beter Efficiënter beheer van PlaniFood bij follow-up controleplan Niet aangepaste of achterhaalde geauditeerde procedures/instructies bv. beheer NC's en boordtabel op LCE-niveau Deskundigheid personeelslid precies en duidelijk omschrijven 	<p>NC's - Aandachts- en verbeterpunten</p> <ul style="list-style-type: none"> Standaardisering analyserapporten, TF en rapportage (Foodnet) bij evaluatie van analysesresultaten voor bepaalde parameters Optimalisering dispatchingsproces door bv. betere registratie op dataloggers, communicatie verschillende betrokken partijen,... Verdere digitalisering facturen en kopieën exportcertificaten Beschrijving proces bv. interne communicatie, beheer agressie en bedreigingen tegen FAVV werknemers (identificeren risico's) 																		
<p>Resultaten opvolgingsaudits 2020</p> <ul style="list-style-type: none"> 21 actieplannen (54 acties) geëvalueerd in 2020 Specifieke opvolgingsaudits bij DG Algemene Diensten & DG Gedelegeerd Bestuurder Opvolging bij de LCE's en het labo bezocht tijdens de initiële audits <p>Resultaat geëvalueerde acties na opvolgingsaudit</p> <table border="1"> <caption>Resultaat geëvalueerde acties na opvolgingsaudit</caption> <thead> <tr> <th>Status</th> <th>Percentage</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Afgesloten</td> <td>57,4%</td> </tr> <tr> <td>Lopende</td> <td>16,7%</td> </tr> <tr> <td>Geen actie</td> <td>1,9%</td> </tr> <tr> <td>Geherformuleerd</td> <td>24,1%</td> </tr> </tbody> </table> <ul style="list-style-type: none"> De herformulering van nieuwe NC's verliep doorgaans omwille van veranderde omstandigheden t.o.v. bij de initiële NC 	Status	Percentage	Afgesloten	57,4%	Lopende	16,7%	Geen actie	1,9%	Geherformuleerd	24,1%	<p>Afdeckingsgraad audituniversa 2017-2021</p> <ul style="list-style-type: none"> Audituniversum: 30 sectoren en 87 processen Vijfjarencyclus: gehele audituniversum auditeren (combinatie sector en proces in één audit mogelijk) cfr. de "EU auditrichtlijnen" bij Verordening 2017/625 en de ISO norm. <p>Afdeckingsgraad proces en sectoruniversum in 2020</p> <table border="1"> <caption>Afdeckingsgraad proces en sectoruniversum in 2020</caption> <thead> <tr> <th>Status</th> <th>Percentage</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Volledig afgedekt</td> <td>62%</td> </tr> <tr> <td>Gedeeltelijk afgedekt</td> <td>14%</td> </tr> <tr> <td>Niet afgedekt</td> <td>24%</td> </tr> </tbody> </table>	Status	Percentage	Volledig afgedekt	62%	Gedeeltelijk afgedekt	14%	Niet afgedekt	24%
Status	Percentage																		
Afgesloten	57,4%																		
Lopende	16,7%																		
Geen actie	1,9%																		
Geherformuleerd	24,1%																		
Status	Percentage																		
Volledig afgedekt	62%																		
Gedeeltelijk afgedekt	14%																		
Niet afgedekt	24%																		
<p>Follow-up actieplannen 2019-2020</p> <p>In 2019 waren in totaal 25 NC's geformuleerd, hiervan werden er 6 afgesloten, bleef er 1 lopende na opvolging en werden er 2 geherformuleerd. Bijgevolg bleven 16 NC's openstaan.</p> <p>Voor 2020 werd in totaal 1 van de 12 NC's afgesloten en dienden er voor de overige 11 NC's nog acties ondernomen te worden.</p> <p><i>Deze cijfers zijn echter een momentopname en houden alleen rekening met de resultaten van opvolgingsaudits waarbij de actieplannen werden gevalideerd doordat de auditoren bij de geauditeerden langskwamen in het kader van een initiële audit of opvolgingsaudit. Het is mogelijk dat de geauditeerden reeds acties ondernamen, maar dat de auditoren deze nog niet "officieel" hebben geverifieerd tijdens een audit.</i></p>	<p>Algemeen besluit</p> <ul style="list-style-type: none"> Personeelsbewegingen gecombineerd met de COVID-pandemie hebben een impact gehad op de realisatie van het auditprogramma De realisatie van de KPI's van de interne auditdienst vertonen in vergelijking met de voorgaande jaren een positieve trend zekere achterstand opgelopen in de afdeckingsgraad van de 5-jarencyclus wijziging van de methodologie van de tevredenheidsmeting dringt zich op in 2021 Het FAVV beheert haar processen correct en beschikt over een matuur kwaliteitsmanagementsysteem De continuïteit van de ISO 9001 certificatie, ISO-17020 en ISO-17025 accreditaties werd bevestigd. 																		