

Audit CO2 reductiesysteem

VanderHelm Bedrijven B.V.

2.A.2\_1 Versie: 1 26-9-2018

Status	Versie/datum	Opgesteld	Geautoriseerd
Definitief	Versie 1 d.d. 26-9-2018	T. Morien Intern auditor	A. Dijkshoorn Directeur

## Inhoud

1.	Inleiding .....	3
2.	Invalshoek A: Inzicht.....	3
	2.1 Footprint berekening.....	3
	2.2 Kwaliteitsmanagement (ISO 14064-1 hoofdstuk 6) .....	4
	2.3 Overige bevindingen .....	4
	2.4 Corrigerende maatregelen .....	5
3.	Invalshoek B: Doelstellingen .....	6
	3.1 Voortgang doelstellingen .....	6
	3.2 Overige bevindingen .....	6
	3.3 Corrigerende maatregelen .....	6
4.	Invalshoek C: Transparantie .....	7
	4.1 Communicatiemomenten .....	7
	4.2 Overige bevindingen .....	7
	4.3 Corrigerende maatregelen .....	8
5.	Invalshoek D: Sector- en keteninitiatieven .....	8
	5.1 Constateringen .....	8
	5.2 Corrigerende maatregelen .....	8
6.	Projecten .....	9

## 1. Inleiding

Twee maal per jaar wordt een review uitgevoerd op het CO2 reductiesysteem. Tijdens deze halfjaarlijkse review worden alle onderwerpen, zoals in het handboek CO2 reductiesysteem beschreven, behandeld. Alle bevindingen worden in dit document gepresenteerd. Aangezien de CO2 prestatieladder in 2018 is uitgevoerd vindt deze audit plaats op het basisjaar 2017. Deze review is uitgevoerd op 12-09-2018 en is gepresenteerd aan het management. De gegevens zijn berekend met de emissiefactoren zoals vermeld op de website van SKAO.

## 2. Invalshoek A: Inzicht

In dit hoofdstuk worden alle onderdelen uit categorie A conform niveau 3 van de CO2 prestatieladder 3.0 gereviewd.

### 2.1 Footprint berekening

Energiestroom	Constateringen 12-9-2018
<b>Scope 1</b>	
Gasverbruik	Kwantitatieve meting is uitgevoerd op basis van de meterstanden. Deze meting geeft voldoende inzicht om het gasverbruik vast te stellen.
Brandstofverbruik (lease) wagenpark bedrijfswagens benzine	Meting is uitgevoerd op basis van de registratie via de MKB brandstofpas. Deze gegevens bieden voldoende inzicht.
Brandstofverbruik (lease) wagenpark bedrijfswagens diesel	Meting is uitgevoerd op basis van de facturen. Het bedrag in euro's is omgerekend naar liters. Deze gegevens bieden voldoende inzicht.
Goederenvervoer algemeen brandstofverbruik eigen materieel diesel	Meting is uitgevoerd op basis van de facturen. Het bedrag in euro's is omgerekend naar liters. Deze gegevens bieden voldoende inzicht.
<b>Scope 2</b>	
Elektraverbruik	Kwantitatieve meting is uitgevoerd op basis van de facturen. Deze meting geeft voldoende inzicht om het elektraverbruik vast te stellen.
Zakelijk verkeer privé auto	Kwantitatieve meting op basis van de declaraties zoals deze in de administratie zijn opgenomen en geeft voldoende inzicht.

## 2.2 Kwaliteitsmanagement (ISO 14064-1 hoofdstuk 6)

Identificeer fouten en missende aspecten in emissie inventaris

*Wij hebben op dit moment nog geen fouten en/of missende aspecten in de emissie inventaris waargenomen.*

Worden relevante emissie gegevens gedocumenteerd?

*De relevante emissiegegevens worden gedocumenteerd.*

Beoordeel de verantwoordelijkheden en geschikte training m.b.t. vastleggen emissie inventaris

*De verantwoordelijkheid en geschiktheid is voldoende om de emissie inventaris vast te leggen. Dit is vastgelegd in het energie management en meetplan.*

Beoordelen van de vastgelegde “organizational boundaries”

*De vastgelegde organizational boundaries zijn beoordeeld en dienen niet te worden aangepast. Er hebben namelijk geen veranderingen plaatsgevonden.*

Beoordeel de rekenmethodes voor het berekenen van de emissie inventaris.

*Bij het berekenen van het (diesel) brandstofverbruik worden de brandstofkosten omgerekend naar liters, hierbij wordt uitgegaan van een gemiddelde brandstofprijs over het jaar. Dit is minder nauwkeurig dan een directe meting in liters maar biedt voldoende betrouwbare gegevens. Nagaan of het mogelijk is om dit direct in liters te kunnen registreren. De rekenmethodes voor de emissie inventaris voldoen.*

Beoordeel de accuratie van de berekening

*De accuratie is beoordeeld en daaruit blijkt dat bij de omrekening van gedeclareerde brandstofkosten naar verbruikte liters gebruik wordt gemaakt van de factor 1liter per 12,5km. De factor is bepaald op basis van een inschatting. De koppelingen op de excel sheets kloppen.*

Beoordeel/ bepaal de mogelijkheden om het informatie management te verbeteren

*Aangezien deze audit over het basisjaar wordt gehouden, kan dit nog niet beoordeeld worden.*

## 2.3 Overige bevindingen

Onderwerp	Constateringen 12-9-2018
Is het logboek bijgehouden	Er is een logboek beschikbaar, er zijn nog geen wijzigingen om te noteren aangezien dit het eerst jaar is waarover wordt gerapporteerd.
Is er een nieuwe energie audit uitgevoerd? Zijn er actiepunten uit de energie audit voortgekomen?	Er is over het basisjaar een energieaudit uitgevoerd. Van de personenwagens, bestelauto's, vrachtwagens en declaratie is bekend welk brandstofverbruik hoort bij welk kenteken. Van de machines zijn alleen algemene facturen beschikbaar waardoor niet goed zichtbaar is wat het energieverbruik per machine is. Om in de toekomst een beter inzicht te krijgen in de grootste energieverbruikers is het belangrijk om betere brandstofregistratiesystemen te gaan gebruiken voor de verschillende machines.

Indien einde jaar: Is er een emissie inventaris rapport opgesteld? Zijn hier corrigerende maatregelen uit voort gekomen?	Ja deze is over 2017 opgesteld. Geen corrigerende maatregelen.
--	--

## 2.4 Corrigerende maatregelen

Om in de toekomst een beter inzicht te krijgen in de grootste energieverbruikers is het belangrijk om betere brandstofregistratiesystemen te gaan gebruiken voor de verschillende machines.

### 3. Invalshoek B: Doelstellingen

In dit hoofdstuk worden alle onderdelen uit categorie B conform niveau 3 op de CO2 prestatieladder 3.0 gereviewd.

#### 3.1 Voortgang doelstellingen

Aangezien de doelstellingen in 2018 zijn vastgesteld kan hier nog geen antwoord op worden gegeven.

#### 3.2 Overige bevindingen

Onderwerp	Constateringen 12-9-2018
Is er (nieuw) onderzoek verricht naar mogelijkheden voor energie reductie? Zijn hier actiepunten uit voortgekomen? Is dit gedocumenteerd?	Er is onderzoek uitgevoerd naar de aanschaf van zonnepanelen. Deze zullen in 2019 geplaatst gaan worden.
Is op de nieuwste versie van de doelstellingen en maatregelen een managementverklaring afgegeven?	De CO2 doelstellingen en maatregelen zijn vastgelegd in 3.B.1_1 en zijn ondertekend door de directie.
Is het energie meetplan bijgewerkt	Deze is opgesteld over het jaar 2017.

#### 3.3 Corrigerende maatregelen

Aangezien er nog geen review heeft plaatsgevonden op de doelstellingen en maatregelen i.v.m. het basisjaar zijn er nog geen corrigerende maatregelen opgesteld.

## 4. Invalshoek C: Transparantie

In dit hoofdstuk worden alle onderdelen uit categorie C conform niveau 3 op de CO2 prestatieladder 3.0 gereviewd.

### 4.1 Communicatiemomenten

Onderwerp	Constateringen 12-9-2018
Is afgelopen half jaar intern gecommuniceerd over: <ul style="list-style-type: none"> <li>- CO2 footprint;</li> <li>- Doelstellingen;</li> <li>- Subdoelstellingen;</li> <li>- Maatregelen;</li> <li>- Mogelijkheden voor individuele bijdrage;</li> <li>- Huidig energiegebruik;</li> <li>- Trends binnen het bedrijf.</li> </ul>	In de diverse werkoverleggen is gesproken over het energieverbruik en welke maatregelen medewerkers kunnen nemen om een bijdrage te leveren aan de reductie daarvan. In de nieuwsbrief (november/december) aan het personeel is CO2 prestatieladder benoemd.
Is afgelopen half jaar extern gecommuniceerd over: <ul style="list-style-type: none"> <li>- CO2 footprint;</li> <li>- Doelstellingen;</li> <li>- Subdoelstellingen;</li> <li>- Maatregelen;</li> <li>- Mogelijkheden voor individuele bijdrage;</li> <li>- Huidig energiegebruik;</li> <li>- Trends binnen het bedrijf.</li> </ul>	De CO2 footprint is gepubliceerd op de website. Na de documentbeoordeling worden de verplichte documenten op de website geplaatst. Op de website van de milieubarometer is de footprint openbaar gedeeld.
Is ook gecommuniceerd over de voortgang van de doelstellingen (niet verplicht)?	Nee nog niet, gaat in 2019 gebeuren.
Staan op de website de nieuwste versies van alle documenten?	Na de documentbeoordeling

### 4.2 Overige bevindingen

Onderwerp	Constateringen 12-9-2018
Is de stuurcyclus opgevolgd? Zijn er aanpassingen nodig in de stuurcyclus?	De stuurcyclus is opgevolgd, voorlopig geen aanpassingen.
Is de TVB matrix up to date? Wordt dit nageleefd? Zijn er aanpassingen nodig?	Ja, deze is up to date, deze wordt nageleefd en er zijn geen aanpassingen nodig.
Is de inventarisatie externe belanghebbenden nog up to date? Welke wijzigingen dienen er plaats te vinden?	Ja, deze is nog up to date, er dienen nog geen wijzigingen plaats te vinden.

### 4.3 Corrigerende maatregelen

Nvt

## 5. Invalshoek D: Sector- en keteninitiatieven

In dit hoofdstuk worden alle onderdelen uit categorie D conform niveau 3 op de CO2 prestatieladder 3.0 gereviewd.

### 5.1 Constateringen

Onderwerp	Constateringen 12-9-2018
Is de inventarisatie sector- en keteninitiatieven nog up to date? Welke wijzigingen dienen er plaats te vinden?	Ja, deze is nog recent, er dienen nog geen wijzigingen plaats te vinden.
Is deze wijziging besproken in het managementoverleg?	nvt
Zijn er initiatieven bijgekomen waar aan deelgenomen wordt / een passieve rol in gespeeld wordt.	Nee
Welke activiteiten zijn er afgelopen half jaar geweest omtrent het initiatief waar een actieve rol in wordt gespeeld? Denk aan: - Deelname in werkgroepen; - Publiekelijk uitdragen van het initiatief; - Aanleveren van informatie aan het initiatief.	Deze inspanningen zijn aangegeven in het document 3.D.1
Is er voldoende budget beschikbaar voor actieve deelname aan het initiatief?	Ja

### 5.2 Corrigerende maatregelen

Nvt



## 6. Projecten

Alle eisen uit de CO2-Prestatieladder 3.0 zijn ook van toepassing op projecten waarop fictief gunningvoordeel verkregen is. Onderstaande tabel betreft een checklist of binnen deze projecten aan alle eisen is voldaan. Deze checklist dient per project ingevuld te worden.

Onderwerp	Constateringen 12-9-2018
Is er een energie audit voor het project uitgevoerd?	Nee, er is nog geen project geweest waarop fictief gunningsvoordeel is verkregen.
Is er een footprint voor het project berekend?	Idem
Is er onderzoek gedaan naar mogelijkheden om het energieverbruik te reduceren?	Idem
Zijn er doelstellingen, subdoelstellingen en maatregelen opgesteld?	Idem
Zijn de doelstellingen, subdoelstellingen en maatregelen gereviewd?	Idem
Is er een energiemeetplan voor de energiestromen binnen het project?	Idem
Is er een stuurcyclus CO2 reductie opgesteld?	Idem
Zijn taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden inzake CO2 reductie vastgelegd?	Idem
Zijn externe belanghebbenden geïdentificeerd?	Idem
Is er een communicatieplan opgesteld?	Idem
Is er afgelopen jaar intern en extern gecommuniceerd over de projectfootprint, doelstellingen, subdoelstellingen en maatregelen?	Idem