



# AUDITRAPPORT - ZELFEVALUATIE

## CO2 PRESTATIELADDER NIVEAU 3

IGL HOLDING B.V.

IGL B.V.

IGL TECHNISCH METEN B.V.



We turn  
Certification  
into **Profit**

#### **KVGM B.V.**

ECI 14  
6041 MA Roermond  
Nederland  
+31 475 331 660  
info@kvgm.nl

#### **IGL B.V.**

Solvayweg 6  
6049 CP Herten  
Tel. : 0475 46 12 48  
E-mail : info@igl.nl

#### **IGL Technisch Meten B.V.**

"Le Mirage"  
Vliegend Hertlaan 15  
3526 KT Utrecht  
Tel. : 079 - 363 80 10  
E-mail : tm@igl.nl

#### **DOCUMENT DATUM**

19/04/2021

#### **DOOR :**

Jos Cremers  
Ruud Wilms  
Dave Gunst

#### **STATUS**

Definitief

# Inhoudsopgave

---

- Conclusie..... 3
- Aanpak..... 4
- Resultaten..... 5
- Einde rapportage..... 12
- Audit Approach ..... 13

# Conclusie

---

## Algemeen

Sinds 2020 zet IGL in op het verbeteren van de uitstoot van CO<sub>2</sub>. Met praktische en gerichte maatregelen wordt stap voor stap gewerkt aan verminderen van brandstof- en energieverbruik om uiteindelijk minder CO<sub>2</sub> uit te stoten. Dat lukt de organisatie. Voor een deel is dat tevens toe te schrijven aan investeringen en voor een deel aan de groei van de organisatie. De ambities passen bij de ambities van de organisatie om steeds duurzamer te worden. Het is daarbij merkbaar dat de organisatie continu zoekt naar praktische oplossingen om te verbeteren.

## Sterke punten

De sterke punten geconstateerd tijdens deze interne audit zijn:

- Beschikbaarheid van informatie om te kunnen meten en analyseren.
- De bereidheid van de organisatie om te investeren in duurzaamheid.
- Creatieve ideeën om te verbeteren die uiteindelijk kunnen leiden tot een CO<sub>2</sub> besparing.

## Essentie verbetermogelijkheden, kansen en risico's







De verbetermogelijkheden van de organisatie zijn:

- Duidelijkheid inzake de definities van het rekenmodel en het daarmee verschaffen van inzicht in de relatieve CO<sub>2</sub> uitstoot.
- Traditioneel werkveld en materieel nodigt niet altijd uit om te innoveren. (Bijvoorbeeld elektrische boten en bussen hebben nog onvoldoende bereik).
- Toepassen van de juiste emissiefactoren om consequent juist inzicht te hebben.
- Invullen van de SKAO maatregelenlijst.

# Aanpak

De interne audit is uitgevoerd conform de 'KVGGM auditaanpak'. Dit document is als bijlage toegevoegd aan dit rapport. Door IGL is een zelfevaluatie uitgevoerd die door KVGGM is geverifieerd. Aan de hand van een kleurensysteem zijn de bevindingen weergegeven. Dit rapport betreft een gecombineerd verslag van de zelfevaluatie en interne audit.

Auditkenmerken	
<b>Datum</b>	31-01-2022
<b>Auditoren</b>	Ruud Wilms (KVGGM)
<b>Auditees</b>	Jos Cremers (Directie) Dave Gunst (QESH)
<b>Reikwijdte</b>	De volledige scope is beoordeeld, er is een steekproef aan medewerkers en vestigingen gekozen om te beoordelen.
<b>Projecten</b>	Er zijn geen projecten met gunningsoordeel.
<b>Locaties</b>	IGL B.V. te Solvayweg 6, 6049 CP Herten IGL Technisch Meten B.V. te Vliegend Hertlaan 15 3526 KT Utrecht

Type bevinding	Toelichting
 <b>OK</b>	Voldoet aan de (norm)eisen en eigen managementsysteem.
 <b>OK</b>	Betreft een aanbeveling voor verbetering. Opvolging is vrijblijvend.
 <b>Observatie</b>	Beschouwen als potentiële nonconformity (NC), sterk aanbevolen om nader te onderzoeken en eventueel maatregelen te nemen.
 <b>Minor NC</b>	Opvolging nodig.
 <b>Major NC</b>	Onmiddellijke opvolging nodig.
 <b>NVT / NA</b>	Niet aan bod gekomen / niet van toepassing.

## Resultaten

In onderstaande tabellen zijn de resultaten opgenomen van de zelfevaluatie en interne audit. Er is gekozen om integraal te rapporteren. In de kolom toelichting is tevens bewijsmateriaal opgenomen.

ID en Eisen	§	Toelichting	Score
1.A	1.A.1	Alle significante energiestromen voor scope 1 en scope 2 emissies zijn geïdentificeerd en geanalyseerd. Op basis van een steekproef is vastgesteld dat deze compleet is voor wat betreft de materiële veroorzakers.	10/10
1.A	1.A.2	Alle significante energiestromen zijn opgenomen in de rapportage Carbon footprint IGL 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022.  In de rapportage is een weergave opgenomen van de energiestromen.	10/10
1.A	1.A.3	Er is een nieuwe CO <sub>2</sub> -footprint opgesteld er is sprake van herhaling van de berekeningen. Een aantal verbeteringen aan de berekening zijn nodig, zie § inzake beoordeling footprint.	5/5
<b>Minimum</b>	<b>20</b>	<b>Totaal</b>	<b>25</b>
2.A	2.A.1	De energiestromen zijn gemeten, onder andere op basis van afrekeningen energiemaatschappijen, brandstofrapportages en draaiuren materieel.  De gegevens zijn betrouwbaar bevonden omdat deze voortkomen uit de projectadministratie die gecontroleerd en getoetst wordt.	15/15
2.A	2.A.2	De inventarisatie voor scope 1 en scope 2 emissies is voldoende compleet en voldoet. Toetsing heeft plaatsgevonden door diverse medewerkers binnen IGL.	5/5
2.A	2.A.3	Dit auditverslag behandelt tevens ISO 50001. De energieaspecten zijn in beeld gebracht en beschikbaar in de rapportage Carbon footprint IGL 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022.	5/5
<b>Minimum</b>	<b>20</b>	<b>Totaal</b>	<b>25</b>
3.A	3.A.1	De emissie inventaris is volledig ingevuld conform de principes van ISO 14064-1. Er is een dossier ter onderbouwing van de inventaris. De onderbouwing is opgenomen in de rapportage Carbon footprint IGL 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022.	20/20
3.A	3.A.2	De emissie inventaris is gecontroleerd tijdens deze interne audit en wordt tijdens de externe audit aanvullende gecontroleerd door de CI.	0/5
<b>Minimum</b>	<b>20</b>	<b>Totaal</b>	<b>20</b>

ID en Eisen	§	Toelichting	Score
1.B	1.B.1	Door middel van de jaarlijkse directiebeoordeling zijn kansen in kaart gebracht ten aanzien van besparingen energie- en brandstofverbruik en mogelijkheden om de CO <sub>2</sub> -uitstoot terug te dringen.	20/20
1.B	1.B.2	Als onderdeel van deze interne audit is tevens een beoordeling van de footprint en het calculatiemodel uitgevoerd. Resultaten zijn opgenomen in dit rapport.  De calculatie en rapportage worden gecontroleerd door diverse medewerkers binnen IGL en indien nodig voorzien van opmerkingen.	5/5
<b>Minimum</b>	<b>20</b>	<b>Totaal</b>	<b>25</b>
2.B	2.B.1	In hoofdstuk 4 van de Carbon footprint IGL 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022 zijn de doelstellingen opgenomen en zijn besparingsmaatregelen ten aanzien van de meest significante CO <sub>2</sub> veroorzakers benoemd.	10/10
2.B	2.B.2	IGL heeft zich ten doel gesteld om groene stroom van Nederlandse oorsprong te gebruiken nadat het huidige contract met de energieleverancier is afgelopen.	10/10
2.B	2.B.3	Alle doelstellingen zijn volledig gedocumenteerd. De toolboxmeeting waarmee de doelstellingen gecommuniceerd zijn is verstuurd op 15 april 2021 naar alle medewerkers.  Relatieve doelstellingen onderbouwen, met name de definities van de waarden waaraan gerelateerd wordt (bijvoorbeeld FTE eigen medewerkers en inleen).	0/3
2.B	2.B.4	De directie heeft zich gecommitteerd aan de doelen, temeer omdat deze onderdeel uitmaken van het integrale beleid van IGL.	2/2
<b>Minimum</b>	<b>20</b>	<b>Totaal</b>	<b>22</b>
3.B	3.B.1	In hoofdstuk 4 van de Carbon footprint IGL 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022 zijn de doelstellingen opgenomen en zijn besparingsmaatregelen ten aanzien van de meest significante CO <sub>2</sub> veroorzakers benoemd. De doelstellingen zijn gekwantificeerd per scope en ingepland in de tijd.	15/15
3.B	3.B.2	De doelstelling zijn vertaald naar een concreet energiemangement actieplan met acties, tijdslijnen en verantwoordelijkheden. Dit is opgenomen in de rapportage Carbon footprint IGL 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022 en in de directiebeoordeling. <b>Het is belangrijk om de acties concreet op te volgen.</b>	10/10
<b>Minimum</b>	<b>20</b>	<b>Totaal</b>	<b>25</b>
1.C	1.C.1	De organisatie communiceert intern over duurzaamheidsinitiatieven door middel van toolboxmeeting m.b.t. CO <sub>2</sub> reductie (minimaal 2x per jaar), alle medewerkers ontvangen het jaarrapportage (directiebeoordeling / Carbon	10/20

ID en Eisen	§	Toelichting	Score
		<p>Footprint / Rapportage interne audit), Publicaties op website en kantine. De laatste toolboxmeeting stamt van april 2021. <b>Het is belangrijk om op korte termijn opnieuw te communiceren.</b></p> <p>Het energiebeleid en de doelstellingen zijn nog gecommuniceerd door middel van een digitale toolboxmeeting.</p>	
1.C	1.C.2	<p>De organisatie communiceert over duurzaamheid op de website van IGL. Hierin zijn tevens aandachtspunten ten aanzien van CO<sub>2</sub> en energieverbruik opgenomen.</p> <p><b>Op de website is een verwijzing opgenomen naar een zelfevaluatie van 2020, terwijl er een rapportage 2021 zou moeten zijn.</b></p>	5/5
<b>Minimum</b>	<b>20</b>	<b>Totaal</b>	<b>15</b>
2.C	2.C.1	<p>De organisatie communiceert intern over duurzaamheidsinitiatieven door middel van toolboxmeeting m.b.t. CO<sub>2</sub> reductie (minimaal 2x per jaar), alle medewerkers ontvangen het jaarrapportage (directiebeoordeling / Carbon Footprint / Rapportage interne audit), Publicaties op website en publicatiebord kantine.</p> <p>Het energiebeleid en de doelstellingen zijn gecommuniceerd.</p> <p><b>Toolboxmeeting CO2 Prestatieladder gegeven in April 2021.</b></p> <p>Er is een jaarplanning beschikbaar vanuit QESH, daarin is de planning van communicatie opgenomen.</p>	5/10
2.C	2.C.2	<p>In het rapport Carbon footprint IGL 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022 is een communicatiematrix opgenomen waarin tevens de verantwoordelijkheden zijn benoemd. <b>In de praktijk wordt niet voldaan aan hetgeen in de communicatiematrix is vastgelegd.</b></p> <p>In het rapport Carbon footprint IGL 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022 is tevens een PDCA-cyclus opgenomen op welke wijze de organisaties de CO<sub>2</sub>-prestaties willen beheersen en verbeteren.</p>	5/10
2.C	2.C.3	<p>Er is een stakeholderinventarisatie beschikbaar waarin alle belanghebbenden zijn benoemd. De stakeholderinventarisatie is opgenomen in het rapport Carbon footprint IGL 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022.</p>	5/5
<b>Minimum</b>	<b>20</b>	<b>Totaal</b>	<b>15</b>
3.C	3.C.1	<p>De organisatie communiceert intern over duurzaamheidsinitiatieven door middel van toolboxmeeting m.b.t. CO<sub>2</sub> reductie (minimaal 2x per jaar), alle medewerkers ontvangen het jaarrapportage (directiebeoordeling / Carbon Footprint / Rapportage interne audit), Publicaties op website en kantine.</p>	10/20

ID en Eisen	§	Toelichting	Score
		<p>Toolboxmeeting CO2 Prestatieladder gegeven in April 2021.</p> <p>Het energiebeleid en de doelstellingen zijn gecommuniceerd.</p>	
3.C	3.C.2	In het rapport Carbon footprint 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022 is een communicatiematrix opgenomen waarin tevens de verantwoordelijkheden zijn benoemd. In de praktijk wordt niet voldaan aan hetgeen in de communicatiematrix is vastgelegd.	5/5
<b>Minimum</b>	<b>20</b>	<b>Totaal</b>	<b>15</b>
1.D	1.D.1	IGL neemt deel aan het initiatief Remote surveying – op afstand uitvoeren van hydrografische metingen en Nautische drone metingen. Deze zijn lopende.	15/15
1.D	1.D..2	Het initiatief, CO2 doelstellingen en reductieplan wordt gecommuniceerd vanuit directie en is opgenomen in de directiebeoordeling. Daarmee is directie betrokkenheid aangetoond.	10/10
<b>Minimum</b>	<b>20</b>	<b>Totaal</b>	<b>25</b>
2.D	2.D.1	IGL neemt deel aan het initiatief Remote surveying – op afstand uitvoeren van hydrografische metingen en Nautische drone metingen. Deze zijn gerealiseerd en lopende.	20/20
2.D	2.D..2	IGL neemt deel aan het initiatief Remote surveying – op afstand uitvoeren van hydrografische metingen en Nautische drone metingen. Deze zijn gerealiseerd en lopende.	5/5
<b>Minimum</b>	<b>20</b>	<b>Totaal</b>	<b>25</b>
3.D	3.D.1	IGL neemt deel aan het initiatief Remote surveying – op afstand uitvoeren van hydrografische metingen en Nautische drone metingen. Deze zijn gerealiseerd en lopende.	20/20
3.D	3.D..2	IGL neemt deel aan het initiatief Remote surveying – op afstand uitvoeren van hydrografische metingen en Nautische drone metingen. Deze zijn gerealiseerd en lopende.	5/5
<b>Minimum</b>	<b>20</b>	<b>Totaal</b>	<b>25</b>



## Resultaten beoordeling footprint

De footprint versie 1 is beoordeeld. Er is nagegaan of alle waardes correct zijn opgenomen in de overzichten en of de juiste emissiefactoren zijn toegepast. Volgende is gebleken:

- De emissiefactor voor het laden van elektrische voertuigen is incorrect.
- Check gedaan van CO<sub>2</sub> footprint. Volgende zaken beoordeeld:
  - 220126 IGL Totaaloverzicht brandstoffen daarin verantwoording van de brandstoffen.
  - 220117 IGL CO<sub>2</sub> footprint
  - Vluchten zijn gecheckt Site distance.to is gebruikt voor de afstand. Afstand zou dan 4.250,88 moeten zijn:
    - Dusseldorf - Kopenhagen Check tickets welk vliegveld in Dusseldorf (niet Weeze). 618,5 km (2.474 km retour)
    - Dusseldorf – Zurich 444,22 km
  - Tip: bewaar dossiers van de vluchten (waaronder screenshots van de afstand berekening als onderbouwing)
- Bij herberekening van de footprint 2019 de juiste emissiefactoren toepassen voor benzine en diesel.
- Voor taxi niet de OV algemeen emissiefactor van Bus, Tram, Metro toepassen.
- CO<sub>2</sub> wordt gerelateerd aan aantal FTE en omzet. Bij FTE worden ook inleenkrachten meegenomen. Belangrijk om te definiëren wanneer wel / niet mee te nemen in de berekening. Momenteel niet goed te reproduceren.
- Doelstellingen zijn opgenomen in de directiebeoordeling CO<sub>2</sub> 2019-2020 publicatie versie.
- SKAO 2022 moet nog ingevuld worden.
- Mogelijkheden energielabel van het kantoorpand. Verplichting per 2023. Wellicht mogelijkheden?

## ISO 50001

Nummer	Paragraaf	Eis	Bewijs	Bevinding
01	§ 4.1	Algemene eisen	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Carbon footprint IGL 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022.</li> <li>• KvK uittreksels van IGL Holding / IGL B.V. / IGL Technisch Meten B.V.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Scope is opgenomen.</li> <li>• Organisatorische grenzen zijn vastgelegd.</li> <li>• Scope 1 en 2 emissies zijn opgenomen. Scope 3 emissies zijn uitgesloten.</li> </ul>
02	§ 4.2	Directie-verantwoordelijkheid	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Carbon footprint IGL 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Directievertegenwoordiger is aangesteld: Richard Roufs.</li> <li>• Doelstellingen en langetermijnplanning opgenomen (Directiebeoordeling 2019).</li> <li>• Investerings in o.a. elektrische wagen / vaartuigenpark, energiezuinige kantoorgebouwen.</li> <li>• Directievertegenwoordiger wordt bijgestaan door externe deskundigen.</li> </ul>
03	§ 4.3	Energiebeleid	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Carbon footprint IGL 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022.</li> <li>• Beleid op IGL website inzake duurzaamheid.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Er is een beleid opgenomen en gecommuniceerd.</li> </ul>
04	§ 4.4	Energieplanning	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Carbon footprint IGL 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022.</li> <li>• Overzichten wagenpark en brandstofverbruik.</li> <li>• Overzicht van inleners en medewerkers.</li> <li>• Context IGL v3.1 d.d. 23-02-2021</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Energieaspecten zijn vastgesteld en gebruikt om kansen te definiëren.</li> <li>• Energiebeoordeling is opgenomen in de rapportage.</li> <li>• Monitoring en meting is opgenomen in de rapportage.</li> <li>• CO<sub>2</sub>-uitstoot is gerelateerd aan omzet en FTE om deze relatief te maken.</li> </ul>
05	§ 4.5	Implementatie en uitvoering	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Carbon footprint 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022.</li> <li>• Facturen van energiemaatschappijen inzake elektra en gas.</li> <li>• Overzichten van brandstof tankbeurten / bunkeren.</li> <li>• Organigram van de diverse organisaties.</li> <li>• Overzicht wagenpark.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het IGL beleid geeft voldoende ruimte en mogelijkheden om meer duurzaam in te gaan kopen.</li> <li>• Er is een beleid binnen IGL om te stimuleren of te kiezen voor een voertuig of machine met een lage uitstoot.</li> </ul>
06	§ 4.6	Beoordeling - verbeteren	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Carbon footprint IGL 2021 versie 1.0 d.d. 17-01-2022</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het CO<sub>2</sub> managementsysteem is opgezet in 2020. De verbetercyclus is een constant proces binnen IGL. Een interne audit is</li> </ul>

Nummer	Paragraaf	Eis	Bewijs	Bevinding
				gerealiseerd, een directiebeoordeling is gerealiseerd en de maatregelen zijn gepland.

# ● Einde rapportage

---

## Disclaimer

Aan dit rapport kunnen geen rechten ontleend worden in relatie tot het "claimen" van conformiteit met wet- en regelgeving en/of de eisen van normen zoals de CO2 Prestatieladder en eventueel andere relevante normen in het kader van certificatie.

## Ondertekening

31 januari 2022



**Ruud Wilms**  
Partner & Senior Consultant

# Audit Approach

---

- KVGM staat voor:

***'Turning certification into profit by delivering efficient and sustainable solutions for effective certification and beyond.'***

Het plannen, uitvoeren en rapporteren van audits wordt gezien als één van de key services die geleverd kunnen worden. In dit licht bezien wil KVGM transparant zijn over de visie en aanpak in relatie tot auditing voor alle belanghebbenden. Dit heeft ook een intern karakter zodat er een grondslag is voor alle auditoren die worden geleverd door KVGM Deze dienen met een generieke visie en aanpak te werken als vertrekpunt.

- De visie van KVGM richt zich op de (interne) klant. Een aanwijsbare en expliciete deliverable van audits is de rapportage die wordt opgeleverd waarin de resultaten van de uitgevoerde zijn opgenomen. De opzet van dergelijke rapportages dient klantgericht te zijn, zodat de klant ook in staat wordt gesteld om op een doeltreffende en vooral ook efficiënte manier opvolging te geven aan punten die verbeterd kunnen en/of moeten worden als dat aan de orde is. Door de rapportages anders op te zetten worden deze ontdaan van onnodige bureaucratie, wordt bureaucratie naar een minder prominente plek gebracht indien deze toch nodig is én wordt rekening gehouden met de efficiënte van het audit(rapportage)proces. Informatie over de 'Audit Approach' van KVGM is zodoende gestandaardiseerd en vastgelegd in dit document, waar vanuit de rapportages naar verwezen kan worden.
- Tijdens audits die worden uitgevoerd door (geaccrediteerde) certificatie-instellingen worden voortdurende (dezelfde) vragen gesteld over onder andere het toegepaste auditproces en de aanverwante documentatie. Onbegrip en/of onduidelijkheid leidt in dit kader tot onnodige frustratie bij de betrokken partijen, wat kostbare tijd en energie kost. KVGM wil duidelijkheid verschaffen over de aanpak die wordt gehanteerd en waar mogelijk onbegrip en/of onduidelijkheid wegnemen.

## Aanpak

Deze interne audit is uitgevoerd met eisen als grondslag. Uitvoering van de interne audit vindt plaats aan de hand van het opgestelde auditplan en hiervan afgeleide auditprogramma. De audit wordt uitgevoerd middels het uitvoeren van interviews van verschillende 'sleutelfiguren' en het reviewen van documentatie om zodoende vast te kunnen stellen of er aan de eisen wordt voldaan. De interne audit is gericht op het vinden van conformiteit in plaats van non-conformiteit. Deze interne audit is gebaseerd op deelwaarnemingen en niet op een steekproef. Het verschil tussen deelwaarnemingen en steekproeven is dat bij deelwaarnemingen de uitspraak voornamelijk op de ervaring van de auditor is gebaseerd terwijl bij steekproeven de uitspraak door middel van statistiek wordt onderbouwd. De audit wordt uitgevoerd in overeenstemming met ISO 19011 (als richtlijn). Bij documentatie checks: Weinig interactie met mensen en check (100%) van de formele inrichtingseisen zoals opgenomen in de standaard. Bij implementatie checks: Veel interactie met mensen op basis van interviews. Check (100%) van de implementatie van de formele inrichtingseisen zoals opgenomen in de standaard en implementatie check van bedrijfseigen eisen op basis van deelwaarnemingen.

De resultaten van deze interne audit worden vastgesteld in een zogenoemde uitzonderingsrapportage waarin alleen de afwijkingen en/of verbeterpunten zijn opgenomen. Een uitzonderingsrapportage is een rapport die alleen melding maakt van wat afwijkt van de norm. Voorwaarde voor het gebruik van een uitzonderingsrapportage is dat het voor de auditee en het management waaraan gerapporteerd wordt, duidelijk is wat de door de auditor gehanteerde norm is. Aan de toepassing van deze uitzonderingsrapportage liggen beginselen als "verantwoord vertrouwen" ten grondslag. Dat wil zeggen; "alles op orde, tenzij..." . Daarbij wordt wel een opsomming van auditbewijsmateriaal opgenomen in het rapport.