

2022 年 4 月 4 日

主题：FSC 新数字化审计流程简介——证书持有者须知

FSC 证书持有者在维护世界范围内的森林方面发挥着关键作用。但是，迄今为止，FSC 仅掌握有限的数
据，来评估其证书持有者在负责任森林管理方面所作努力的影响。为弥补这一差距，2017 年，FSC 会员部
门（FSC 的主管机构）批准了第 16 号动议——监测和评估 (M&E)，利用审计数据提高认证的完整性。具
体而言，该动议要求 FSC：

改进 FSC-FM 审计报告和数据管理系统，以更好地利用由 FSC 森林管理 (FSC-FM) 审计系
统收集到的数据，同时将附加成本或负担降至最低，从而生成一致且可访问的数据，以：

- 支持标准在证据基础上获得改进
- 支持和制定依风险调整的审计流程
- 创建新一代认证、监测和评估 (M&E) 系统

从中产生的数据将支持 FSC 的决策制定，开展更好的评估工作，推广 FSC 认证带来的好
处，并为 FSC 的价值主张注入活力。

到目前为止，认证机构均使用自己的模板进行 FSC 森林管理审计，并按照 FSC-STD-20-007 及其相关附录
的要求生成认证报告和公开摘要。然而，由于这些报告格式不统一，FSC 无法从中获取系统性的信息。

新型数字化审计报告模板

为了解决这个问题，并满足自 2017 年后第 16 号动议的要求，FSC 引进一种新型标准化数字模板，便于在
FSC 森林管理审计基础上编制报告。自 2022 年 4 月 1 日起，认证机构将按要求开始使用该数字化审计模
板。

审计过程中，证书持有者应该已经熟悉与模板主体有关的问题（即使这些问题的表达可能与此前略有不同）。此外，模板对某些资料的规定做了更清晰的解释，特别是和团体认证会员及管理单位有关的规定。因现有标准不够明确，认证机构此前未能系统地收集到信息。总而言之，根据 FSC 2021-26 年全球战略要求，模板将包括新增的几个数据相关问题（可访问 <https://fsc.org/en/governance-strategy>）。

模板采用 Excel 电子表格的形式，由一系列不同的工作表组成，包含需要填写的各种数据表格。（将来 FSC 可能引进其他技术解决方案来抓取数据，但是目前采用的 Excel 电子表格是经测试可信的用于数据收集操作的解决方案。）

认证机构自行决定如何将新模板纳入其运营流程中，以及他们要求证书持有者直接输入什么程度的数据。有些认证机构可能会在审计前发送模板副本给证书持有者，供其填写某部分内容，其他机构可能要求对方以不同格式发送数据给他们，还有一些机构可能会在实地审计中完成所有事项。

模板中的部分数据仅需对应特定审计类型的要求（例如基本评估或监测审计）。认证机构将引导证书持有者提供所需的数据。

FSC 向 FSC-FM 证书持有者表示感谢，谢谢他们在支持引进新型数字化审计报告模板方面的积极配合。我们对 FSC-FM 证书持有者做出的非凡付出表示赞赏，正是他们的日常努力和付出确保了对 FSC 认证标准的遵守。在 FSC，我们坚信，更关注细节的新模板将对所有森林管理证书持有者大有裨益，FSC 能向我们的不同的利益相关者和公众详细阐述 FSC 认证带来的积极影响。我们希望这对那些遵守认证机构要求，并付出哪怕是微小的更多努力的证书持有者是一种补偿。

数据访问和保护

除了这几个新增问题外，该模板无需提供认证机构的认证报告和/或公共摘要并未要求的任何数据（这些数据多年来一直由认证机构汇总产生，并上传至 FSC 认证数据库）。其中的区别在于，数字化格式增加了机器的可读性及可分析性。FSC 将在其认证数据库储存数据，因为这符合最佳做法以及行业标准的数据保护协议。数据仅对那些因工作要求查看相关数据的人员开放；FSC 所有员工和承包商应遵守严格的数据保密协议，确保数据不被滥用或泄露。

将来，FSC 计划为证书持有者开发基于互联网的机制，以便供其查看 FSC 所掌握的与他们有关的数据，并酌情进行任何更正。同时，证书持有者如需检查或修改任何数据，应联系其认证机构。