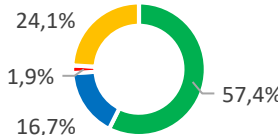
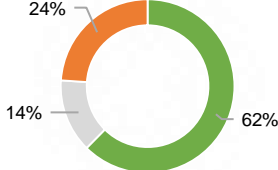


Activités d'audit interne AFSCA 2020

<p>Pourquoi ?</p> <ul style="list-style-type: none"> Essai de conformité avec les exigences nationales et européennes (ex. : Règlement (UE) n° 2017/625 concernant les contrôles officiels) Exigence dans le système de gestion de la qualité ISO Contrôle interne (= maîtrise interne) Service rendu à l'organisation (création de valeur ajoutée) Amélioration continue de l'organisation 	<p>Comment ?</p> <ul style="list-style-type: none"> Examen des documents, procédures, enregistrements Entretiens avec les membres du personnel Observation des contrôles et des échantillonnages ... 																																										
<p>Organisation ?</p> <ul style="list-style-type: none"> 3 auditeurs internes (2,8 ETP) Soutien de 3 experts techniques des ULC en 2020 Supervision du fonctionnement de l'Agence par notre propre Comité d'audit composé de représentants des associations de consommateurs et des organisations sectorielles Le Service fédéral d'Audit interne (FAI) effectue des audits transversaux dans tous les services publics fédéraux et de programmation Le Comité d'audit de l'Administration fédérale (CAAF) est le comité d'audit qui chapeaute l'Administration fédérale. Il s'agit d'un organe consultatif indépendant qui supervise entre autres le fonctionnement du FAI. Audits techniques des laboratoires par la DG Laboratoires 	<p>Indépendance et objectivité</p> <ul style="list-style-type: none"> Rapportage direct des résultats des audits au Comité d'audit de l'AFSCA Code déontologique & déclaration d'absence de cumul et de conflits d'intérêts Charte offrant la possibilité d'accéder aux activités, personnes et biens nécessaires à la réalisation d'un audit Vérification via des audits externes en 2020 <ul style="list-style-type: none"> 4 audits effectués par la Commission européenne Audits réalisés par des organismes de certification et d'accréditation 1 audit réalisé par la Cour des comptes 																																										
<p>Système de management de la qualité</p> <ul style="list-style-type: none"> En 2020, désignation d'un nouveau responsable qualité à l'AFSCA Maintien du certificat ISO 9001:2015 Maintien des accréditations ISO 17020:2012 & 17025:2017 <p>Assurance qualité</p> <ul style="list-style-type: none"> Enquête de satisfaction sous format électronique, introduite en 2019 : peu voire pas de réponse des audités, révision de la méthode en 2021 Participation à des activités de l'UE telles que le National Audit System Network Participation à des activités de formation de l'IIA Bel – Institut des Auditeurs internes de Belgique 	<p>Réalisation programme d'audit 2020</p> <ul style="list-style-type: none"> Réalisation de 9 des 15 audits prévus (+ 1 audit du FAI) (60 %) <ul style="list-style-type: none"> 2 audits de suivi 14 audits initiaux, dont 1 audit du FAI Pour les 9 audits initiaux clôturés <ul style="list-style-type: none"> 20 non-conformités - type B 42 points d'attention et suggestions - type S 20 bonnes pratiques La réalisation du programme d'audit a été influencée par les mouvements internes de personnel et par la pandémie sanitaire DG Laboratoires : audit interne de 48 des 172 lignes relevant du scope d'accréditation technique de BELAC 																																										
<p>Scopes des audits initiaux 2020 – réalisés</p> <ul style="list-style-type: none"> Audit de performance des contrôles du secteur de l'apiculture Processus end-to-end d'échantillonnage (attention particulière aux résidus présents dans la viande) Gestion du processus « Élaborer et assurer l'exécution des programmes de surveillance et de lutte sanitaire » (attention particulière à l'aquaculture) Gestion des demandes de cumul et des conflits d'intérêts pour le personnel AFSCA/CDM Conformité norme ISO 17025 (laboratoire de Gembloux) Programmation, planning, organisation, réalisation et suivi des contrôles effectués : <ul style="list-style-type: none"> Dans le cadre du commerce, du transport et de l'exportation d'animaux vivants Dans le secteur de la production d'aliments pour animaux (petfood inclus) 2 audits de suivi : DG SGAD et DG ADGB 	<p>Scopes des audits initiaux 2020 – reportés / annulés</p> <ul style="list-style-type: none"> Programmation, planning, organisation, réalisation et suivi des contrôles effectués dans le secteur de la production, de la collecte et du transport d'embryons et de sperme Contrôles dans le cadre de la demande d'enregistrement, d'autorisation et d'agrément Gestion du processus « Ouverture de marchés avec des pays tiers » Processus « Gestion des prestations fournies par les autorités », spécifiquement les protocoles entre l'AFSCA et DGZ/ARSA 2 audits : processus « Gestion des prestations fournies par des tiers à l'AFSCA », spécifiquement l'évaluation de la convention entre l'AFSCA et les laboratoires nationaux de référence (LNR) 																																										
<p>KPI - Key Performance Indicators – 2020</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Activité</th> <th>KPI</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020*</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Réalisation du programme d'audit</td> <td>80%</td> <td>90%</td> <td>70%</td> <td>83%</td> <td>60%</td> </tr> <tr> <td>Réunion de clôture</td> <td>100% ≤ 5 jours ouvrables</td> <td>92%</td> <td>84,6%</td> <td>100%</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>Envoi du projet de rapport</td> <td>90% ≤ 30 jours civils</td> <td>71%</td> <td>69,2%</td> <td>60%</td> <td>77%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>100% ≤ 50 jours civils</td> <td>94%</td> <td>84,6%</td> <td>80%</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>Envoi du rapport définitif</td> <td>80% ≤ 15 jours civils</td> <td>82%</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>88%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>100% ≤ 20 jours civils</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>88%</td> </tr> </tbody> </table> <p>* Chiffres datant du 23 mars 2021</p>	Activité	KPI	2017	2018	2019	2020*	Réalisation du programme d'audit	80%	90%	70%	83%	60%	Réunion de clôture	100% ≤ 5 jours ouvrables	92%	84,6%	100%	100%	Envoi du projet de rapport	90% ≤ 30 jours civils	71%	69,2%	60%	77%		100% ≤ 50 jours civils	94%	84,6%	80%	100%	Envoi du rapport définitif	80% ≤ 15 jours civils	82%	100%	100%	88%		100% ≤ 20 jours civils	100%	100%	100%	88%	<p>Audits initiaux – Points positifs</p> <ul style="list-style-type: none"> Exécution des plans de contrôle conformément aux objectifs de la DG CONT et compte tenu des ressources disponibles Respect des procédures, des instructions et des législations nationale et européenne Système de qualité efficace sur base des résultats du système d'audit ISO 17025:2017 à Gembloux La réalisation de contrôles sur le terrain (secteur de l'alimentation animale et de l'aquaculture) et d'échantillonnages dans les abattoirs se fait selon les procédures, instructions, prescriptions internes (charte C/I) et avec professionnalisme
Activité	KPI	2017	2018	2019	2020*																																						
Réalisation du programme d'audit	80%	90%	70%	83%	60%																																						
Réunion de clôture	100% ≤ 5 jours ouvrables	92%	84,6%	100%	100%																																						
Envoi du projet de rapport	90% ≤ 30 jours civils	71%	69,2%	60%	77%																																						
	100% ≤ 50 jours civils	94%	84,6%	80%	100%																																						
Envoi du rapport définitif	80% ≤ 15 jours civils	82%	100%	100%	88%																																						
	100% ≤ 20 jours civils	100%	100%	100%	88%																																						
<p>Bonnes pratiques (généralités)</p> <ul style="list-style-type: none"> Programme de contrôle établi sur base d'une analyse des risques 	<p>Bonnes pratiques (niveau ULC)</p> <ul style="list-style-type: none"> Planification, organisation et réalisation assurées de l'échantillonnage par le C/I et les CDM, plus grande efficacité grâce 																																										

<ul style="list-style-type: none"> • Disponibilité d'une documentation claire et complète sur l'AFSCA • Site Internet sur la politique en matière de santé (législation, infos, avis...) • Gestion numérique des dossiers via Sharepoint (économie de temps et de papier) • Divers canaux de sensibilisation à l'obligation de notifier les éventuels cumuls et conflits d'intérêts (tout au long de la carrière) • Matrice des risques pour identifier et documenter les risques 	<ul style="list-style-type: none"> • à l'utilisation de moyens pratiques et bonne communication avec les CDM (OVB, LIE, LUN) • Suivi efficace des plaintes et fonctionnement transparent grâce au système de drapeaux dans l'application FinFood II (WVL)
<p>NC – Points d'attention et d'amélioration</p> <ul style="list-style-type: none"> • Description (du responsable) des processus et de l'analyse des risques • Clarification des instructions, check-lists utilisées, fiches techniques (FT) et outils IT peuvent encore être amélioré • Gestion plus efficace de Planifood dans le cadre du suivi du plan de contrôle • Les procédures/instructions auditées ne sont pas à jour ou sont obsolète, par ex. gestion des NC et tableau de bord au niveau des ULC • Description de l'expertise du membre du personnel claire et précise 	<p>NC - Points d'attention et d'amélioration</p> <ul style="list-style-type: none"> • Standardisation rapports d'analyse, FT et rapportage (Foodnet) dans le cadre de l'évaluation des résultats d'analyse pour certains paramètres • Optimisation du processus de dispatching, par ex. meilleur enregistrement sur les dataloggers, communication entre les différentes parties concernées... • Poursuite de la numérisation des factures et des copies de certificats d'exportation • Description du processus, ex. communication interne, gestion des agressions et des menaces à l'encontre des agents de l'AFSCA (identification des risques)
<p>Résultats des audits de suivi 2020</p> <ul style="list-style-type: none"> • 21 plans d'action (54 actions) évalués en 2020 • Audits de suivi spécifiques à la DG Services généraux & à la DG Administrateur délégué • Suivi au niveau des ULC et du laboratoire visités lors des audits initiaux <p>Resultaat geëvalueerde acties na opvolgingsaudit</p>  <p>■ Afgesloten ■ Lopende ■ Geen actie ■ Geherformuleerd</p> <ul style="list-style-type: none"> • La reformulation des nouvelles NC a généralement eu lieu suite à un changement de circonstances par rapport aux NC initiales 	<p>Degré de réalisation des univers d'audit 2017-2021</p> <ul style="list-style-type: none"> • Univers d'audit : 30 secteurs et 87 processus • Cycle quinquennal : soumettre l'ensemble de l'univers d'audit à auditer (possibilité de combiner secteur et processus en un seul audit) cf. les « lignes directrices de l'UE en matière d'audit » du Règlement 2017/625 et la norme ISO. <p>Afdekkingsgraad proces en sectoruniversum in 2020</p>  <p>■ Volledig afgedekt ■ Gedeeltelijk afgedekt ■ Niet afgedekt</p>
<p>Suivi des plans d'action 2019-2020</p> <p>Au total, 25 NC ont été formulées en 2019, dont 6 ont été clôturées, 1 est restée en cours après suivi et 2 ont été reformulées. Par conséquent, 16 NC sont restées ouvertes.</p> <p>Pour 2020, 1 des 12 NC a été clôturée tandis que les 11 autres des action doivent encore être prises.</p> <p><i>Ces chiffres reflètent toutefois la situation à un moment précis et ne prennent en compte que les résultats des audits de suivi dont les plans d'action ont été validés par les auditeurs qui se sont rendus chez les audités dans le cadre d'un audit initial ou de suivi. Il est possible que les audités aient déjà entrepris d'autres actions mais que les auditeurs ne les aient pas encore « officiellement » vérifiées lors d'un audit.</i></p>	<p>Conclusion générale</p> <ul style="list-style-type: none"> • Les mouvements de personnel combinés à la pandémie de COVID-19 ont eu un impact sur la réalisation du programme d'audit • Par rapport aux années précédentes, la réalisation des KPI du service d'audit interne montre une tendance positive • Un certain retard a été accumulé dans le degré de couverture du cycle quinquennal • Une modification de la méthodologie de mesure de la satisfaction s'impose en 2021 • L'AFSCA maîtrise correctement ses processus et dispose d'un système mature de gestion de la qualité • La continuité de la certification ISO 9001 et les accréditations ISO-17020 et ISO-17025 ont été confirmé