



EUTR en Certificering





April 2021



FLEGT-REDD+ project
FONDS FRANÇAIS POUR
L'ENVIRONNEMENT MONDIAL



-  EUTR en certificatieschemas
-  Certificering gebruiken binnen een due diligence systeem

EUTR en certificatie

Europese Houtverordening

- EU-verordeningen zijn rechtstreeks van toepassing / bindend binnen de EU-lidstaten, die verantwoordelijk zijn voor de uitvoering
- Hoofddoel: de aanwezigheid van illegaal hout aanpakken door het de toegang tot de EU-markt te ontzeggen



The 27 EU Member States

- Verschillende houtproducten zijn expliciet vrijgesteld van EUTR-due diligence:
 - *FLEGT licence*
 - *CITES permits*
 - *Specifieke producten (op basis van aangepaste codes, bijvoorbeeld muziekinstrumenten)*

➤ **Certificatie staat daar niet tussen**

➤ **Het is ‘green lane’ voor EUTR**

Wat betekent dit?

- *Dit betekent* dat gecertificeerd materiaal **moet opgenomen worden** in het due diligence systems van de operators
- *Dit betekent echter niet* dat er niets veranderd: **certificering kan als hulpmiddel gebruikt worden en kan het due diligence-proces aanzienlijk vergemakkelijken en het risico op illegaliteit verminderen**

Verzameling van officiële EUTR-documenten



EU Timber Regulation



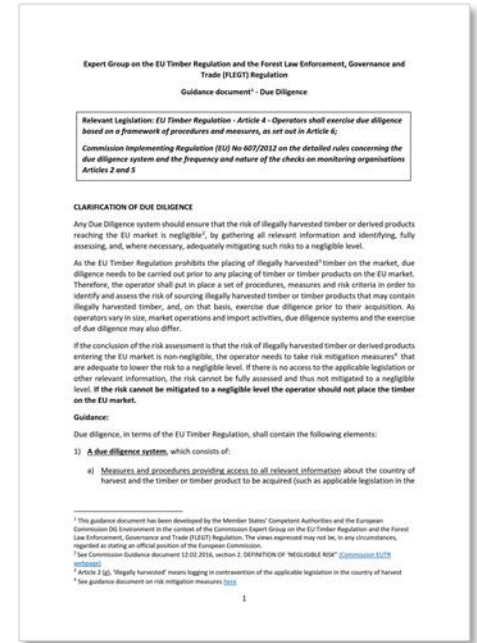
EU Implementing Regulation



EU Guidance document



EU Commission Notice - CITES



FLEGT – EUTR Expert group guidance documents

➤ https://ec.europa.eu/environment/forests/timber_regulation.htm

Scroll down...



Documents

Legislation

- [Regulation \(EU\) 995/2010 of the European Parliament and of the Council laying down the obligations of operators who place timber and timber products on the market](#) adopted on 20 October 2010 and published in the Official Journal on 12 November 2010.
- [Corrigendum to German version of Regulation \(EU\) 995/2010](#) published in OJ L 48 on 11 February 2021
- [Corrigendum to Danish and Swedish versions of Regulation \(EU\) 995/2010](#) published in OJ L 65 on 04 March 2020
- [Commission delegated Regulation \(EU\) No 363/2012 of 23.2.2012 on the procedural rules for the recognition and withdrawal of recognition of monitoring organisations as provided for in Regulation \(EU\) No 995/2010 of the European Parliament and of the Council laying down the obligations of operators who place timber and timber products on the market.](#)
- [Commission implementing Regulation \(EU\) No 607/2012 of 6 July 2012 on the detailed rules concerning the due diligence system and the frequency and nature of the checks on monitoring organisations as provided for in Regulation \(EU\) No 995/2010 of the European Parliament and of the Council laying down the obligations of operators who place timber and timber products on the market.](#)

Guidance

The updated version of the Guidance Document for the EU Timber Regulation was adopted on 12 February 2016. It is [published in the 23 languages](#) of the EU and replaces the Guidance document of 2013.

The Commission also adopted a [guidance document on the verification of legality in timber trade](#) for CITES-listed tree species imported into the EU.

Additional guidance on the following matters has been agreed by the FLEGT/EUTR Expert Group: [Recycled timber and timber products](#), [Substantiated concerns](#), [Risk mitigation measures](#), [Consideration of prevalence of armed conflict and sanctions in Due Diligence Systems](#), and [Due Diligence](#).

Further guidance documents and updates of existing guidance will be integrated in the above-mentioned Commission notice 'Guidance document for the EU Timber Regulation' at its next update.

REGULATION (EU) No 995/2010 OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL
of 20 October 2010

laying down the obligations of operators who place timber and timber products on the market

Article 6

Due diligence systems

1. The due diligence system referred to in Article 4(2) shall contain the following elements:
 - (b) risk assessment procedures enabling the operator to analyse and evaluate the risk of illegally harvested timber or timber products derived from such timber being placed on the market.

Such procedures shall take into account the information set out in point (a) as well as relevant risk assessment criteria, including:

- assurance of compliance with applicable legislation, which may include certification or other third-party-verified schemes which cover compliance with applicable legislation,

REGULATION (EU) No 995/2010 OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL
of 20 October 2010

laying down the obligations of operators who place timber and timber products on the market

Article 6

Due diligence systems

1. The due diligence system referred to in Article 4(2) shall contain the following elements:
 - (c) except where the risk identified in course of the risk assessment procedures referred to in point (b) is negligible, risk mitigation procedures which consist of a set of measures and procedures that are adequate and proportionate to minimise effectively that risk and which may include requiring additional information or documents and/or requiring third party verification.

**COMMISSION IMPLEMENTING REGULATION (EU) No 607/2012
of 6 July 2012**

on the detailed rules concerning the due diligence system and the frequency and nature of the checks on monitoring organisations as provided for in Regulation (EU) No 995/2010 of the European Parliament and of the Council laying down the obligations of operators who place timber and timber products on the market

Article 4

Risk assessment and mitigation

Certification or other third-party verified schemes referred to in the first indent of the second paragraph of Article 6(1)(b) and in Article 6(1)(c) of Regulation (EU) No 995/2010 may be taken into account in the risk assessment and risk mitigation procedures where they meet the following criteria:

- (a) they have established and made available for third-party use a publicly available system of requirements, which system shall at the least include all relevant requirements of the applicable legislation;

**COMMISSION IMPLEMENTING REGULATION (EU) No 607/2012
of 6 July 2012**

on the detailed rules concerning the due diligence system and the frequency and nature of the checks on monitoring organisations as provided for in Regulation (EU) No 995/2010 of the European Parliament and of the Council laying down the obligations of operators who place timber and timber products on the market

Article 4

Risk assessment and mitigation

Certification or other third-party verified schemes referred to in the first indent of the second paragraph of Article 6(1)(b) and in Article 6(1)(c) of Regulation (EU) No 995/2010 may be taken into account in the risk assessment and risk mitigation procedures where they meet the following criteria:

- (b) they specify that appropriate checks, including field-visits, are made by a third party at regular intervals no longer than 12 months to verify that the applicable legislation is complied with;

COMMISSION IMPLEMENTING REGULATION (EU) No 607/2012

of 6 July 2012

on the detailed rules concerning the due diligence system and the frequency and nature of the checks on monitoring organisations as provided for in Regulation (EU) No 995/2010 of the European Parliament and of the Council laying down the obligations of operators who place timber and timber products on the market

Article 4

Risk assessment and mitigation

Certification or other third-party verified schemes referred to in the first indent of the second paragraph of Article 6(1)(b) and in Article 6(1)(c) of Regulation (EU) No 995/2010 may be taken into account in the risk assessment and risk mitigation procedures where they meet the following criteria:

- (c) they include means, verified by a third party, to trace timber harvested in accordance with applicable legislation, and timber products derived from such timber, at any point in the supply chain before such timber or timber products are placed on the market;

**COMMISSION IMPLEMENTING REGULATION (EU) No 607/2012
of 6 July 2012**

on the detailed rules concerning the due diligence system and the frequency and nature of the checks on monitoring organisations as provided for in Regulation (EU) No 995/2010 of the European Parliament and of the Council laying down the obligations of operators who place timber and timber products on the market

Article 4

Risk assessment and mitigation

Certification or other third-party verified schemes referred to in the first indent of the second paragraph of Article 6(1)(b) and in Article 6(1)(c) of Regulation (EU) No 995/2010 may be taken into account in the risk assessment and risk mitigation procedures where they meet the following criteria:

- (d) they include controls, verified by a third party, to ensure that timber or timber products of unknown origin, or timber or timber products which have not been harvested in accordance with applicable legislation, do not enter the supply chain.

COMMISSION NOTICE

of 12.2.2016

GUIDANCE DOCUMENT

FOR THE EU TIMBER REGULATION

6. DE ROL VAN REGELINGEN VAN CONTROLE DOOR DERDEN IN RISICOBEOORDELING EN -BEPERKING⁸

- Achtergrondinformatie over boscertificering
- Bevestigt:
 - Juridische dekking
 - Aard en frequentie van audits
 - Uitsluiten van onbekend materiaal (chain of custody + specifiek product)

COMMISSION NOTICE

of 12.2.2016

GUIDANCE DOCUMENT

FOR THE EU TIMBER REGULATION

6. DE ROL VAN REGELINGEN VAN CONTROLE DOOR DERDEN IN RISICOBEOORDELING EN -BEPERKING⁸

The operator should be satisfied that the third-party organisation that issued a certificate was sufficiently qualified and is in good standing with the certification scheme and the relevant accreditation body. Information about how schemes are regulated can usually be obtained from the certification scheme.

In the process of assessing the credibility of a third-party-verification scheme, operators may use the following questions (note that the list is not exhaustive):

- ✓ Is the certification or other third-party-verification scheme compliant with international or European standards (e.g. the relevant ISO-guides or ISEAL codes)?
- ✓ Are the third parties that perform the checks and verifications referred to under Article 4 (b)(c) and (d) of the Commission implementing Regulation (EU) No 607/2012 independent accredited organisations?

- Kwalificatie van organisaties en schema's

COMMISSION NOTICE

of 12.2.2016

GUIDANCE DOCUMENT

FOR THE EU TIMBER REGULATION

6. DE ROL VAN REGELINGEN VAN CONTROLE DOOR DERDEN IN RISICOBEOORDELING EN -BEPERKING⁸

Some schemes allow certification when a specified percentage of the timber in a product has met the full certification standard. This percentage is usually stated on the label. In such cases, it is important that the operator obtains information about whether checks on the non-certified portion have been performed and whether those checks provide adequate evidence of compliance with the applicable legislation.

- Controle op het deel van het materiaal dat afkomstig is uit niet-gecertificeerde

bossen → *Mix claims*

COMMISSION NOTICE

of 12.2.2016

GUIDANCE DOCUMENT

FOR THE EU TIMBER REGULATION

6. DE ROL VAN REGELINGEN VAN CONTROLE DOOR DERDEN IN RISICOBEOORDELING EN -BEPERKING⁸

In the process of assessing the credibility of a third-party-verification scheme, operators may use the following questions (note that the list is not exhaustive):

- ✓ Are there substantiated reports about possible shortcomings or problems of the third-party-verification schemes in the specific countries from which the timber or timber products are imported?

- Gedocumenteerde tekortkomingen / problemen binnen specifieke landen waarin de regeling wordt uitgevoerd

- Laten we deze set EUTR-regels en richtlijnen uitpakken ...
- Zorg ervoor dat het certificatieschema dat binnen een DDS wordt gebruikt, voldoet aan de EUTR-criteria:
 1. Kwaliteit van systeem en controles
 2. Traceerbaarheid en risico op mengen
 3. Juridische dekking van toepasselijke wetgeving

Vereiste 1: Kwaliteit van systeem en controles

- Publiekelijk beschikbare vereisten
- Onafhankelijke controles (door derden, gekwalificeerd)
- Regelmatige controles (maximum periode 12 maanden)
- Fysieke controles (Verplichte audits ter plaatse)
- Scheme benchmark (e.g. ISO / ISEAL standards) → *Guidance*



Fictief certificatieschema "Perfect timber"

- Standaarden zijn niet publiekelijk beschikbaar → Publiek beschikbaar
- De certificatie-instelling (auditor) kan een zusterbedrijf zijn van de certificaathouder → Onafhankelijke controles
- Audits elke 6 jaar → Regelmatige controles
- Audits kunnen 100% op afstand worden uitgevoerd → Fysieke controles

→ **Voldoet NIET aan de EUTR-criteria die moeten worden gebruikt bij risicobeoordeling of -beperking**



Vereiste 2: Traceerbaarheid en risico op mengen

- Traceerbaarheid op elk punt van de toeleveringsketen
 - Bos
 - **Elke entiteit** die legaal bezit neemt van het materiaal
- Voldoende controles om vermenging met illegaal gekapt materiaal of van onbekende oorsprong te voorkomen
 - *Specifiek aandachtspunt voor hout afkomstig uit niet-gecertificeerde bossen dat in de toeleveringsketen komt ("gecontroleerd" materiaal)*

Kan het systeem de traceerbaarheid van gecertificeerd materiaal garanderen?

- Meestal dmv Chain of Custody (COC) -normen voor entiteiten in de toeleveringsketen
- Gebruik van claims en regels voor het behandelen van materiaal (scheidingsprocessen: overdracht, massabalans, kredietsystemen ...)
- Discussies over volumeafstemming
- Detectie van valse claims

Hoe robuust zijn controles uitgevoerd op materiaal afkomstig uit niet-gecertificeerde bossen?

- De entiteit die hout uit niet-gecertificeerde bossen opneemt, beoordeelt de risico's van illegaliteit
- Normen voor het uitvoeren van dergelijke controles
- Proces vergelijkbaar met EUTR Due diligence
- “gecontroleerd” materiaal

Fictief certificatieschema "Perfect timber"

- Alleen Forest Management Standard aanwezig

➤ Zodra de stammen het gecertificeerde bos

verlaten, is er geen onafhankelijke verificatie van

hoe het hout wordt getransformeerd en

verhandeld langs toeleveringsketens



Traceerbaarheid




Controle van onbekende input

→ Voldoet NIET aan de EUTR-criteria die moeten worden gebruikt bij risicobeoordeling of -beperking

Fictief certificatieschema "Wonder timber"

- Houtverwerkingsbedrijven kunnen hout uit niet-gecertificeerde bossen gebruiken
- Ze hoeven alleen een eigen verklaring van hun leverancier te krijgen dat het hout legaal is geproduceerd

→  Voldoende controles op de legaliteit van hout afkomstig uit niet-gecertificeerde bossen






→ Voldoet NIET aan de EUTR-criteria die moeten worden gebruikt bij risicobeoordeling of -beperking

Vereiste 3: Juridische dekking

- Vereisten moeten de naleving van de legaliteit omvatten
- De definitie van toepasselijke wetgeving moet vergelijkbaar zijn met de EUTR-definitie (tenminste)



“Toepasselijke wetgeving ”: de wetgeving die van kracht is in het land van houtkap :

1. **rechten tot houtkap** binnen in een wettig officieel publicatieblad bekendgemaakte grenzen, 
2. **betalingen voor houtkaprechten en hout**, inclusief heffingen in verband met houtkap, 
3. **houtkap**, met inbegrip van milieu- en boswetgeving, daarin opgenomen bosbeheer en het behoud van biologische diversiteit indien rechtstreeks verband houdend met de houtkap, 
4. door houtkap geschonden **wettelijke rechten van derden** betreffende grondgebruik en grondbezit, alsmede 
5. **handel en douane**, voor zover van toepassing op de bosbouwsector. 

1. Rechten tot houtkap



2. Belastingen en heffingen



3. Houtkap activiteit



4. Rechten van derden



5. Handel en douane



Fictief certificatieschema "More perfect timber"

Bosbeheer Standaard

- Eis 1: De organisatie heeft het wettelijke recht om actief te zijn in de beheereenheid
- Eis 2: De Organisatie zal de toepasselijke nationale wetten met betrekking tot oogstactiviteiten naleven
- Eis 3: De organisatie erkent en handhaaft de wettelijke rechten van lokale gemeenschappen en inheemse volkeren
- Eis 4: De organisatie leeft de toepasselijke nationale wetten met betrekking tot het transport van en de handel in bosproducten na

1. Rechten tot houtkap



2. Belastingen en heffingen



3. Houtkap activiteit



4. Rechten van derden



5. Handel en douane



→ *Dekt niet volledig de EUTR-definitie van toepasselijke wetgeving*

1. Rechten tot houtkap

2. Belastingen en heffingen

3. Houtkap activiteit

4. Rechten van derden

5. Handel en douane

Voor deze categorieën

kunnen we een laag

risico op illegaliteit

concluderen



1. Rechten tot houtkap



2. Belastingen en heffingen



3. Houtkap activiteit



4. Rechten van derden



5. Handel en douane



*deze categorie zullen we
nader moeten bekijken*



2. Belastingen en heffingen

Net als bij een normaal risicobeoordelingsproces:

Welke wetgeving is er op
nationaal niveau?



Wordt de geldende wetgeving
consequent nageleefd?

JA



We kunnen concluderen dat
er een laag risico op
illegaliteit is

NEE

Het risico van niet-naleving van de toepasselijke
wetgeving inzake belastingen en vergoedingen moet
worden beperkt met een op maat gemaakte mitigerende
maatregel

- Aanvullende beperkende maatregelen zijn alleen vereist als er een hiaat in de legaliteit wordt vastgesteld EN als er een risico bestaat op niet-naleving op landenniveau

	No Gap in Cert scheme	Gap in Cert scheme
Harvesting laws (low risk)		
Harvesting laws (specified risk)		

5 brede categorieën van wetgeving

- EUTR-richtlijnen (niet-uitputtende)
- Het detailniveau kan variëren en de aanpak kan enigszins verschillen tussen organisaties
- De belangrijkste boscertificeringsregelingen omvatten die 5 brede categorieën
- Sommige organisaties richten zich op de 5 brede categorieën

1. Rechten tot houtkap



2. Belastingen en heffingen



3. Houtkap activiteit



4. Rechten van derden



5. Handel en douane



5 brede categorieën van wetgeving

- Sommigen kiezen ervoor om die categorieën verder uit te werken
 - Uitgebreide omschrijving creëert eenheid
 - Afstemmen van beoordelingen (beoordelingen van landenrisico's of beoordelingen van schema's)
- Bijv. Preferred by Nature heeft een lijst gemaakt van 21 subcategorieën

Annex 1 LegalSource Standard

Legal Category	Sub-Category
Legal rights to harvest	1.1 Land tenure and management rights
	1.2 Concession licenses
	1.3 Management and harvesting planning
	1.4 Harvesting permits
Taxes and fees	1.5 Payment of royalties and harvesting fees
	1.6 Value added taxes and other sales taxes
	1.7 Income and profit taxes
Timber harvesting activities	1.8 Timber harvesting regulations
	1.9 Protected sites and species
	1.10 Environmental requirements
	1.11 Health and safety
Third party consent	Legal rights to harvest
	1.1 Land tenure and management rights
	1.2 Concession licenses
	1.3 Management and harvesting planning
	1.4 Harvesting permits

Certificering gebruiken binnen een due diligence systeem

1. Evalueer het certificatieschema om het te accepteren als onderdeel van de DDS
2. Neem het gebruik van certificering op in de due diligence-procedures
 - Toegang tot informatie
 - Risicobeoordeling
 - Risicobeperking
3. Pas uw due diligence-procedures toe en voer passende controles uit op individuele gecertificeerde toeleveringsketens

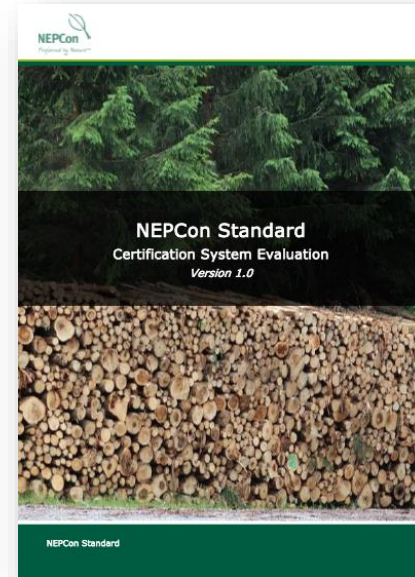


- Besluit om een certificatieschema op te nemen in een DDS
- Zorg ervoor dat u kunt aantonen dat het certificatieschema dat binnen een DDS wordt gebruikt, voldoet aan de EUTR-criteria
 1. Kwaliteit van systeem en controles
 2. Traceerbaarheid en risico op mengen
 3. Juridische dekking
- Houd **records** bij die kunnen worden getoond
- Uitdagende analytische stap om certificering te kunnen gebruiken



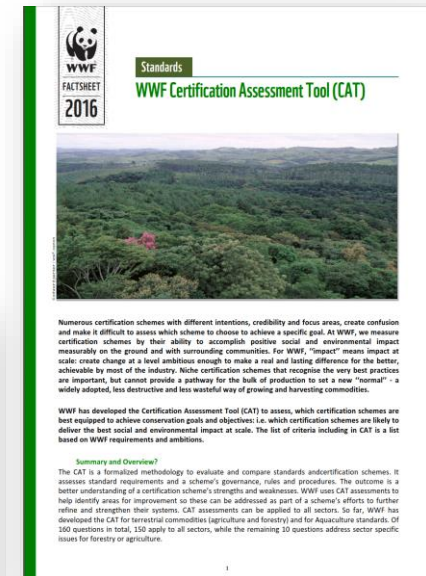
- Hulpmiddelen:

- *Assessment frameworks*
- *Scheme holders self-evaluation*
- *Third-party evaluations*



Preferred by Nature

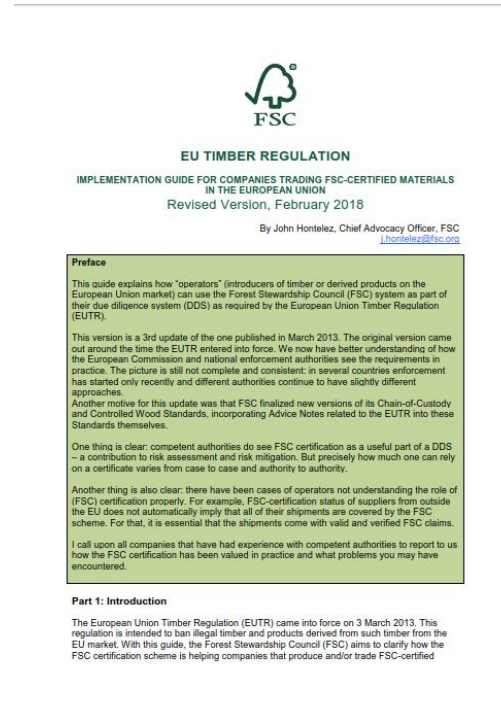
Dutch authorities TPAC



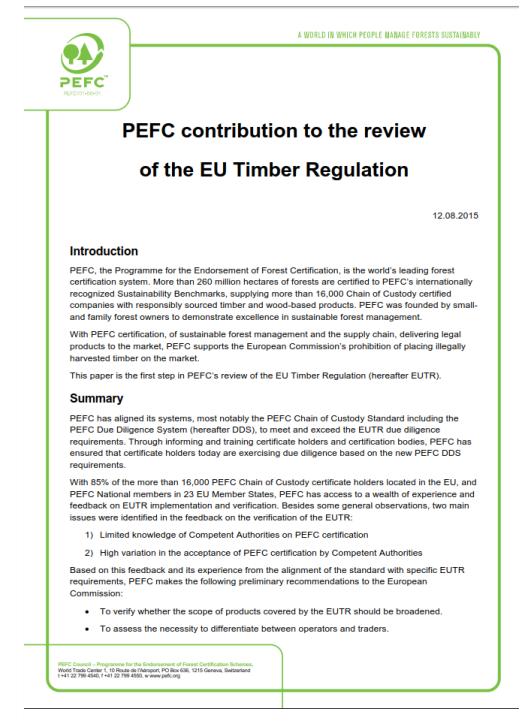
WWF

- Hulpmiddelen:

- *Assessment frameworks*
- *Scheme owners self-evaluation*
- *Third-party evaluations*



FSC



PEFC Council - Programme for the Endorsement of Forest Certification Schemes
 World Trade Centre, 11 The Piazza, Hoveport, 20, Bonaire, 1210 Geneva, Switzerland
 T +31 20 799 4051 F +31 20 799 4050 W www.pefc.org

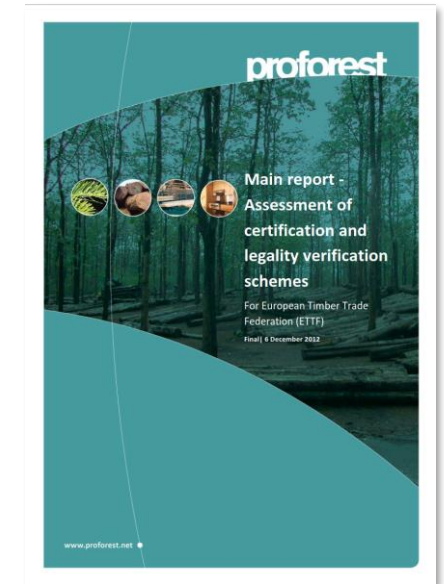
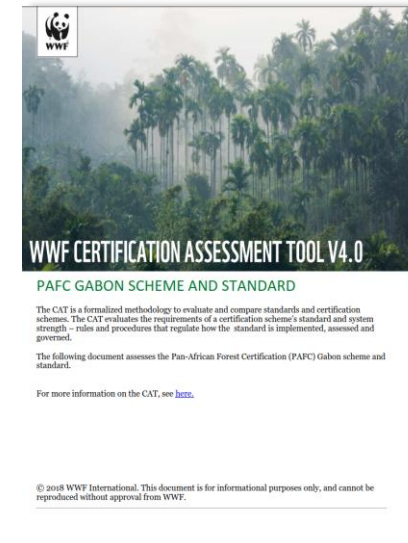
- Hulpmiddelen:

- *Assessment frameworks*
- *Scheme holders self-evaluation*
- *Third-party evaluations*



Preferred by Nature

WWF



Proforest - ETTF



Het gebruik van certificeringssystemen zal een impact hebben op alle 3 de hoofdstappen van een due diligence-systeem.

- *Systeem opzetten/ Procedures schrijven*
- *Toepassen van procedures*

1 Access to
Information

2 Risk
Assessment

3 Risk
Mitigation

A. Verplichte informatie die voor elke toeleveringsketen moet worden verzameld, is nog steeds een vereiste

- ✓ Omschrijving van het product
- ✓ Hoeveelheid (van materiaal dat op de EU-markt wordt gebracht)
- ✓ Leverancier (tier 1)
- ✓ Koper (niet van toepassing voor retailers)
- ✓ **Species** (wetenschappelijke naam is mogelijk vereist)
- ✓ **Oorsprong** (land, en indien van toepassing, regio of concessie)

Enige supply chain mapping is nodig

1 Access to
Information

2 Risk
Assessment

3 Risk
Mitigation

A. Verplichte informatie die voor elke toeleveringsketen moet worden verzameld, is nog steeds een vereiste

Chain of Custody Certification

FSC-STD-40-004 V3-0

6. Compliance with timber legality legislation

- 6.1 The organization shall ensure that its FSC-certified products conform to all applicable timber legality legislation. At a minimum, the organization shall:
- b. upon request, collect and provide information on species (common and scientific name) and country of harvest (or more specific location details if required by legislation) to direct customers and/or any FSC-certified organizations further down the supply chain that need this information to comply with timber legality legislation. The form and frequency of providing this information may be agreed upon between the organization and the requester;

NOTE: If the organization does not possess the requested information on species and country of origin, the request shall be passed on to the upstream suppliers until the information can be obtained.

→ Kan ook een vereiste zijn van het certificatieschema

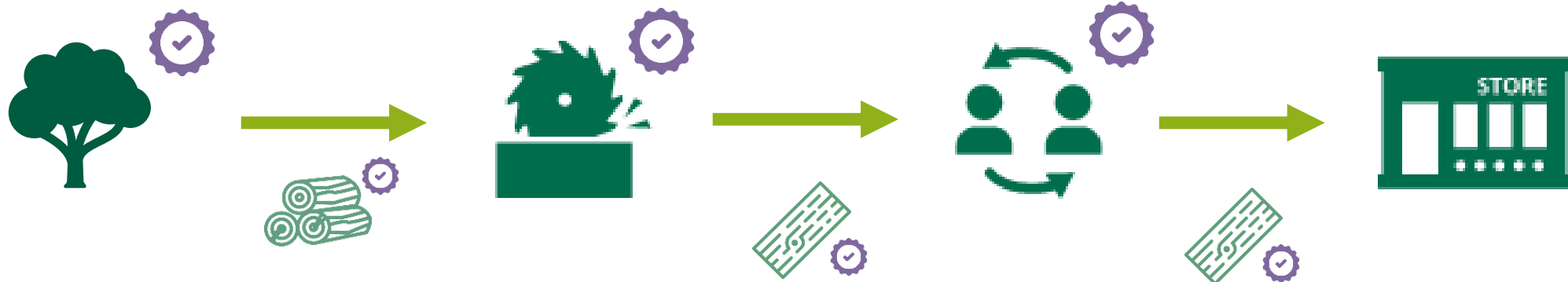
1 Access to
Information

2 Risk
Assessment

3 Risk
Mitigation

B. Verzamel en controleer voor elke houtlevering de volgende informatie :

- Gebruikte certificatiesysteem
- Leverancier(s) – geldigheid en reikwijdte van certificaten
- Product dat wordt verhandeld– Claim van dat product



1 Access to
Information

2 Risk
Assessment

3 Risk
Mitigation

- Gebruik certificering als geloofwaardige informatie die aangeeft dat aan de wet is voldaan
 - Geen hiaten in de wettigheidsdekking - geen risico op illegaliteit
 - Hiaat in de dekking van de wettigheid - beoordeel alleen het Hiaat
 - Chain of custody-systemen garanderen een laag risico op vermenging met onbekend / illegaal materiaal

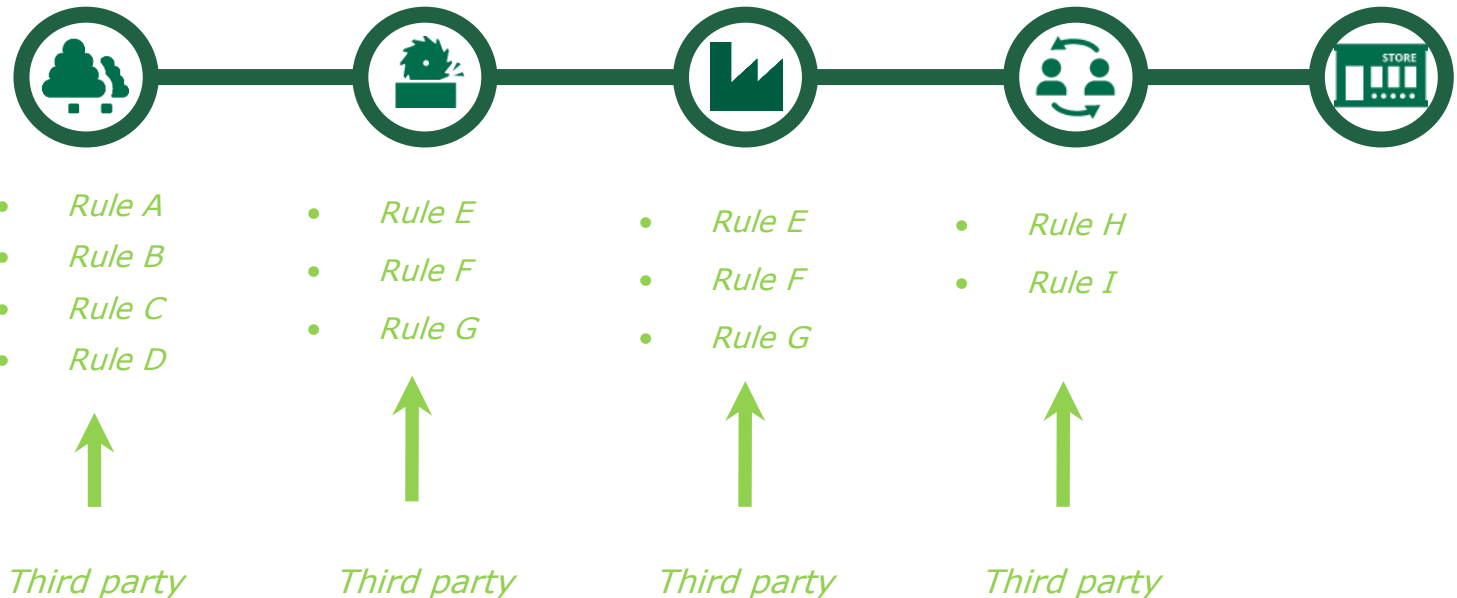
1 Access to Information

2 Risk Assessment

3 Risk Mitigation

- Gebruik certificering als geloofwaardige informatie
 - Onthoud dat certificering een conformiteitsbeoordeling is die van nature grondiger is dan een risicogebaseerde beoordeling

- *Uitgebreid voor elke entiteit*
- *Geharmoniseerde checklists*
- *Persoonlijk / op het veld*



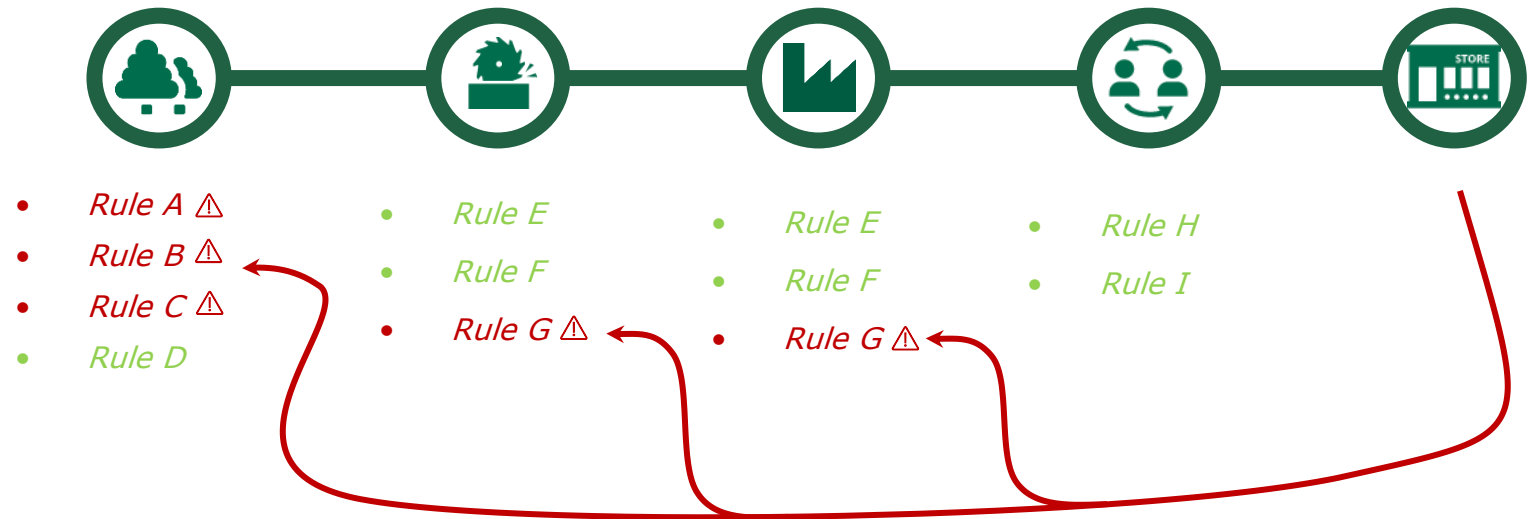
1 Access to Information

2 Risk Assessment

3 Risk Mitigation

- Gebruik certificering als geloofwaardige informatie
 - Onthoud dat certificering een conformiteitsbeoordeling is die van nature grondiger is dan een risicogebaseerde beoordeling

- *Mogelijke afstand tussen beoordelaar / beoordeelde*
- *Selecteerde focus*
- *documentgebaseerd / op afstand*



Een op risico gebaseerde beoordeling

1 Access to
Information

2 Risk
Assessment

3 Risk
Mitigation

- Verzoek na een niet-sluitende initiële beoordeling op niet-gecertificeerd materiaal
 - Werk samen met leveranciers in de keten om een COC-certificering te krijgen en / of een nieuwe bron van gecertificeerd materiaal te identificeren
 - Moedig bosbeheereenheden aan om boscertificering te behalen
- *Niet te verwarren met eenmalige onafhankelijke audits voor een specifieke leverancier / toeleveringsketen*



Bedankt!



FLEGT-REDD+ project
FONDS FRANÇAIS POUR
L'ENVIRONNEMENT MONDIAL

The logo for 'atibt' features a small globe icon above the letters 'i' and 't'. The text 'atibt' is written in a bold, black, sans-serif font.

THE LEADING AUTHORITY ON TROPICAL TIMBER