



# LegalSource™ Audit Report

## for Industrie Forestière du Congo (IFCO) Sarl

**Annual audit 2021**

**Report date: 20 May 2021**

**Certificate code: NC-LS-053820**

**Issued date: 4/10/2020**

**Organisation Contact**

**MINGAS NZINGA**

Directeur Général Adjoint IFCO Sarl  
Avenue de port N°2, Q/Sicotra Lokali-C/N'Sele  
Commune de la Gombé (et non Ngombé)  
R.D Congo-Kinshasa  
Tel: (+243) 819 917 896  
E-mail : mj.dga@ifco-cd.com

**Audit managed by**

NEPCon Africa  
Personne à contacter: Eric Ofori Agyekum  
Tel: +233 23 500 88 13  
Courriel: eagyekum@preferredbynature.org

<b>LegalSource Audit Report Template:</b>	
Document Code:	LS-03
Type of document:	LegalSource Audit Report Template
Scope:	International
Status of document:	Approved
Version:	V 2.1
Date:	23 January 2018
Consultation period:	N/A
Approval body:	NEPCon
Contact person:	Gabe Bolton, Forestry Programme Manager
Contact email:	gbolton@preferredbynature.org

# Contents

A. INTRODUCTION .....	4
B. SCOPE .....	4
C. AUDIT FINDINGS .....	9
D. CLOSED NON-CONFORMANCES .....	16

## A. Introduction

The purpose of this report is to document conformance with the requirements of the LegalSource standard by **Industrie Forestière du Congo (IFCO) Sarl** hereafter referred to as "Organisation". The report presents findings of LegalSource auditors, who have evaluated the Organisation's systems and performance against the applicable requirements. The sections below provide the audit conclusions and follow-up actions required by the Organisation.

**Dispute resolution:** If stakeholders have concerns or comments about the LegalSource standard or the auditing body, they are encouraged to contact their closest NEPCon regional office. Formal concerns and complaints should be sent in writing.

## B. Scope

The LegalSource audit, report and certificate covers the following scope:

Report Type	
Report type:	Confidential

Organisation Details	
Primary contact:	MINGAS NZINGA
Address:	Boulevard du 30 Juin, N° 22, Commune de la Gombé, Ville de Kinshasa
Tel/Web/Email:	MINGAS NZINGA Directeur Général Adjoint IFCO Sarl Tel: (+243) 819 917 896 Email : <a href="mailto:mj.dga@ifco-cd.com">mj.dga@ifco-cd.com</a>
Jurisdiction of primary legal entity:	République Démocratique du Congo (RDC)
Primary Activity	Exploitation forestière et première transformation du bois
Description of Organisation:	<p>Industrie Forestière du Congo (IFCO) Sarl, est une entreprise à capitaux libanais installée en République Démocratique du Congo (RDC) où elle pratique l'exploitation forestière dans des concessions forestières dont elle est le concessionnaire direct.</p> <p>Il s'agit de la concession 018/11 (263 637 ha) localisée dans la Région de la Tshopo et de la concession 09/11 (150 000 ha) localisée dans la province de la Tshuapa. IFCO Sarl a obtenues ces concessions à la suite de la cession de ces titres forestiers par la société COTREFOR. Cette opération de cession de titres forestiers prévue par le code forestier en vigueur en RDC a reçu l'approbation des autorités compétentes de l'État Congolais</p> <p>Pour augmenter sa production en grumes et débités, IFCO a établi des partenariats avec l'entreprises ETS KL. Ces partenariats sont actés par des contrats enregistrés et approuvés par les autorités compétentes.</p> <p>Les grumes issues des activités d'exploitation forestière de IFCO Sarl sont envoyées dans ses usines de Kinkolé localisées dans la commune de la Ngombé dans la ville de Kinshasa où elles sont transformées en débitées puis exportées à travers le port de Matadi.</p> <p>IFCO exporte également certaines essences provenant de ses concessions sous forme de grumes.</p>

	Toutefois, le seul titre inclus dans la portée du Certificat LegalSource de IFCO Sarl est la concession 018/11.
--	---

Certificate Scope	
Certificate Type	<input checked="" type="checkbox"/> Single site certificate <input type="checkbox"/> Group/ Multi-site certificate
Standards Evaluated:	<input checked="" type="checkbox"/> LegalSource Standard (LS-02) V2-1 <input checked="" type="checkbox"/> NEPCon Generic Chain of Custody Standard (NC-STD-01) <input type="checkbox"/> NEPCon Generic Group & Multi-Site Standard (NC-STD-02)
Product scope:	<p>La portée du Certificat comprend les opérations liées au prélèvement des grumes des essences forestières dans la concession 018/11, leur transport vers la ville de Kinshasa, leur transformation dans les usines N° 1 et 2 d'IFCO Sarl localisées dans le quartier Kinkolé dans la Commune de la Ngombé et leur transport vers la zone portuaire de Matadi.</p> <p>Les essences forestières concernées sont présentées au point F (Legal Compliance at the Forest Level) du présent rapport.</p>
Changes to certificate scope since last audit:	N/A
Certificate Sites or Group members	
<input type="checkbox"/> In place of below table, details are found in Exhibit [ENTER NUMBER OF EXHIBIT]	
Site 1:	
Site name:	Concession forestière N° 018/11 Alibuku
Site Address/ Tel/Web/Email:	Province : Orientale District : Tshopo Territoire : Bafwasende Banalia, Ville de Kisangani Secteurs : Bekeni-Kondolole, Bamanga, Banalia-Bangba et Lubuya-Bera
Site Activity:	Exploitation forestière et première transformation de bois
Product Scope:	<i>Reference info above (if the same).</i>  <i>Identify the products according to the EU common nomenclature in order to verify if the material/product is included under the scope of the EUTR (include species)</i>
Site visited during audit:	<input checked="" type="checkbox"/> <ul style="list-style-type: none"> <li>- AAC 1-5 (2019) du chantier Ngeno et AAC 2-1 (2020) de la concession forestière 018/11 ;</li> <li>- Base-vie de Ngeno ;</li> </ul> Villages riverains à la concession forestière 018/11 Alibuku

## Evaluation Process

Audit team:

### **Armel TSIBA-NGOLO-Chef d'équipe**

Est Ingénieur des Techniques Forestières et titulaire d'un Master Recherche en Gestion durable des Forêts. En 2011, il a travaillé chez Rougier (Mokabi S.A.) en tant que Responsable social. Puis a regagné en 2012 l'ONG internationale ACTED, comme Moniteur AME et enquêteur pour une étude d'impact de l'exploitation forestière sur les populations dans le cadre de l'APV FLEGT. Il a travaillé environ 3 ans avec l'Observateur Indépendant APV-FLEGT en République du Congo. Il a suivi plusieurs formations en lien avec la gestion durable des forêts, notamment en foresterie sociale dans le cadre du projet Centre d'Excellence Social pour les forêts du bassin du Congo (CES) en 2009, en audit organisé par Rainforest Alliance en 2013 puis en 2018, en gouvernance forestière en 2014 à Kumasi, au Ghana, et en Développement durable en 2015. Il est à participer dans plusieurs audits (VLC, FLV, FSC FM/COG et Legal Source de Preferred by Nature). Pour cet audit Armel est responsable des aspects de légalité et du volet socioéconomique.

### **Paul Alain ESSOUNGA BENGA-Auditeur**

Est un ingénieur forestier camerounais avec une expérience dans des entreprises d'exploitation forestière au Cameroun où il a travaillé comme gestionnaire des Unités Forestières d'Aménagement (UFA) et comme auditeur interne pour préparer les entreprises à des audits externes de certification (OLB et FSC).

Paul Alain est également un auditeur FSC FM et CoC depuis de nombreuses années. Il a été membre d'équipe d'audits au Cameroun, Congo et au Gabon depuis plus de 6 ans pour le compte de Rainforest Alliance et Preferred by Nature.

Paul Alain a été auditeur pour la certification Vérification of Legal Conformity (VLC) qui est une certification privée de légalité délivré par Rainforest Alliance pour les entreprises de gestion forestière. Il a été membre d'équipes d'audits pour cette certification au Cameroun et en République du Congo.

Paul Alain a été formé sur la certification LegalSource délivrée par NEPCON. Il a participé à plusieurs audits de certification sur la norme LegalSource en Afrique centrale.

### **Armand Asher ZONGANG-Expert technique**

Ingénieur des Eaux et Forêts et titulaire d'un master en Aménagement du territoire obtenu en France, Armand ZONGANG intervient dans le Bassin du Congo depuis 20 ans dans l'expertise globale dans le domaine forestier. Il a participé à l'élaboration du Risk Assesment de NEPCON en 2019 pour le Cameroun, le Gabon et la RDC. Il a également participé à plusieurs études sur la gouvernance forestière dans le Bassin du Congo. Il a participé à plusieurs audits de légalité et de gestion durable pour le compte de Bureau Véritas et de Rainforest Alliance. Il est qualifié Lead Auditeur pour Origine et Légalité des Bois (OLB) FSC d'aménagement forestier et de chaîne de traçabilité. . Pour ce qui est de LegalSource, il a participé comme expert technique à des audits. Armand ZONGANG intervient aussi dans la certification agricole (Lead Auditor RSPO).

<p>Description of Audit Process:</p>	<p>L'objectif de l'audit annuel de contrôle est de réaliser un audit du système de diligence raisonnée (SDR) de Industrie Forestière du Congo - IFCO.</p> <p>Afin d'atteindre cet objectif, ont procédé à l'évaluation de la conformité des systèmes et procédures relatifs à la diligence raisonnée, à la chaîne de traçabilité et à la gestion des chaînes d'approvisionnement sur la base de norme LegalSource, en mettant l'accent sur les domaines clés suivants :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aspects de la gestion de la qualité du système de diligence raisonnée (SDR) ;</li> <li>• Niveau d'accès aux données pertinentes relatives aux chaînes d'approvisionnement relevant du champ d'application du SDR ;</li> <li>• Procédures d'analyse des risques et conclusions (avec justifications) ;</li> <li>• Mesures d'atténuation des risques mises en œuvre pour atténuer les risques identifiés.</li> </ul> <p>L'audit LegalSource de la société IFCO s'est déroulé suivant le programme présenté ci-dessous. Cependant, les auditeurs n'ont pas pu faire un déplacement sur le terrain pour cause de la pandémie de COVID-19. L'évaluation a été réalisée à distance dans le respect des procédures de Preferred by Nature. Les échanges et les observations se sont réalisées par appel-conférence.</p> <p>L'évaluation des RNC qui nécessitent une visite sur le terrain sera réalisée lors du prochain audit et en attendant ces RNC restent ouverts. Seuls les RNC qui nécessitaient des preuves documentaires pour leurs fermetures ont été évalués.</p>						
<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="504 1046 1240 1099">Activités</th> <th data-bbox="1246 1046 1406 1099">Date</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="504 1108 1240 1628"> <p>Réunion d'ouverture (présentations, programme, champ d'application et objectifs)</p> <p>Revue des rapports des non-conformités 2020 (échange avec les responsables désignés).</p> <p>Examen des aspects de gestion de la qualité liés au SDR : politique, responsabilités et compétences, procédures, champ d'application et autres aspects.</p> <p>14h30 Evaluation des procédures d'analyse des risques et des conclusions.</p> <p>16h00 Evaluation des mesures d'atténuation des risques choisies et mises en œuvre, y compris tout programme de vérification fournisseur.</p> </td> <td data-bbox="1246 1108 1406 1628"> <p>Jour 1 29/03/2021</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="504 1637 1240 1937"> <p>Suivi interne de la performance du SDR et de l'utilisation des déclarations LegalSource</p> <p>Examen des aspects de gestion de la qualité liés au SDR : politique, responsabilités et compétences, procédures, champ d'application et autres aspects.</p> <p>Examen des données de la chaîne d'approvisionnement, ainsi que les procédures de gestion des fournisseurs. Les</p> </td> <td data-bbox="1246 1637 1406 1937"> <p>Jour 2 30/03/2021</p> </td> </tr> </tbody> </table>	Activités	Date	<p>Réunion d'ouverture (présentations, programme, champ d'application et objectifs)</p> <p>Revue des rapports des non-conformités 2020 (échange avec les responsables désignés).</p> <p>Examen des aspects de gestion de la qualité liés au SDR : politique, responsabilités et compétences, procédures, champ d'application et autres aspects.</p> <p>14h30 Evaluation des procédures d'analyse des risques et des conclusions.</p> <p>16h00 Evaluation des mesures d'atténuation des risques choisies et mises en œuvre, y compris tout programme de vérification fournisseur.</p>	<p>Jour 1 29/03/2021</p>	<p>Suivi interne de la performance du SDR et de l'utilisation des déclarations LegalSource</p> <p>Examen des aspects de gestion de la qualité liés au SDR : politique, responsabilités et compétences, procédures, champ d'application et autres aspects.</p> <p>Examen des données de la chaîne d'approvisionnement, ainsi que les procédures de gestion des fournisseurs. Les</p>	<p>Jour 2 30/03/2021</p>	
Activités	Date						
<p>Réunion d'ouverture (présentations, programme, champ d'application et objectifs)</p> <p>Revue des rapports des non-conformités 2020 (échange avec les responsables désignés).</p> <p>Examen des aspects de gestion de la qualité liés au SDR : politique, responsabilités et compétences, procédures, champ d'application et autres aspects.</p> <p>14h30 Evaluation des procédures d'analyse des risques et des conclusions.</p> <p>16h00 Evaluation des mesures d'atténuation des risques choisies et mises en œuvre, y compris tout programme de vérification fournisseur.</p>	<p>Jour 1 29/03/2021</p>						
<p>Suivi interne de la performance du SDR et de l'utilisation des déclarations LegalSource</p> <p>Examen des aspects de gestion de la qualité liés au SDR : politique, responsabilités et compétences, procédures, champ d'application et autres aspects.</p> <p>Examen des données de la chaîne d'approvisionnement, ainsi que les procédures de gestion des fournisseurs. Les</p>	<p>Jour 2 30/03/2021</p>						

	données sur toutes les sources et les chaînes d'approvisionnement pertinentes pourront être examinées.	
	<p>Visites virtuelles de terrain : Évaluation de la <i>mise en pratique</i> des procédures d'atténuation des risques (de l'abattage à l'exportation) ;</p> <p>Audit de la chaîne de d'approvisionnement, de traçabilité et commercialisation des produits bois.</p>	<p>Jour 3 31/03/2021</p>
	<p>Les auditeurs prendront le temps de récapituler et tirer des conclusions provisoires.</p> <p>Réunion de clôture* : Résumé des constats d'audit présentés par les auditeurs (y compris les non-conformités et les observations identifiées, le cas échéant), discussions et prochaines étapes</p>	<p>Jour 4 01/04/2021</p>
Actions taken by Organisation prior to report finalisation:		
Notes for the next audit:		



## C. Audit Findings

Audit Conclusion:	
Organisation approved: Minor non-conformance(s) issued	<input checked="" type="checkbox"/>
Organisation not approved: Choose an item.	<input type="checkbox"/>
Additional comments: [Add as applicable]	

### Non-Conformances

Non-conformance reports (NCRs) describe the non-conformances identified during audits. NCRs include defined timelines for the Organisation to demonstrate conformance. MAJOR non-conformances issued during assessments/reassessments shall be closed prior to issuance of the certificate. MAJOR non-conformances issued during annual audits shall be closed within the timeline specified in the NCR, or result in certificate suspension. Where applicable, all non-conformances against standard requirements are shown below:

<b>Non-Conformance #:</b>	01/21	
<b>Non-Conformance Grading:</b>	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Standard &amp; Requirement:</b>	<p>LegalSource Standard (LS-02) V2.1, Partie E (Quality Control &amp; Performance Monitoring), requirement 4.1</p> <p>The Organisation shall review its due diligence system at a minimum annually, in order to address any weaknesses.</p> <p><b>NOTE:</b> Internal monitoring shall cover internal entities and group members/sites (where applicable), as well as for any suppliers and sub-suppliers.</p> <p>4.1.1 All non-conformances and corrective actions identified shall be documented.</p> <p>4.1.2 Organisation shall ensure that all non-conformances are addressed and corrected in a timely manner.</p> <p>4.1.3 Organisation shall make all reports of monitoring available to the Certification Body.</p>	
<b>Description of Non-conformance:</b>	<p>IFCO Sarl réalise certains contrôles notamment au niveau du respect des normes d'exploitation forestière et de la traçabilité des grumes de la forêt jusqu'au transfert de propriété, les visites médicales périodiques et de l'exécution des clauses sociales auprès des communautés riveraines. Toutefois, l'entreprise n'a pas présenté aux auditeurs les preuves qu'une revue de performance (performance monitoring) de son Système de Diligence Raisonnée (SDR) a été réalisée depuis l'audit précédent.</p>	
<b>Corrective action request:</b>	<p>L'organisation devra mettre en œuvre des mesures correctives pour démontrer la conformité avec les exigences décrites ci-dessus.</p> <p>Les actions correctives efficaces permettent de corriger la non-conformité spécifique décrite dans le constat, permettent</p>	

	d'éliminer la cause racine et de prévenir la récurrence de la non-conformité.
<b>Timeline for Conformance:</b>	Dans les 12 mois suivant la finalisation du rapport
<b>Evidence Provided by Organisation:</b>	EN ATTENTE
<b>Findings for Evaluation of Evidence:</b>	EN ATTENTE
<b>NCR Status:</b>	<b>OUVERT</b>
<b>Comments (optional):</b>	

<b>Non-Conformance #:</b>	02/21	
<b>Non-Conformance Grading:</b>	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Standard &amp; Requirement:</b>	LegalSource Standard (LS-02) V2.1, Partie E (Risk Assessment), requirement 7.9 The risk assessments shall be reviewed at least annually and revised whenever changes occur that alter the risk characteristics.	
<b>Description of Non-conformance:</b>		
Depuis l'élaboration par la société IFCO Sarl de la procédure de diligence Raisonnée Sarl ( <b>Exhibit 3- CERT_PRO-04</b> du 23 Décembre 2020) contenant l'analyse de risque d'approvisionnement dans la concession 018/11, n'a pas été révisée. Cela est une non-conformité puisque l'analyse des risques doit être révisée au moins annuellement.		
<b>Corrective action request:</b>	L'organisation devra mettre en œuvre des mesures correctives pour démontrer la conformité avec les exigences décrites ci-dessus. Les actions correctives efficaces permettent de corriger la non-conformité spécifique décrite dans le constat, permettent d'éliminer la cause racine et de prévenir la récurrence de la non-conformité.	
<b>Timeline for Conformance:</b>	Dans les 12 mois suivant la finalisation du rapport	
<b>Evidence Provided by Organisation:</b>	EN ATTENTE	
<b>Findings for Evaluation of Evidence:</b>	EN ATTENTE	
<b>NCR Status:</b>	<b>OUVERT</b>	
<b>Comments (optional):</b>		

Les RNC du rapport d'audit d'enregistrement qui ont été reconduits en 2021

Ces RNC ont un délai de conformité prolongés de 12 mois (jusqu'au 4/8/2022) à compter de leur date d'échéance du 4/8/2021.

<b>Non-Conformance #:</b>	04/19
---------------------------	-------

<b>Non-Conformance Grading:</b>	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Standard &amp; Requirement:</b>	<p>LegalSource Standard (LS-02) V2.1, Partie F (Legal Compliance at the Forest Level), indicateur 3.3.3</p> <p>La norme demande que l'entreprise respecte les exigences environnementales légales telles que celles relatives à la protection des sols, au respect des zones tampon, au respect des pentes, au respect des arbres autorisés et aux autres restrictions applicables</p>	
<b>Description of Non-conformance:</b>		
<p>Sur le site de Ngeno, les déchets dangereux sont stockés sur des aires bétonnées et sécurisées. Ces déchets sont composés des batteries usagées, des fûts d'huile vides, des filtres à huiles/gasoil préalablement vidés et stockés dans des fûts, des pots de peinture vides, etc. L'huile de vidange est également stockée dans des fûts, la cuve, de contenance plus importante, étant en réparation. Les déchets de ferraille sont stockés proprement sur le site.</p> <p>Ces différents déchets sont acheminés vers Kinshasa pour leur traitement et leur évacuation se fait sur la base des bordereaux d'évacuation.</p> <p>Une fosse à déchets ménagers a été installée sur la base-vie dans la zone d'habitation des employés du site de Ngeno et un ramassage régulier est organisé.</p> <p>Toutefois, il a été constaté une mauvaise gestion de l'huile moteur au niveau de leur site de stockage, au garage du site de Ngeno. En effet, les fûts d'huile moteur sont stockés dans un conteneur non étanche qui laisse déverser l'huile, en quantité faible, sur le sol. A côté de la station de lavage, l'eau mélangée à de l'huile en suspension a été observée dans un ravinement.</p> <p>L'eau de lavage des engins et véhicules n'est pas idéalement canalisée ; le décanteur est opérationnel mais les canaux d'écoulement/caniveaux ne dirigent pas les eaux vers celui-ci. Une procédure (SU_PRO_02) a été élaborée pour la gestion des cas de déversement accidentel, elle prévoit notamment l'utilisation de sciure de bois pour capter les déversements.</p> <p>Cette précaution n'est pas prise sur le terrain.</p>		
<b>Corrective action request :</b>	<p>L'organisation devra mettre en œuvre des mesures correctives pour démontrer la conformité avec les exigences décrites ci-dessus.</p> <p>Les actions correctives efficaces permettent de corriger la non-conformité spécifique décrite dans le constat, permettent d'éliminer la cause racine et de prévenir la récurrence de la non-conformité.</p>	
<b>Timeline for Conformance:</b>	Dans les 12 mois suivant la finalisation du rapport	
<b>Evidence Provided by Organisation:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Entrevues avec le personnel d'IFCO</li> <li>- Photos des installations pour la gestion des huiles souillées</li> <li>- Procédures opérationnelles d'IFCO</li> </ul>	
<b>Findings for Evaluation of Evidence:</b>	<p>IFCO affirme avoir fait des progrès dans la gestion de l'huile moteur et les eaux souillées issues du lavage des engins. Les images reçues par les auditeurs ne permettent pas à ceux-ci d'apprécier objectivement les progrès d'IFCO. Ainsi, une visite terrain est nécessaire pour confirmer que ce RNC est résolu.</p> <p>L'évaluation de ce RNC est reconduite au prochain audit.</p>	
<b>NCR Status:</b>	<b>OUVERT</b>	
<b>Comments (optional):</b>		

<b>Non-Conformance #:</b>	05/19	
<b>Non-Conformance Grading:</b>	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Standard &amp; Requirement:</b>	<p>LegalSource Standard (LS-02) V2.1, Partie F (Legal Compliance at the Forest Level), indicateur 3.3.4</p> <p>La norme demande que l'entreprise respecte les exigences environnementales légales telles que celles relatives à la construction des routes, à la gestion des cours d'eau, à l'utilisation des produits chimiques, au stockage des carburants, à la limitation des conversions entre autres.</p>	
<b>Description of Non-conformance:</b>		
<p>IFCO Sarl traite ses grumes sur les parcs en forêt avant évacuation. Le produit utilisé est le Sarpagrum AF200B. IFCO souhaite continuer le traitement avec un autre produit : le Sarpalo 860. Ce produit est actuellement stocké à Kinshasa ; les fiches de données sécurité des deux produits sont disponibles à Kinshasa. Le mélange se fait sur la base-vie et le produit est utilisé déjà mélanger en forêt.</p> <p>Les routes sont construites selon la procédure de construction des routes et réhabilitations des routes et ouvrages d'art (EF_PROC-01). Sur le terrain, les auditeurs ont constaté que la gestion des eaux de ruissellement au niveau des ouvrages d'art et notamment la construction des exutoires, n'est pas maîtrisée.</p> <p>IFCO Sarl fait une bonne planification de son réseau routier en limitant les points de passage. En effet dans toute l'AAC 1-5 de la concession forestière 018/11 visitée par les auditeurs, un seul pont a été construit. Toutefois sur ce pont, des eaux boueuses se déversant directement dans une rivière ont été observées et le lit de la rivière concernée, bien que dégagé de tout débris, a été modifié par les apports de terre.</p>		
<b>Corrective action request :</b>	<p>L'organisation devra mettre en œuvre des mesures correctives pour démontrer la conformité avec les exigences décrites ci-dessus.</p> <p>Les actions correctives efficaces permettent de corriger la non-conformité spécifique décrite dans le constat, permettent d'éliminer la cause racine et de prévenir la récurrence de la non-conformité.</p>	
<b>Timeline for Conformance:</b>	Dans les 12 mois suivant la finalisation du rapport	
<b>Evidence Provided by Organisation:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Entrevues avec le personnel d'IFCO</li> <li>- Photos des routes dans les concessions d'IFCO</li> <li>- Procédures opérationnelles d'IFCO</li> </ul>	
<b>Findings for Evaluation of Evidence:</b>	IFCO affirme avoir fait des progrès en matière d'aménagement de ses routes. Les images consultés par les auditeurs semblent validées les propos de l'entreprise. Toutefois, les auditeurs ont décidé de maintenir cette non-conformité jusqu'au prochain audit car sa levée nécessite une visite terrain.	
<b>NCR Status:</b>	<b>OUVERT</b>	
<b>Comments (optional):</b>		

<b>Non-Conformance #:</b>	06/19	
<b>Non-Conformance Grading:</b>	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>

<b>Standard &amp; Requirement:</b>	LegalSource Standard (LS-02) V2.1, Partie F (Legal Compliance at the Forest Level), indicateur 3.4.1  La norme demande que l'entreprise mette à la disposition de son personnel ou de ses sous-traitants les Equipements de Protection Individuelle (EPI) requis.
<b>Description of Non-conformance:</b>	
<p>Les auditeurs ont observé quelques employés portant des EPI vétustes sur le chantier de l'AAC 1-5 de la concession 018/11 et certains EPI ne correspondaient pas à l'analyse de risques (citée en 3.4.1), comme par exemple les tronçonneurs qui n'avaient pas de pantalons anti-coupure et qui travaillaient avec des gants très abîmés. Lors de la visite des équipes d'abattage dans l'AAC 2-1 de 2020, le même constat a été fait : les abatteurs sont équipés de casques conforme mais la tenue et les gants, bien que de bonne qualité, ne les protègent pas assez.</p> <p>D'autres employés ont été trouvés avec des bottes de sécurité très abîmées et ne connaissaient pas le calendrier de renouvellement ni la démarche à suivre pour renouveler les EPI abîmés.</p> <p>En réponse à ce constat, IFCO Sarl a mis à la disposition des auditeurs une proforma validée par la Direction Générale relative à l'achat des EPI ainsi que les factures d'achat des certains EPI afin de constituer un stock sur le site et d'atténuer les risques selon le degré d'exposition.</p>	
<b>Corrective action request :</b>	L'organisation devra mettre en œuvre des mesures correctives pour démontrer la conformité avec les exigences décrites ci-dessus.  Les actions correctives efficaces permettent de corriger la non-conformité spécifique décrite dans le constat, permettent d'éliminer la cause racine et de prévenir la récurrence de la non-conformité.
<b>Timeline for Conformance:</b>	Dans les 12 mois suivant la finalisation du rapport
<b>Evidence Provided by Organisation:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Entrevues avec le personnel d'IFCO</li> <li>- Photos des routes dans les concessions d'IFCO</li> <li>- Procédures opérationnelles d'IFCO</li> </ul>
<b>Findings for Evaluation of Evidence:</b>	Les auditeurs n'ont pas pu évaluer ce RNC. Les entrevues, procédures et les photos fournies par la société ne sont pas suffisantes. Par ailleurs, une visite sur le terrain reste l'option privilégiée pour lever cette non-conformité.
<b>NCR Status:</b>	<b>OUVERT</b>
<b>Comments (optional):</b>	

<b>Non-Conformance #:</b>	07/19	
<b>Non-Conformance Grading:</b>	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Standard &amp; Requirement:</b>	LegalSource Standard (LS-02) V2.1, Partie F (Legal Compliance at the Forest Level), indicateur 4.1.1  La norme demande que l'entreprise respecte les droits coutumiers des populations riveraines lors de ses activités d'aménagement forestier ou de récolte	
<b>Description of Non-conformance:</b>		
IFCO Sarl a mis en place des procédures de sensibilisation/consultation, de cartographie participative et de gestion des conflits. Un Fonds de Développement Local (FDL) existe et finance		

des projets validés sur la base des cahiers de charges conclus entre la société et les groupements communautaires.

Les communautés des groupements Bevendzekze et Boumbwa sont les deux visitées pendant l'audit et ayant des projets déjà réalisés et en cours de réalisation.

Toutefois, les auditeurs ont constaté qu'il existe des problèmes non résolus par la société IFCO Sarl mettant en cause le droit coutumier des communautés :

- 1) La société n'a pas encore finalisé la délimitation des ZDR de tout le Bloc d'aménagement Quinquennal (BAQ) 1 dont l'exploitation arrive à terme ;
- 2) La ZDR du groupement Boumbwa est resté sans matérialisation jusqu'à la fin du BAQ 1 alors que la société vient de signer des nouvelles clauses sociales avec ledit groupement pour le BAQ 2 ;
- 3) La présentation des données collectées lors de la cartographie participative n'est pas conforme avec les exigences du guide technique d'aménagement en la matière ;
- 4) La Communication de la société IFCO Sarl avec les communautés sur les aspects de gestion durable de la concession 18/11 et sur les modalités de calcul des redevances versées au FDL n'est pas efficiente. Plusieurs représentants des communautés rencontrés ont montré leur ignorance des activités en cours.

<b>Corrective action request :</b>	L'organisation devra mettre en œuvre des mesures correctives pour démontrer la conformité avec les exigences décrites ci-dessus. Les actions correctives efficaces permettent de corriger la non-conformité spécifique décrite dans le constat, permettent d'éliminer la cause racine et de prévenir la récurrence de la non-conformité.
<b>Timeline for Conformance:</b>	Dans les 12 mois suivant la finalisation du rapport
<b>Evidence Provided by Organisation:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Accords des clauses sociales des groupements Boumbwa et Bevendzeke ;</li> <li>- Bilans de suivi des réalisations des clauses sociales des groupements Boumbwa et Bevendzeke ;</li> <li>- Fiches de diffusion des bilans ;</li> <li>- Procès-verbaux de remises des infrastructures réalisées ;</li> <li>- Comptes rendus des réunions des Comités Locaux de Gestion (CLG) ;</li> <li>- Les bons de sortie des caisses pour la réalisation des micro-projets communautaires ;</li> <li>- Carte sur l'évolution du travail de délimitation des ZDR ;</li> <li>- Rapport d'activité de délimitation de la ZDR ;</li> <li>- Preuves de paiement des membres de la communauté Bevendzeke à la délimitation de la ZDR ;</li> <li>- Procédures de la consultation et la participation des communautés locales dans la gestion forestière ;</li> <li>- Procédure de gestion des conflits ;</li> <li>- Procès-verbal de consultation des communautés locales.</li> </ul>
<b>Findings for Evaluation of Evidence:</b>	Malgré toutes les preuves présentées par l'entreprise et les échanges menés avec deux groupements concernés par les activités d'exploitation forestière, cette non-conformité reste ouverte car l'évaluation nécessite une visite de terrain afin d'apprécier les efforts faits par la société.

<b>NCR Status:</b>	<b>OUVERT</b>
<b>Comments (optional):</b>	

### Observations

Observations (Obs) are issued for the early stages of a problem which does not in and of itself constitute a non-conformance, but which the auditor considers may lead to a future non-conformance if not addressed by the Organisation or where general improvements may be made. Where applicable, all observations are shown below:

<b>Observation #:</b>	01/21
<b>Standard &amp; Requirement:</b>	LegalSource Standard (LS-02) V2.1, Annexe 1 (management and harvesting plan, requirement 1.3.4 Annual operating or harvesting plans shall contain information and procedures, according to all legal requirements.
<b>Description of Observation:</b>	L'entreprise devrait actualiser la procédure d'abattage afin d'intégrer les connaissances reçues au cours de la dernière formation.

## D. Closed Non-Conformances

### Closed Non-Conformances

This section indicates where the Organisation has adequately addressed non-conformances issued during or since the last audit.

Any non-conformances which cannot be closed remain open and appear in Section C (above). Failure to comply with a minor non-conformance results in the NCR being upgraded to major; the specified follow-up action is required by the Organisation or involuntary suspension will take place.

<b>Non-Conformance #:</b>	01/19	
<b>Non-Conformance Grading:</b>	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Standard &amp; Requirement:</b>	<p>LegalSource Standard (LS-02) V2.1, Partie E (LegalSource Due Diligence Checklist), critère 4.3</p> <p>La norme demande que l'entreprise mette en place et implémente une procédure pour la gestion des plaintes provenant de ses clients au cas où du matériel illégal, d'origine non contrôlée ou avec un niveau de risque élevé serait mis sur le marché.</p>	
<b>Description of Non-conformance:</b>		
IFCO Sarl n'a pas mis à la disposition des auditeurs la procédure de gestion des plaintes provenant des tiers relative à l'approvisionnement ou à l'achat de matériel controversé (illégal) provenant de la société IFCO Sarl dans le cadre de ses activités.		
<b>Corrective action request :</b>	<p>L'organisation devra mettre en œuvre des mesures correctives pour démontrer la conformité avec les exigences décrites ci-dessus.</p> <p>Les actions correctives efficaces permettent de corriger la non-conformité spécifique décrite dans le constat, permettent d'éliminer la cause racine et de prévenir la récurrence de la non-conformité.</p>	
<b>Timeline for Conformance:</b>	Dans les 12 mois suivant la finalisation du rapport	
<b>Evidence Provided by Organisation:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Procédure de gestion des plaintes des tiers envers IFCO (CERT_PRO_09 du 07 Janvier 2021) ;</li> <li>- Echange avec le responsable de la certification</li> <li>- Echange avec le personnel de chantier.</li> </ul>	
<b>Findings for Evaluation of Evidence:</b>	<p>IFCO Sarl a présenté aux auditeurs la procédure de gestion des plaintes des tiers envers IFCO (<b>Exhibit 2</b>-CERT_PRO_09 du 07 Janvier 2021) intégrant les aspects prévus par l'indicateur.</p> <p>La procédure décrit :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Les canaux de transmission des plaintes par les tiers ;</li> <li>- Les personnes en charge du suivi des plaintes ;</li> <li>- Les différentes étapes dans le traitement des plaintes ;</li> <li>- Les délais de traitement des plaintes.</li> </ul>	



	Les informations contenues dans la procédure sont conformes aux exigences de la norme LegalSource et cette non-conformité peut être fermée.
<b>NCR Status:</b>	<b>FERMÉ</b>
<b>Comments (optional):</b>	

<b>Non-Conformance #:</b>	02/19	
<b>Non-Conformance Grading:</b>	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Standard &amp; Requirement:</b>	<p>LegalSource Standard (LS-02) V2.1, Partie E (LegalSource Due Diligence Checklist), critère 7.8</p> <p>La norme demande que l'entreprise classe les risques identifiés lors de son analyse de risques d'approvisionnement comme « risque faible » ou « risque spécifié ».</p>	
<b>Description of Non-conformance:</b>		
L'analyse des risques présentée par IFCO Sarl ne permet pas d'évaluer le niveau de risque associé à chaque exigence conformément au critère.		
<b>Corrective action request :</b>	<p>L'organisation devra mettre en œuvre des mesures correctives pour démontrer la conformité avec les exigences décrites ci-dessus.</p> <p>Les actions correctives efficaces permettent de corriger la non-conformité spécifique décrite dans le constat, permettent d'éliminer la cause racine et de prévenir la récurrence de la non-conformité.</p>	
<b>Timeline for Conformance:</b>	Dans les 12 mois suivant la finalisation du rapport	
<b>Evidence Provided by Organisation:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Procédure de la diligence raisonnée (CERT_PRO-04 du 23 Décembre 2020) ;</li> <li>- Échange avec le responsable de la certification</li> <li>- Échange avec le personnel de chantier.</li> </ul>	
<b>Findings for Evaluation of Evidence:</b>	<p>La procédure de diligence Raisonnée de la société IFCO Sarl (<b>Exhibit 3</b>- CERT_PRO-04 du 23 Décembre 2020) présentée aux auditeurs contient l'analyse de risque d'approvisionnement dans la concession 018/11. Aucun risque spécifié n'est identifié pour l'approvisionnement dans cette concession.</p> <p>L'analyse des risques classe les potentiels risques en risque faible ou risque spécifié conformément aux exigences de la norme LegalSource. Conséquemment, cette non-conformité peut être fermée.</p>	
<b>NCR Status:</b>	<b>FERME</b>	
<b>Comments (optional):</b>		

<b>Non-Conformance #:</b>	03/19	
<b>Non-Conformance Grading:</b>	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>

<b>Standard &amp; Requirement:</b>	LegalSource Standard (LS-02) V2.1, Partie F (Legal Compliance at the Forest Level), indicateur 3.2.2  La norme demande que l'entreprise respecte les procédures légales en vigueur concernant le suivi, la gestion et la protection des espèces protégées ou menacées identifiées à l'intérieur de l'Unité de Gestion Forestière
<b>Description of Non-conformance:</b>	
<p>IFCO Sarl a installé des barrières pour surveiller les principales entrées de la concession 018/11 Alibuku et identifier les cas de braconnage qui sont ensuite signalés aux autorités administratives pour qu'elles prennent des actions.</p> <p>Un inventaire de la faune a été réalisé lors de l'élaboration du plan d'aménagement et les principales espèces animales ont été identifiées. Des affiches qui montrent les espèces animales présentes dans la concession sont installées dans la base-vie afin d'informer le personnel du niveau de protection de ces espèces.</p> <p>L'entreprise elle-même ne dispose pas encore d'un service dédié à la surveillance du territoire à l'intérieur et autour de la concession 018/11. Il n'existe pas de procédure décrivant les actions à mettre en œuvre pour assurer une surveillance efficace des activités illégales qui pourraient survenir à l'intérieur et autour de la concession 018/11.</p>	
<b>Corrective action request :</b>	L'organisation devra mettre en œuvre des mesures correctives pour démontrer la conformité avec les exigences décrites ci-dessus.  Les actions correctives efficaces permettent de corriger la non-conformité spécifique décrite dans le constat, permettent d'éliminer la cause racine et de prévenir la récurrence de la non-conformité.
<b>Timeline for Conformance:</b>	Dans les 12 mois suivant la finalisation du rapport
<b>Evidence Provided by Organisation:</b>	-Procédure de surveillance des concessions IFCO AM_PRO_05 du 21/12/2020  - la note de désignation de Monsieur Mabanga Yenga Pappy du 05/01/2021
<b>Findings for Evaluation of Evidence:</b>	L'entreprise a mis en place un plan de surveillance du territoire et a désigné M Mabanga Yenga Pappy Agent de Contrôle, comme responsable de sa mise en œuvre par note de service du 05 janvier 2021 du DG de IFCO.  IFCO a ensuite élaboré une procédure de surveillance des concessions IFCO AM_PRO_05 du 21/12/2020 qui précise les activités à mettre en œuvre (surveillance des routes, collecte des informations sur le braconnage, le défrichage, les feux de brousse ...) et a entrepris de réaliser des sensibilisations auprès des communautés riveraines au cours desquelles les aspects relatifs à l'interdiction du prélèvement des essences interdites sont abordés.
<b>NCR Status:</b>	<b>FERMÉ</b>
<b>Comments (optional):</b>	

<b>Non-Conformance #:</b>	08/19	
<b>Non-Conformance Grading:</b>	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>

<b>Standard &amp; Requirement:</b>	<p>LegalSource Standard (LS-02) V2.1, Partie I (Chain of Custody) Critère 2.1</p> <p>La norme demande que l'entreprise suive et sépare ses différents produits en fonction de leur statut de certification à toutes les étapes y compris l'achat et la réception du bois, la transformation, le stockage, le transport et la vente.</p>
<b>Description of Non-conformance:</b>	
<p>Malgré le fait que la concession 018/11 de IFCO Sarl ne soit pas encore certifiée LegalSource, l'entreprise a déjà mis en place une ségrégation des produits à toutes les étapes de la production à la transformation en passant par l'évacuation vers le port de Matadi.</p> <p>Vu que seules les grumes provenant de la concession 018/11 seront couvertes par le certificat LegalSource, une ségrégation physique et documentaire des produits est déjà en place et des parcs dédiés aux produits certifiés sont installés à toutes les étapes de la production et de la transformation.</p> <p>Toutefois, à l'intérieur des scieries d'IFCO Sarl, les auditeurs ont constaté qu'il n'existait pas de procédure décrivant comment se fera la ségrégation des produits à l'intérieur du circuit de transformation dans les scieries.</p>	
<b>Corrective action request :</b>	<p>L'organisation devra mettre en œuvre des mesures correctives pour démontrer la conformité avec les exigences décrites ci-dessus.</p> <p>Les actions correctives efficaces permettent de corriger la non-conformité spécifique décrite dans le constat, permettent d'éliminer la cause racine et de prévenir la récurrence de la non-conformité.</p>
<b>Timeline for Conformance:</b>	Dans les 12 mois suivant la finalisation du rapport
<b>Evidence Provided by Organisation:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Procédure de ségrégation des produits à l'intérieur du circuit de transformation TR PRO 03 ;</li> <li>- Interview des responsables de la certification et de la traçabilité</li> </ul>
<b>Findings for Evaluation of Evidence:</b>	<p>Une procédure spécifique a été développée pour décrire le processus de séparation physique et identitaire.</p> <p>IFCO a une Procédure de ségrégation des produits à l'intérieur du circuit de transformation TR PRO 03.</p>
<b>NCR Status:</b>	<b>FERMÉ</b>
<b>Comments (optional):</b>	