

监测、验证和报告

《棕榈油工具包》旨在为企业负责任地采购棕榈油提供支持，重点介绍了在棕榈油生产和贸易过程中避免毁林、泥炭地开发和侵犯基本权利行为的各类工具和举措。本文件总结了如何监测和报告企业履行承诺进展状况的要点。



01 监测简介

监测企业在实现其环境和社会目标方面的进展对于确保行动有效并为人类、自然和气候带来积极影响至关重要。这需要实施有效的衡量和评估系统，包括关键绩效指标 (KPIs)。

根据 **AFi 核心原则 11: 监测与验证** 相关要求，企业应定期评估其承诺和目标的遵守情况，评估并监测企业在实现目标方面的进展，并确定审查现有承诺和行动的必要性。

1.1 定义目标和范围

为实施稳健的监测程序，企业需对以下因素进行定义：

- 监测内容：监测范围应涵盖企业自身在供应链内外为实现预期目标和绩效的进展。
- 预期结果是什么：应持续衡量监测结果和绩效，以跟踪进展。

1.2 适应性管理

监测流程可提供健康检查，以确保企业在履行承诺方面取得进展。定期监测可以提供先发制人或实时的指示，表明某些活动未朝着承诺目标迈进，或在绩效方面存在不合规的情况。

衡量进展：

定量和/或定性衡量工作计划的实施情况。支持内部决策并向外部利益相关方提供透明度至关重要。

衡量绩效：

衡量供应链政策承诺的履行程度。这对于提供交付承诺的状态概览和总体进展水平至关重要。

问责制框架倡议 (AFi) 监测和验证 (M&V) 操作指南程序提供好的切入点：

1. 详细说明企业履行承诺进展和结果的监测方法
2. 设计有效监测系统的指南
3. 有关合规性和进展可信验证的指南，以提供必要的保证程度
4. 适用的监测工具和指标相关信息

02 监测履行NDPE承诺的进展和绩效

2.1 依据NDPE实施计划监测进展

一旦企业制定实施计划（如 **简报01第3.1节** 所述），应基于行动计划，制定关键绩效指标 (KPIs) 对进展情况进行监测。KPIs 让企业能够根据设定的目标或里程碑（表1）跟踪每项活动的进展情况，以符合其 **零毁林、零泥炭地开发、零剥削**。

关键活动、各自里程碑及其关键绩效指标 (KPIs) 的示例 (非详尽列表)：

关键活动	里程碑	关键绩效指标 (KPI)
采购经可持续棕榈油圆桌 (RSPO) 倡议认证的棕榈油产品	<ul style="list-style-type: none"> • 成为 RSPO 会员 • 获得 RSPO 供应链认证 • 采购 RSPO 认证产品的数量 	<ul style="list-style-type: none"> • 生产或采购 RSPO 认证产品的数量

理解供应链的风险

- 实施可追溯性要求
- 定期评估供应链中的环境和社会风险，例如，随着供应链的变化对这类风险进行评估

- 实现的可追溯性百分比
- 供应链中高风险和低风险生产区域在环境和社会风险方面的普遍性

评估当前供应商的绩效

- 开发和实施评估工具（例如计分卡）

- 评估及纳入参与供应商的数量
- 拥有行动计划的供应商的数量
- 展示每一年进展的供应商的数量

利益相关方参与和沟通

- 识别关键的利益相关方
- 制定与利益相关方定期沟通的方法

- 按计划与利益相关方进行沟通
- 定期纳入参与的利益相关方的数量

2.2 通过申诉机制监测政策违规情况

《联合国工商企业与人权指导原则》（UNGPs）建议企业采用负责任商业行为方式来履行其尊重基本权利的责任。确保能够实施补救的过程是UNGPs的一个关键支柱。企业应对运营活动引起的社会和/或环境危害方面的申诉（可能会对企业声誉造成损害），并对此进行补救。这可通过申诉机制来完成此项工作。针对棕榈油企业的常见申诉类型包括：

- 环境：
 - 毁林和未开垦的泥炭地转换
 - 明火整地/森林火灾
 - 污染
- 社会：
 - 侵犯土著居民和当地社区的权利（例如土地权属和习惯性权利）
 - 侵犯劳工权利（例如强迫劳动、童工、报酬低于最低工资）

申诉机制

AFI的定义如下：

任何可以提出商业相关的基本权利或环境负面影响的申诉并寻求补救的常规流程。

03 监测供应链内进展和绩效的关键工具

供应商参与是在整个供应链中实施并级联NDPE承诺的关键步骤（[简报03](#)）。为了理解供应链绩效，应实施不同策略纳入更多供应商参与：

- 对潜在的新供应商或偶尔合作的供应商的监测：为最大限度地减少这类供应商在NDPE合规方面存在的潜在风险，企业应该制定一项监测程序，其中包含在可行频率下实现远程检查的指标，并提出供应商直接参与的最低限度。更多信息，请参考：[Proforest关于供应商参与负责任采购的指南（2021年11月）](#)。
- 对已建立合作的供应商及相关供应链的监测：建议结合使用多种工具和方法来监测供应商绩效，而非只依赖一种工具或方法。示例包括：一级供应商计分卡（[简报03](#)对此进行了介绍）；[Sedex会员道德贸易审核（SMETA）](#)；[NDPE实施报告框架（IRF）](#)是由棕榈油协作工作组（POCG）设计的报告工具，旨在帮助企业系统地了解并跟踪在其棕榈油供应链中履行NDPE承诺的进展情况。

04 监测供应链以外绩效的关键工具、方法和平台

4.1.通过定期监测纳入供应链以外各方参与

对于刚开始履行NDPE承诺的企业而言，参与所有可用的举措和计划可能会让人不知所措，但对他们来说，在某种程度上参与支持行业转型至关重要。如[简报03](#)所述，可通过不同方法在不同的规模参与供应链以外的活动：

- 景观或管辖区层面的方法
- 行业举措或协作
- 更广泛层面的多利益相关方举措

4.2. 监测棕榈油生产可持续性的工具

在棕榈油行业，企业可使用如下举措对供应链监测提供支持：

举措	覆盖范围	描述
可持续棕榈油圆桌倡议 (RSPO) 认证体系	全球	为解决棕榈油生产国面临的问题，例如毁林、泥炭地种植、火灾和生物多样性丧失，RSPO原则和标准规定了种植者保护和保存高保护价值(HCV)地区、高碳储量(HCS)森林和稀有、受威胁或濒危(RTE)物种，以最大限度地减少温室气体排放并防止森林火灾。
马来西亚可持续棕榈油 (MSPO) 认证体系	马来西亚	MSPO认证体系监测指标包括面积、棕榈油量、生产者类型（小农户和种植园）、工厂及供应链参与方；并通过马来西亚棕榈油认证委员会（MPOCC）公开发布这些信息。
印尼可持续棕榈油 (ISPO)认证体系	印尼	ISPO是印尼政府为所有油棕种植者和出口商制定的国家标准。政府需对该认证进行年度监督或审核。因此，企业可要求供应商提供年度报告，以检查是否存在任何重大不合规的情况。
RSPO管辖区方法	全球	引入RSPO管辖区方法(JA)认证旨在政府行政区域（管辖区）范围内最大限度地减少油棕种植对环境和社会的负面影响。该方法旨在不断朝着以下方面取得进展：i)实现零毁林、零新开发泥炭地进行种植、确保安全和体面的工作条件以及保护基本权利，以及ii)对油棕产品的可持续生产和加工进行认证。
可持续管辖区指标——确定衡量辖区层面可持续性的指标	印尼	可持续管辖区指标（之前称之为Terpercaya）是由欧洲森林研究所(EFI) 和Kaleka联合发起的一项举措。该研究旨在探索将管辖区可持续性作为促进印尼地区和省份市场知名度和激励措施的途径。该研究拟创建一个系统对管辖区举措的实施进展进行监测，以实现以下目的： <ul style="list-style-type: none">• 识别执行地区并对其加以奖励• 吸引有潜力实现管辖区可持续性的地区参与
SourceUp ——在特定规模层面的供应链可持续性协作	全球	SourceUp是一个旨在将有兴趣参与景观层面可持续发展工作的农林商品和产品的买家与已参与景观层面举措的当地利益相关方的联盟联系起来的新平台。
LandScale ——衡量景观层面可持续发展绩效的标准化方法	全球	LandScale提供了一项标准化方法来评估和宣传景观层面的可持续发展绩效。基于四大支柱（生态系统、人类福祉、治理和生产），该方法使私营部门、政府和民间社会组织具备获得可靠信息的途径，从而指导并激励特定规模的可持续发展绩效改进。
ISEAL良好实践指南——支持可靠监测和声明	全球	新版ISEAL良好实践指南的开发旨在作为现有和未来景观和管辖区举措的参考，以激发讨论并寻求管辖区范围内可信监测、验证和声明做法的一致性。
消费品论坛森林积极联盟 (CGF FPC)	全球	消费品论坛森林积极联盟 (CGF FPC) 的成立旨在利用其成员企业的集体影响力来推动并加快从供应商的整个供应基地中消除毁林的进展。棕榈油路线图中的 CGF FPC 要素 3（监测和响应）强调需要一个“响应框架”来监测 CGF FPC 成员棕榈油供应链中或与之相关的毁林情况。

05 验证监测结果的关键工具和方法

验证有助于确保承诺的履行和合规性的实现是通过确定环节的验证，证明其遵循可信、严谨和独立的良好做法。企业应了解的关键工具和实践包括：

AFi对“验证”的定义：

评估并验证与规定承诺、标准或目标相关的合规性、绩效和/或行动。

- **可追溯性数据的有效性验证**

企业可实施的良好做法是为其供应链（包括一级供应商）建立可靠的可追溯性验证协议。企业应对[简报02B：可追溯性和风险评估](#)中概述的可追溯性数据进行有效性确认和验证。企业通过鼓励直接供应商对其直接和间接的

供应商进行类似验证等来支持上游供应链中的可追溯性验证。

- **IRF数据验证**

独立数据验证的目的是向接收综合IRF概况的企业提供有关IRF工厂数据准确性的保证。目前，各认证机构正开展IRF数据验证培训。这些验证方将检查炼油厂和贸易商等数据聚合商采用的系统和流程，以确保所提供的IRF数据的准确性。[NDPE IRF数据验证协议](#)提供了更多详细信息。

- **响应并验证供应链中基本权利相关申诉**

《联合国工商企业与人权指导原则》（[UNGPs](#)）概述了企业在基本权利报告框架中采用的几项原则。原则31标准8规定，企业应在与相关利益相关者群体的接触和对话的基础上建立申诉机制。这应包括承诺为工人和管理层提供申诉渠道，保证不报复和保密，以及针对未决投诉或纪律处分的上诉制度。供应商基本权利申诉机制也可以通过企业在生产层面的文件审查、管理审查和工人访谈来验证。

- **远程审核**

受新冠疫情（COVID-19）影响，远程审核在认证机构和公司中越来越受欢迎。例如，RSPO已通知其所有认证机构仅对其供应链（SCC）和原则与标准（P&C）认证客户进行远程和现场审核。这些获得认可的认证机构将在一名或多名“审核协调员”的现场参与下开展远程审核。但是，即使使用的技术出现问题，协调员也不会取代审计团队的角色。

06 报告和宣传的关键工具和方法

企业有责任向棕榈油供应链中的所有利益相关方公开报告和宣传其进展。公开报告和宣传的共同要素包括：

- 供应链透明度（可追溯性信息）
- 监测和参与（申诉管理和风险评估）
- 土地征用和开发（新建种植园的程序和解决土地冲突）
- 环境（管理 HCV 和 HCS 森林、空间监测方法和公司运营活动产生的温室气体排放）
- 基本权利（风险识别和风险管理计划）
- 对小农户的支持
- 合规（第三方验证和认证）
- 外部举措（多利益相关方协作和景观方法）

企业可通过参考涵盖供应链不同环节参与方的公开可用跟踪和监测工具，收集有关其供应商和供应链绩效的信息（更多详细信息，请参见[简报04](#)）。

了解更多并帮助我们改善

更多信息，请查阅此网站www.palmoiltoolkit.net中的简报全文。

欢迎您与我们分享您的看法，以帮助我们改进本摘要（发邮件至palmoiltoolkit@proforest.net）

这份由 Proforest 编写的棕榈油工具包是Good Growth Partnership负责任消费项目的一部分。在此感谢全球环境基金(GEF)通过世界自然基金会(WWF)对此项目的资助。此外，我们也感谢英国森林施政、市场与气候项目 (FGMC)提供的配套资金。



GOOD
GROWTH
PARTNERSHIP



proforest



这份文件是由Proforest编写，并已获得Creative Commons Attribution-NonCommercial-ShareAlike 4.0 International License的许可。若查阅本许可证，请浏览<https://creativecommons.org/licenses/by-nc-sa/4.0/>