

# Skogscertifiering Prosilva AB

## Revisionsrapport

### Omcertifiering

## Grundläggande revisionsdata

**Kundadress**

Skogscertifiering Prosilva AB  
Box 26055  
750 26 Uppsala  
SWEDEN

**Certifikatsnummer:** 1428932, 1700081

**Revisionskriterium:** SS-EN ISO 14001:2004, Svenskt PEFC certifieringssystem för uthålligt skogsbruk SWE 001:3 +SWE 002:3, +SWE 003:3 + SWE 004:3

**Revisionsdatum** 29-30 augusti 2016 (central administration)

**Revisionsaktivitet**

- Certifieringsrevision steg I    Steg II     
 Uppföljande revision Nr: MS-  
 Omcertifiering  
 Ändrat scope (omfattning)  
 Särskild revision, ange vad:  
 Annat  
 Dokumentgranskning ingår

**Revisorer**

Revisionsledare	Karin Tormalm	Revisiondag(ar): 1,5 (+ 16 h FSC-rapport)
Revisor (stickprov SÅ)	Karin Tormalm	Revisiondag(ar): 4,4
Revisor(stickprov ombud)	Karin Tormalm	Revisiondag(ar): 0,5
Revisor(stickprov SÅ)	Björn Nilsson	Revisiondag(ar): 1,6
Revisor(stickprov ENT)	Christofer Carlander	Revisiondag(ar): 5,5

**Omfattning (scope) av certifieringen**

SS-EN ISO 14001:2004

Paraplyfunktion för gruppcertifiering av skogsägare och skogsentreprenörer.

Svenskt PEFC certifieringssystem för uthålligt skogsbruk:

Gruppanslutning av skogsägare och entreprenörer enligt PEFC Gruppcertifiering – skogsbruk och entreprenör.

## Revisionens utförande

Denna omcertifiering har genomförts enligt en flerårsplan Intertek upprättat för företagets revisionsaktiviteter. Årets revision genomfördes på kontoret i Uppsala samt hos ombud och anslutna markägare och entreprenörer. Revisionen omfattade personalintervjuer, dokumentationsgranskning samt stickprovsvisa besök/intervjuer hos anslutna skogsägare och entreprenörer samt ombud. Stickprov hos totalt 13 skogsägare och 10 entreprenörer utfördes, samt intervjuer med två certifieringsombud som inte skogsbruks- eller spårbarhetscertifierats av Intertek.

FSC redovisas i separat rapport.

## Övergripande resultat

Prosilvas ledningssystem är väl utvecklat och funktionella rutiner finns för alla relevanta delar av verksamheten. Detta, tillsammans med kunnig och engagerad personal medför att gruppfunktionen fungerar på ett bra sätt. Ledningssystemet utvecklas kontinuerligt och personalen har god kännedom om innehållet i systemet. Förutsättningarna för en fortsatt utveckling av verksamheten bedöms därför som goda. Revisionens mål uppfylldes i enlighet med planering.

<input checked="" type="checkbox"/>	<b>Ingen åtgärd krävs</b> Ledningssystemet och verksamheten uppfyller kraven helt (inga avvikelser)
<input type="checkbox"/>	<b>Åtgärd krävs</b> Ledningssystemet och verksamheten uppfyller i stort kraven, men vissa brister identifierades (mindre avvikelse/r kunde konstateras)
<input type="checkbox"/>	<b>Omedelbar åtgärd krävs</b> Ledningssystemet bedöms inte vara tillräckligt infört eller verksamheten visade på stora brister (stor/a avvikelse/r har konstaterats)

## Summering avvikelser

Se separat dokument för detaljerade beskrivningar av avvikelserna

Stor(a) avvikelse(r) utfärdad(e):	0
Mindre avvikelse(r) utfärdad(e):	0

## Uppföljning av avvikelser som utfärdades vid föregående revision

Korrigerande åtgärder som initierades vid förra revisionen är införda och effektiva. Avvikelsen är stängd. Inga ytterligare åtgärder behövs.

## Sammanfattning

### Bedömning av scope

Revisorns bedömning är att certifieringens definierade scope är lämpligt och korrekt för alla certifikat och företagets verksamhet.

### Ansvar och organisation

Organisationen är väl beskriven och det finns tydliga befattningsbeskrivningar med ansvar och befogenheter. Under 2016 anställdes ytterligare en internrevisor och Prosilva har nu 2,2 heltidstjänster. Intervjuade personer är väl införstådda med sina ansvarsområden. Gruppen med anslutna entreprenörer och skogsägare fortsätter att växa, och Prosilvas bedömning är att de med nuvarande organisation och resurser har kapacitet för 3000 anslutna skogsägare och 500 entreprenörer.

Skogsägare med upp till 1000 hektar ansluts normalt genom Prosilvas ombud, markägare med större innehav direktansluts genom Prosilva. Även markägare med ett mindre innehav än 1000 hektar har möjlighet att direktansluta sig genom Prosilva om de så önskar.

Entreprenörer ansluts också direkt genom Prosilva sedan ett drygt år tillbaka.

Ansvarsfördelningen mellan Prosilva, ombud, skogsägare och entreprenörer regleras i respektive avtal.

### Ledningssystem, ledning & aktiv styrning mot företagsmål

Ledningssystemet är väl inarbetat och utvecklas allteftersom fler medlemmar ansluter sig till certifieringsparaplyet. Revisorn bedömer att ledningssystemet innehåller alla relevanta delar och personalen visar att de är väl införstådda med systemet, kan manövrera i det och bekräftar att systemet är ett viktigt verktyg i verksamheten.

Miljöaspekter har identifierats genom den miljöutredning som gjordes 2014 och som reviderades i november 2015. Miljöpolicyn, miljömålen och handlingsplaner har relevanta kopplingar till miljöaspekterna och fastställning samt uppföljning sker planenligt.

Ledingens genomgång genomförs en gång per år, efter det att internrevisionen, slutförts vilket inkluderar enkätutskick och fältkontroller hos skogsägare, entreprenörer och ombud. Protokoll från senaste ledningens genomgång, den 23/8 2016, gicks igenom vid revisionen och alla relevanta delar bedömdes finnas med. Både av sammanställningen från de interna revisionerna och i protokollet från ledningens genomgång framgår tydligt företagets identifierade förbättringsområden, beslutade korrigerande åtgärder och hur ansvaret fördelats.

**KTM 1 Observation:** De åtgärder som beslutats under ledningen genomgång saknar tidsangivelse för när de ska vara genomförda. Det framgår vem som ansvarar för åtgärden, och prioritering mellan åtgärder sker på ett pragmatiskt sätt, men en tidsangivelse underlättar bedömning av status för åtgärden.

### Uppföljning, system för internrevision, egenkontroll kring lagefterlevnad

Rutiner för internrevision och intern kontroll finns upprättad och innehåller aktiviteter som enkäter till och stickprov hos anslutna skogsägare och entreprenörer, stickprov hos ombud, granskning av administrativa funktioner samt avvikelshantering.

Antalet enkäter och stickprov/ fältbesök bestäms enligt rutin där antalet stickprov i fält även innehåller en riskbedömning baserat på markägarkategori, skoglig aktivitet och resultat från förevarande års enkätsvar. 2016 skickades enkäter till 840 skogsägare men inte till någon entreprenör eftersom samtliga av dessa fått personligt besök under 2015. Stickprov gjordes hos 105 skogsägare, 35 entreprenörer och 7 ombud.

Den interna revisionen har resulterat i beslut om följande förbättringsåtgärder, vilket harmonierar väl med resultat från den externa revisionen.

- Fokus på certifieringsanpassade skogsbruksplaner i ombudsutbildningen
- Återkoppling till medlemmarna om resultat från stickprov samt föreslagna åtgärder
- Nytt tydligare informationsmaterial om certifieringskraven
- Fortsatt information till entreprenörer om lagkrav
- Framtagande av enkla hjälpmedel i form av checklistor till entreprenörerna
- Nyhetsbrev till ombuden med info om dokumentversioner och dubbelanslutna medlemmar.

### Förmåga att styra gruppen

Det upprättade ledningssystemet och rutinerna skapar goda förutsättningar för att styra gruppen med anslutna markägare och entreprenörer på ett bra sätt. Resultat från uppföljning och intern kontroll tas om hand och förbättringsåtgärder vidtas. T.ex har Prosilva begränsat anslutningen via ombud till markägare med max 1000 hektar. Större markägare ansluts direkt med Prosilva eftersom kraven i skogsbruksstandarderna är mer omfattande för större markägare. Anslutning av entreprenörer har också ändrats och sker i dag endast direkt med Prosilva, för att underlätta styrningen av den gruppen.

Prosilvas bedömning är att de med nuvarande organisation och resurser har kapacitet för 3000 anslutna skogsägare och 500 entreprenörer.

### Logo-användning

PEFC-logon används på hemsidan, i broschyrer, på avtal och på certifikaten. Revisorns bedömning är att all användning sker på ett korrekt sätt tillsammans med licensnummer.

**Fältbedömningar av skogsbruksverksamheten**

Certifierade skogsägare och trakter som besöktes genom slumpvisa stickprov:

S-3430, Rog 23:2, Besökta avdelningar #10, 14, 17, 18  
S-2467, Morkarby 238:1, Besökta avdelningar #3, 5, 6, 8, 9, 10,  
S-2706, Östersunds kommun, Besökta avdelningar #130-333, 250-388, 323-344  
S-1163, Transtrand-Sälen besparingsskog, Besökta avdelningar; 2 slutavverkningar, ett röjningsbestånd, ett NO-område  
S-1924, Racksäter 5:1, Besökta avdelningar # 22  
S-2240, Kvinnerstatorp 1:10, Besökta avdelningar; slutavverkning, NO-område, NB  
S-2265, Born 4:3 och Torphyttan 2:12, Besökta avdelningar; slutavverkning, röjning, NO, gallring, planterad björk  
S-2266, Stensta 1:4, Besökta avdelningar # 4, 16, 18, 25  
S-2317, Ysunda, Telefonintervju  
S-2942, Sörbo 8:3 och 2:40, Besökta avdelningar # 3,5,6,11  
S-3403, Väingsbo 3:5, Besökta avdelningar # 1,2,3,520, 51  
S-3472, Skansbacken 70:1, Besökta avdelningar #35, 36, 37, 39  
S-3498, Sörnäs 6:11, Husum 5:3, Besökta avdelningar # 28 samt en planerad avverkning

I samband med dessa fältbesök granskades i förekommande fall även tillhörande trakt direktiv, vilka kunde konstateras motsvara kraven och utgöra gott underlag för aktuell skogsbruksåtgärd.

Resultaten av Interteks fältbesök stämmer väl överens med de som Prosilva genomfört. Brister har hittats inom följande områden:

- Dokumentation samt uppföljning av utförda åtgärder
- ”Gröna kommentarer” om NO/NS-områden i skogsbruksplaner
- Plan för och kunskap om lövandelar och volymer lövträd

**KTM 2 Observation:** Förtydliganden om vilka krav som ställs på innehåll och uppdatering av skogsbruksplaner bör göras till medlemmar och ombud.

**Fältbedömningar av entreprenörsverksamheten**

Certifierade entreprenörer som besöktes genom slumpvisa stickprov:

E-1200, E-1244, E-1115, E-1550, E- 1830, E-1530, E-1806, E- 1810, E- 1817, E-1857, E-1888

Besöken hos entreprenörerna visar att styrning och stöd från paraplyet har förbättrats. Vissa brister finns dock gällande kompetens inom företaget och hanteringen av avfall och farligt gods. Trakt direktiv och nödkoordinatorer fungerar väl. Vissa entreprenörsföretag har anlitat ett företag för sammanställning av allt material för hanteringen av farligt gods mm, vilket underlättat.

**KTM 3 Observation:** Förtydliganden gällande krav på kompetens och hantering av farligt gods bör göras till entreprenörer inom gruppen.

**Föregående års avvikelser /jämförelse med tidigare resultat**

Avvikelsen från 2015 års revision gällde information till annat certifieringsparaply om avvikelser hos dubbelslutna medlemmar. Prosilva har åtgärdat detta genom att ta med frågan om dubbelanslutning i checklistan för anslutningsförfarandet. Statistik över dubbelanslutningar samt registrering av lämnad information sker.

**Övrig information/Olösta frågor /Klagomålshantering**

Inga olösta frågor kvarstår. Genom intervjuer och granskning av aktuella ärenden bedöms företaget ha en fungerande rutin för externa klagomål.

**Konsekvens av betydande förändringar (om några)**

Detta var en omcertifiering och följande certifieringsuppgifter skall registreras i PEFC´s databas (ange dessa uppgifter för varje enskilt PEFC-certifikat):

COC-typ: Inget

Typ av certifikat: Gruppcertifikat - entreprenör respektive Gruppcertifikat - skogsbruk

Typ av organisation: Skogsbruksorganisation, gruppcertifiering

**Bekräftelse av genomförd revision**

Härmed bekräftas att revisionsen genomförts av Intertek Certification AB, Box 1103, 164 22 Kista

<b>Revisionsledarens namn samt e-mail</b>	Karin Tormalm Karin.tormalm@intertek.com
<b>Företagets representants namn samt e-mail</b>	Patrik Vendel Patrik.vendel@skogscertifiering.se
<b>Nästa revisionstillfälle har preliminärt planerats till :</b>	Oktober 2017