

REVISIONSRAPPORT

**Denna rapport inklusive allt innehåll är
konfidentiellt och tillhör Intertek.**

Dokument # F103-20-SE-PEFC
Version: 2019-02-12





Del 1: Grundläggande revisionsdata

Kundadress	Kund ID# 1700274, 1701153	
Fiskarheden Trävau AB		
Fiskarheden 139	Revisionskriterium	
780 68 Transtrand	PEFC ST 2002:2013 Chain of custody of forest based products, Swedish PEFC certification schemes for sustainably managed forests SWE 001:4 +SWE 002:4 + SWE 004:4,	
	Revisionsdatum	
	2020-01-21--22	
Revisionsaktivitet	<input type="checkbox"/> Certifieringsrevision - Steg I <input type="checkbox"/> Steg II <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> Uppföljande revision Nr: MS-1 <input type="checkbox"/> Omcertifiering <input type="checkbox"/> Ändrat scope (omfattning): <input type="checkbox"/> Särskild revision (ange vad): <input type="checkbox"/> Annat: <input checked="" type="checkbox"/> Dokumentgranskning ingår	
Revisor/er		
Revisionsledare	Veronica Hedlund	Revisionsdag(ar): 2 dag on-site, 2 dag off-site
Revisor		Revisionsdag(ar):
Revisor		Revisionsdag(ar):
Observatör		Revisionsdag(ar):
Tolk		

Omfattning (scope) av certifiering (Om tillämpligt ange omfattning för varje plats och standard

PEFC ST 2002:2013:

1700274 Spårbarhetscertifikat för inköp och försäljning av rundvirke och skogsbränsle. Försäljning av sågade trävaror samt biprodukter av trä enligt volymkreditmetoden

Svenskt PEFC certifieringssystem för uthålligt skogsbruk:

1701153 Skogsbrukscertifikat för planering, genomförande och uppföljning av skogsbruksverksamhet.





Del 2: Övergripande resultat

REVISION NR.	BESKRIVNING AV ÄNDRING	DATUM DD/MM/ÅÅÅÅ
<input type="checkbox"/>	Ingen åtgärd krävs Ledningssystemet uppfyller kraven helt (inga avvikelser).	
<input checked="" type="checkbox"/>	Åtgärd krävs Ledningssystemet bedöms vara tillräckligt trots att mindre avvikelse(r) kunnat konstateras.	
<input type="checkbox"/>	Omedelbar åtgärd krävs Ledningssystemet bedöms inte vara tillräckligt beroende på att stor(a) avvikelse(r) konstaterats.	

Del 3: Sammanfattning

Styrkor	Resurser och god kompetens finns för att certifieringsfrågor God medvetenhet om vikten av systematiska arbetssätt Genomgång av ledningssystem pågår
Svagheter	
Möjligheter	Vid översynen av ledningssystemets innehåll bör det säkerställas att samtliga krav på dokumenterade rutiner finns upprättade
Hot	

Del 4: Summering avvikelser

Se separat dokument för detaljer.

	Stora Utfärdade	Stora Stängda	Mindre Utfärdade	Mindre Stängda	# Öppna NCs
Föregående Aktivitet	4	4	5	2	5
Nuvarande Aktivitet	0	0	1	5	1



Del 4.1: Uppföljning av avvikelser som utfärdades vid föregående revision

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

Del 5: Revisionens utförande

Sammanfattning

Denna uppföljande revision har genomförts enligt en flerårsplan Intertek upprättat för företagets revisionsaktiviteter. I årets revision besöktes företagsledningen vid huvudkontoret i Fiskarheden samt fältkontoret i Älvdalen. Revisionen omfattade så väl dokumentationsgranskning, som personintervjuer, rundvandring i produktionslinjen och fältbesök i skogen. Fältbesöken lades i år inom området för inköpskontoret i Älvdalen. Skogsbruksåtgärder som utförts i företagets regi bedömdes genom fältrevisioner i 2 olika objekt.

Notera att FSC redovisas i separat rapport.

Del 6: Sammanfattning av de objektiva bevisen

En bedömning av verksamheten sammanfattas nedan

Kundprestanda / tillfredsställelse

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

Ansvar, organisation och ledningssystem

Ansvarig för ledningssystemet för spårbarhet finns utsedd. Roller och ansvar är definierade för personer berörda av spårbarhet, detta måste dock dokumenteras bättre. Befattningsbeskrivningar och anställningsavtal finns för medarbetare inom fältorganisationen.

PEFC Miljöhandbok utgör främst ledningssystemet. Intervjuer påvisar kännedom om ledningssystemets innehåll och var dokument kan hittas. Organisationen har påbörjat ett arbete med att se över all dokumentation samt att detta ska flyttas över till ett Intranät. Detta bedöms som mycket positivt då det vid förra revisionen identifierades brister avseende innehåll och verkliga arbetsätt. Organisationen uppmanas att säkerställa att samtliga krav på dokumenterade rutiner uppfylls vid denna genomgång, tex beskrivning av ansvar och befogenheter, system för PEFC DDS.

Miljöpolicy och Arbetsmiljöpolicy finns. Miljöpolicy ligger publik på företagets hemsida och bedöms omfatta krav på ledningens offentliga åtagande. På hemsidan finns även certifikat publicerade. PEFC omnämns även i text på flertalet platser på hemsidan. Bedömningen är korrekt användning av



marknadsföring av PEFC.

Ingen användning av PEFC logo.

Fältpersonal vid kontoret i Älvdalen har erforderliga utbildningar så som Grönt kort och kurs i Naturvärdesbedömning. Genomförda utbildningar registreras. Även annan personal berörd av spårbarhetssystemet har fått relevant utbildning, vilket har dokumenterats. Förbättringspotential finns avseende dokumentation av utbildning, information, genomgångar etc, då flertalet sådant har hållits men inte dokumenterats.

Beträffande lagbevakning och lagefterlevnad finns abonnemang på Regelrätt skogsbruk.

Rutin finns för avvikelshantering och bestämt arbetssätt uppfyller standardens krav. Uppkomna avvikelser under året har dokumenterats och hanterats på ett bra sätt.

Rutin finns som beskriver hur klagomål ska hanteras täcker standardens krav. Två klagomål har inkommit sedan senaste revisionen gällande sönderfallen jordkällande och ev avverkning av naturvärdesträd. Klagomålen har dokumenterats och hanterats på ett bra mycket sätt. Beträffande eventuell avverkning av naturvärdesträd kunde inte detta påvisas efter noggranna utredningar, ändock genomfördes åtgärder på ett föredömligt sätt.

Företaget bedriver ett systematiskt arbetsmiljöarbete. Organisationen är medveten om att det brustit på sågverksidan under året pga personalomsättning och försenat beslut från fackförbund angående att utse nytt skyddsombud. Skyddsombud finns utsedd även om formellt beslut saknas från fackförbundet. Företaget är anslutet till företagshälsovård. Månadsmöte med hela skogsavdelningen hålls, arbetsmiljö och risker är punkter på agendan och mötena dokumenteras. Rutiner finns för att minska risker vid ensamarbete, dessa kan med fördel kompletteras med att varselkläder ska användas vid vistelse i fält. Intervjuer påvisar en tillåtande och jämlik arbetsplats med högt till tak.

Årliga utvecklingssamtal har genomförts där utbildningsbehov har tagits upp.

Kollektivavtal utgör grunden för överenskommelser mellan arbetsgivare och virkesköpare. Personal har försäkringsskydd omfattande arbetsskada, sjukdom/livförsäkring, tjänstepension och premiebefrielse.

Företagsmål finns. Dessa är dock inte kända vid Älvdalens fältkontor så organisationen behöver stärka upp målarbetet.

Spårbarhet & undvikande av kontroversiella källor

Leverantörsförteckning med externa leverantörer av råvara finns som uppfyller krav.

Avseende PEFC DDS saknas dokumenterad rutin för detta. (VEHE1) Insamlande av information avseende avverkningsland har gjorts på ett tillfredsställande sätt. Om samma arbetssätt ska behållas behöver urvalet dock ökas vid nästa kontroll.

Volymkontroll & fakturahantering

I granskningen av företagets volymredovisning, fakturahantering och anspråkskontroll togs ett antal stickprov som visade på god kontroll och ett tillförlitligt system.



Följande leverantörsfakturor granskades med gott resultat:
Nortömmar, nr 21230, 21229
Mjösen Skog, nr 237729
Stora Enso Skog AS, nr 887, 888

Följande kundfakturor med sågad vara granskades med gott resultat:
Nr 46077, 46683, 45632

Volymredovisningen sköter företaget med volymkreditmetoden. Granskade fakturor överensstämde med registrerade volymer i kreditkontot. Det finns en metod för att beräkna utbytestal och detta görs regelbundet. Granskning av utbytesberäkningar gjordes och bedömdes korrekta.

Uppföljning, system för internrevision

Flertalet interna revisioner har genomförts under året. Verksamheten har täckts in på ett bra sätt och granskade rapporter visar på väl genomförd och noggrann internrevision. Identifierade avvikelser har dokumenterats och hanterats på ett bra sätt.

Ledningens genomgång har genomförts 2019-12-13. Granskat protokoll påvisar god dokumentation och relevant innehåll.

Skogsbruksverksamhet

Inför kontraktstecknande med leverantör kontrolleras att leverantören äger fastigheten samt om fler delägare finns. Avverkningsanmälan görs av inköparen eller av skogsägaren. Då skogsägaren har avverkningsanmält kontrolleras detta i fältplaneringssystemet samt genom kopia på avverkningsanmälan. Fältplaneringssystemet hämtar uppgifter från Skogsstyrelsen och här finns också information om natur- och kulturvärden med mera. Trakter planeras med hjälp av kontroll i fältplaneringssystem samt fältbesök då också naturvärdesbedömning görs. Skogsstyrelsen kontaktas när förstärkt hänsyn kan behövas för överenskommelse om lämpliga åtgärder. Traktdirektiv upprättas och lämnas ut till entreprenör och efter utfört arbete återrapporteras dessa.

Vid årets revision förlades fältbesök i en slutavverkning (Traktnr 107671) och i en gallring (Traktnr 107414). Utförda åtgärder bedöms som väl utförda och uppfyller standardens krav. Därtill granskades även trakt 107752 inne på kontoret gällande:

Objekten granskades avseende:

- Att påskrivet kontrakt fanns och att samtliga ägare skrivit på
- Att leverantören äger fastigheten
- Att giltig avverkningsanmälan fanns
- Att traktdirektiv med tillhörande karta fanns och innehöll nödvändig information
- Att traktdirektiven har återrapporteras av entreprenör

Granskning gjordes med gott resultat

Enbart certifierade entreprenörer anlitas och fortsatt giltig certifiering kontrolleras 1 g/år. Enbart lokala entreprenörer är anlitate och stickprov visar att avtal finns tecknade.



Ingen användning av kemikalier förekommer i dagsläget.

Rutin finns som beskriver hur avverkningar ska hanteras i områden med stor betydelse för rekreation och friluftsliv. Rutin finns även avseende att när entreprenörer behöver tillfälligt boende under uppdragstiden ska organisationen försäkra sig om att entreprenören och/eller dennes anställda har för årstiden goda levnadsvillkor under uppdragstiden. Intervjuer påvisar att båda dessa rutiner efterlevs och bedöms uppfylla standardens krav.

Revisorns bedömning att fältverksamheten är välfungerande.

Iakttagelser i produktionsanläggning

Vid genomgång av produktionsanläggningen noterades att brandsläckare och första-hjälpen utrustning finns tillgängligt på flera platser. Företaget använder sig inte av PEFC-loggan på produkt vilket kunde verifieras vid rundvandringen. Såglinje samt färdigvarulager besöktes med gott resultat.

Jämförelse av resultat med tidigare revisionsaktivitet / föregående års avvikelser

Organisationen har gjort en positiv utveckling. Vid förra revisionen kunde flertalet tidigare avvikelser inte stängas och flera nya identifierades. Vid årets revision kunde alla öppna avvikelser stängas och en ny mindre avvikelse konstaterades.

Konsekvens av betydande förändringar (om några)

Inget

Övrig information / olösta frågor

Inget

Förbättringsmöjligheter

Roller och ansvar för personer berörda av spårbarhet måste dock dokumenteras bättre
Förbättringspotential finns avseende dokumentation av utbildning, information, genomgångar etc
Rutiner för ensamarbete kan med fördel kompletteras med att varselkläder ska användas vid vistelse i fält

Mål är inte kända vid Älvdalens fältkontor

Insamlande av information avseende avverkningsland behöver göras med större urval om befintligt arbetssätt ska behållas

Del 7: Bekräftelse av genomförd revision

Kunden bekräftar innehållet i rapporten och de bifogade avvikelserna. Härmed bekräftas att revisionen genomförts av Intertek Certification AB, Box 1103, 164 22 Kista



Revisionsledarens namn samt e-mail Veronica Hedlund, veronica.hedlund@intertek.com

**Företagets representants namn samt e-mail Ulrica Lund Lissman,
ulrika.lundlissman@fiskarheden.se**

**Nästa revisionstillfälle har preliminärt
planerats till: Spårbarhet februari 2021, skogsbruk mars/april 2021**