

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 Trävaru AB

Fiskarheden 139

Revisionskriterium

780 68 Transstrand

PEFC ST 2002:2020 Chain of Custody of forest and tree based products, PEFC ST 2001:2020 PEFC Trademarks Rules - Requirements, Swedish PEFC certification schemes for sustainably managed forests SWE 001:4 +SWE 002:4 + SWE 004:4,

Revisionsdatum

Totalt antal siter:

1

2022-05-09—10

Antal reviderade siter:

1

Revisionsutförande

On-site

Hybrid

Remote

- Justification:
- Techniques: ICT

Revisionsaktivitet

Certifieringsrevision - Steg I Steg II

Uppföljande revision Nr: 1

Omcertifiering

Ändrat scope (omfattning):

Särskild aktivitet (ange vad):

Revisor/er

Revisionsledare

Veronica Hedlund

Revisionsdag(ar): 2 dag on-site, 2 dag off-site

Revisor

Revisionsdag(ar):

Revisor

Revisionsdag(ar):

Teknisk Expert

Revisionsdag(ar):

Observatör

PEFC ST 2002:2020:

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.

Revisionsrapport

Dokument # F103-20-SE-PEFC

Version: 2019-07-10



Del 2: Övergripande resultat

LÄMPLIG ÅTGÄRD

- Ingen åtgärd krävs**
Ledningssystemet uppfyller kraven helt (inga avvikelser).

- Åtgärd krävs**
Ledningssystemet bedöms vara tillräckligt trots att mindre avvikelse(r) kunnat konstateras.

- Omedelbar åtgärd krävs**
Ledningssystemet bedöms inte vara tillräckligt beroende på att stor(a) avvikelse(r) konstaterats.

Del 2.1: Revisionsledarens rekommendation

REKOMMENDATION

Fortsatt certifiering rekommenderas efter det att åtgärdsplan inkommit och accepterats

Del 3: Sammanfattning

Styrkor	Ledningssystem Hög ambitionsnivå Skogsbruksverksamheten
Svagheter	
Möjligheter	Kontrollera att nödvändiga rutiner omfattar information som är till stöd och hjälp fullt ut Beskrivning av roller och ansvar bör förtydligas Kreditkontots funktion bör kunna förklaras och visas på ett tydligare och mer överskådligt sätt Säkerställ tillgång på utbildningsintyg samt dokumentation av genomförda utbildningar
Hot	Om detaljnivån i rutiner är för låg finns risk att standardkrav inte följs pga bristande kännedom



Del 4: Summering avvikelser

Se separat dokument för detaljer.

	Stora Utfärdade	Stora Stängda	Mindre Utfärdade	Mindre Stängda	# Öppna NCs
Föregående Aktivitet	0	0	2	1	2
Nuvarande Aktivitet	0	0	3	2	3

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. Revisionen har följt en detaljerad checklista där samtliga tillämpliga standardkrav omfattats, denna har också omfattats av kontrollen gjord av en oberoende teknisk granskare. Denna checklista är konfidentiell men kan lämnas ut på begäran, efter bedömning av Intertek, i det enskilda fallet. I årets revision besöktes företagsledningen vid huvudkontoret i Transtrand samt fältkontoren i Malung. Revisionen omfattade dokumentationsgranskning, personintervjuer, rundvandring i produktionslinjen och fältbesök i skogen. Skogsbruksåtgärder som utförts i företagets regi bedömdes genom fältrevisioner i 4 st olika objekt.

PEFC DDS

Organisationen har inte någon rutin för PEFC DDS och riskbedömning har inte dokumenterats. Ett urval köpta poster granskades för att säkerställa arbetssätt för att undvika kontroversiella källor och att korrekta bedömningar gjorts. Naturvärdesbedömningar dokumentgranskades och 1 st planerade avverkningar följdes upp i fält.

Fiskarheden Trävaru AB omfattar skogbruksorganisation med eget virkesköp i fält samt ett sågverk.

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.

Organisationen bedöms ha de resurser och den kompetens som krävs för att upprätthålla certifieringen.

Organisation

Fiskarheden Trävaru AB omfattar skogbruksorganisation med eget virkesköp i fält samt ett sågverk. Ingen outsourcing. Kreditsystemet används som spårbarhetsmetod.

Ansvarig för ledningssystemet för spårbarhet finns utsedd. Roller och ansvar är definierade för personer berörda av spårbarhet och finns beskrivet i processer i ledningssystemet. Beskrivning av roller och ansvar kan förtydligas till att vara mer lättöverskådligt och tydligt. Befattningsbeskrivningar och anställningsavtal finns för medarbetare inom fältorganisationen.

Ingen användning av PEFCs logo eller Interteks logo. Däremot skriver organisationen om PEFC på hemsida på ett korrekt sätt.

Miljö & Spårbarhetspolicy finns publik på hemsida och den uppfyller krav om offentligt åtagande. Nyckelbiotoppolicy finns också i Riktlinjer för kontroll & efterlevnad – Miljö & Spårbarhet.

Beträffande lagbevakning och lagefterlevnad finns tillgång till Regelrätt Skogsbruk. Organisationens bedöms ha god kännedom om lagstiftning och ett tillförlitligt arbetssätt att fånga upp förändringar.

Samtliga virkesköpare har utbildning i Naturvärdesbedömning och SYN Natur- och kulturmiljövård. Organisationen behöver säkerställa att utbildningsbevis eller liknande finns att tillgå för samtliga medarbetare.

Organisationen bedriver ett systematiskt arbetsmiljöarbete som bedöms som tillfredsställande. Bland annat finns företagshälsovård att tillgå, rutiner finns för ensamarbete som bedöms som tillräckligt. Skyddsombud finns utsedda. Skyddsronde och möte i Skyddskommitté enligt årshjul för arbetsmiljöarbete. Granskade protokoll, 2022-02-03 skyddskommitté, 2021-06-17 skyddsronde. Olycka på justerverket ledde till besök av Arbetsmiljöverket. Ärendet är avslutat, avslutsbrev, 2022-04-11, 2021/050237.

Skriftliga anställningsavtal finns för personal arbetande med skogsbruk. Årliga utvecklingssamtal genomförs. Kollektivavtal och försäkringsskydd finns. Flertalet mötesforum finns och krav om dokumentation från arbetsplatsträffar bedöms som uppfyllt.

Klagomålshantering

Rutin finns för klagomål, Klagomål – Externa intressenter, och den bedöms uppfylla standardens krav. Ett klagomål inkom 2021-11-16, "Fjällnära klagomål", Särvsjön/Härjedalen, trakt 109904. Granskning av dokumentation och hantering av ärendet bedöms som korrekt.



Trakten var avverkningsanmäld av skogsägaren augusti 2021. Samråd i fält med SKS september 2021. Avverkningsanmälan och samråd godkändes av SKS då trakten inte bedömdes som fjällnära. Fiskarhedens naturvärdesbedömning visade på produktionsskog. Avverkning har skett med förstärkt hänsyn, mer än vad som SKS fastslog. Återkoppling till dem som lämnat klagomålet via mail, 2021-11-17.

Ledningssystem, ledning & aktiv styrning mot företagsmål

Revisorns bedömning är att definierat scope är lämpligt och korrekt för företagets verksamhet.

Ledningssystemet finns tillgängligt för alla medarbetare via SharePoint. Ingen användning av PEFCs eller Interteks logo. PEFC omnämns på ett korrekt sätt på organisationens hemsida.

Miljö- och hållbarhetsmål tillika individuella köpmål finns. Intervjuer påvisar kännedom om dessa.

Kreditkontot granskades och stickprov gjordes med tillfredsställande resultat. Organisationen har dock lagt in volymer retroaktivt från februari 2020. Avvikelse VEHE2.

Spårbarhet & undvikande av kontroversiella källor

Dokumenterad rutin saknas för PEFC Due Diligence System. Riskbedömning enligt PEFC DDS finns inte dokumenterad. (VEHE1)

Virke i centrala affärer köps med anspråk. Granskning av virkesanskaffning i fält gjordes med gott resultat då naturvärdesbedömningar görs inför varje avverkning. Upptagningsområde är Dalarna, Värmland, Örebro och Härjedalen.

Uppföljning, system för internrevision, egenkontroll kring lagefterlevnad

Processen för internrevision, Egenkontroll - Interna revisioner, granskades och bedömdes vara tillräcklig. Internrevision har genomförts av konsult, 2022-01-13 och 2022-01-20.

Uppföljningar i fält har gjorts av alla typer av skogsbruksåtgärder och bedöms som rimligt. Ledningens genomgång hölls 2022-02-23 och granskat protokoll visar att resultat från revisioner har gått igenom och ställningstagande om ledningssystemets effektivitet har gjorts.

lakttagelser i produktionsanläggning

Vid genomgång av produktionsanläggningen noterades brandsläckare samt att det kunde konstateras att företaget inte använder sig av PEFC-loggan på produkt.

Fältbedömningar av skogsbruksverksamheten

Inför kontraktstecknande med leverantör kontrolleras att leverantören äger fastigheten samt om fler delägare finns.

Vid planering av skogsbruksåtgärder görs naturvärdesbedömning. Rutiner finns som beskriver arbetssätt och metod. Revisorns bedömning är att arbetssätt för naturvärdesbedömning fungerar väl.



Vid årets revision förlades fältbesök i tre förnygringsavverkningar (Traktnr 107666, 109978, 109221) och i en planerad förnygringsavverkning (Traktnr 109596). Utförda åtgärder bedöms som väl utförda och uppfyller standardens krav. Planerad trakt bedöms ha rimligt resultat vid naturvärdesbedömning (produktionsskog) och planerad hänsyn bedöms som lämplig och tillräcklig.

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 (då tillämpligt)

Granskning gjordes i stort med gott resultat.

Traktnr 107666, förnygringsavverkning: Bra traktdirektiv och karta, instruktioner har följts. Ny död ved har skapats, naturvärdes-/utvecklingsträd har lämnats, inga körskador.

Traktnr 109596, planerad förnygringsavverkning: Bra traktdirektiv och karta, genomförd naturvärdesbedömning och planerad hänsyn bedöms som rimlig.

Traktnr 109978, förnygringsavverkning: Mer hänsyn än vad som angetts har lämnats, entreprenören hade även angett i återrapportering att fler fuktiga områden än vad som angetts i traktdirektivet fanns. Viss hänsyn saknades därmed i traktdirektivet angående blötare partier och också ett dike som gick över hela trakten. Trakten körd vintertid och diket är nedrisat. Lämnad hänsyn är bra, ny död ved har skapats, inga körskador.

Traktnr 109221, förnygringsavverkning: Bra traktdirektiv och karta, instruktioner har följts. Ny död ved har skapats, naturvärdes-/utvecklingsträd har lämnats, inga körskador. Dock är ställda kulturstubbar invid skogsväg höga, men det kan bero på avverkning under vinter.

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

Rutin finns som beskriver hur avverkningar ska hanteras i områden med stor betydelse för rekreation och friluftsliv. Intervjuer påvisar att rutinen efterlevs och bedöms uppfylla standardens krav.

Rutin saknas 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. (VEHE3)

Revisorns bedömning att fältverksamheten är välfungerande.

Jämförelse av resultat med tidigare revisionsaktivitet / föregående års avvikelser

Vid förra revisionen konstaterades 2 mindre avvikelser. Dessa kunde stängas vid årets revision. Vid årets revision identifierades 3 mindre avvikelser.

Konsekvens av betydande förändringar (om några)

Inget



Övrig information / olösta frågor

Inget

Förbättringsmöjligheter

Se "möjligheter" i Del 3

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

Henrietta Budgifvars

Henrietta.budgifvars@fiskarheden.se

**Nästa revisionstillfälle har preliminärt
planerats till: Vecka 19 2023**