

Siljan Skog AB

Revisionsrapport

Omcertifiering

Grundläggande revisionsdata

Kundadress	Certifikatsnummer# 1700831
Siljan Skog AB	
Siljanssågsvägen 65	Revisionskriterium: Swedish PEFC certification schemes for sustainably managed forests SWE 001:4 +SWE 002:4 +SWE003:4 +SWE 004:4
792 50 Mora	-
SWEDEN	
	Date(s) of audit 2018-09-25—27

Revisionsaktivitet

- Certifieringsrevision steg I Steg II
 Uppföljande revision Nr: MS-2
 Omcertifiering
 Ändrat scope (omfattning)
 Särskild revision, ange vad:
 Annat
 Dokumentgranskning ingår

Revisorer

Revisionsledare	Veronica Hedlund	Revisionsdag(ar): 3 on-site
Revisor(er)		Revisionsdag(ar):
Revisor(er)		Revisionsdag(ar):

Omfattning (scope) av certifieringen

Skogsbrukscertifikat för planering, genomförande och uppföljning av skogsbruksverksamhet

Revisionens utförande

Denna omcertifiering har genomförts enligt en flerårsplan Intertek upprättat för företagets revisionsaktiviteter. I årets revision besöktes virkesområdeskontoren i Ockelbo och Ljusdal samt huvudkontoret i Mora. Revisionen omfattade så väl dokumentationsgranskning, som personintervjuer och fältbesök i skogen. Skogsbruksåtgärder som utförts i företagets regi bedömdes genom fältrevisioner i 7 st olika objekt.

Övergripande resultat

Revisionen har genomförts i god anda och företaget uppvisar ett ledningssystem som bedöms uppfylla kraven. Avvikelse från förra revisionen har hanterats och kunde stängas. Vid årets revision konstaterades 4 mindre avvikelser. I övrigt påvisar organisationen förbättringar.

<input type="checkbox"/>	Ingen åtgärd krävs Ledningssystemet och verksamheten uppfyller kraven helt (inga avvikelser)
<input checked="" type="checkbox"/>	Åtgärd krävs Ledningssystemet och verksamheten uppfyller i stort kraven, men vissa brister identifierades (mindre avvikelse/r kunde konstateras)
<input type="checkbox"/>	Omedelbar åtgärd krävs 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):	
Mindre avvikelse(r) utfärdad(e):	4

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

Styrkor	Nyanställd certifieringssamordnare Utvecklat ledningssystemet
Svagheter	Återrapportering av entreprenörer brister avseende uppgift om tillskapad ny död ved Information om natur- och kulturmiljöhänsyn i traktdirektiv, karta och bandning i fält är inte systematisk
Möjligheter	Öka kännedomen ytterligare hos medarbetarna om innehåll i ledningssystemet, avseende exempelvis lagkrav, samrådsplikt, mål Dokumentation om PEFC miljökrav kan implementeras i ledningssystemet
Hot	Konkurrenter tar marknadsandelar

Bedömning av scope

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

Ansvar och organisation

Ansvar och befogenheter finns beskrivna i ledningssystemet. Intervjuer med personal påvisar god kännedom om olika befattningars roller.

Kollektivavtal finns och personal har försäkringsskydd. Utvecklingssamtal hålls minst 2 gånger/år och dessa dokumenteras. Nyanställda har till exempel tätare intervaller med samtal. Flera typer av arbetsplatsträffar förekommer årligen, allt ifrån hela koncernen ner till lokalkontorens personal. Arbetsplatsträffar på kontoren dokumenteras på ett bra sätt.

Arbetsmiljöarbetet bedöms fungera väl. Flera säkerhetsåtgärder har införts för medarbetarna vilket bedöms som mycket bra och medarbetarna har god kännedom om detta. Ny befattning ska tillsättas under hösten och denne ska även verka som skyddsombud. Forum för skyddsfrågor är kontorens arbetsplatsträffar. Företagshälsovård finns att tillgå.

Jämställdhetspolicy finns och samtliga medarbetare har varit delaktiga att arbeta fram gemensamma värderingar.

Ledningssystem, ledning & aktiv styrning mot företagsmål

Ledningssystemet finns tillgängligt via server för all personal. Ledningssystemet har utvecklats sedan förra revisionen. Ledningssystemet omfattning bedöms omfatta nödvändiga krav avseende PEFC Skogsbruk. Dock uppmanas företaget att förbättra kännedomen hos medarbetarna om ledningssystemets innehåll. Bland annat avseende samrådsrutin och lagar och andra krav. Dokumentation om PEFC miljökrav kan med fördel inkluderas i ledningssystemet. Vidare bör rutin för direktköp av skogsråvara kompletteras med att

kontroll att avverkningsanmälan finns vid köp av 100 fub, eller mer, leveransvirke.

Miljöpolicy och policy för socialt ansvarstagande finns publika på företagets hemsida. Dessa bedöms som bra och täcker in vad standarden efterfrågar. Publik på företagets hemsida finns också PEFC certifikat. Ingen användning av PEFC logo eller Interteks certifikatsmärke.

Miljömål finns och dessa bedöms som relevanta för verksamheten. Kännedom om målen har stor förbättringspotential bland medarbetarna på inköpskontoren.

All personal har utbildning i Grönt kort (SYN) och Naturvärdesbedömning vilket också loggas i utbildningsloggare. Organisationen måste säkerställa ett strukturerat arbetssätt för att kontrollera att skogsbruksplanläggare har erforderlig kompetens.

Spårbarhet & undvikande av kontroversiella källor

Naturvärdesbedömning görs vid traktplanering och att detta har gjorts anges i VSOP. Vissa av personalen har en app för naturvärdesbedömning. När appen är mer kompatibel med VSOP kommer organisationen gå över till att använda denna app. Tills vidare används befintlig checklista för bedömning som används vid behov samt att minst 10 % av trakterna ska naturvärdesbedömas med hjälp av checklista.

Kontrakt skrivs för alla typer av köp. System finns för kontroll av fastighetsägare samt antal fastighetsägare. Stickprov visar på korrekt påskrivna kontrakt och rätt skogsägare.

Beträffande köp av leveransvirke bedöms företaget ha ett tillförlitligt arbetssätt för att undvika kontroversiell råvara. Riskbedömning görs både i VSOP och med besök i fält. Vid 100 fub eller mer kontrolleras att avverkningsanmälan finns.

I de fall skogsägare själva avverkningsanmäler görs kontroll att så är gjort.

Uppföljning, system för internrevision, egenkontroll kring lagefterlevnad

Egenkontroll görs av gallringar, föryngringsavverkningar samt skogsvård. Rutin för detta finns. Granskning av senaste uppföljningen påvisar ett bra arbetssätt för egenkontroll. Resultatet redovisas i organisationen, för entreprenörerna samt tas upp på ledningens genomgång. På ledningens genomgång fattas även beslut om eventuella åtgärder.

Rutin för internrevision finns och internrevision har genomförts i maj 2018. Rutinen kan med fördel förtydligas avseende att internrevision omfattar även PEFC Skogsbruk.

Företagets rutiner och arbetssätt för hantering av avvikelser och klagomål granskades med gott resultat. Inga klagomål har inkommit till organisationen sedan förra revisionen.

Abonnemang finns för Regelrätt Skogsbruk. Rutin finns också som beskriver Lagar och andra krav. Vid förändringar i lagstiftning kommer information via mail från Regelrätt. Rutin finns för samråd och systemhjälp i VSOP finns också för samrådspliktiga åtgärder.

Fältbedömningar av skogsbruksverksamheten

För fältbedömnings slumpades vid fältkontoret i Ockelbo 4 objekt ut. 3 st föryngringsavverkningar (traktidnummer 118880 (fröträdställning), 119293 (fröträdställning, avveckling fröträd) och 118758) och 1 st gallring (traktidnummer 118878).

För fältbedömningar vid fältkontoret i Mora slumpades 3 objekt ut. 1 st föryngringsavverkning (traktidnummer 119287) och 2 st gallring (traktidnummer 117233, 119288).

I fält bedömdes efterlevnaden av PEFCs skogsbruksstandardkrav. Inga allvarliga körskador påträffades och överlag har skogsbruksåtgärderna utförts tillfredsställande. Dock fanns brister gällande tillskapad död ved tillika brister det avseende kvaliteten på entreprenörers återrapporering. Att högstubbar ska tillskapas har angivits i traktidirektivet vilket entreprenör också har angett i återrapporering, men i fält saknades tillräckligt antal på fyra trakter. Avvikelse VEHE4. Vid avveckling av fröträdställning har inte tillräcklig naturhänsyn lämnats i form av högstubbar och naturvärdesträd. Positivt att lyfta är att överfart över bäck har gjorts på ett bra sätt och att entreprenör har ställt kulturstubbar vid grova lågor.

Giltig avverkningsanmälan, påskrivna kontrakt, rätt skogsägare och fastighet samt återrapporering från entreprenör inkommit kontrollerades för besökta platser med gott resultat.

Brister finns gällande innehåll i traktidirektiv. Ett traktidirektiv saknade larmkoordinater och 3 traktidirektiv med tillhörande kartor saknade uppgift om lämplig natur- och kulturmiljöhänsyn. Avvikelse VEHE1

Virkesköpare påvisar god kännedom om att information ska ges då skogsbruksåtgärder ska göras i eller i närhet av områden som är viktiga för rekreation och friluftsliv. Informationsskyltar har tagits fram för detta ändamål

Företaget bedöms i övrigt ha ett fungerande arbetssätt för egen anskaffning i fält.

Certifierade entreprenörer anlitas vilket verifierades med stickprov. Dock brister det gällande årlig kontroll att kontrollera att samtliga anlidade entreprenörer är certifierade. Avvikelse VEHE3

Vid stickprov om skriftligt tecknade avtal finns för anlidade entreprenörer påträffades att det saknades för en entreprenör. Avvikelse VEHE2

Entreprenörer kan ha geografiskt spridd verksamhet och för försäkran om att entreprenören och/eller dennes anställda har för årstiden goda levnadsvillkor finns rutin. Kontroller har gjorts och dokumenterats.

Föregående års avvikelser / jämförelse med tidigare resultat

Vid förra revisionen konstaterades 3 mindre avvikelser. Dessa har åtgärdats på ett bra sätt och arbetssätt har implementerats för fortsatt hantering. Avvikelserna stängdes vid årets revision. 4 mindre avvikelser identifierades vid årets revision.

Övrig information / Olösta frågor / Klagomålshantering

Ny ägare av koncernen sedan 2018-05-16, ESSVP4 som är en tysk investmentfond. Till följd

av detta har rekrytering skett och en certifieringssamordnare anställdes i augusti.

Inga klagomål har inkommit till organisationen sedan senaste revisionen.

Ett samtal inkom till Interteks huvudkontor i februari 2018. En skogsägare menade på att denne inte kom överens med Siljan Skog då han fått ett brev från dem och ”han skulle inte längre få vara med”. Personal på Intertek uppmanade mannen att skriva ett klagomål till Siljan Skog, men något sådant har inte inkommit.

Vid revisionen framkom vid intervjuer att Siljan Skog inte har skickat ut någonting till några skogsägare och organisationen kunde inte förstå vad mannen kan ha menat med ”att inte få vara med”.

Företagets rutiner för klagomålshantering och avvikelshantering granskades vid revisionen och bedöms som bra. Arbetssätt är väl känt hos medarbetarna. Informationsinsats har även gjorts nyligen gällande kommunikationskanaler och ifyllande av avvikelseblankett vid inkomna klagomål efter önskemål från medarbetare.

Revisorns bedömning är att organisationens klagomålshantering skulle fungera om klagomål inkommer. Telefonsamtalet till Intertek bedöms inte vara ställt mot Siljan Skog då ingen information har sänts till några skogsägare eller att organisationen kan utesluta skogsägare på något vis.

Förbättringsmöjligheter

Virkesköparnas kännedom om innehåll i ledningssystemet kan förbättras. Bla att rutiner finns för samråd, lagar och andra krav

Dokumentation av miljökrav vid skogsbruksåtgärder bör implementeras i ledningssystemet, miljökraven bör även repeteras med virkesköparna

Kännedom om mål måste förankras i organisationen

Formulering på klisterlapp till entreprenörer ang naturvärdesträd måste ändras

Rutin för naturvärdesbedömning behöver uppdateras utifrån att 10 % av åtgärderna ska bedömas samt användande av app

Rutin direktköp av skogsråvara bör kompletteras med att kontroll att avverkningsanmälan finns vid köp av leveransvirke över 100 fub

Rutin för traktdirektiv med entreprenadrapport bör förbättras och förankras gällande uppgift om natur- och kulturmiljöhänsyn, även Inbandningsinstruktion bör ses över så dessa dokument överensstämmer

Rutin internrevision bör utvecklas så att det framgår att även PEFC Skogsbruk omfattas av internrevision

Skogsbruksplanläggares kompetens måste kontrolleras på ett strukturerat sätt

Bekräftelse av genomförd revision

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	Torbjörn Andersson, torbjorn.andersson@siljan.com
Nästa revisionstillfälle har preliminärt planerats till :	2019-09-24—26