



## En sammanfattning av Skogscertifiering Prosilva ABs internrevision 2022 – skogsägare, entreprenörer och paraplyverksamheten.

Prosilva är certifierade i enlighet med standarder för PEFC (PEFC/05-22-19), FSC® (FSC-C105738) och ISO 14001 (1428932-02) avseende gruppcertifiering av skogsägare och skogsentreprenörer.

### SKOGSÄGARE

#### Skogsägarenkät

Årets skogsägarenkät skickades ut till 890 skogsägare. Utifrån resultat och analyser från föregående revision inriktades enkäten 2022 på frågor kopplat till anpassat brukande (FSC 6.5.2), skogsbruksplanens innehåll, självverksamhet samt direktanlitande av entreprenör.

470 skogsägare besvarade årets enkät och utifrån inkomna svar genomfördes ett antal följdåtgärder. Elva skogsägare prioriterades för internrevision, 84 enkätsvar krävde kontakt med skogsägaren för vidare uppföljning och 39 av dessa ledde till korrigerande åtgärder i samband med uppföljningen.

#### Internrevisioner

Antal och urval för fältrevisioner av skogsägare baserades på Prosilvas medlemsantal den 1 mars 2022. Prosilvas medlemsgrupp bestod den 1 mars av 4855 PEFC-bevis och 2861 FSC-bevis. Inom FSC fördelades bevisen mellan 2830 FSC-SLIMF respektive 31 FSC-bevis. Utifrån Prosilvas åtaganden gav det ett minsta revisionsantal om 99 bevis för PEFC, 32 för FSC-SLIMF samt sju för FSC.

Årets urval av skogsägare för internrevision byggde på dessa kriterier:

1. Skogsägare med skogsbruksplan upprättad från 2020 eller senare
2. Skogsägare generellt inom fördefinierad geografi
3. 5 % av skogsägarna som ej besvarat årets enkät
4. Särskilt urval bland skogsägare >1000 ha
5. Skogsägare som pekats ut löpande under verksamhetsåret (aktiviteter, enkätsvar)
6. Skogsägare med kontinuerligt uppdaterad plan (kvalitetsgranskning)

Totalt reviderades 102 bevis för PEFC, 59 för FSC-SLIMF och sju för FSC. Av utförda internrevisioner skedde 21 intervjuer på distans (men med fysiskt fältbesök) och 16 revisioner utfördes helt och hållet på distans. Fyra medlemskap har avslutats i samband med internrevision.



### Revisionsresultat och jämförelse med tidigare år

Vid sammanställning av årets revisioner förekommer större avvikelser framför allt kopplat till anlitande av skogsentreprenörer, skadliga åtgärder inom naturvårdsavsättningar. Flera mindre avvikelser kopplar till ägarkonstellation, anlitande av entreprenörer, dokumentation av lämningar och sociala värden. Bland FSC-certifierade medlemmar förekommer det en stor andel mindre avvikelser vad gäller anpassat brukande (tillräcklig areal och dokumentation av lämpliga områden). Det finns likheter med förra årets internrevision, speciellt vad gäller anlitande av entreprenörer och ej dokumenterade lämningar och sociala värden. Vi ser dock avsevärt färre avvikelser, både större och mindre, kopplade till skogsbruksplanen i stort (upprättad plan, avsatt areal, gröna kommentarer, lövdominans, info om artfynd). Speciellt avvikelser kopplade till lövdominans, och sammanställning markfuktighet/lövdominerade bestånd är betydligt färre i år jämfört med förra året. Även om avvikelserna är återkommande inom gruppen bedömer vi inte att det totala antalet ökar.

Vid fältbesöken utfärdas generellt få avvikelser, majoriteten är kopplade till lämnad hänsyn och evighetsträd. Vi kopplar några av avvikelserna direkt till nya FSC-krav på kantzoner, levande träd och större avverkningsytor. År 2021 var största antalet mindre avvikelser kopplad till skador mark/vatten; denna avvikelse förekommer fortfarande 2022, men har minskat. Förra året hade vi större avvikelser kring färsk död ved, i år har vi inga sådana avvikelser eller ens observationer. I övrigt förekommer observationer vad gäller hänsyn till lämningar samt information eller samråd inför åtgärder som påverkar sociala värden. Jämfört med 2021 är det fler observationer inom dessa två kategorier. Det finns flera observationer inom ett område som skogsägarna har en mer direkt styrande roll över: lämnad hänsyn (skogsägare som upparbetar vindfällan på avverkningsytor). Detta mönster håller i sig från 2021, med skillnaden att i år förekommer inga observationer eller avvikelser kring lövträdsinblandning i fält. För fältdelen i stort är det svårt att fastställa några särskilda mellanårsvariationer eftersom fältresultaten baseras på utförda åtgärder fördelade över flera år, och antalet observationer och avvikelser i grunden är så lågt.

### Åtgärder framåt

Utifrån revisionsresultat och tillhörande analys kommer Prosilva genomföra ett antal åtgärder under kommande verksamhetsår. Här listas några av dessa:

Arbetsmoment	Åtgärd	Orsak	Mål
Årsavgiften 2022	Informera medlemmar om viktiga dos & don'ts utifrån certifieringskrav	Bristande kunskaper bland skogsägare utifrån deras medlemskap och/eller självverksamhet.	Höja kunskapsnivån bland skogsägare. Ge skogsägaren verktyg att uppfylla certifieringskrav.



Medlemsutskick Planskolan	Informera medlemmar om skogsbruksplanerna s innehåll och hur en plan används.	Återkommande avvikelser kring hur skogsägarna inte följer planen och kunskapsbrister i planens användningsområde	Höja kunskapsnivån bland skogsägare. Ge skogsägaren verktyg att uppfylla certifieringskrav.
Skogsägarenkät	Rikta enkäten till FSC/dubbelcertifierade skogsägare. Frågor utformas i enlighet med handlingsplanen för FSC 6.5.2	Införande av FSC 2020-standard inom skogsägargruppen.	Registrerad areal NO/NS. Medlemskontakter gällande 6.5.2. SÅ identifierar och kompletterar 5 % anpassat brukande.
Internrevision	Urval FSC/dubbel-skogsägare som har en registrerad statuskod för 6.5.2 i medlemsregistret.	Införande av FSC 2020-standard inom skogsägargruppen.	Kvalitetssäkra Prosilvas handlingsplan för FSC 6.5.2.
Internrevision	Koncentrera stickprovsurvalet till definierade geografiska områden.	Miljömål för minskad miljöpåverkan. Utspridda revisionsbesök genererar ett tidskrävande revisionsarbete utan att ge märkbara mervärden.	Minskad miljöpåverkan. Effektivisera revisionsarbetet.
Internrevision	Urval skogsägare med kontinuerligt uppdaterad skogsbruksplan	Många skogsägare med kontinuerlig planuppdatering har tillkommit i samband med överföring av skogsägargrupper. Kvalitetsgranskning att planer anpassas utifrån aktuell certifiering.	Höja standardefterlevnaden Ge skogsägaren verktyg att uppfylla certifieringskrav



## ENTREPRENÖRER

### Egenkontroll

Alla entreprenörer har ett åtagande att genomföra en årlig egenkontroll för att stämma av att certifieringskrav enligt PEFC följs. Egenkontrollen skickas ut som en enkät från Prosilva. Enkäten skickades ut i november 2021 till samtliga 436 entreprenörer som då var anslutna till Prosilva.

413 entreprenörer besvarade enkäten, vilket utgjorde en svarsfrekvens på 94,7 %. 23 entreprenörer blev uppsagda i och med ej besvarad egenkontroll, varav åtta medlemskap avslutades med anledning av att verksamheten hade upphört. Utifrån inkomna svar har sex entreprenörer valts ut för internrevision, 123 enkätsvar krävde någon form av informationsutskick, varav 53 ledde till en särskild ärendehantering (uppföljning/korrigerings).

### Verifiering av utvalda standardkrav

2021 införde Prosilva ett nytt arbetssätt där vi följer upp några specifika PEFC-kriterier för utvalda entreprenörsgupper. Urval och entreprenörsgrupp kommer att variera mellan åren. Sådana entreprenörer som redan var planerade för internrevision 2022 undantogs från detta utskick. Frågor om aktuella kriterier mejlades ut till utvalda entreprenörer under april 2022.

#### *Utvalda standardkrav för 2022:*

- Uppföljning om skyddsombud finns (kravet gäller företag med fem eller fler anställda). Mottagare var 24 entreprenörsföretag.
- Genomförd riskbedömning (SAM, systematiskt arbetsmiljöarbete). Mottagare var 75 maskinella entreprenörer med anställd personal.
- Uppföljning om personalbod/koja finns. Mottagare var 24 skogsvårdsentreprenörer med anställd personal.

Sammanlagt berördes 98 entreprenörer av kontroll av enskilda kriterier. Vissa entreprenörer berördes av två av de krav som kontrollerades. 13 stycken återkopplade inte och de prioriteras därför för internrevision kommande år.

### Internrevisioner

Antal och urval för fältrevisioner av entreprenörer baserades på Prosilvas medlemsantal den 1 mars 2022. Prosilvas medlemsgrupp bestod då av 234 avverkningsentreprenörer, 138 skogsvårdsentreprenörer samt 50 entreprenörer inom planering/planläggning. Totalt 422 entreprenörer. Utifrån Prosilvas åtaganden gav det ett revisionsbeting på sammanlagt 43 entreprenörer fördelat på 24 avverkningsentreprenörer, 14 skogsvårdsentreprenörer samt fem planerings-/planläggningsentreprenörer.



För internrevisionen 2022 valdes entreprenörer utifrån följande huvudkriterier (i fallande storleksordning). Urvalet var huvudsakligen riskbaserat.

1. Gamla medlemskap, anslutna innan 2017
2. Entreprenörer som pekats ut löpande under verksamhetsåret (aktiviteter)
3. Geografiskt koncentrerat för att minimera miljöpåverkan

Totalt reviderades 44 entreprenörer fördelat på 24 avverkningsentreprenörer, 15 skogsvårdsentreprenörer och fem planerings-/planläggningsentreprenörer. Av de 48 reviderade entreprenörerna hade sju anställd personal. Tre entreprenörsföretag sades upp i samband med internrevision.

### Sammanfattning resultat och jämförelse med tidigare år

Antalet reviderade entreprenörsföretag med anställd personal var betydligt färre än förra året (11 st 2022, jämfört med 27 st 2021). Detta märks i revisionsresultaten genom färre avvikelser kopplade till anställd personal. Vi noterar även i år att entreprenörerna har grundläggande dokumentation och struktur i sina verksamheter men brister finns i det löpande arbetet vad gäller ajourhållning och periodiska förnyelsekrav.

Prosilva har totalt sett färre avvikelser 2022 jämfört med 2021, inom alla övergripande ämnesområden. Vi har färre avvikelser, både mindre och större, under krav kring anställd personal, förutom vad gäller krav på personalutrymme. Positivt och värt att notera jämfört med förra året är färre avvikelser för alla krav på kurser. Vi har även noterat betydligt färre avvikelser inom ämnesområdet maskin och miljö (kemikalieanvändning, kemikalielista och säkerhetsdatablad, saneringsutrustning samt farligt avfall).

Även antalet observationer är färre i år, till exempel kopplat till underentreprenörer. Vi har dock betydligt fler observationer för SAM jämfört med 2021, då vi i stället hade få observationer men fler avvikelser.

En anledning till färre avvikelser och observationer totalt sett kan vara skillnaden i urval i år jämfört med förra året. 2021 fokuserade Prosilva urvalet på entreprenörer med anställd personal och då särskilt entreprenörer med en stor verksamhet (sett till antal anställda och/eller antal maskiner). Sådana entreprenörer har i och med sina större verksamheter fler krav de kan få avvikelser emot, samt flera maskiner och/eller anställda som kan generera avvikelser. En egenföretagare har en betydligt mindre verksamhet att ajourhålla vad gäller certifieringskrav.



### Åtgärder framåt

Utifrån revisionsresultat och tillhörande analys kommer Prosilva genomföra ett antal åtgärder under kommande verksamhetsår. Här listas några av dessa:

Arbetsmoment	Åtgärd	Orsak	Mål
Entreprenörsenkät	Identifiera företag som anställer utländsk personal.	Prosilva saknar information om omfattningen av dessa inom paraplyet.	Registerföra i vilken utsträckning det förekommer utländsk personal inom Prosilvas paraply.  Möjliggöra riktade åtgärder för den specifika entreprenörgruppen.
Internrevision	Rikta internrevisionen mot företag som anställer utländsk personal.	Flera intressenter signalerar att entreprenörsföretagen inte uppfyller standardkrav.	Kvalitetssäkra entreprenörscertifieringen.
Internrevision	Koncentrera stickprovsurvalet till definierade geografiska områden.	Miljömål för minskad miljöpåverkan.  Utspridda revisions-besök genererar ett tidskrävande revisionsarbete utan att ge märkbara mervärden.	Minskad miljöpåverkan.  Effektivisera revisionsarbetet.
Utbildning	Sammanställ och genomför utbildning inom FSC 2020-standard för entreprenörer.	Entreprenörerna har stor påverkan på FSC-skogsägares standardeferlevnad.	Höja kunskapsnivån bland entreprenörer.  Ge entreprenören verktyg att efterleva certifieringen.  Höja standardeferlevnaden.
Utbildning	Sammanställ och genomför utbildning inom hantering av farligt gods och farligt avfall för maskinella entreprenörer.	Återkommande avvikelser.  Medlemmar behöver kontinuerligt kontakt/information för att förhindra att åtaganden enligt certifiering nedprioriteras	Höja kunskapsnivån bland entreprenörer.  Ge entreprenören verktyg att efterleva certifieringen.  Höja standardeferlevnaden.



## OMBUDSFÖRETAG

Egenkontrollen administreras med webenkätverktyget Survey Monkey och bestod i år av 42 frågor. Frågorna berörde ombudens certifieringskunskaper, tillvägagångssätt vid avtalstecknande och andra, för Prosilva, relevanta uppgifter om ombuds företagets certifieringsaktivitet. Syftet med frågorna är att skapa en relativt heltäckande nulägesbild över kvalitén vid ombudens förmedling av gruppcertifiering och deras certifieringsarbete. Svaramaterialet blir därefter underlag för att identifiera eventuella brister och förbättringsområden som till exempel behov av utbildningsinsatser eller fördjupade återkopplingar.

Enkäten skickades till 18 ombuds företag, totalt 364 personer, vilket är 29 fler än i fjol. 252 personer har svarat på enkäten vilket ger en svarsfrekvens på 69 % (2021: 85 %). Ombuds företagen kommer under hösten att motta en företagsvis återkoppling av enkätsvaren. Återkopplingen är anonymiserad för att enskilda individer inte ska kunna identifieras.

Egenkontrollen är därefter underlag för diskussioner under Ledningens genomgång och ombuds företagsspecifika möten.



## PARAPLYVERKSAMHETEN

För årets internrevision av Prosilvas kansli anlätades Anders Nenzén på konsultföretaget AKA skog.

Fokusområden var handlingsplanen för 6.5.2, klagomålshantering, avtal och internrevision via distans.

Revisorns slutsats är att Skogscertifiering Prosilva AB uppfyller de formella PEFC & FSC-kraven. Införandet och anpassningen av de uppdaterade FSC kraven är på god väg och bedöms tillräckliga för att säkerställa att kraven kommer att uppfyllas. Även PEFC paraplycertifieringen av skogsägare samt gruppcertifiering av skogsentreprenörer bedöms uppfylla gällande krav.

*Positiva noteringar:*

- Bred bakgrund i kompetens
- Väl upparbetade rutiner som efterlevs och är kända bland personalen
- Uppdaterad kunskap om FSC/PEFC-standarderna och deras tillämpning

*Under revisionen utfärdades mindre avvikelser inom:*

- Strukturering hur viss information ska dokumenteras (entreprenörernas egenkontroll och orsak till uppsägning av skogsägarbevis)
- Rutin för anslutning av skogsägare över 1000 ha
- Dokumentation att alla standardkrav täcks in vid revision under certifikatets giltighetstid