

# Skogscertifiering Prosilva AB

## REVISIONSRAPPORT

Surveillance 1 ISO 14001 & PEFC FM including  
umbrella & Surveillance 2 FSC FM

**Skogscertifiering Prosilva AB REVISIONSRAPPORT**

---

<b>Kund ID#:</b>	CMPY-038291
------------------	-------------

---

<b>Kund/Adress:</b>	Skogscertifiering Prosilva AB Klostergatan 2, SE-753 21 Uppsala, Sweden
---------------------	--

---

<b>Revisionskriterium:</b>	FSC skogsbrukscertifiering - Sverige, ISO 14001:2015, Svenskt PEFC certifieringssystem för uthålligt skogsbruk v.4
----------------------------	--

---

<b>Revisionsaktivitet:</b>	Surveillance 1 ISO 14001 & PEFC FM including umbrella & Surveillance 2 FSC FM
----------------------------	---

---

<b>Revisionsdatum:</b>	Uppsala, Sverige: 20-Mar-2023 till 21-Mar-2023  Uppsala, Sverige: 04-Apr-2023 till 05-Apr-2023  Uppsala, Sverige: 17-Apr-2023 till 19-Apr-2023  Uppsala, Sverige: 24-Apr-2023 till 28-Apr-2023  Uppsala, Sverige: 02-Maj-2023 till 05-Maj-2023  Uppsala, Sverige: 08-Maj-2023 till 12-Maj-2023  Uppsala, Sverige: 15-Maj-2023 till 17-Maj-2023  Uppsala, Sverige: 22-Maj-2023 till 24-Maj-2023  Uppsala, Sverige: 30-Maj-2023 till 01-Jun-2023  Uppsala, Sverige: 26-Jul-2023  Uppsala, Sverige: 29-Aug-2023 till 31-Aug-2023  Uppsala, Sverige: 19-Sep-2023 till 20-Sep-2023  Uppsala, Sverige: 26-Sep-2023 till 28-Sep-2023  Uppsala, Sverige: 13-Okt-2023
------------------------	--

---

Denna rapport inklusive allt innehåll är konfidentiellt och tillhör Intertek.  
Rapporten utfärdades 8:17 GMT den 24-Nov-2023

**Skogscertifiering Prosilva AB REVISIONSRAPPORT**

---

<b>Revisor(er) nivå</b>	Tony Axelsson (Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Uppsala, Sverige) Patrik Vendel (Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisionsledare, Revisor, Revisor, Revisor, Revisor, Revisor, Revisor, Revisor, Revisor, Revisor, Revisor, Revisor, Revisor, Uppsala, Sverige) Fredrik Eliasson (Revisor, Expert, Uppsala, Sverige) Johan Westberg (Revisor, Revisor, Revisor, Revisor, Uppsala, Sverige) Ulf Eriksson (Revisor, Revisor, Revisor, Revisor, Revisor, Uppsala, Sverige)
-------------------------	---

---

<b>Revisionens och certifieringens omfattning (scope):</b>	<b>Plats: Skogscertifiering Prosilva AB, Uppsala, Sverige</b> FSC skogsbrukscertifiering - Sverige: --- <b>ISO 14001:2015:</b> Paraplyfunktion för gruppcertifiering av skogsägare och skogsentreprenörer <b>Svenskt PEFC certifieringssystem för uthålligt skogsbruk v.4:</b> Gruppanslutning av skogsägare och entreprenörer enligt PEFC Gruppcertifiering – skogsbruk och entreprenör
--	--

---

## ÖVERGRIPANDE RESULTAT:

Åtgärd krävs

Trots att mindre avvikelser konstaterats bedöms ledningssystemet vara tillräckligt infört.

## SAMMANFATTNING

Revisionen omfattade, förutom paraplyfunktionen, stickprov hos 43 skogsägare varav 10 med över 5 000 ha produktiv skogsmark. Samtliga dubbelcertifierade förutom 6 enkelcertifierade medlemmar varav två med innehav överstigande 5 000ha. entreprenörer reviderades fördelat på 5 maskinentreprenörer, 4 skogsvårdsentreprenörer och 3 planerare.

Vid revisionen identifierades ett antal avvikelser där de flesta bara identifierade vid enstaka tillfällen. Två större avvikelser identifierades kopplat till entreprenörerna. 1. Man anlitar underentreprenörer som inte är certifierade. 2. Kopplat till paraplyorganisationen då man inte säkerställt att entreprenör har tillgång till rutiner och följer dessa. Återkommande avvikelser rörde körskador på både mark och kulturlämningar.

Ledningsfunktionen granskades, liksom ledningssystemets omfattning och processen för internrevision. Protokoll från ledningens genomgång kontrollerades utan anmärkning och samtliga rutiner och processer var ajourhållna. Liksom föregående åt utvärderades internrevisionens effektivitet delvis genom samrevisioner vilket gav information om såväl processen som internrevisorernas kompetens.

Processen för anslutning och uteslutande av medlemmar kontrollerades med gott resultat. Ombud kan endast ansluta skogsägare med under 1000 ha, större skogsägare och entreprenörer ansluts av företagets egen personal. Anslutning görs i samband med genomgång av tillämpliga standardkrav där företaget tillhandahåller checklistor och informationsmaterial som går igenom inför avtalstecknande. Intervjuer med nyanslutna skogsägare visade på en ganska god kunskap. Företaget har sedan förra årets revision genomfört uppföljningar av anslutningsprocessen för att säkerställa kvaliteten, med gott resultat.

Användning av PEFC:s varumärken granskades utan anmärkning. Logotyperna används i informationsmaterial, på webbplatsen och på dekalerna och bevis, sedan PEFC 2001:2020 trädde i kraft har nya logotyper skapats. Inga bevis för felaktig användning identifierades. Även användning av Interteks certifikatmärke granskades, en ny version används sedan förra revisionen på bevisen.

Organisationens process för klagomålshantering revideras också, delvis genom att själva rutinen granskades och delvis genom kontroll av faktiska inkomna klagomål på två av gruppmedlemmarna. Båda klagomålen kommer att följas upp vid kommande internrevision. Paraplyets egen klagomålsrutin bedöms möta samtliga krav, där man har gjort ett förtydligande på hemsidan för hantering av klagomål.

Två avvikelser identifierades 2022, båda är stängda. Totalt identifierades 21 avvikelser vid årets revision, se detaljer under Avvikelser. 3 observationer rör intressentinformation vid åtgärder, felaktig prioritering av bestånd i skogsbruksplan och gallring av en lämpligt hänsyns yta.

Vid årets revision valde vi att registrera alla avvikelser i iEnabel och inte bara de på paraplyorganisationen. Detta medför att det blir ett stort antal avvikelser. Många av avvikelserna finns både i rapporten för PEFC och FSC då kraven finns i båda standarderna. Med detta är det mycket svårt att utvärdera skillnaden mellan åren

## SWOT-ANALYS

---

<b>Styrkor</b>	Hög kompetens hos medarbetarna Hög kvalitet på internrevisionen
<b>Svagheter</b>	Felaktiga uppgifter utifrån egenkontroller och säkerställan av kunskap hos medlemmar
<b>Möjligheter</b>	Ökad kunskap hos medlemmarna genom tydligare informationsmaterial och ev utbildning
<b>Hot</b>	Större förändringar i standardkrav som inte hanteras av medlemmarna

---

## INTERTEKS MOGNADSMODELL

Benchmarkingbeskrivningarna är generella för alla ledningssystem och kan inte anpassas av revisorn, vilket möjliggör en enhetlig tolkning av granskningsresultat från hela världen. Benchmarkingutvärderingen som din organisation erhållit är endast för jämförande syfte och baseras på revisionsledarens bedömning.

### Ledningen

Mogen

4 - Det finns bevis på ledningens åtagande, kundnöjdhet kunskap/medvetenhet om policy och mål hos majoriteten av personalen. Ansvar och befogenheter är tydligt införda och stöds med data, trender och relaterade KPI. Ledningens genomgång genomförs och stöds av majoriteten av personalen. Resultatdokumenten är kompletta och visar en positiv trend rörande förbättringar och vunna erfarenheter.

### Internrevisioner

Mogen

4 - Internrevisioner genomförs på ett planerat sätt och baseras på verksamhetssystemets status och vikt. Data samlas in, analyseras och granskas av högsta ledningen på ett strukturerat sätt. Det finns ett samband mellan resultatet från internrevisionen och verksamhetssystemets övergripande status. Revisionsteamet är tränade, opartiska och objektiva i sitt angreppssätt. Revisionsrapporterna innehåller klara, koncisa och stöds av relevanta korrigerande åtgärder. Ledningen är involverad i processen för korrigerande åtgärder och säkerställer att åtgärder genomförs i tid och att lösningarna generellt blir effektiva.

### Korrigerande åtgärder

Uppfyller syftet

Processen för korrigerande åtgärder uppfyller standardens minimikrav. Data finns från källor som kundklagomål, internrevisioner, analys av garantiärenden, defekta produkter, interna mätetal och leverantörsprestanda. I processen ingår en utvärdering av åtgärdernas effektivitet. Olika verktyg för problemlösning används som stöd i processen.

### Ständiga förbättringar

Uppfyller syftet

3 - Olika datakällor används för att driva ständig förbättring över tid. Bland dessa ingår kvalitetspolicy, mål, revisionsresultat, analys av data, korrigerande åtgärder och ledningens genomgång.

### Verksamhetsstyrning

Mogen

4 - Processerna för produkttillverkning planeras och utvecklas. Planeringen är konsekvent med de andra processerna i verksamhetssystemet. Mål, produktkrav, behov av korrekta tillkommande dokument och resurser, verifieringar, teståtgärder och krav på resultatdokument har fastställts i enlighet med behov. Processen är stabil. Data samlas in och granskas för att verifiera att processen för produktplanering överensstämmer med bevis för betydande förbättringstrender. En del bevis stöder kritiska affärsområden.

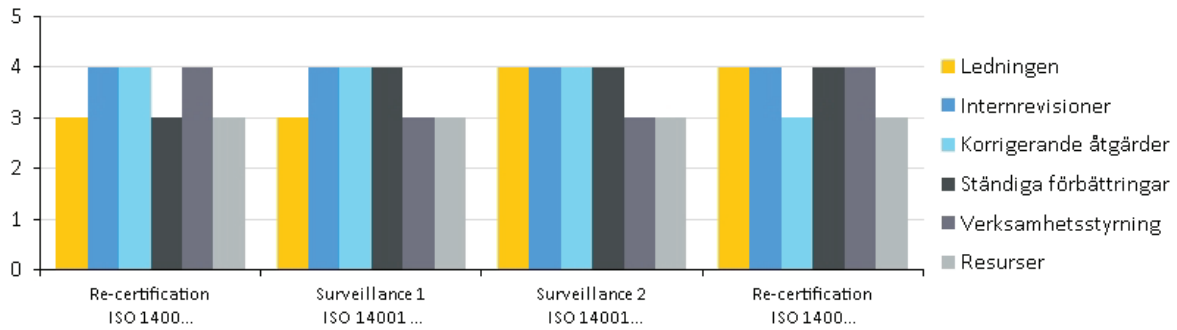
### Resurser

Mogen

4 - De resurser som behövs för effektivt underhåll och förbättring av verksamhetssystemet har definierats och införts. Förbättringar har noterats i områden såsom kundnöjdhet, ständiga förbättringar, minskat avfall och processvariation. Kompetensnivåer inom organisationen är definierade och fastställda inom ledningssystemet.

Skogscertifiering Prosilva AB **REVISIONSRAPPORT**

Interteks mognadsmodell



Gradering: 5=Benchmark | 4=Mogen | 3=Uppfyller syftet | 2=Påbörjad | 1=Ej påvisbar

## SUMMERING AVVIKELSER

	Mindre	Större
Utfärdade under nuvarande aktivitet	25	2
Stängda från tidigare aktivitet	2	0

### Identifierade förbättringsmöjligheter:

Ja

## STATUS FÖR TIDIGARE UTFÄRDADE AVVIKELSER

### Uppföljning av avvikelser som utfärdades vid föregående revision:

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

### Rapportering av stängda avvikelser från föregående revision:

De flest avvikelser är stängda innan årets revision. Några avvikelser har följts upp i samband med årets revision, och har då kunnat släckas. Vid detta årets revision har vi valt att registrera samtliga avvikelser i iEnable , inte bara de på gruppnivå.

### Avvikelser från tidigare aktivitet som inte kunnat stängas:

Nej



## **SAMMANFATTNING AV DE OBJEKTIVA BEVISEN**

Bedömningen av ledningssystemets status sammanfattas nedan:

### **Process för övervakning och upprätthållande av efterlevnad av legala och andra krav**

Företaget har en översiktlig laglista inklusive länkar i ledningssystemet samt tillgång till tjänsten Regelrätt Skogsbruk där relevant lagstiftning och domslut kopplat till skogsbrukssektorn finns. Regelbundna nyhetsbrev skickas från organisationen till ombud och medlemmar, främst via e-post men i vissa fall även postalt. Ombuden ansvarar i sin tur för att föra informationen vidare ut i respektive organisation.

Samtliga medlemmar ges tillgång till Regelrätt Skogsbruk i samband med anslutningen. Ansvar för uppfyllande av certifieringskraven vid skogsbruksåtgärder placeras oftast på den certifierade utföraren varför det är av största vikt att dessa är medvetna om lagar och andra bindande krav. Samtliga ombud och större skogsägare uppgav i intervjuer att de hade tillgång till tjänsten.

Miljöutredningen ligger till grund för del av arbetet och har en sektion där lagar och andra krav omfattas.

Definitionen av relevanta miljöaspekter är rimlig och organisationen har ett klart och tydligt förhållningssätt till dem.

Samtliga aspekter utvärderas löpande och vidareutvecklas.

### **Revision av implementering kopplat till de betydande miljöaspekterna**

Miljömålen har omdefinierats sedan 2020 för att vara möjliga att följa upp och mäta efterlevnad och kontinuerlig förbättring, 2021 var första data samlades in och denna nivå utgör basnivån mot vilken 2022 års resultat kommer att matchas. Resultatet för 2022 visar på en minskning av CO2 från 2089 kg till 1715kg, där en viktig faktor var antal körda mil. Resultaten har redovisats i ledningens genomgång, i protokollet tydliggörs också de mätbara målen.

### **Förbättringsmöjligheter:**

Finns ett antal förbättringsområden som hanteras i avvikelserapporten PEFC Findings

### **Slutsatser om processer för riskbedömning och riskhantering**

Företaget har identifierat risker utifrån ett miljöperspektiv och ett arbetsmiljöperspektiv. Till grund för miljöperspektivet ligger en miljöutredning, reviderad och godkänd av ledningen 2022. De arbetsmiljömässiga riskerna har definierats av berörd personal, samt VD, på företaget. Miljörelaterade risker anses vara försumliga sett till den egna verksamheten, däremot finns identifierad miljöpåverkan. Denna är såväl negativ som positiv och är både indirekt, via medlemmarnas egna verksamheter, och direkt, genom internrevisionen och därtill hörande bilresor. Det är även resorna som är det främsta riskmomentet sett till arbetsmiljön. Miljöpolicy och rutinen för internrevision,

## Skogscertifiering Prosilva AB REVISIONSRAPPORT

med miljöutredningen som grund, sätter ett ramverk för att hantera risker och miljöpåverkan och bedöms tillräckliga.

Företaget har en antikorrupsionspolicy kommunicerad via sin webbplats, intervjuar visade att den också var väl känd av samtliga medarbetare.

Flera sätt att informera medlemmarna finns, offentligt via nyheter på webbplatsen, informationsutskick via e-post samt intranätet där mallar och länkar till myndigheter med mera finns.

### Slutsatser om organisationens förutsättningar

Organisationens förutsättningar påverkas av lagar, regler, branschöverenskommelser och certifieringskrav. Förutom direkt påverkan finns indirekt påverkan via särskilda krav på gruppmedlemmarna. Då organisationen inte har egen anställd personal har konsultbolagets personal och VD en mycket stor potentiell påverkan genom sitt eget driv och engagemang i verksamheten.

Medarbetarna är aktiva i standardutveckling, tolkningskommittéer och andra relaterade verksamheter inklusive SYN. Definierade tillväxtmål är godkända av styrelsen, resurser bedöms tillräckliga för att möta tillväxtmålen och är även de godkända av styrelsen.

Miljöutredningen definierar samtliga lagar och andra krav som påverkar verksamheten, respektive standard är upptagen och översiktligt förklarad med efterföljande analys av hur organisationen ska förhålla sig till tillämpliga standardkrav.

Intressenter har identifierats utifrån deras bedömda förväntansbild(er) på organisationen.

### Ytterligare information / olösta problem

N/A

### Kommunikation / Förändringar under besöket (om tillämpligt)

N/A

### Referens till bilagor:

Revisionsplan

### Har alla skift reviderats:

Yes

**Revisionen har genomförts enligt revisionsplanen och följer de mål, den omfattning och tid (on-site och off-site) som anges i den**

## Skogscertifiering Prosilva AB **REVISIONSRAPPORT**

Revisionen har genomförts enligt revisionsplanen och följer de mål, den omfattning och tid (on-site och off-site) som anges i den

**Har det skett några ändringar i scope?**

No

**Har det skett några ändringar i antalet anställda?**

No

**Har det skett några adressändringar?**

No

**Har det lagts till eller tagits bort några platser?**

No

**Har det skett några andra förändringar?**

No

## REVISIONSLEDARENS REKOMMENDATION

### Revisionsledarens rekommendation för ISO 14001:2015

Konstaterad(e) avvikelse(r) äventyrar inte certifiering av ledningssystemet. Fortsatt certifiering rekommenderas därför efter det att plan(er) för korrigerande åtgärder till konstaterad(e) avvikelse(r) har accepterats.

## ANNAN REKOMMENDATION FRÅN REVISIONSLEDAREN

Konstaterad avvikelse äventyrar inte certifiering av ledningssystemet. Fortsatt certifiering rekommenderas.

## KUNDENS BEKRÄFTELSE

---

**Namn & adress Kundens representant:** Anneli Sandström  
Klostergatan 2  
753 21 Uppsala

---

**Bekräftad av:** Anneli Sandström

---