

# **Skogsentreprenörerna Certifiering AB**

## **Revisionsrapport**

**Uppföljande 2 & uppgradering ISO  
14001:2015 och PEFC skogsbruk (kontor  
&stickprov)**

<b>Kund ID#:</b>	CMPY-038300
<b>Kund/Adress:</b>	Skogsentreprenörerna Certifiering AB Storgatan19 SE-102 15 Stockholm, Sweden
<b>Revisionskriterium:</b>	ISO 14001:2015, Svenskt PEFC certifieringssystem för uthålligt skogsbruk v.3
<b>Revisionsaktivitet:</b>	Uppföljande 2 & uppgradering ISO 14001:2015 och PEFC skogsbruk (kontor & stickprov)
<b>Revisionsdatum:</b>	Stockholm, Sverige: 30-Aug-2017 till 31-Aug-2017  Stockholm, Sverige: 01-Nov-2017 till 03-Nov-2017  Stockholm, Sverige: 20-Dec-2017 till 21-Dec-2017
<b>Revisor(er) nivå</b>	Ingegerd Michel (Revisionsledare, Stockholm, Sverige)  Lina Westman (Revisionsledare; Revisor, Stockholm, Sverige)  Christofer Carlander (Revisor, Stockholm, Sverige)  Fredrik Eliasson (Solorevisor, Stockholm, Sverige)

**Revisionens omfattning (scope):**

Plats: Skogsentreprenörerna Certifiering AB, Stockholm, Sverige

**ISO 14001:2015:**

Paraplyfunktion för gruppcertifiering av skogsentreprenörer

**Svenskt PEFC certifieringssystem för uthålligt skogsbruk v.3:**

Gruppanslutning av entreprenörer enligt PEFC Gruppcertifiering – entreprenör.



**ÖVERGRIPANDE  
RESULTAT:**

**Åtgärd krävs**

Trots att mindre avvikelser konstaterats bedöms ledningssystemet vara tillräckligt infört.



## Sammanfattning

<b>Styrkor</b>	Omfattande uppföljning och kontroll av anslutna entreprenörer tillsammans med ett brett tjänste och utbildningspaket.
<b>Svagheter</b>	Få nyckelpersoner som har stor kunskap och erfarenhet. Svårhanterat ledningssystem i mappform.
<b>Möjligheter</b>	Förbättra kunskapen hos de anslutna medlemmarna kan minska deras miljöpåverkan.
<b>Hot</b>	Identifierad avvikelse kopplat mot lagar och andra krav.

## Interteks benchmarking-modell

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.

<b>Ledningen</b>	<b>Uppfyller syftet</b>
<p>Det finns bevis på ledningens åtagande, kundnöjdhet kunskap/medvetenhet om policy och mål. Ansvar och befogenheter är definierade, förståelse finns och stöds med data, trender och relaterade KPI. Ledningens genomgång är genomförd och möter minimikraven.</p> <p><b>Revisorns kommentar:</b> Ledningens genomgång har genomförts och ledningens visar tydligt intresse för miljöledningssystemet. Organisationen har analyserat och identifierat sina intressenter och deras krav och förväntningar.</p> <p>Scopet är oförändrat och stämmer väl överens med organisationens verksamhet.</p> <p>Organisationen använder PEFC certifikatsmärke på hemsida och anslutna entreprenörer får tillgång till märket med information hur användning får ske.</p>	
<b>Internrevisioner</b>	<b>Mogen</b>
<p>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. Revisionsrapporternas innehåll är 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.</p> <p><b>Revisorns kommentar:</b> Välplanerade internrevisioner hos anslutna entreprenörer. God uppföljning av uppkomna avvikelser.</p>	
<b>Korrigerande åtgärder</b>	<b>Uppfyller syftet</b>
<p>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.</p> <p><b>Revisorns kommentar:</b> Avvikelse hanteras i internt datasystem och följs upp i inom en bestämt tidsram. Rutiner för avvikelser fungerar bra.</p>	
<b>Ständiga förbättringar</b>	<b>Mogen</b>
<p>Datakällor används för att driva ständig förbättring över tid. Bland dessa ingår kvalitetspolicy, mål, revisionsresultat, analys av data, korrigerande åtgärder och ledningens genomgång. Det finns bevis för att avancerade tekniska metoder används i förbättringsarbetet. Ekonomiska fördelar har realiserats.</p> <p><b>Revisorns kommentar:</b> Stark vilja att förbättra miljöpåverkan hos de anslutna entreprenörerna med utbildning, rådgivning och internrevisioner.</p>	
<b>Verksamhetsstyrning</b>	<b>Påbörjad</b>
<p>Processerna för produkttillverkning är planerade och införda. Planeringen är konsekvent med vissa av de andra processerna i verksamhetssystemet. Operativ kontroll är inte konsekvent implementerad.</p> <p><b>Revisorns kommentar:</b> Kopplat till den mindre avvikelser om företagets lagbevakning.</p>	

**Resurser**

Uppfyller syftet

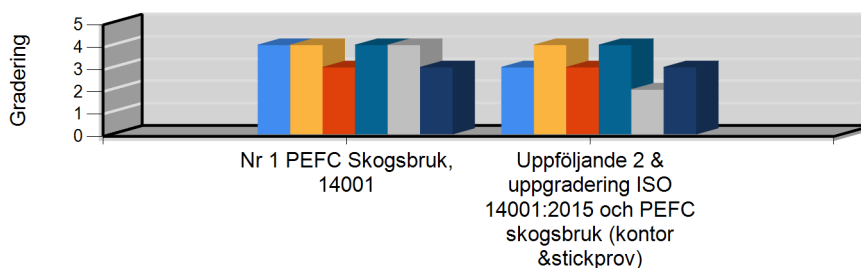
De resurser som behövs för effektivt underhåll och förbättring av verksamhetssystemet har definierats och införts. Man har kunnat visa på kundnöjdhet och ett stabilt fungerande ledningssystem. Kompetensnivåer inom organisationen är identifierade och fastställda.

**Revisorns kommentar:**

Stabil organisation trots stora förändringar i organisationen.

**Interteks benchmarking-modell**

- Ledningen
- Internrevisioner
- Korrigerande åtgärder
- Ständiga förbättringar
- Verksamhetsstyrning
- Resurser



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



## Summering avvikelser

	Större	Mindre
<b>Utfärdade under nuvarande aktivitet</b>	0	1
<b>Identifierade förbättringsmöjligheter:</b>		
Ja		

## Status för tidigare utfärdade avvikelser

<b>Uppföljning av avvikelser som utfärdades vid föregående revision:</b>
Inga avvikelser noterades vid föregående revision.

## Beskrivning av avvikelser

Avvikelse nr:	Revisionskriterium:	Revisionskriterium Ref#:	Datum för korrigerande åtgärdsplan:	Datum för implementering av korrigerande åtgärd:
LIWE1	ISO 14001:2015		22-Jan-2018	22-Mar-2018
Utförd av:	Gradering:	Dokument Ref#:	Åtgärd krävs:	
Lina Westman	Mindre		Plan för korrigerande åtgärder ska skickas in	

### **Avvikelse:**

Organisationen brister i sin process att identifiera lagar och andra krav.

### **Krav:**

ISO 14001:2015 6.1.3

### **Objektivt bevis:**

Organisationen har inte tydligt identifierat de lagar och andra krav som är relevanta för den egna organisationen. Granskning av laglista och intervju med verksamhetsansvarig



## Sammanfattning av de objektiva bevisen

Bedömningen av ledningssystemets status sammanfattas nedan:

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

Lagar och andra krav bevakas genom extern laglista som uppdateras kontinuerligt. Information om förändringar som kan påverka anslutna företag skickas ut i nyhetsbrev eller i årlig uppföljning. Laglistan kan dock förtydligas vilka lagar som är relevanta för Paraplyorganisationen vad gäller tolkning och hur de ska utvärderas. Det var ett förbättringsförslag vid förra årets revision som nu graderas upp till en liten avvikelse.

Idag utvärderas efterlevnaden i samband med internrevisionen av paraplyet (2017-12-08).

### Revision av implementering kopplat till de betydande miljöaspekterna

De betydande miljöaspekterna är tydligt formulerade och kopplade till organisationens miljöpolicy. Betydande miljöaspekter är indirekta och berör anslutna entreprenörers verksamhet men även organisationens egna miljöaspekter finns listade, både negativa och positiva.

Det sker en årlig självkontroll av de anslutna entreprenörerna och internrevision. Avvikelse som uppkommer vid kontrollerna dokumenteras och följs upp inom en angiven tidsram. Analys av tidigare avvikelser ligger till grund för kommande aktiviteter för att minska brister hos anslutna entreprenörer. Det visar att organisationen arbetar riskbaserat för att minska miljöpåverkan.

Granskning av de interna revisionerna hos entreprenörer visar att organisationen lever upp till PEFC krav på utförda internrevisioner hos paraplyanslutna medlemmar. Avvikelsena som angetts ligger väl i linje med de avvikelser som noterats vid stickproven utförda under externa revisionen.

Under året har tre internrevisorer bevitnats med gott resultat. Under våren har också en internrevisor genomgått en extern utbildning för internrevisorer.

Två miljömål har formulerats utifrån de betydande miljöaspekterna. Ett mål har bytts ut under senaste året för att ytterligare utveckla organisationens miljöarbete.

Organisationen har goda möjligheter påverka och styra medlemsföretagens miljöpåverkan genom utbildning och kontroll.

### Genomgång och slutsats av trender i kundens prestation under omcertifieringsrevisionen samt större ändringar under den senaste uppföljande revisionen innan omcertifieringen.

Roller med ansvar och befogenheter finns beskrivet både övergripande och för olika rutiner. Ledningssystemet beskriver processflöden, till vilka det finns kopplade detaljerade instruktioner. Rutiner visar att organisationen tydligt har identifierat organisationens interna förutsättningar. Organisationen känner väl till sina intressenter och deras behov och förväntningar men de finns inte tydligt dokumenterat. Organisationen har ett system för hantering av externa synpunkter av både anslutna entreprenörer och den egna paraplyverksamheten.

Rutin för ensamarbete finns och granskades vid de olika bevitningarna.

Organisationen har identifierat kompetensen hos internrevisorer som betydelsefull för att uppnå en effektiv och enhetlig internrevision av anslutna entreprenörer. Utbildningsliggare och träningsmaterial från senaste kalibreringen granskades (2017-04-03). Under våren har också en internrevisor genomgått en extern utbildning för internrevisorer. En risk hos organisationen är att det är få nyckelpersoner som innehar stor kunskap och erfarenhet.

Certifieringsprocessen av entreprenörer granskades och bedömdes fungera väl med avseende på säkerställandet att alla entreprenörer ska leva upp till standardens alla krav innan anslutning. Risker hos medlemsföretagen minskas genom krav ska vara uppfyllda vid godkänd anslutning. Stickprov skedde under revisionen på två anslutna medlemmar och en medlem som är i anslutningsprocessen.

Organisationen informerar om avtalets innebörd innan anslutning. De anslutna erbjuds också lämpliga utbildningar via hemsida och ett informationsbrev 4 ggr per år. Ett kortare nyhetsbrev har arbetats fram under året för att snabbare få ut viktig information. Via hemsidan erbjuds också ett ledningssystem till entreprenörerna. Under revisionen granskades också registerhållning av entreprenörer och dess publika del samt genomförda uteslutningar. Utskick har skett om förändringarna i PEFC TD4.

Riktlinjer för offentlighet och användning av certifieringsmärkning granskades. De senaste PEFC rapporterna ligger tillgänglig på organisationens hemsida och användning av PEFC-logga bedömdes i överensstämmelse med krav.



**Förbättringsmöjligheter:**

Organisationens intressenter och deras behov och förväntningar kan tydligare identifieras och dokumenteras.

## 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

## Kundens bekräftelse:

**Namn & adress**  
**Ledningens**  
**representant:**      anna.bjork@skogsentreprenorerna.se

**Bekräftad av:**      Anna Björk