



Bureau Veritas Certification

Svenskt PEFC certifieringssystem för uthålligt skogsbruk

Revisionsrapport

PanCert AB

Senaste uppdatering: [28 juni 2016](#)

Typ av revision: [PUB 1](#)



Revisionsrapport

BUREAU VERITAS CERTIFICATION, Fabriksgatan 13
S-412 50 GÖTEBORG, Sverige

DATA OM UPPDRAGET

Företagsnamn	PanCert AB
Organisation nr	556592-7562
Kontaktperson (namn, Tel. och email)	PerArne Nordholts, +46(0)36 34300, info@sagisyd.se

Kontrakt -nummer	SWE/	8712471	Förrevision		Certifiering	
Revision mot standard:	PEFC SWE 004:3 PEFC SWE 002:3		Recertifiering		Periodiskt Utvecklings- Besök nr.	1
			Övertag. rev.			
Andra dokument			Manualens utgåva			

Datum för revision	<i>Från</i>	2016-04-01	<i>Till</i>	2016-06-09	
Antal genomförda revisionsdagar i fält	8				
Status på denna rapport	<i>Prel.</i>		<i>Slutlig</i>	x	

Revisionsledare	Roland Offrell
Revisionsmedlemmar	Tomas Einarsson

Distribution av rapport	Bureau Veritas
	PanCert AB, Jönköping

Kortfattad beskrivning av organisation och verksamhet (officiell information)

PanCert AB är ett helägt dotterbolag till Sågverksföreningen Såg i Syd ek. för. med egen styrelse. Verksamhetens leds av en ledningsgrupp bestående av VD, representant från sågverken, internrevisorer och tjänsteman arbetande med PEFC-frågor.

Såg i Syd ägs av sina egna medlemmar, som består av en stor mängd träindustri företag i Södra Sverige. Såg i Syd representerar sina medlemmar i företags specifika ärenden och förser dem med tekniska och affärs relaterade tjänster.

PanCert är Såg i Syds organ för certifiering inom certifieringssystemen PEFC™ och FSC®.

PanCert AB är paraplyorganisation för certifiering av avverkningsorganisationer och skogsägare inom PEFC™ samt multi-site organisation för certifiering av virkesorganisationer inom PEFC™ och FSC®.

PanCert AB utfärdar bevis om skogsbrukscertifiering för avverkningsorganisationer och skogsägare samt bevis om spårbarhetscertifiering för virkesorganisationer.

Den verksamhet som omfattas av denna rapport är paraplyorganisation för certifiering av avverkningsorganisationer och skogsägare inom PEFC™.

Till sin hjälp att certifiera skogsägare använder Pan Cert ombud, som är knutna till medlemsföretagens sågverksorganisationer och dess avverkningsorganisation med anställda virkesuppköpare.

Dessa genomgår utbildning och årliga uppföljningsträffar och är föremål för PanCert's internrevisioner, såväl som den externa revisionen.

Vid denna revision har 10 st skogsägare och 4 st ombud besökts. Dessutom har man på huvudkontoret gått igenom deras internrevision med avvikelser och kommentarer.

Certifieringen är baserad på följande PEFC standards: PEFC SWE 004:3 - krav vid gruppcertifiering 120118 and PEFC SWE 002:3 - svensk PEFC skogsstandard 120118

RESULTAT AV REVISIONEN

Antal utgivna avvikelser	Större	1	Mindre	0
--------------------------	--------	---	--------	---

Revisionsmål och beskrivning av systemet

1.1 Revisionsmål och omfattning

Målet med revisionen var att avgöra om organisationens ledningssystem och verksamhet överensstämmer med kraven i angivna standarder och är väl införda.

Revisionen har omfattat de siter och kravelement som redovisas i revisionschecklistor SF 03 som bifogas rapporten

1.2 Omfattning av certifiering

Ange med "x" vilken omfattning certifieringen har.

PEFC SWE	Direktcertifiering		Gruppcertifiering
Skogsägare	001:3 002:3	x	004:3 002:3
Avverkningsorganisation	001:3 002:3	x	004:3 002:3
Entreprenör	001:3 003:3		004:3 003:3

Om entreprenörs-certifiering är aktuell ange typ med "x"

Avverkningsentreprenör	
Skogsvårdsentreprenör	
Planeringsentreprenör	

Revisionsiakttagelser och revisions slutsats

2. Revisionsnoteringar

2.1 Central funktion

Deltagare: PerArne Nordholts. Göran Karlsson

Kontoret i Jönköping har granskats med avseende på deras funktion som gruppansvarig.

Sammanfattande kommentarer om t ex:

- Det fanns totalt 4085 skogsägarbevis den sista december 2015.
- Det finns 28 st. avverkningsorganisationer varav 4 st. besökts
- Utbildning har erbjudits för ombud och skogsägare
- 71 internrevisioner har genomförts, 58 slutavverkningar, 11 gallringar och 2 röjningar.
- 15 fastighets revisioner.
- Det finns en rapport bifogad.
- Det har gjorts utbildning av ombuden, senaste 28 januari 2015.
- Inga bevis har dragits in på grund av avvikelser. En del bevis har dragit in på grund av ändrade ägarförhållande eller för att de gått med i annan gruppcertifiering.
- Med egna fältobservationer har en större avvikelse getts på utebliven bränning på en större fastighet (Eriksberg).
- Interna avvikelser avverkningar har främst berört, skador på mark/vatten, död ved och kulturmiljö.
- Interna avvikelser fastigheter har berört planinnehåll, avtal och dokumentation.

Vi har bedömt att de avvikelser som interrevisionen noterat kommer att kunna hanteras internt och är avvikelser av mindre slag eller enstaka observation, dock inte alarmerande.

Bedömningen är att de granskade kraven i PEFC 004:3 och 002:3 uppfylls.

2.2 Övriga siter

Bilagt är fältrapporter för samtliga skogsägare besök, 10 st. I de flesta av dessa har förutom åtgärdsobjekten även den övriga fastigheten besökts. I dessa framgår vad man tittat på och resultatet av granskningen. 4 st. avverkningsorganisationer har besökts. På en större fastighet (Eriksberg) har en mera genomgående revision gjorts.

SF03 002:3 är bilagd denna rapport.

3. Sammanfattning av överensstämmelser med (Gruppcertifiering PEFC SWE 004:3)

SF03 004:3 hanterar kraven på avverkningsorganisationerna med vilka delar som reviderats.

Krav på paraplyorganisationer

- [Handlägga ansökningar](#)
Alla kontrollerade ansökningar har varit tillfredställande.
- [Göra kontroll före avtal](#)
Checklistor för kontroll innan avtal fanns med på samtliga kontrakt. Muntlig information har också getts.
- [Utfärda bevis](#)
Alla har utfärdade bevis
- [Erbjuda utbildning](#)
Utbildning av ombud erbjuds och genomförs. Alla ombud har obligatorisk närvaro.
- [Erbjuda ledningssystem \(A,E\) skogsbruksplan \(S 3.2\)](#)
Skogsägare som inte har gällande planer blir erbjudna sådana och det finns en

uppföljning att nya medlemmar har gällande planer senast 4 år efter avtals tecknande. En besökt fastighet hade ingen gällande plan, se vidare nedan. [Lagra information \(databaser\)](#)

Alla medlemmar finns lagrade centralt och hos ombuden.

- [Genomförande av intern revision](#)
Intern revision har genomförts i enlighet med kraven.
- [Information och indragning av bevis](#)
Inga bevis har dragits in på grund av bristande efterlevnad av kraven.
- [Kommunicera avvikelser till annan part \(paraply\)](#)
Detta har inte kontrollerats.
- [Hur kraven på offentlighet följs](#)
Alla uppgifter som skall vara offentliga finns tillgängliga
- [Kommentar om certifierat ledningssystem](#)
PanCert har ett ISO certifierat ledningssystem

Krav på gruppmedlemmar (skogsägare)

- [Skogsbruksplan \(över 20 ha/fastighet\) inklusive karta](#)
Det fanns planer hos alla besökta skogsägare. Ett undantag där en gammal plan fanns vid ett besök. Denna fastighet har dock mera övergått till en ren naturvårdsfastighet, halva fastigheten fungerar som ett "reservat" (Hästö) för fåglar.
- [Följa svensk lagstiftning](#)
Inga överträdelse har noterats
- [Uppfylla relevanta delar av skogsstandard.](#)
En större avvikelse har noterats, se SF02 2016
- [Korrigerig av avvikelser](#)
Tidigare utfärdade avvikelser har stängts, se SF02 2015
- [Meddela avvikelser till andra paraplyer](#)
Inga avvikelser har skett hos skogsägare anslutna till andra paraplyer
- [Tillämpa NV bedömning då plan saknas](#)
Har inte varit aktuellt. Ingen avverkning hos planlös markägare.
- [Uppfylla krav på entreprenörcertifiering \(egen org.\)](#)
Endast certifierade entreprenörer har använts
- [Avtala PEFC krav vid försäljning rotpost eller avv.uppdrag](#)
Detta har inte varit aktuellt hos besökta skogsägare
- [Endast anlita entreprenörer med certifikat](#)
Endast certifierade entreprenörer har använts hos besökta skogsägare
- [Tillhandahålla underlag för traktidirektiv](#)
Traktidirektiv har använts vid samtliga utförda åtgärder. Se även observationer.
- [Följa riktlinjer för offentlighet enligt PEFC SWE 001](#)
Offentlig information är tillgänglig

Krav på gruppmedlemmar (avverkningsorganisationer)

- [Uppfylla paraplyets krav på ledningssystem](#)
Det fanns ledningssystem hos samtliga besökta AO.
- [Följa svensk lagstiftning](#)
Inga överträdelse har noterats
- [Uppfylla relevanta delar av skogsstandard.](#)
En större fastighet hade inte uppfyllt kravet på bränning. Se större avvikelse SF02

2016

- [Korrigerig av avvikelser](#)
Avvikelsehanteringen inom AO har förbättrats och en tidigare avvikelse stängts.
- [Tillämpa NV bedömning då plan saknas](#)
Har inte varit aktuellt. Ingen avverkning hos planlös markägare.
- [Endast anlita entreprenörer med certifikat](#)
Endast certifierade entreprenörer har använts hos besökta skogsägare
- [Följa riktlinjer för offentlighet enligt PEFC SWE 001](#)
Offentlig information är tillgänglig

3. Sammanfattning av överensstämmelser med krav på direktcertifiering (PEFC SWE 001:3)

Inte aktuellt för denna rapport

3. Sammanfattning av överensstämmelser med (Skogsstandard PEFC SWE 002:3)

Skogsskötselstandard:

- [Aktivt, ekonomiskt skogsbruk](#)
Samtliga skogsägare har haft en skogsbruksplan som man aktivt arbetat efter. Enstaka fall av gamla planer har setts. Kvaliteten varierar också.
- [Skogsbränsle](#)
Där uttag av skogsbränsle gjorts har det varit en naturlig del av ett aktivt skogsbruk och utförts på ett hänsynsfullt sätt. Uttaget har kraftigt minskat eftersom värmeverken idag föredrar billiga sopor från kontinenten framför skogsbränsle.
- [Nya oprövade metoder och kemiska medel](#)
Det har inte påträffats några oprövade skötselmetoder eller otillåtna kemiska medel
- [Skogshälsa](#)
- Inga fastigheter har haft främmande trädslag i strid med kraven
- [Omvandling av skogsmark](#)
Ingen sådan omvandling har skett
- [Vilt](#)
Det finns problem med framförallt älgskador på tall. Fastigheterna är sådana att de inte på eget bevåg kan lösa dessa problem. Allmänt menar man att det finns för mycket älg. Några skogsägare har varit aktiva med att skydda plantor med hjälp av vilt repellerande medel.
- [Hänsyn till rennäringens intressen](#)
Inte aktuellt

Social standard:

- [Lagar och arbetsmarknadsvillkor](#)
Lagar följs och AO kontrollerar de entreprenörer som de anlitar
- [Avtalsförhållanden](#)
Det finns avtal för alla arbetsuppgifter
- [Arbetsmiljö](#)
Arbetsmiljölagarna följs

- [Arbetsorganisation](#)
Detta är upptill entreprenören. I stort sett är nu alla entreprenörer certifierade.
- [Grundkompetens](#)
Detta är upptill entreprenören. I stort sett är nu alla entreprenörer certifierade.
- [Kompetensutveckling](#)
Detta är upptill entreprenören. I stort sett är nu alla entreprenörer certifierade.
- [Urkoppling av kriterierna 3.1 – 3.6](#)
Inte aktuellt
- [Skogsbruk och rennärning](#)
Inte aktuellt
- [Rekreation och allemansrätt](#)
I den mån det är aktuellt underlättar man detta
- [Landsbygdsutveckling](#)
Detta är en fråga som är svårt att uppfylla för de mindre skogsägarna, I vissa områden finns det planer som man kan ta hänsyn till.

Miljöstandard:

- [Ansvar för naturvärden](#)
Stor variation bland markägare från de med mycket intresse för naturvärdena på fastigheten till de som bara följer kraven.
- [Områden med höga naturvärden - avsättning](#)
Områden med höga naturvärden som ska prioriteras för avsättning är övervägande rätt gjorda. Dock har mål klassningen NO/NS missats i en del planer
- [Nyckelbiotoper](#)
I den mån de finns har skötselkraven följts
- [Områden med höga naturvärden i skog som brukas](#)
Hänsyn till blöt mark och andra naturvärden görs dels i planen dels vid varje avverkningstillfälle. Dock har man ibland varit slarvig med att notera dem på kartorna eller i kommentarerna till de av entreprenören ifyllda trakttdirektiv
- [Blöt skogsmark, torvmark och dikning](#)
Skapande av skyddszoner mot vatten negligeras ibland vid röjning och gallring
- [Metoder för att skydda mark och vatten](#)
Markskador har minskat betydligt och endast något enstaka fall sågs. I något fall som sågs har markägaren reparerat skadan.
- [Skyddszoner/hänsynsytor](#)
Hänsyn till naturvärden görs dels i planen dels vid varje avverkningstillfälle. Dock har man ibland varit slarvig med att notera hänsynen på kartorna eller i kommentarerna till de av entreprenören ifyllda trakttdirektiv
- [Naturvärdesträd/utvecklings träd](#)
Dessa finns antingen i grupper eller som enstaka träd. På grandominerade trakter kan det vara svårt att lämna tillräckligt många utvecklings träd
- [Död ved](#)
På slutavverkningar följs standarden väl, men i grövre gallring är det fortfarande vissa brister. Det är dock svårt att upptäcka hs i gallring. Egen kontroll anger antalet.
- [Lövträd](#)
Det finns i allmänhet tillräckligt med löv dominerade bestånd, informationen har varit tydlig i alla planer,
- [Bränning](#)
En större avvikelse (Eriksberg)

- [Landskapsekologi](#)
Endast aktuellt för Eriksberg, som tagit tillbörlig hänsyn.
- [Kulturmiljö](#)
Det tas alltid bra hänsyn till synliga och kända fornlämningar.

4. Revisions­­sammanfattning

Revisionen har genomförts med god anslutning från PanCert och deras ombud. I de flesta fallen av besöken har markägare eller dennes representant kunnat vara med.

4.1 Goda exempel

- De skogsägare som var med vid besöken var mycket intresserade och initierade
- PanCert har ett omfattande utbildningsprogram för sina ombud
- Internrevisionen av objekt och fastigheter är väl genomförd av kunniga och noggranna revisorer

4.2 Observationer

- Traktdirektiv kan saknar ifyllda rutor, såsom avd. nummer, fastighetens certifikatnummer, trädslagsblandning, volymer.
- Lidboholm 1:1 har bristfälligt traktdirektiv endast, ett för gallring i ca 15 bestånd samt vindfällan på flertal platser på fastigheten. En larmkoordinat, ingen karta
- Eriksberg Traktdirektiv från Holmen till deras entreprenörer utgörs av karta, skriftlig instruktion saknas. Samtal med deras entreprenör visar på bristfällighet
- I vissa fall har vi fått Traktdirektiv innan egen kontrollen fyllts i eller att denna gjorts via datorn som vi inte haft tillgång till vid fältbesöket.
- Dokumentation är bättre men kan fortfarande saknas i skogsbruksplan eller på annat sätt.
- Fortfarande begränsat med död ved i gallringar. Lindås 5:3 Inga högstubbar lämnade vid gallring.
- Finns död ved men minimalt på Lidboholm 1:1
- För egen verksam skogsägare, finns det risk för att för mycket vindfällan upparbetas.
- Det är minimalt med naturvärdesträd, en av markägarna är mycket negativ till att lämna kvar träd medan det inte utgör ett problem för de yngre ägarna. Lidboholm 1:1
- För egen verksam skogsägare, finns det risk för att för lite löv lämnas i röjningarna. Ex Hylte 1:4
- Stort gallringsbehov på åtminstone en av fastigheterna, Sjöbo 4:1

4.3. Avvikelser­­sammanfattning

[Avv. 03](#). Eriksberg med mer än 11 000 ha produktiv skogsmark har inte bränt något sedan de blev certifierade 2010.

4.4. Olösta frågor

Det finns inga olösta frågor mellan revisionsgruppen och den reviderade organisationen.

4.5. Revisions­­slutsats

PanCerts ledningssystem och den verksamhet som granskats överensstämmer med kraven i angivna standarder och är väl införda.

Detta gäller under förutsättning att korrigerande åtgärder genomförs med hänsyn till restavvikelse.

Kommentarer på redovisade korrigerande åtgärder

Verifiering av genomförda korrigerande åtgärder för avvikelser utfärdade vid förra revisionen

Besvarade avvikelser från förra årets revision 2015-06-05

RO- 01	2015-06-05	<p>Avvikelse Högstubbar eller annan färsk tillskapad död ved saknas vid en föryngringsavverkning i löv.</p> <p>Åtgärd Fortsatt focus och kontroll på att antalet enheter av tillskapad färsk död ved skall anges i traktdirektivet.</p> <p>Kommentar till åtgärd Resultatet kommer att kontrollerats och följas upp vid nästa års revision.</p>
RO- 02	2015-06-05	<p>Avvikelse Skogsbruksplan, klassning av NO/NS områden har varit felaktig i minst två av de kontrollerade planerna. NO har felaktigt klassats och borde varit NS.</p> <p>Åtgärd Man kommer att anmoda företagen inom paraplyet att använda certifierade planläggare/planproducenter. Att anmoda plantproducenter att tillsammans med anlitate planläggare upprätta rutiner för kvalitetssäkring.</p> <p>Kommentar till åtgärd Planer med rutinerna kommer att kontrollerats och följas upp vid nästa års revision</p>

Övrigt

Revisionsprogram

Revisionen genomförs samordnat med FSC FM/ISO 14001/PEFC COC

Site/ Kategori	Antal Anställda/ enheter	Initial	Surv 1	Surv 2	Surv 3	Surv 4	Recert
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
Central kontor	3	G	G	P	P	P	P
Skogsägare	4085 enheter	G	G	P	P	P	P
Avverknings- organisationer	26 enheter	G	G	P	P	P	P
Totalt antal dagar							
On site		8					
Off site		2					

P = planerad, G = Genomförd

Vid gruppcertifiering anges gruppindelning och antal enheter som besökts

Samtliga delkrav som är tillämpliga ska utvärderas under certifieringscykeln


Nästa besök våren 2017

Behövs särskilt kontrollbesök?	Ja		Datum för särskilt kontrollbesök	Från	
	Nej	<input checked="" type="checkbox"/>		Till	

Noteringar från särskilt kontrollbesök

CERTIFIKAT OCH ACKREDITERING

Text på certifikat						
Ändring av certifikat?	Nej	X	Ja			
Företags namn, Besöksadress Ort Land	PanCert AB Skolgatan 4, Jönköping Sverige					
Giltighetsområde på respektive språk (Se PEFC SWE 005:3 för detaljer)	Grupp: Skogsbruk för skogsägare Grupp: Skogsbruk för avverkningsorganisation Grupp: Svensk PEFC Skogsstandard PEFC SWE 002:3 Grupp: ISO 14001:2004 Krav för gruppcertifiering PEFC SWE 004:3					
Verksamhetsorter som ingår i certifikat (Vid multi site se 1.2)	Orter. Se lista på avverkningsorganisationer					
Ackrediteringar	SWEDAC	SWEDAC	SWEDAC			
Antal certifikat	1					
Standard	PEFC SWE 002:3	PEFC SWE 003:3	PEFC SWE 004:3			
Språk	svenska	svenska	svenska			

Revisionsledarens rekommendation					
	Nej	Ja		Nej	Ja
Alla avvikelser är stängda	X		Fortsätt till certifiering		
			Certifikatets giltighet kvarstår		X
Namn	Roland Offrell Julia Lenkkeri (teknisk granskning)		Datum	2016-06-28 2016-08-20	
Underskrift					
Revisionsledarens tfn	Kontor 031-60 65 00 Mobil +46 734 351n507				
Revisionsledarens e-mail	roland.offrell@se.bureauveritas.com				