



## **Bureau Veritas Certification**

### **Svenskt PEFC certifieringssystem för uthålligt skogsbruk**

### **Revisionsrapport**

### **PanCert AB**

Senaste uppdatering: [28 augusti 2014](#)  
Typ av revision: [Surveillance audit no 8](#)



BUREAU  
VERITAS

# Revisionsrapport

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

## DATA OM UPPDRAGET

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

Kontrakt -nummer	<b>SWE/</b>	<b>4082976</b>	Förrevision		Certifiering	
Revision mot standard:	<b>PEFC SWE 004:3</b> <b>PEFC SWE 002:3</b>		Recertifiering		Periodiskt Utvecklings- Besök nr.	<b>8</b>
			Övertag. rev.			
Andra dokument			Manualens utgåva			

Datum för revision	<i>Från</i>	<b>2014-06-09</b>	<i>Till</i>	<b>2014-06-16</b>
Antal genomförda revisionsdagar i fält	<b>6</b>			
Status på denna rapport	<i>Prel.</i>		<i>Slutlig</i>	<b>X</b>

Revisionsledare	<b>Roland Offrell</b>
Revisionsmedlemmar	<b>Tomas Einarsson</b>

Distribution av rapport	<b>Bureau Veritas</b>
	<b>PanCert AB, Jönköping</b>

#### 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 de 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 8 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

0

Mindre

3

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 entreprenörcertifiering 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 3762 skogsägarebevis den sista 10 april 2014. Av dessa har 469 st. registrerats under de senaste 12 månaderna.
- Utbildning har erbjudits för ombud och skogsägare
- 117 internrevisioner har genomförts och dessutom har 150 enkäter till skogsägare skickats ut.
- Det har gjorts utbildning av ombuden
- 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.
- Under 2013 har en större del skogsägare lämnat PanCert gruppen, eftersom de nu ingår i en ny grupp som certifierats via Vida koncernen.
- Med intern rapporten och egna fältobservationer har en avvikelse på ledningen hos avverkningsorganisationerna getts med brister i avvikelshanteringen, en avvikelse på sociala standarden med bristande kommunikation och en avvikelse relaterad till miljö standarden relaterad till död ved i NS områden.

För övrigt så har vi bedömt att de avvikelser som interrevisionen noterat kommer att kunna hanteras internt och är visserligen avvikelser men av mindre slag, dock inte alarmerande.

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

## 2.2 Övriga siter

Bilaggt är fältrapporter för samtliga skogsägare besök, 8 st. I dessa framgår vad man tittat på och resultatet av granskningen.

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 ansökningar kontrollerade har varit tillfredställande. Ett undantag var en skogsägare som inte fått med bägge sina fastigheter i kontraktet. Detta korrigerades vid revisionen.
- [Göra kontroll före avtal](#)  
Checklistor för kontroll innan avtal fanns med på samtliga kontrakt
- [Utfärda bevis](#)  
Alla har utfärdade bevis
- [Erbjuda utbildning](#)  
Utbildning 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.

- [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 behövts dras 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
- [Följa svensk lagstiftning](#)  
Inga överträdelser har noterats
- [Uppfylla relevanta delar av skogsstandard.](#)  
Två avvikelser har noterats, se SF02 2014
- [Korrigerig av avvikelser](#)  
Tidigare utfärdade avvikelser har stängts, se SF02 2013
- [Meddela avvikelser till andra paraplyer](#)  
Inga avvikelser har skett hos skogsägare anslutna till andra paraplyer
- [Tillämpa NV bedömning då plan saknas](#)  
Alla skogsägare har giltiga planer
- [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. Dock fanns det en bristande kommunikation som orsakade felaktig markberedning vid ett tillfälle. Se även avvikelserapport.
- [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 överträdelser har noterats
- [Uppfylla relevanta delar av skogsstandard.](#)  
En mb har på grund av kommunikationsmiss gjorts in en bit in i ett NO område.

- [Korrigerig av avvikelser](#)  
Avvikelsehanteringen inom AO har vissa brister och en avvikelse har getts, Se SF02 2014.
- [Tillämpa NV bedömning då plan saknas](#)  
Alla skogsägare har giltiga planer
- [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

#### **Allmänna krav**

- [Utformning och uppföljning av skogsbruksplaner](#)
- [Offentlighet](#)

#### **Krav på ledningssystem**

- [Miljöpolicy](#)
- [Lagar och andra krav](#)
- [Organisation](#)
- [Utbildning och träning](#)
- [Extern kommunikation](#)
- [Dokumentstyrning](#)
- [Verksamhetsstyrning](#)
- [Övervakning och mätning](#)
- [Avvikelser och korrigerande åtgärder](#)
- [Redovisande dokument](#)
- [Intern och extern revision](#)
- [Ledningens genomgång](#)

### **3. Sammanfattning av överensstämmelse med Entreprenörsstandard PEFC SWE 003:3**

Inte aktuellt för denna rapport

#### **PEFC baskrav på entreprenörer**

- [Resultat av självkontroll](#)
- [Avvikelserutiner](#)
- [Följa trakttdirektiv](#)
- [Maskinkrav \(oljor, avfall\)](#)
- [Underentreprenörer](#)

#### **Sociala krav**

## Lagar och arbetsmarknadsvillkor

- Lagar och kollektivavtal
- Offentlig policy

## Avtalsförhållanden

- Affärsavtal och anställningsavtal
- Arbets- och säkerhetsinstruktioner

## Arbetsmiljö

- Systematiskt arbetsmiljöarbete
- Dokumentation av arbetsmiljöansvar

## Arbetsorganisation

- Delegering av ansvar och skyldigheter

## Grundkompetens

- SYN utbildning
- Grundutbildning
- Hantering av visstidspersonal
- Krav på personal som utför planering

## Kompetensutveckling

- Utbildningsbehov och utbildningsliggare.
- Program för kompetensutveckling

## 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
- **Skogsbränsle**  
Där uttag av skogsbränsle gjorts har det varit en naturlig del av ett aktivt skogsbruk och utförts på ett hänsynsfullt sätt
- **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
- [Grundkompetens](#)  
Detta är upptill entreprenören
- [Kompetensutveckling](#)  
Detta är upptill entreprenören
- [Urkoppling av kriterierna 3.1 – 3.6](#)  
Inte aktuellt
- [Skogsbruk och rennäring](#)  
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](#)
- [Områden med höga naturvärden - avsättning](#)
- Områden med höga naturvärden som ska prioriteras för avsättning är övervägande rätt gjorda.
- [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 traktdirektiv
- [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
- [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 traktdirektiv
- [Naturvärdesträd/utvecklings träd](#)  
Dessa finns antingen i grupper eller som enstaka träd. På grandominerade trakter kan det vara svårt att lämna tillräckligt många utvecklingssträd
- [Död ved](#)  
På slutavverkningar följs standarden väl, men i grövre gallring är det fortfarande vissa brister.
- [Lövträd](#)

Det finns i allmänhet tillräckligt med lövdominerade bestånd, men kan ibland saknas tydlig information i vissa planer,

- [Bränning](#)  
Inte aktuellt
- [Landskapsekologi](#)  
Inte aktuellt
- [Kulturmiljö](#)

Det tas alltid bra hänsyn till synliga och kända fornlämningar.

#### 4. Revisionsammanfattning

Revisionen har genomförts med god anslutning från PanCert

##### 4.1 Goda exempel

- Många mycket intresserade och initierade skogsägare var med vid besöken
- PanCert harv ett omfattande utbildningsprogram för sina ombud
- Internrevisionen är väl genomförd av kunniga och noggranna revisorer

##### 4.2 Observationer

- Obs 1 Körskada på basväg skall åtgärdas
- Obs 2 Notering av avvikelse från traktdirektivet har inte noterats vid Entreprenörers egen uppföljning
- Obs 3 I vissa plandokument saknas sammanställning över lövdominerade bestånd
- Obs 4 Kommunikation mellan planläggare, ombud och skogsägare genomförs inte alltid innan planen fastställs

##### 4.3. Avvikelser sammanfattning

[Avv 19](#) Avvikelsehanteringen ute hos avverkningsorganisationerna är inte systematiserad på så sätt att de kan minimera risken för att nya avvikelser av samma art inte sker.

[Avv 20](#) Kommunikation mellan ansvarig planerare/inköpare och de olika aktörerna i hela ledet vid en avverkning brister, vilket kan orsaka misstag

[Avv 21](#) Skötsel av NS områden har inte sköts så att färsk död ved lämnats trots att detta skall prioriteras I NS områden för att gynna den biologiska mångfalden.

##### 4.4. Olösta frågor

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

##### 4.5. Revisions slutsats

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 resta avvikelser

Kommentarer på redovisade korrigerande åtgärder

## Verifiering av genomförda korrigerande åtgärder för avvikelser utfärdade vid förra revisionen

NC no	Utfärdat datum	Kommentar till åtgärd
16	2013-06-13	Förtydligande av hur traktdirektiven skall skrivas har poängterats i både mail till alla AO och vid fortbildning av ombuden. Se vidare i stängd avvikelse
17	2013-06-13	Speciell utbildning i naturvärden och vikten av att vid åtgärder i anslutning till vatten det lämnas/skapas skyddszoner. Detta har också poängterats vid mail utskick till AO. Se vidare i stängd avvikelse
18	2013-06-13	Det har poängterats vid genomförda utbildningar att NS områden skall skötas i enlighet med anvisningarna i planerna. Se vidare i stängd avvikelse
<b>Avvikelser utfärdade vid senaste revisionen och stängda 27 augusti</b>		
19	2014-06-14	Ändrad rutin för avvikelsehantering och upprättande av avvikelselogg (bifogas) för samlad registrering av avvikelser. Detta ger också möjlighet att samla in alla avvikelseloggar för sammanställning och utvärdering.
20	2014-06-14	Avvikelse upprättas mot den berörda avverkningsorganisationen med krav på retur där korrigerade åtgärd inom organisationen redovisas.
21	2014-06-14	Påverka plankvalitén så att den ger en bättre vägledning vid skötsel av NS områden. Utbildningsinsatser och utskick av vägledningsinformation till avverkningsorganisationer (bifogas). Information till skogsägare via hemsida och andra media

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
		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Central kontor	anställda	G	G	G	G/1	G/1	P
Skogsägare					G/11	G/8	P
Avverknings- organisationer	enheter				G/5	G/4	P
Totalt antal dagar							
On site					9	7	
Off site					2	2	

P = planerad, G = Genomförd

Vid gruppcertifiering anges gruppindelning och antal enheter som besökts

Samtliga delkrav som är tillämpliga ska utvärderas under certifieringscykeln

**2013 var det nya standards med utfärdande av separata certifikat för spårbarhet**

Nästa besök


Här anges områden som granskas vid kommande besök

Behövs särskilt kontrollbesök?	Ja		Datum för särskilt kontrollbesök	Från	
	Nej	x		Till	

Noteringar från särskilt kontrollbesök

# CERTIFIKAT OCH ACKREDITERING

Text på certifikat						
Ändring av certifikat?	Nej	<b>X</b>	Ja			
Företags namn, Besöksadress Ort Land	<b>PanCert AB</b> <b>Skolgatan 4, Jönköping</b> <b>Sverige</b>					
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: Krav för gruppcertifiering PEFC SWE 004:3					
Verksamhetsorter som ingår i certifikat (Vid multi site se 1.2)	Ort(er)					
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		<b>X</b>	Fortsätt till certifiering		
			Certifikatets giltighet kvarstår		<b>X</b>
Namn	<b>Roland Offrell</b>		Datum	<b>2014-08-27</b>	
Underskrift					
Revisionsledarens tfn	<b>Kontor 031-60 65 00 Mobil +46 734 351n507</b>				
Revisionsledarens e-mail	<b><a href="mailto:roland.offrell@se.bureauveritas.com">roland.offrell@se.bureauveritas.com</a></b>				