

REVISIONSRAPPORT





Del 1: Grundläggande revisionsdata

Kundadress	Kund ID# 1700730, 102872
Balungstrands Sågverk AB	
Balungstrand 125	Revisionskriterium
790 26 Enviken	PEFC ST 2002:2020 Chain of Custody of forest and tree based products, PEFC ST 2001:2020 PEFC Trademarks Rules - Requirements, Swedish PEFC certification schemes for sustainably managed forests SWE 002:4, SWE 004:4
Revisionsdatum	Totalt antal siter: 1
2023-06-27, 28	Antal reviderade siter: 1
Revisionsutförande	Revisionsaktivitet
<input checked="" type="checkbox"/> On-site	<input type="checkbox"/> Certifieringsrevision - Steg I <input type="checkbox"/> Steg II <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Hybrid	<input checked="" type="checkbox"/> Uppföljande revision Nr: 4
<input type="checkbox"/> Remote	<input type="checkbox"/> Omcertifiering
<ul style="list-style-type: none">• Justification:• Techniques: ICT,	<input type="checkbox"/> Ändrat scope (omfattning):
	<input type="checkbox"/> Särskild aktivitet (ange vad):

Revisor/er

Revisionsledare	Tony Axelsson Intertek	Revisionsdag(ar): 2
Revisor		Revisionsdag(ar):
Revisor		Revisionsdag(ar):
Teknisk Expert		Revisionsdag(ar):
Observatör		

PEFC ST 2002:2020

Spårbarhetscertifikat för inköp och försäljning av rundvirke och skogsbränsle, inköp av virke, produktion och försäljning av sågade, hyvlade och förädlade trävaror, cellulosaflis samt övriga biprodukter enligt volymkreditmetoden

Purchase and sales of roundwood and biofuel, purchase of timber, production and sales of sawn, planed and processed wood products and byproducts of wood according to the volume credit method.

Svenskt PEFC certifieringssystem för uthålligt skogsbruk:

Skogsbrukscertifikat för planering, genomförande och uppföljning av skogsbruksverksamhet samt skogsbruksplanläggning.



Del 2: Övergripande resultat

LÄMPLIG ÅTGÄRD

- Ingen åtgärd krävs**
Ledningssystemet uppfyller kraven helt (inga avvikelser).

- Åtgärd krävs**
Ledningssystemet bedöms vara tillräckligt trots att mindre avvikelse(r) kunnat konstateras.

- Omedelbar åtgärd krävs**
Ledningssystemet bedöms inte vara tillräckligt beroende på att stor(a) avvikelse(r) konstaterats.

Del 2.1: Revisionsledarens rekommendation

REKOMMENDATION

Fortsatt certifiering rekommenderas

Del 3: Sammanfattning

Styrkor	Väl fungerande ledningssystem
Svagheter	Säkerställan om ursprung
Möjligheter	utbildning
Hot	Klagomål



Del 4: Summering avvikelser

Se separat dokument för detaljer.

	Stora Utfärdade	Stora Stängda	Mindre Utfärdade	Mindre Stängda	# Öppna NCs
Föregående Aktivitet	0		0		0
Nuvarande Aktivitet			2		2

Del 4.1: Uppföljning av avvikelser som utfärdades vid föregående revision

Inga avvikelser noterades vid föregående revision.

Del 5: Revisionens utförande - Spårbarhet

Sammanfattning

Denna uppföljande revision har genomförts enligt en flerårsplan Intertek upprättat för företagets revisionsaktiviteter. Revisionen har följt en detaljerad checklista där samtliga tillämpliga standardkrav omfattats, denna har också omfattats av kontrollen gjord av en oberoende teknisk granskare.

I årets revision besöktes företagsledningen vid huvudkontoret i Balungstrand. Revisionen omfattade dokumentationsgranskning, personintervjuer, rundvandring i produktionslinjen och fältbesök i skogen.

Notera att FSC redovisas i separat rapport.

Del 6: Revisionens utförande - Skogsbruksverksamhet

Sammanfattning

I samband med revisionen genomfördes fältbesök. Skogsbruksåtgärder som utförts i företagets regi bedömdes genom fältrevisioner.

I fält besöktes 2st trakter (av totalt 3st) som förnygringsavverkats (traktid: 85906344, 85919276)

I samband med dessa fältbesök granskades även tillhörande traktdirektiv (traktid: 85906344, 85919276) vilka bedömdes motsvara tillämpliga krav och utgöra gott underlag för aktuell skogsbruksåtgärd



Del 7: Sammanfattning av de objektiva bevisen

Sammanfattning

Kundprestanda / tillfredsställelse

Revisorns bedömning är att certifieringens definierade scope är lämpligt och korrekt för certifikatet.

Ansvar och organisation

Lars Mattsson är utsedd till PEFC samordnare. Ansvar och befogenheter finns beskrivna i rutin i ledningssystemet och intervjuer visar att berörd personal har kännedom om sin roll för spårbarhetssystemet.

Ledningssystem, ledning & aktiv styrning mot företagsmål

Ledningssystemet finns tillgänglig för all berörda i sharepoint.

PEFC logo används bara i marknadsföring. Interteks logo används inte heller

Organisationen bedöms uppfylla krav om socialt ansvarstagande. Arbetsmiljöarbetet granskades med gott resultat. Skyddsombud finns utsedda och företagshälsovård finns att tillgå. Protokoll från senaste skyddsronder granskades med gott resultat.

Rutiner för klagomålshantering och avvikelshantering finns och bedöms som bra

Volymkontroll & fakturahantering

I granskningen av företagets volymredovisning, fakturahantering och anspråkskontroll togs ett antal stickprov som visade på god kontroll.

Volymredovisningen sköter företaget med volymkreditmetoden . Granskade fakturor överensstämde med registrerade volymer i kreditkontot.

Det finns en metod för att beräkna utbytestal och detta görs regelbundet

Uppföljning, system för internrevision, egenkontroll kring lagefterlevnad

En rutin för internrevision som bedöms omfatta alla kraven enligt standarden finns infört på företaget och har genomförts enligt ett väl dokumenterat program.

Internrevisionen, genomförd 20230523. Ledningens genomgång 20230526.

Iakttagelser spårbarheten

Vid genomgång av ledningssystemet och stickprov av dokument påträffades några avvikelser:

Man saknar en uppdaterad produktgruppslista enligt nya standarden 2002:2020

Fel logga används på hemsidan

Iakttagelser i produktionsanläggning

Vid genomgång av produktionsanläggningarna noterades att utrymningsplaner, brandsläckare och första-hjälpen utrustning finns tillgängligt på flera platser. Företaget använder sig inte av PEFC-loggan på produkt vilket kunde verifieras vid rundvandringarna

Iakttagelser i skogsbruksverksamheten

I samband med fältbesöken identifierades inga avvikelser



Klagomål

Inga klagomål har inkommit sedan senaste revisionen

Jämförelse av resultat med tidigare revisionsaktivitet / föregående års avvikelser

Vid förra årets revision identifierades inga avvikelser, vid årets revision identifierades två mindre avvikelser.

Del 8: Betydande förändringar

Konsekvens av betydande förändringar (om några)

Inga förändringar

Övrig information / olösta frågor

Inga

Del 9: Bekräftelse av genomförd revision

Kunden bekräftar innehållet i rapporten och de bifogade avvikelserna. Härmed bekräftas att revisionen genomförts av Intertek Certification AB, Box 1103, 164 22 Kista

Revisionsledarens namn samt e-mail Tony Axelsson tony.axelsson@intertek.com

Företagets representants namn samt e-mail Lars Mattson larsm@balung.se

Nästa revisionstillfälle har preliminärt planerats till: Juni 2024