

SLUTGILTIG REVISIONSRAPPORT





Del 1: Grundläggande revisionsdata

Kundadress	Kund ID#
Balungstrands Sågverk AB	
Balungstrand 125	Revisionskriterium
790 26 Enviken	PEFC ST 2002:2020 Chain of Custody of forest and tree based based products, PEFC ST 2001:2020 PEFC Trademarks Rules - Requirements, Swedish PEFC certification schemes for sustainably managed forests SWE 002:5, SWE 004:5,
Revisionsdatum	Totalt antal siter: 1
2024-07-03, 04	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: 1
<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	Revisionsdag(ar): 2
-----------------	---------------	---------------------

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	Anspråk
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			2	2	
Nuvarande Aktivitet			2		2

Del 4.1: Uppföljning av avvikelser som utfärdades vid föregående revision

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

Del 5: Revisionens utförande - Övergripande

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. Denna checklista är konfidentiell men kan lämnas ut på begäran, efter bedömning av Intertek, i det enskilda fallet. Revisionen är även uppgradering till PEFC SWE 002:5 och PEFC SWE 004:5 för den skogliga delen.

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.

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 utsedd och företagshälsovård finns att tillgå. Protokoll från senaste



skyddsronder granskades med gott resultat.

Rutiner för klagomålshantering och avvikelshantering finns och bedöms som bra

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 20240513. Ledningens genomgång 20240514.

Del 6: Revisionens utförande - Spårbarhet

Sammanfattning

Volymkontroll & fakturahantering

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

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

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

Iakttagelser spårbarheten

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.

En avvikelse identifierades, anspråk saknas på avräkning

Del 7: Revisionens utförande - Skogsbruksverksamhet

Sammanfattning

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

I fält besöktes 1st trakt (av totalt 2st) som förnygringsavverkats (traktid: Hackmora)

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

Revisionen är även uppgradering till PEFC SWE 002:5 och PEFC SWE 004:5 för den skogliga delen.

Iakttagelser i skogsbruksverksamheten

I samband med fältbesöken identifierades inga avvikelser.

En observation då det gått 5 år sedan utbildning i natur och kulturmiljövård genomfördes (20190624)



En mindre avvikelse då man inte säkerställt tillgång till gällande lagstiftning

Del 8: Sammanfattning av de objektiva bevisen

Sammanfattning

Kundprestanda / tillfredsställelse

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

Jämförelse av resultat med tidigare revisionsaktivitet / föregående års avvikelser

En tydlig förbättring av verksamheten, då endast en avvikelse identifierades detta år

Del 9: Betydande förändringar

Konsekvens av betydande förändringar (om några)

PEFC databas behöver uppdateras med produktgruppen "030102 Solid wood boards and planks" vilket saknas idag.

Övrig information / olösta frågor

Inga olösta frågor

Del 10: 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 Mattsson larsm@balung.se

Nästa revisionstillfälle har preliminärt planerats till: 202506

Del 9: Revisionsdetaljer - Checklist Single Site

Bilaga 1 - Checklista PEFC ST 2002:2020

Checklista redovisas vid förfrågan.

