

Viken Skog SA

Revisjonsrapport

Uppföljande nr 1, 14001 med norsk PEFC
samt 9001



Kunde ID nummer:	CMPY-088532
Kunde/Adresse:	Viken Skog SA Viken Skog SA Hvervenmoveien 47 NO - 3511 Hønefoss
Revisjonstype:	ISO 14001:2004, ISO 9001:2008
Revisjonsaktivitet:	Uppfølgjande nr 1, 14001 med norsk PEFC samt 9001
Revisjonsdato(er):	Hønefoss, Norge: 06-Sep-2016 til 08-Sep-2016 Hønefoss, Norge: 13-Sep-2016 til 15-Sep-2016
Revisor(er) (nivå):	Jörgen Hedeås (Revisjonsleder, Hønefoss, Norge) Karin Tormalm (Revisor, Hønefoss, Norge)

Sertifiseringsomfang:

Anlegg: Viken Skog SA, Hønefoss, Norge

ISO 14001:2004:

Kjøp og salg av tømmer, skogplanlegging og verdisetting av skog, skogbehandling og avvirkning i samsvar med Norsk PEFC skogstandard 2006

ISO 9001:2008:

Kjøp og salg av tømmer, utmarkstjenester, skogplanlegging og verdisetting av skog, skogbehandling og avvirkning



Kortfattet sammendrag

Styrker	<p>Viken Skog har ett meget bra processbasert verksamhetssystem som dekkjer inn foretaket sine verksamhet og sertifiseringsstandardane krav.</p> <p>Nuvarande miljömål er relevante utifrån de betydande miljøaspekter og forbedringer har oppnått under det senaste året. Kvalitetsmålene er også relevante utifrån kundforventninger. Miljø- og kvalitetsmålene återfinns även i foretaket sine strategiplan/affarsplan.</p> <p>Alla skogbruksledarna og entreprenörernas maskinförare har deltagit i kurs kring den oppdaterte norske PEFC skogstandarden. I dette har även ingått gjennomganger i forebyggende atgärder mot körskador.</p> <p>Foretaket har en hög leveranssäkerhet till huvudparten av kunderna.</p> <p>Viken Skogs miljø- og kvalitetsprestanda har utvecklats positivt under det senaste året.</p> <p>Externt inkomne synpunkter/klagomål hanteras også i dette system enligt standardane krav.</p> <p>Möten skall hållas regelbundet med entreprenörerna med avstämning av kvalitets- og miljøutfall samt vidare utvikling av verksamheten. En övergång till användning av vegetabilisk sågkedjeolja har påbegjutt.</p> <p>Foretaket deltar i ett projekt for å øke andelen skogsbaserte drivmedel.</p> <p>Rutinerna og arbeidet kring BVO har ytterligere tydeliggjort og implementert, blant annet så skal alle nøkkelbiotoper, rovfågelbon mm merkes i felt med miljøband.</p> <p>Bra styring og oppfølging på å rett anvisningsinstruksjoner koples til varje objekt og arbeidsbeskrivelse samt at de tidsangivne virkesvolymene som avtales med kundene leveres.</p> <p>Bra statistikk finnes på dette.</p> <p>I de besøkte objektene var det i hovedsak lämplig hensyn tagen utifrån PEFC- skogstandard.</p> <p>Ett nytt heltäckande kontraktformulär har nu tagits fram for skogskulturentreprenörer.</p>
Svakheter	<p>Foretaket behöver øke innsatsene ytterligere for å forebygge körskador ved avverkningene og se til at alle skador rapporteres inn.</p> <p>Intern kontroll av den löpande verksamheten behöver systematiseres og dokumenteres bättre.</p> <p>Detta kan kompletteres med resultatet av de interne revisjonene.</p> <p>Det behöver även tas fram ett pedagogisk informasjonsmateriale om PEFC sertifisering som ved behov kan användas til nye skogsägere.</p> <p>Oppfølgingen av skogbruksatgärderne bör systematiseres og utvärderes bättre.</p>
Muligheter	<p>Økonomifunksjonen skulle med fordel kunne medvirke ved identifisering av interessante kvalitets- og miljøaspekter i arbeidsflödena som oftest även har betydelse for det økonomiske utfallet.</p> <p>Utbildninger har blant annet hållits for å gjennomføre medarbeidersamtal. Motsvarande skulle även kunne gjennomføres for å hålla de statusmøtene med entreprenörerna som planeres en gang per år.</p> <p>Effektiviser verksamheten ytterligere gjennom fortsatte utdanningsinnsatser.</p>
Trusler	<p>Eventuell förlust av duktige medarbeidere.</p> <p>Medarbeidere som har svært å engasjere seg i foretaket sine forbedringsarbeide.</p> <p>Om styring og oppfølging av viktige deler av arbeidsflödena ej fungerer tilfredsstillende.</p>

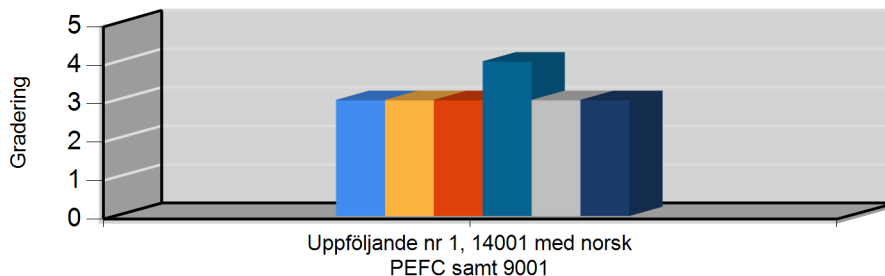
Intertek benchmark modenhets modell

Poengbeskrivelsen er standard for alle ledelses systemer og kan ikke tilpasses av revisor, dette på grunn av at det skal sikres en lik tolkning og standardisering av revisjonsresultater over hele verden. Resultatet gitt til organisasjonen er for benchmarking og er basert på revisjonsteamets evaluering. Kommentarer til poengbeskrivelsen vises kun hvis revisor har gitt konkrete kommentarer i revisjonsrapporten.

Ledelse	Overenstemmelse med intensjonene
Ledelsesforankring, kundetilfredshet og/eller målinger av andre interessenter, samt at kunnskap og bevissthet om politikk og målsetninger foreligger. Ansvar og myndighet er dokumentert, forstått og støttes i dokumentasjon, trender og tilhørende KPI'er. Ledelsens gjennomgang er utført og tilfredstillende minimumskravene.	
Interne revisjoner	Overenstemmelse med intensjonene
Planlagte internrevisjoner er gjennomført i henhold til vedtatte planer. Informasjon samles og lagres kontinuerlig. Revisjonslaget har fått tilfredsstillende opplæring, utfører revisjonene upartisk og med en objektiv tilnærming. Revisjonsrapportene er klare og konsise. Avvik blir fulgt opp med en plan for endring og behandlet innen pålagte tidsfrister.	
Korrigerende tiltak	Overenstemmelse med intensjonene
Behandling av korrigerende og forebyggende tiltak oppfylder standardens minimumskrav. Dokumentasjon finnes og er basert på kundeklager og/eller klager fra andre interessenter, interne revisjoner, garantibehandling, feil, interne analyser og leverandørtrytelse. Prosessen inkluderer en gjennomgang av effekten av de tiltak som er utført. Det finnes et system som støtter prosessen.	
Kontinuerlig forbedring	Moden
Informasjonsflyt og dokumentasjon blir brukt i arbeidet med kontinuerlig forbedring over tid. Dette kan inkludere bedriftens politikk, målsetninger, resultater fra internrevisjoner, analyserapporter, CAPA og ledelsens gjennomgang. Det dokumenteres bruk av tildels avanserte teknikker til forbedringsarbeidet. Økonomiske gevinster er dokumentert.	
Ledelseskontroll	Overenstemmelse med intensjonene
Realisering av produkt er planlagt og utviklet i henhold til prosessen. Planleggingen av produktrealiseringen er i henhold til flere av de andre stryngssystemprosessene. Målsetninger, produktets egenskaper og krav samt hensiktsmessig dokumentasjon og bruk av ressurser, tester og verifikasjon er dokumentert i henhold til kravene. Prosessen kjøres konsekvent. Noe produktdokumentasjon er innhentet for å verifisere at produktplanlegging og prosessene er tilstrekkelige med forslag til forbedringer.	
Ressurser	Overenstemmelse med intensjonene
Ressurser som kreves for effektivt vedlikehold og forbedring av styringssystemet er definert og tatt i bruk. Kundetilfredshet og/eller målinger av andre interessenter, samt generell stabilitet av styringssystemet er påvist. Kompetansekrav er definert og implementert.	

Intertek benchmark modenhets modell

- Ledelse
- Interne revisjoner
- Korrigerende tiltak
- Kontinuerlig forbedring
- Ledelseskontroll
- Ressurser



Gradering: 5=Benchmark 4=Moden 3=Overenstemmelse med intensjonene 2=Begynnelse 1=Ikke bevist



Oppsummering av funn

	Større	Mindre
Utstedt i løpet av nåværende aktivitet	0	4
Lukket fra tidligere aktiviteter	0	5
Muligheter for forbedring er identifisert:		
Ja		

Status på avvik fra forrige revisjon

Oppfølging av avvik fra forrige revisjon:
Avvikskorrigerende utstedt ved forrige revisjon er lukket. Det er ikke nødvendig med ytterligere tiltak.
Rapport på lukking av tidligere avvik:
Bifogat med rapporten.
Avvik fra den foregående aktiviteten som ikke kunne lukkes:
Nei



Funn - detaljer

Funn nr.:	Revisjonskriterium:	Referanse til revisjonskriterium #:	Dato for innsendelse av handlingsplan:	Implementeringsdato for korrigerende tiltak:
JRH 1	SS-EN ISO 14001:2004	4.5.5	21-Okt-2016	21-Des-2016
Utstedt av:	Grad	Dokumentreferanse f#:	Tiltak kreves:	
JRH	Mindre	Intern revisjon	Innsendelse av plan for korrigerende tiltak	

Funn:

Det finns brister i den interna revisionen av skogsägare.

Krav:

4.5.5

Objektivt bevis

Ett tillräckligt antal skogsägare är internreviderade för 2015. Bra statistik finns över dokumenterade avvikelser. Uppföljningen av att avvikelserna blir åtgärdade finns enbart i revisorns egen dokumentation och ej i företagets dokumentsystem. Vid samtal med revisor så framkom att det fanns ett antal avvikelser som ej är åtgärdade

Funn nr.:	Revisjonskriterium:	Referanse til revisjonskriterium #:	Dato for innsendelse av handlingsplan:	Implementeringsdato for korrigerende tiltak:
JRH 2	SS-EN ISO 14001:2004 SS-EN-ISO 9001:2008	14001 4.4.6 9001 7.5	21-Okt-2016	21-Des-2016
Utstedt av:	Grad	Dokumentreferanse #:	Tiltak kreves:	
JRH	Mindre	Genomførande av drifter.	Innsendelse av plan for korrigerende tiltak	

Funn:

Det finns brister i återrapportering av skogsdrifter.

Krav:

14001 4.4.6 9001 7.5

Objektivt bevis

Återrapportering av driftskart med de förändrade avverkningsområdena och placering av livslöpsträden saknades från två drifter.

Funn nr.:	Revisjonskriterium:	Referanse til revisjonskriterium #:	Dato for innsendelse av handlingsplan:	Implementeringsdato for korrigerende tiltak:
KTM 3	SS-EN ISO 14001:2004	PEFC N 03 6	21-Okt-2016	21-Des-2016
Utstedt av:	Grad	Dokumentreferanse #:	Tiltak kreves:	
KTM	Mindre	Tecknande av virkeskontrakt.	Innsendelse av plan for korrigerende tiltak	

Funn:

Brister i oppfølging om skogsägare har avvikelser från tidigare certifikatshållare.

Krav:

PEFC N 03 6

Objektivt bevis

Skogbruksledare kollar inte upp om en ny markägare har avvikelser från en tidigare certifieringspart.



Funn nr.: KTM 4	Revisjonskriterium: SS-EN ISO 14001:2004 SS-EN-ISO 9001:2008	Referanse til revisjonskriterium #: 14001 4.4.6 PEFC N 03 6	Dato for innsendelse av handlingsplan: 21-Okt-2016	Implementeringsdato for korrigerende tiltak: 21-Des-2016
Utstedt av: KTM	Grad Mindre	Dokumentreferanse f#: Rutin för tecknande av virkesavtal med uppföljningar.	Tiltak kreves: Innsendelse av plan for korrigerende tiltak	

Funn:

Spårskador ej lagade.

Krav:

Omfattande spårskador skall lagas.

Objektivt bevis

Mycket stora körskador som markägaren enligt avtal själv ansvarar för att reparera. Detta var inte gjort.

Oppsummering av tiltak

Status for styringsystemet er oppsummert under:

Konklusjon på Kundens prosesser/Funksjonelle områder revidert inkludert KPI/Metrics

Revisjonen har gjennomført enlig revisjonsplanen i en god anda med ett gjensamt mål att bedöma om företaget oppfyller standardernas krav och att hitta möjliga förbättringsområden för företaget. Företaget omsatte under föregående år c:a 2,2 milj m3fub.

2 inköpskontor besöktes och hos dessa besöktes sammanlagd 11 skogsfastigheter.

Vid besöken på skogsfastigheterna granskades 8 planteringar, 5 behov av skogskulturåtgärder, 3 utförda skogskulturåtgärder och 16 slutavverkningar.

1 avverkningsentreprenörer och 1 skogskulturentreprenör besöktes i samband med fältbesöken. Under de 2 sista revisionsdagarna granskades även ledningsfunktionerna, inklusive hantering av externa klagomål.

Scopet för verksamheten ska nu omfatta även logistik. Organisation med ansvar och befogenheter är som föregående år. Bra resurser finns för drift och utveckling av verksamhetssystemet. Verksamhetssystemet är processbaserat utifrån företagets funktioner och relevanta rutiner är kopplade till respektive process på ett bra sätt.

Miljöaspekterna är nu oppdaterade på ett systematiskt sätt. Nuvarande miljömål är relevanta utifrån de betydande miljöaspekterna och förbättringar har uppnåtts under det senaste året. Kvalitetsmålen är också relevanta utifrån kundförväntningar. Miljö- och kvalitetsmålen återfinns även i företagens strategiplan/affärsplan.

Alla skogbruksledarna och entreprenörernas maskinförare har deltagit i kurs kring den oppdaterade norska PEFC skogstandarden. Företaget behöver öka insatserna ytterligare för att förebygga körskador vid avverkningarna och se till att alla skador rapporteras in. En översiktlig granskning utfördes av gränssnitten från inköp av virke till och med levererat till kund med ett bra utfall. Företaget har en hög leveranssäkerhet till huvudparten av kunderna.

Intern kontroll i den löpande verksamheten behöver systematiseras och dokumenteras bättre. Detta kan kompletteras med resultatet av de interna revisionerna.

Stödfunktioner

Informationsavdelningen använder ett antal olika verktyg för information och kommunikation på ett systematiskt och bra sätt. Exempelvis Vikennytt, material för skogskvällar, nyhetsbrev, m.m. Det behöver även tas fram ett pedagogiskt informationsmaterial om PEFC certifieringen som vid behov kan användas till nya skogsägare.

Ekonomifunktionen har mycket omfattande och strukturerade uppföljningar av verksamheten med en detaljerad nedbrytning på olika nivåer. Avdelningen arbetar även allt mer med bedömningar framåt. Ekonomifunktionen skulle med fördel kunna medverka vid identifieringen av intressanta kvalitets- och miljöaspekter i arbetsflödena som oftast även har betydelse för det ekonomiska utfallet.

Personalfunktionen som stöd till den operativa verksamheten fungerar på ett mycket bra sätt. Bland annat sker HMS arbetet nu på ett strukturerat sätt. Stickprov tog på introduktion av två nya skogbruksledare som båda hade dokumenterade introduktionsprogram och där utvärderingsmöten hålls när programmen är genomförda. Utbildningar har bland annat hållits för att genomföra medarbetarsamtal. Motsvarande skulle även kunna genomföras för att hålla de statusmöten med entreprenörerna som planeras en gång per år. En bra mall har också tagits fram hur olika typer av möten bör hållas med exempelvis syfte, mötesstruktur, innehåll och förväntat resultat.

Gruppfunktion enligt PEFC N 03

Ett nytt miljöavtal kommer snart att tas fram. Ett pedagogiskt informationsmaterial om PEFC systemet behöver också tas fram och användas som information till skogsägarna. Listor över certifierade skogsägare går att ta fram ur affärssystemet. En rutin har tagits fram för den årliga rapporteringen till PEFC Norge. Ett tillräckligt antal

skogägare är internreviderade för 2015. Bra statistik finns över dokumenterade avvikelser. Uppföljningen av att avvikelserna blir åtgärdade finns enbart i revisorns egen dokumentation och ej i företagets dokumentsystem. Vid samtal med revisor så framkom att det fanns ett antal avvikelser som ej är åtgärdade. (Avvikelse JRH 1)

Rutinen för intern revision av skogsägare 2017 behöver oppdateras enligt den nya PEFC standarden vilket är inplanerat.

I övrigt så oppfylls kraven för gruppfunktion enligt PEFC N 03

Skogsledning

Förbättringar sker löpande av skogbruksverksamheten. Exempelvis har nya IT verktyg tagits i bruk som effektiviserar arbetet.

Driftskart/produktions- og miljørapport före drift är nu i huvudsak rätt utförda men färdigställande av dessa kan effektiviseras. Detta kommer sannolikt att ske när det nya IT hjälpmedlet är helt på plats. Företaget behöver snarast ta fram ett separat avtal om PEFC certifiering som komplettering till virkesavtalet.

Det finns produktblad för hur arbetet med olika skogskulturåtgärder normalt utförs. Det införs nu också distriktsvis ansvariga för skogskultur. På ett av distrikten granskades denna verksamhet ingående med ett mycket bra resultat. Ett nytt heltäckande kontraktformulär har nu tagits fram för skogskulturentreprenörer.

Produktionsledning

Dokumenterade avtal finns registrerade med alla entreprenörer som anlitas. En lista finns nu även över dessa godkända entreprenörer. Utbildning om nya PEFC-standarden har utförts med alla skogsbruksledare och entreprenörer under året. Möten skall hållas regelbundet med entreprenörerna med avstämning av kvalitets- og miljøutfall samt vidare utveckling av verksamheten. En övergång till användning av vegetabilisk sågkedjeolja har påbörjats. Företaget deltar i ett projekt för att öka andelen skogsbaserade drivmedel. Återrapporteringen av driftskart/produktions- og miljørapport efter drift fungerar allt bättre men ett fåtal entreprenörer behöver fortsatta åtgärder för detta. Uppföljningen av skogsbruksåtgärderna bör systematiseras og utvärderas bättre. Insatser har genomförts för att minska markskador vid drifter. Detta arbete behöver ändå fortsatt prioritet. Med de förändrade marknadsförutsättningarna har det blivit ännu viktigare att rätt apertingsfiler används där produktionsavdelningen bedöms sköta detta på ett systematiskt sätt. Uppföljning av apertings- og sorteringsutfall sker regelbundet.

Inköp, skogskultur og produktion i Nannestad og Slitu.

och ansvarsfördelning med gränssnitt är väl definierad. Medarbetarnas utbildning og kompetensutveckling finns dokumenterad. Kurser har hållits för alla skogsbruksledare og entreprenörer utifrån den nu uppdaterade norska PEFC Skogstandarden. Skogsbruksledarna är väl insatta i kraven enligt Norsk PEFC Skogstandard og företagets ledningssystem. Kännedom finns om företagets verksamhetsmål og fokusområden samt relevanta lagar og andra krav. Företaget har ett väl fungerande HMS-arbete. Företaget bedöms ha bra kommunikations- og informationsfunktioner. Anteckningar finns från alla formaliserade möten. De intervjuade medarbetarna känner till ledningssystemet för kvalite og miljø.

Det finns ett flertal bra exempel på introduktion av nya skogsbruksledare.

Granskning skedde av styrning og uppföljning av flödet från inköp av virke till virke vid väg samt försäljning og uppföljning av skogskulturtjänster.

I vissa fall behövs det bättre kontroll på att det är behörig person som skriver på virkeskontrakt. Företaget inför nu bra IT verktyg för tecknande av virkeskontrakt, planering- og genomförande – og uppföljning av skogsbruksåtgärder. Skogsbruksledare kollar inte upp om en ny markägare har avvikelser från en tidigare certifieringspart. (Avvikelse KTM 3)

Dokumenterade avtal finns nu registrerade med de skogsentreprenörer som anlitas. Rutin finns för hur nya entreprenörer värderas före anlåtande. Statusmöten skall hållas regelbundet med entreprenörerna med avstämning av kvalitets- og miljøutfall samt vidare utveckling av verksamheten. Detta bör styras upp bättre. Det fungerar allt bättre med återrapporteringen av driftskart från entreprenörerna men det behövs fortsatta åtgärder.

Besök av drifter/skogsägare.

Besök 1: Skogsägare med eget driftsansvar, Allmänningsskog, en av Norges största markägare. Skogsägaren är aktiv själv i skogsbruket og ser ett självändamål att löpande bedriva skogsbruk på hela innehavet för att folk som rör sig på innehavet ska vara vana vid skogsbruksåtgärder. Besök gjordes på tre förnygringsytor, maskinellt avverkad, som gjorts hösten 2015, varav en höll på att planteras. Revisorns bedömning är att alla standardkrav uppfylldes i de besökta objekten.

Besök 2: Mindre skogsägare där Viken haft driftsansvar för senaste avverkingen i tre bestånd. Markägaren är i övrigt själv aktiv og planterar og röjer på egen hand, men skogsbruksledaren hade inte kännedom om andra utförda aktiviteter på senare tid. Besök gjordes därför endast i de tre slutavverkingarna. Sporskoder opprettade. Revisorns bedömning är att alla standardkrav uppfylldes i de besökta objekten. Noterade att kartan og miljövärderingen före hogst anger att två bestånd om 20 daa ska avverkas, men avtalet og tillbakamellningen från entreprenören anger 3 bestånd om 30 daa. Miljöcheck har gjorts före hogst även på det tredje beståndet.

Besök 3: Mindre skogsägare där Viken haft driftsansvar för senaste avverkingen i tre bestånd samt nedtagning av fröträdd i ett fjärde. Markägaren är aktiv og planterar og röjer på egen hand. Besök gjordes i slutavverkingarna og en röjning. Fröträdd lämnade og god förnygring i beståndet där fröträdd tagits ned. Röjning borde gjorts hårdare. Noterades att avtal og karta inte stämde. Av kartan framgår att fröträdden ska tas ner, men det framgår inte av avtalet.

Besök 4: Mindre skogsägare där Viken haft driftsansvar för senaste avverkingen i form av rotköp. I avtalet står det att 6 bestånd kan avverkas, men endast tre är avverkade eftersom Viken då fått ihop den avtalade volymen. Relativt stora markskador pga av ogynnsamma väderförhållanden og besvärlig terräng. Sporskoder opprettet. Bra lämnade livslöpsträd. Markägaren begränsat aktiv og skogsbruksledaren har föreslagit att Viken ska åta sig röjning i ett bestånd.

Besök 5: Mindre skogsägare där Viken haft driftsansvar för senaste röjningsuppdraget. Avtalet innehåller ingen information om att markägaren är PEFC-certifierad. Röjning pågick i ca 15-årigt bestånd. Diskussion med skogskulturentreprenör; Revisorns bedömning är att alla kraven i standarden gällande utbildning, arbetsmiljö, HMS, mm är uppfyllda.

Besök 6: Mindre skogsägare där Viken haft driftsansvar för senaste avverkingen. Initialt en diskussion om hur Viken säkerställer att samtliga delägare i en egendom signerar kontraktet alternativt att det signeras av en person som fått fullmakt. Fältbesök på avdelning som avverkad våren 2015 og planterades våren 2016. Bra med lämnad död ved, livslöpsträd, kantzon mot åkermark. Mycket stora körskador som markägaren enligt avtal själv ansvarar för att reparera. Detta var inte gjort. (Avvikelse KTM 4)

Besök 7: Større skogsägare med eget driftsansvar. Granskning utførdes av 1 slutavverkning (c:a 50 da), 1 äldre självforyngring med behov av avstandsregulering og 1 yngre självforyngring med behov av rydding. Skogsägaren har en sterk målsättning og lang erfaring med å tillämpa enbart självforyngring og ingen avstandsregulering i skogsbrukandet. Slutavverkningen var föredömligt utförd med lämnande av både kant- og mellanzoner. Även granar för fröproduktion var sparade på lämpliga ställen. Grupper med lövträd var också sparade. Obetydligt med körskador. Skogsbilvägarna var väl anpassade till terrängen.

Besök 8: Bevittning av intern revision av skogsegendom där Viken hadde driftsansvar. Internrevisjonen utførdes av en kunnig og erfaren revisor på ett strukturerat sätt. Intervju skedde med en skogbruksledare om arbeidsflödet från virkeskontrakt till og med färdig planering av den senere besøkte driften. Driften granskades utifrån relevante kravpunkter i PEFC standarden. Planteringen av en angränsande tidigare drift som passerades vid besøket granskades inte. Instruksjonen for den interna revisionen innefattade ej detta vilket är en brist i Vikens rutin for interna revisioner av skogsegendomar.

Besök 9: Mindre skogsägare där Viken hadde driftsansvar. En større pågående drift (c:a 100 da) där redan utförd avverkning og den resterande planerede driften granskades. I den redan utförda delen av driften var bra miljøhensyn tagen og forebyggende åtgärder mot körskador var utförda. Förarnas planering av återstående drift var också väl genomtänkt. Kontrakt var även skrivet med skogsägaren om planering av driften samt ungsogspleie av alla avdelningar där dette behov fanns. Granskning gjordes även av eksempel på dessa där åtgärderna bedöms bli gjennomførda i rätt tid for utvecklingen av bestandene.

Besök 10: Medelstor skogsägare där Viken hadde driftsansvar. Granskning utførdes av 1 slutavverkning (c:a 50 da), 1 avstandsregulering, 1 avdeling med behov av avstandsregulering og 2 planteringer. Alle objekten var utförda på ett bra sätt. Vid genomförandet av slutavverkningen ändrades området for avverkningen. Skogbruksledaren utførde en kompletterende miljøvurdering for dette. Återrapportering av driftskart med det förändrade avverkningsområdet og plassering av livslöpstråden sagnades. (Avvik JRH 2)

Besök 11: Større skogsägare där Viken hadde driftsansvar. Det fanns en skogbruksplan (8 år gammel) Fastigheten har en hög andel foryngringsarealer med ett stort behov av skogkulturåtgärder. Granskning utførdes av 1 slutavverkning (c:a 50 da), 1 avdeling med behov av avstandsregulering og 3 planteringer. Planteringarna var utförda på ett bra sätt men kunde ha utförts tidligere. Vid en avdeling var det planerat på kulturminne. Vid genomförandet av slutavverkningen användes 2 nye entreprenører under en testperiode. Området for avverkningen stämde inte helt med kart före hogst. I avverkningen kunde ytterligere några mindre grupper av träd ha sparats på de högste partiene. I övrigt bra hensyn. Uttransporten av virket hadde store brister. Kvarvarande virke, begrensnede men onödige körskador, borttogene död ved, m.m. Lassberar-entreprenøren har ej kontrakt med Viken Skog längre. Återrapportering av driftskart med det utökade avverkningsområdet og plassering av livslöpstråden sagnades. (Avvik JRH 2)

Vid revisionstillfället oppdagades at det pågick avverkning av en annen virkesköper av bestand som bedömdes ej hålla minimiåldern for avverkning. Dette har meddelats den nye köperen for videre hantering.

Besök av avverkningsentreprenør: (Samordnet med besök 9 av skogsegendom.) Entreprenør med 2 maskiner där förarna äger företaget. Kunnige og engagerede förere som även deltagit i de utbildninger som Viken har hållit under det senaste året. Företaget har infört ett dokumentert, relevant og systematisk HMS system där det eksempelvis även utförts vernerunde. Företaget tycker at det fungerer bra med produktions- og miljøvurdering före hogst samt driftskart samt återrapporteringen av dette till Viken Skog. I driften var bra miljøhensyn tagen og bra kjennedom fanns om forebyggende åtgärder mot körskador.

Besök av skogkulturentreprenør: (Samordnet med besök 5 av skogsegendom.) Røying pågick i ca 15-årigt bestand. Diskusjon med skogkulturentreprenør; Revisorns bedømming är at alle kravene i standarden gjallende utbildning, arbeidsmiljø, HMS, mm är oppfyllda.

Prosess for å overvåke og opprettholde samsvar med lovbestemte og andre krav

Listan med de lagar og andre krav som berør företaget oppdateres regelbundet og oppfyllelse av dessa utvärderas ved ledningens gjennomgang.

Vurdering av implementering av vesentlige miljøaspekter

Under det gångna året har alle drifter som angränsar till BVO internreviderats. Alle skogbruksledarna och entreprenörernas maskinförare har deltagit i kurs kring den oppdaterade norske PEFC skogstandarden. I dette har även ingått genomgångar i förebyggande åtgärder mot körskador. Möten skall hållas regelbundet med entreprenörerna med avstämning av kvalitets- och miljöutfall samt vidare utveckling av verksamheten. En övergång till användning av vegetabilisk sågkedjeolja har påbörjats. Rutinerna och arbeidet kring BVO har ytterligere tydeliggjorts og implementerats, blant annet så ska alle nyckelbiotoper, rovfågelbon mm märkas i fält med miljöband. I de besökta objekten var det i hovedsak lämplig hänsyn tagen utifrån PEFC- skogstandard. Foretaket deltar i ett projekt för att öka andelen skogsbaserade drivmedel.

Konklusjoner vedrørende revisjon av obligatoriske krav

Ledningens gjennomgang er strukturert gjennomført og bra dokumentert. Hantering av avvikelser og forbedringsforslag sker i ett systematisk IT-verktøy for årenehåndtering der årendene kan sorteres i ulike kategorier. Årendene håndteres av respektive linjeansvarige og systemansvarige kontrollerer at dette fungerer. Ekstern innkomne synpunkter/klagomål håndteres på ett strukturert og bra sätt enligt standardernas krav. Intern revisjon av organisationen sker enligt en preliminär flerårsplan. Revisionerna rapporteras på ledningens gjennomgang. Avvikelsene håndteres av linjeansvarige og er stängda enligt plan. Under det gångna året har alle drifter som angränsar till BVO internreviderats. Bevittning utfördes vid en intern revision av en skogbruksledare og en skogsägare/drift. Revisionen gjennomfördes på ett strukturert sätt av en skogfagligt kunnig og erfaren revisor.

Sammenligning av resultater fra tidligere revisjonsaktivitet

Tydliga förbättringar har uppnåtts under de senaste åren. Eksempelvis: Viken Skog har ett mycket bra processbasert verksamhetssystem som dekker in foretaketts virksomhet og sertifiseringsstandardernas krav. Alle skogbruksledarna och entreprenörernas maskinförare har deltagit i kurs kring den oppdaterade norske PEFC skogstandarden. I dette har även ingått genomgångar i förebyggande åtgärder mot körskador. Möten skall hållas regelbundet med entreprenörerna med avstämning av kvalitets- og miljøutfall samt vidare utveckling av verksamheten. En övergång till användning av vegetabilisk sågkedjeolja har påbörjats. Rutinerna og arbeidet kring BVO har ytterligere tydeliggjorts og implementerats, blant annet så ska alle nyckelbiotoper, rovfågelbon mm märkas i fält med miljöband. I de besökta objekten var det i hovedsak lämplig hänsyn tagen utifrån PEFC- skogstandard.

Observerte muligheter for forbedring

Foretaket trenger å øke innsatsene ytterligere for å forebygge körskador ved avverkingarna og se till at alle skador rapporteres in. Intern kontroll av den løpende virksomheten trenger systematiseres og dokumenteres bättre. Dette kan kompletteres med resultatet av de interna revisionene. Det trenger även tas fram ett pedagogisk informasjonsmateriale om PEFC sertifiseringen som ved behov kan användas till nye skogsägare. Ekonomifunksjonen skulle med fordel kunne medverka ved identifisering av interessante kvalitets- og miljøaspekter i arbeidsflødene som oftest även har betydelse for det økonomiske utfallet. Utbildninger har blant annet hållits for å gjennomføre medarbeetersamtal. Motsvarande skulle även kunne gjennomføres for å hålla de statusmøtene med entreprenörerna som planeres en gang per år. Oppfølgingen av skogbruksåtgärderna bør systematiseres og utvärderas bättre.

Betydning av vesentlige endringer (dersom aktuelt)

Logistik skal legges in i scopen. Listan över plater er oppdatert. 14001 sertifikatet skal hånvisa till nye Norske PEFC Skogstandarden. Se sertifikatunderlag.

Tilleggsinformasjon/åpne saker

Inga



Opplysninger/endringer under revisjonen (dersom aktuelt)

Inga

Revisjonsleders anbefaling

Revisjonsleders anbefalinger for SS-EN ISO 14001:2004

Identifiserte avvik utgjør ingen trussel for styringssystemet. Fortsatt sertifisering anbefales under forutsetning om godkjent handlingsplan for identifiserte avvik.

Revisjonsleders anbefalinger for SS-EN-ISO 9001:2008

Identifiserte avvik utgjør ingen trussel for styringssystemet. Fortsatt sertifisering anbefales under forutsetning om godkjent handlingsplan for identifiserte avvik.

Annet eller tillegg til revisjonsleders anbefaling

Kundebekreftelse

Bekreftet av: Per Hallgren

**Bedriftens
kontaktperson,
navn og adresse:** Per Hallgren per.hallgren@vikenskog.no