

**Intertek**

**SB Skog AS**

# Revisjonsrapport

Uppföljande 2. 14001 med Norsk PEFC



<b>Kunde ID nummer:</b>	CMPY-087924
<b>Kunde/Adresse:</b>	SB Skog AS SB Skog AS Fredensvoldvegen 2 Postboks 11 NO - 2401 Elverum
<b>Revisjonstype:</b>	EN ISO 14001:2004 + Norsk PEFC Skogsstandard, ISO 14001:2004, ISO 9001:2008
<b>Revisjonsaktivitet:</b>	Uppfølging 2. 14001 med Norsk PEFC
<b>Revisjonsdato(er):</b>	Elverum, Norge: 03-Okt-2016 til 04-Okt-2016  Elverum, Norge: 06-Okt-2016 til 07-Okt-2016  Elverum, Norge: 10-Okt-2016 til 13-Okt-2016
<b>Revisor(er) (nivå):</b>	Jörgen Hedeås (Revisjonsleder, Elverum, Norge)  Karin Tormalm (Midlertidig revisor, Elverum, Norge)

**Sertifiseringsomfang:**

Anlegg: SB Skog AS, Elverum, Norge

**EN ISO 14001:2004 + Norsk PEFC Skogsstandard:**

Drift og forvaltning av skogressurser, kjøp og salg av tømmer samt linjerydding i samsvar med Norsk PEFC Skogsertifiseringssystem for bærekraftig skogbruk av 2016-01-14.

**ISO 14001:2004:**

---

**ISO 9001:2008:**

Kjøp og salg av skogsvirke, drift og forvaltning av skogressurser samt linjerydding.



Samlet resultat:

**Påkrevde tiltak**

Styringssystemet er effektivt implementert selv om mindre avvik ble anført.



## Kortfattet sammendrag

<p><b>Styrker</b></p>	<p>SB Skog har en faststld flerårig verksamhetsstrategi som r nerbruten i företagets ulike delar.</p> <p>Bra resurser finns fr drift og utvekkling av verksamhetssystemet.</p> <p>Nuvarande miljml og kvalitetsmål r relevante utifrån de betydende miljø- og kvalitetsaspektene.</p> <p>Ledningens gjennomgng r strukturert gjennomfrd og bra dokumentert.</p> <p>De eksternt inkomne synpunktene/klagomlene som kommit til fretaget granskades ingående. Dessa hanteras på ett strukturert og bra stt enligt standardenes krav.</p> <p>Intern revisjon av organisasjonen sker på ett fredmligt stt dr alle driftschefer besøkes varje r.</p> <p>Alle driftschefer og entreprenørens maskinførere har deltagit i kurs kring den oppdaterede norske PEFC skogstandarden.</p> <p>Intern kontroll i den lpande virksomheten har ett hgt focus i fretaget. Dette kompletteres med resultatet av de interne revisjonene.</p> <p>Fretaget bedriver ett mycket strukturert arbeid med frsrjningen av skogsplanter.</p> <p>Det fanns bra eksempel på introduksjon av två nye driftschefer som både hadde dokumenterte introduksjonsprogram og dr utvrderingsmtene hlls nr programmene r gjennomførde.</p> <p>Alle driftschefer og entreprenørens maskinførere har deltagit i kurs kring den oppdaterede norske PEFC skogstandarden. I dette har även ingtt gjennomgnger i frebyggende åtgärder mot körskador.</p> <p>I de besøkte objektene var det i hovedsak lämplig hänsyn tagen utifrån PEFC- skogstandard.</p>
<p><b>Svakheter</b></p>	<p>Fretaget behver øke insatsene ytterligere fr att førebygge körskador ved avverkningene. (Avvik 2+3)</p> <p>I en slutavverkning fanns det store brister gllende körskador, kantsoner mot myr og hänsyn til bkk. (Avvik 3)</p> <p>Fretaget behver gre bättre leverantrsoppflginger av sine skogsentreprenrer. Hos en beskt entreprenr saknades dokumentasjon over internkontroll enligt HMS. (Avvik 4)</p> <p>Rutinen fr intern revisjon av skogsägare 2017 og rapporteringer til PEFC Norge behver oppdateres enligt den nye PEFC standarden. (Avvik 5)</p> <p>Viktig att SB Skog informeres nr entreprenørene byter førere så att en tttere oppfølging kan ske d.</p> <p>Driftschefer frger ikke om en ny markägare har avvikelser från en tidligere sertifiseringspart. (Avvik 1)</p>
	<p>Det behver även tas fram ett pedagogisk informasjonsmateriale om PEFC sertifiseringen som ved behov kan anvendes til nye skogsägare.</p> <p>Verksamhetssystemet skulle kunne videreutvikles til att vere mere processbasert utifrån företagets funksjoner.</p>



<b>Muligheter</b>	<p>Enligt principen om bästa tilgjengelige teknik (BAT) borde företaget ställa krav på entreprenörerna att använda vegetabilisk sågkedjeolja.</p> <p>Ekonomifunktionen skulle med fördel kunna medverka vid identifieringen av intressanta kvalitets- och miljöaspekter i arbetsflödena som oftast även har betydelse för det ekonomiska utfallet.</p> <p>Företaget behöver förbättra gränssnitten mellan driftscheferna/teamledarna och logistik/marknad. Ett arbete pågår med detta.</p>
<b>Trusler</b>	<p>Eventuell förlust av duktiga medarbetare.</p> <p>Om styrning och uppföljning av viktiga delar av arbetsflöden och gränssnitt ej fungerar tillfredsställande.</p>

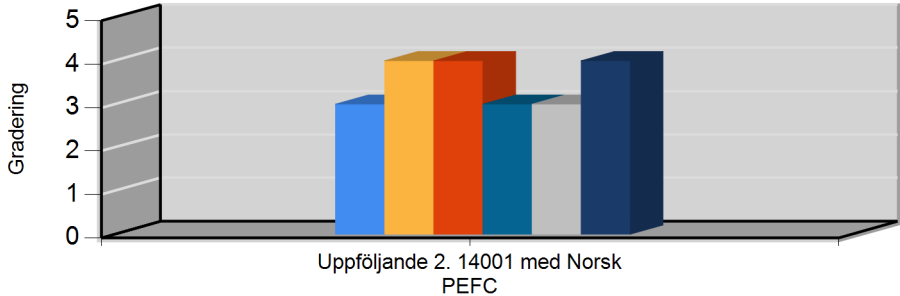
## Intertek benchmark modenhets modell

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.

<b>Ledelse</b>	<b>Overenstemmelse med intensjonene</b>
<p>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 tilfredstiller minimumskravene.</p>	
<b>Interne revisjoner</b>	<b>Moden</b>
<p>Internrevisjoner blir regelmessig utført og er i henhold til oppsatt revisjonsplan og seneste versjon av styringssystemet. Informasjon blir kontinuerlig analysert og gjennomgått av ledergruppen. Resultatene fra internrevisjonen og den generelle statusen på bedriften kan linkes til hverandre. Revisjonslaget er erfarne, og upartiske og objektive i sin fremgangsmåte. Revisjonsrapportene er klare og konsistente og underbygges med relevante korrigerende tiltak. Ledergruppen er involvert i prosessen med korrigerende tiltak og sørger for gjennomføring i henhold til målsetning og effekt.</p>	
<b>Korrigerende tiltak</b>	<b>Moden</b>
<p>Prosesen for korrigerende og forebyggende tiltak har vist seg å være effektiv i praksis. Dokumentasjon fra kilder som kundeklager og/eller klager fra andre interessenter, interne revisjoner, garantianalyse, mangler, interne beregninger og leverandørytelse viser stabilitet over tid i samsvar med at systemet utvikles. Prosessen inkluderer en grundig gjennomgang av effekten av tiltakene. Det er tatt bruk verktøy for problemløsning som understøtter prosessen.</p>	
<b>Kontinuerlig forbedring</b>	<b>Overenstemmelse med intensjonene</b>
<p>Underliggende dokumenter benyttes i prosessen for kontinuerlig forbedring. Dette kan inkludere bl.a. bedriftens politikk, målsetninger, resultater fra internrevisjoner, analyserapporter, CAPA og ledelsens gjennomgang.</p>	
<b>Ledelseskontroll</b>	<b>Overenstemmelse med intensjonene</b>
<p>Realisering av produkt er planlagt og utviklet i henhold til prosessen. Planleggingen av produktrealiseringen er i henhold til flere av de andre styringssystemprosessene. 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.</p>	
<b>Ressurser</b>	<b>Moden</b>
<p>Ressurser som kreves for effektivt vedlikehold og forbedring av systemet har blitt definert og tatt i bruk. Forbedringer er dokumentert innenfor områder som kundetilfredshet og/eller målinger av andre interessenter, kontinuerlig forbedring og prosessvariasjoner. Kompetansenivåer er definert og dokumentert innenfor det eksisterende styringssystemet.</p>	

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	5
Lukket fra tidligere aktiviteter	0	5
<b>Muligheter for forbedring er identifisert:</b>		
Ja		

## Status på avvik fra forrige revisjon

<b>Oppfølging av avvik fra forrige revisjon:</b>
Avvikskorrigerende utstedt ved forrige revisjon er lukket. Det er ikke nødvendig med ytterligere tiltak.
<b>Rapport på lukking av tidligere avvik:</b>
Korrigerende tiltak som initieres ved forrige revisjonen er innført og effektive. Avvikelsene er stengt. Inga ytterligere tiltak behövs.
<b>Avvik fra den foregående aktiviteten som ikke kunne lukkes:</b>
Nei



## 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 gemensamt mål att bedöma om företaget oppfyller standardernas krav och att hitta möjliga förbättringsområden för företaget. Företaget omsatte under föregående år c:a 0,9 milj m3fub.

2 inköpskontor och Trysil Kommuneskoger KF besøktes. Totalt besøktes sammanlagd 8 skogsfastigheter.

Vid besøken på skogsfastigheterna granskades 1 markberedning, 7 planteringar, 3 ryddingar, 4 avståndsreguleringar, 4 tynningar och 10 slutavverkninger.

1 avverkningsentreprenör besøktes i samband med fältbesöken. Under de 3 sista revisionsdagarna granskades även ledningsfunksjonerna, inklusive hantering av externa klagomål.

Alla driftschefer 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.

Intern kontroll i den löpande verksamheten har ett högt focus i företaget. Detta kompletteras med resultatet av de interna revisionerna.

Företaget har en bra rapportering och utvärdering av resultatet av olika oppfølgingar och avvikelser/förbättringsförslag som identifieras i verksamheten. Korrigerende åtgärder till avvikelserna från föregående revision är granskade och godkända.

Företaget behöver förbättra gränssnittet mellan driftscheferna/teamledarna och logistik/marknad. Ett arbete pågår med detta.

Ekonomifunktionen skulle med fördel kunna medverka vid identifieringen av intressanta kvalitets- och miljøaspekter i arbeidsflödena som oftast även har betydelse för det økonomiske utfallet.

Företaget bedriver ett mycket strukturerat arbete med försörjningen av skogsplanter. Fleråriga prognoser utförs för olika typer av planter. Exempelvis olika geografiska områden och höjdlägen. Vid planteringen utförs dokumenterade egenkontroller och det görs även stickprovskontroller av utförda planteringar.

Medarbejtersamtal genomförs regelbundet. Utbildningsinsatser sker vid behov. Exempelvis har vissa utbildningar skett för teamledarna. Det fanns bra exempel på introduktion av två nya driftschefer som båda hade dokumenterade introduktionsprogram och där utvärderingsmöten hålls när programmen är genomförda. Intervju skedde med dessa. Företaget har

ett omfattande och systematisk HMS arbete. Framför allt för skogkultur och verksamheten med linjeryddingen.

Linjerydding sker i mycket stor omfattning där det delägda entreprenörsföretaget för skogkultur och linjerydding används. Verksamhet bedrivs över hela Norge. När möjlighet finns så tas hänsyn till den Norske PEFC standarden. Mycket omfattande och systematiska HMS system finns för dessa verksamheter.

Gruppfunksjon enligt PEFC N 03

Ett nytt miljøavtal enligt den nya PEFC standarden används nu vid tecknande av virkeskontrakt. Ett pedagogisk informationsmateriale om PEFC systemet behöver också tas fram och användas som information till skogsägarna. Lister över sertifiserade skogsägare går att ta fram ur affärssystemet. Ett tillräckligt antal skogsägare bedöms bli internreviderade för 2016. Bra statistik finns över dokumenterade avvikelser. Rutinen för intern revision av skogsägare 2017 och rapporteringar till PEFC Norge behöver oppdateras enligt den nya PEFC standarden. (Avvikelse JRH 5) I övrigt så oppfylls kravene for gruppfunksjon enligt PEFC N 03

Inköp, skogkultur och produksjon i Steinkjer og Elverum. Organisation och ansvarsfordeling med gränssnitt är väl definierad. Driftscheferna har ansvar för kontakt och kontraktsskrivning med skogsägaren till att virket finns vid väg. Driftscheferna har även ansvar för att sälja tjänsterna för avverkning, planter, plantering, och andra skogskulturtjenster. Driftscheferna väljer även ut godkända entreprenör för respektive oppdrag. Teamledarna ansvarar för kontraktsskrivning med entreprenörerna och oppfølging/utveckling av arbeidet med dessa. Förarna betraktes även som ingående i teamen.

Kompetensutveckling sker efter behov. Kurser har hållits i den nya PEFC-standard med alla entreprenörer och anställda.

En strategiplan finns med verksamhetsmål och dessa bryts ner på team-nivå och driftsledare. Bland annat är det satt mål att ha samma marknadsandel av skogkultur som för slutavverkning.

Lagar och andra krav identifieras och utvärderas två gånger per år vid ledningens genomgång. Miljöhandboken laglista har länkar till olika lagar, föreskrifter mm. Information om nyheter kommer ofta även från fylkesmannen eller skogsbrukschefen.

Kännedom finns om företagens verksamhetsmål och fokusområden samt relevanta lagar och andra krav.

Kännedom finns även om företagens HMS arbete och vilka

risker som behöver beaktas i det daglige arbeidet.

Det finns även en god kännedom om hanteringen av systemet for avvikelsehantering. For nærvarande sker en del dubbelregistreringar av avvikelser samt att det skrives på fel saker. Det behöver definieras bättre vad som skall registreres som avvikelser.

Företaget bedöms i huvudsak ha fungerande kommunikations- och informationsfunksjoner. Anteckningar finns från alla formaliserade möten. De intervjuade medarbejterne kjenner til ledningssystemet for kvalite og miljø.

Det finns ett flertal bra eksempel på introduksjon av nye driftschefer.

Granskning skedde av styrning og oppfølging av flødet från inköp av virke till virke vid väg samt försäljning og oppfølging av skogskulturtjenster. Företaget har ett bra IT verktøy for dette. I dom nye virkeskontrakten är det nu utrymme for att samtidigt

kunna teckna avtal om skogskulturåtgärder. Enligt företagets verksamhetsstrategi skall detta nu prioriteras.

6 virkeskontrakt med koordinater för våltplats granskades där alla var signerade av grundeieren. Driftschefer frågar inte om en ny markägare har avvikelser från en tidigare certifieringspart. (Avvikelse JRH 1)

Dokumenterade avtal finns registrerade med de skogsentreprenörer som anlitas. Rutin finns för hur nya entreprenörer värderas före anlåtande. Stickprovskontrollerna av drifter som skall utföras av driftscheferna har under innevarande år utförts i varierande omfattning. Detta är nu ett tema på teammötena så att alla kommer att uppfylla sina antal. Möten skall hållas regelbundet med entreprenörerna med avstämning av kvalitets- och miljöutfall samt vidare utveckling av verksamheten. Viktigt att SB Skog informeras när entreprenörerna byter förare så att en tätare uppföljning kan ske då. Huvuddelen av skogskulturåtgärderna utförs av ett delägt entreprenörsföretag där bra kontroll finns på verksamheten och förhållandena för arbetarna.

Enligt principen om bästa tillgängliga teknik (BAT) borde företaget ställa krav på entreprenörerna att använda vegetabilisk sågkedjeolja. Besök på skogsfastigheter.

Besök 1, ID 188902-9: Skogsägare där SB Skog haft driftsansvar för utförd avverkning. Markägaren var med vid fältbesöket. Skogsbruksplan finns men förslag på åtgärder saknas. Markägaren relativt aktiv och har mycket kontakt med SB Skog. Senaste avverkning skedde i våras. Besökt gjordes i avverkning som gjorts för att skapa ny betesmark, avverkning där plantering ska ske till våren samt en planerad röjning. Spårskador hade lagats, vilket försvårar bedömning av omfattningen. Basvägen gick över en bäck där en bro byggts – mycket bra. Inga Mis-figurer eller andra miljövärden fanns registrerade på innehavet. Revisorns bedömning är att alla standardkrav uppfylldes i de besökta objekten.

Besök 2, ID 141083: Mindre skogsägare där SB haft driftsansvar för senaste avverkningen i flera bestånd intill varandra. Avverkning har även genomförts på grannfastigheter. Markägaren, som är skogsbrukschef i Steinkjer och mycket aktiv i skogsbruket, var med vid fältbesöket. Lejer bort slutavverkningar, men planterar det mesta själv. Vid senaste avverkning fanns en tjäderlekplats, där god hänsyn tagits både till lekplatsen och till "dagområden" i stråk ut från lekplatsen. Besök gjordes på slutavverkningar, där plantering nu pågick. På en liten del av ytan har fylkesmanen lagt ut ett försök med planter med olika behandling mot snyttbagge. En två år gammal röjning besöktes också. Basvägen till den större avverkningen hade begränsade skador trots stor avverkning. Markägaren hade packat vägen på förhand och man hade tur med kall väderlek. Revisorns bedömning är att alla standardkrav uppfylldes i de besökta objekten.

Besök 3, ID 120957: Mindre skogsägare där SB haft driftsansvar för senaste avverkningen. Markägaren var med vid fältbesöket. Avverkningen har utförts i flera steg pga besvärliga markförhållanden. Senast vintern 2016. Vid besöket syntes att stora ansträngningar gjorts för att undvika markskador, och det såg bra ut i stort sätt. Avverkningen gick långsamt, och kantzonen var väl tilltagen. Livslöpstråd i kanstzonen. Plantering utförd. Ett område som var klassat som naturtyp – kustskog var avverkat runt 2001. Avverkningen skedde innan registreringen skedde och markägaren var upprörd över hanteringen och ville få naturtypen avregistrerad. Han hade ett pågående ärende om att göra om "kustskogen" till betesmark. Plantering är inte aktuellt eftersom han inte kommer att få bruka skogen i framtiden. Revisorns bedömning är att alla standardkrav uppfylldes i de besökta objekten.

Besök 4, ID 47232-207: Större skogsägare där SB haft driftsansvar. Representanter för ägaren deltog vid fältbesöket. Besök i en större slutavverkning med delvis hänsyns område till angränsande storfugllek. Bra hänsyn var tagen med bland annat sparade stråk med yngre träd. Även ett fuktområde var bra sparad men det kunde ha sparats mera i en förlängning av detta område. I huvudsak inga körsador men på ett ställe hade överfarter skett i ett fuktområde med onödiga skador som följde. (Avvikelse JRH 2)

En angränsande mindre tynning, en förhandsrydding och en plantering granskades också med ett bra utfall. Några mindre områden kunde ha tynnats lite hårdare. Förhandsryddingen och planteringen var bra utförda.

Besök 5, ID 96193-0 : Mindre skogsägare där SB haft driftsansvar för senaste avverkningen. Markägaren var med vid fältbesöket. Det fanns en äldre skogsbruksplan för fastigheten och skogsägaren kände väl till vad som utförts och vad som behöver utföras. Avverkningen var föranledd av en stormskada. Bra förebyggande åtgärder mot körsador i fält. Lämplig placering av livslöpstråd i tillräckligt antal. Bra utförd plantering. Ett ungsogsbestånd hade stora problem med älgskador. En tidigare utförd plantering med kraftig gräsväxt besöktes också men bedömning var att plantorna ändå hade goda förutsättningar att utvecklas. Revisorns bedömning är att alla standardkrav uppfylldes i de besökta objekten.

Besök 6, ID 50226-0: Mindre skogsägare där SB haft driftsansvar för senaste avverkningen. Besöket utfördes som en bevitning av intern revision. Markägaren var med vid fältbesöket. Det fanns en skogsbruksplan för fastigheten och skogsägaren är aktiv i skogsskötseln och kände väl till vad som utförts och vad som behöver utföras. En slutavverkning besöktes vilken var utförd på ett bra sätt med bland annat förebyggande åtgärder mot körsador och lämplig placering av livslöpstråd. Planteringen var bristfälligt utförd och är planerad att kompletteras. Ett bestånd som skall avståndsreguleras besöktes också.

Besök 7, ID 36995-0: Mindre skogsägare där SB haft driftsansvar för senaste avverkningen. Markägaren är mycket bra insatt i skogsbruket och PEFC standardens krav. En äldre skogsbruksplan fanns. Han var även väl medveten om var det behövde utföras skogskulturåtgärder. Besök utfördes i ett område där det utförts tynningar med slutavverkning av vissa äldre delbestånd samt i en avdelning där avståndsreguleringen kunde vänta ett tag. Revisorns bedömning är att alla standardkrav uppfylldes i de besökta objekten.

Besök 8 : ID 89483-84: Trysil Kommuns skog KF Företaget har och har haft årliga budgetar som ger ett fortlöpande ökat skogskubikinnehåll på skogsinnehavet. Företaget har en bra styrning och uppföljning av verksamheten vilket dokumenteras i ett IT baserat planverktyg.

Medarbetarna har en gedigen skogsfaglig kunskap och erfarenhet. Kurs om nya PEFC standarden har hållits för medarbetarna och inhyrda entreprenörer. Det finns ett fungerande HMS system. Företaget har också bra IT verktyg för planering, genomförande och uppföljning av verksamheten. Det har gjorts omfattande inventeringar av storfuglar och rovfugelförekomst på skogsinnehaven. Bra kontakt finns också med kommunens miljöchef och ornitolog. Det finns även en nyligen uppdaterad landskapsplan.

Besök utfördes i en slutavverkning där mycket stora brister upptäcktes gällande körsador, kantzoner mot myr och hänsyn till bäck. (Avvikelse JRH 3) Livslöpstråd var sparade i tillräckligt antal och i huvudsak placerade på lämpliga ställen. Ett kulturminne var bra markerat. En tynning som granskades var utförd på ett bra sätt men ett mindre område som ingick i

oppdraget hadde missats. En avstandsregulering granskades också med ett bra utfall. En större markberedning och plantering granskades också. Markberedaren hadde kørt for tätt vilket gav att varannan sträng blev väldigt hög och att plantorna där hamnade for tätt. Planteringen var bra utförd utifrån förutsättningarna.

Besök av avverkningsentreprenör: (Samordnet med besök 7 av skogsegendom.) Maskiner och förare fanns ej på plats men intervju genomfördes med ägaren. Entreprenör med 2 maskiner och 2 ansatte förare. Ägaren hjälper till och kör vid behov och framför allt vintertid. Förarna har deltagit i de utbildningar i nya PEFC standarden och minimering av körskador som har hållits under det senaste året. I driften var bra miljöhänsyn tagen och obetydliga körskador. Bra kännedom fanns om förebyggande åtgärder mot körskador. Förebyggande underhåll utförs regelbundet på maskinerna för att bland annat minska risken för läckage av oljor och brand. Anställningsavtal och försäkringar finns för de anställda. Dokumentation saknades däremot över internkontroll enligt HMS. (Avvikelse JRH 4)

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

Listan med de lagar och andra krav som berör företaget uppdateras regelbundet. I listan finns även länkar till mera detaljerade föreskrifter m.m. Uppfyllelse av lagkraven utvärderas vid ledningens genomgång.

### Vurdering av implementering av vesentlige miljøaspekter

Miljøaspekterna är uppdaterade. Nuvarande miljömål och kvalitetsmål är relevanta utifrån de betydande miljø- och kvalitetsaspekterna. Rutiner och uppföljningar finns för dessa. Se övrig text.

### Konklusjoner vedrørende revisjon av obligatoriske krav

SB Skog har en fastställd flerårig verksamhetsstrategi som är nerbruten i företagets olika delar.

Certifikatens scope for verksamheten är fortfarande aktuella.

Bra resurser finns for drift och utveckling av verksamhetssystemet. Verksamhetssystemet skulle kunna vidareutvecklas till att vara mera processbaserat utifrån företagets funktioner. Miljøaspekterna är uppdaterade. Nuvarande miljömål och kvalitetsmål är relevanta utifrån de betydande miljø- og kvalitetsaspekterna. Ledningens genomgång är strukturerat genomförd och bra dokumenterad.

Företagets har en stor omfattning av interna avvikelser och förbättringsförslag vilka hanteras på ett systematiskt sätt.

Granskning skedde ingående av de externt inkomna synpunkterna/klagomålen som kommit till företaget. Dessa hanteras på ett strukturerat och bra sätt enligt standardernas krav.

Intern revision av organisationen sker på ett föredömlig sätt där alla driftschefer besöks varje år. Revisionerna rapporteras på ledningens genomgång. Avvikelsena hanteras av respektive ansvariga och är stängda enligt plan.

Bevittning utfördes vid en intern revision av en skogsägare/drift. Revisionen genomfördes på ett strukturerat sätt av en skogfagligt kunnig och erfaren revisor.

### Sammenligning av resultater fra tidligere revisjonsaktivitet



### Observerte muligheter for forbedring

Føretaget behøver øke insatsene ytterligere for å forebygga körskador vid avverkningarna. (Avvik 2+3)

I en slutavverkning fanns det stora brister gällande körskador, kantzoner mot myr och hänsyn till bäck. (Avvik 3)

Føretaget behøver göra bättre leverantörsuppföljningar av sina skogsentreprenörer. Hos en besökt entreprenör saknades dokumentation över internkontroll enligt HMS. (Avvik 4)

Rutinen för intern revision av skogsägare 2017 och rapporteringar till PEFC Norge behøver uppdateras enligt den nya PEFC standarden. (Avvik 5)

Viktigt att SB Skog informeras när entreprenörerna byter förare så att en tätare uppföljning kan ske då.

Driftschefer frågar inte om en ny markägare har avvikelser från en tidigare certifieringspart. (Avvik 1)

### Betydning av vesentlige endringer (dersom aktuelt)

Inga ändringar

### 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

Inga

## Kundebekreftelse

**Bekreftet av:** Trond Svanøe-Hafstad

**Bedriftens  
kontaktperson,  
navn og adresse:** Trond Svanøe-Hafstad      tsh@sbskog.no