

REVISIONSRAPPORT

**Denna rapport inklusive allt innehåll är
konfidentiellt och tillhör Intertek.**

Dokument # F103-20-SE-PEFC
Version: 2019-02-12





Del 1: Grundläggande revisionsdata

Kundadress

Bäckebrons Sägverk AB

Kund ID# 1700132

Bäckebron 140

686 95 Västra Ämtevik

Revisionskriterium

PEFC ST 2002:2013 Chain of custody of forest based products,
PEFC ST 2001:2008 2nd Ed,

Revisionsdatum

2022-02-24

Revisionsaktivitet

- Certifieringsrevision - Steg I Steg II
- Uppföljande revision Nr: MS-3
- Omcertifiering
- Ändrat scope (omfattning):
- Särskild revision (ange vad):
- Annat:
- Dokumentgranskning ingår

Revisor/er

Revisionsledare

Lina Westman

Revisionsdag(ar): 1 dag on-site, 1,5
dag off-site

Omfattning (scope) av certifiering

PEFC ST 2002:2013:

Spårbarhetscertifikat för produktion och försäljning av sågade och hyvlade trävaror samt biprodukter enligt volymkreditmetoden

Revisionsrapport

Dokument # F103-20-SE-PEFC

Version: 2019-07-10



Del 2: Övergripande resultat

REVISION NR.	BESKRIVNING AV ÄNDRING	DATUM DD/MM/ÅÅÅÅ
<input checked="" type="checkbox"/>	Ingen åtgärd krävs Ledningssystemet uppfyller kraven helt (inga avvikelser).	
<input type="checkbox"/>	Åtgärd krävs Ledningssystemet bedöms vara tillräckligt trots att mindre avvikelse(r) kunnat konstateras.	
<input type="checkbox"/>	Omedelbar åtgärd krävs Ledningssystemet bedöms inte vara tillräckligt beroende på att stor(a) avvikelse(r) konstaterats.	

Del 3: Sammanfattning

Styrkor	Samarbete med Balungstrands Sågverk AB.
Svagheter	
Möjligheter	Fortsatt utveckling av ledningssystem och arbetsmiljö
Hot	

Del 4: Summering avvikelser

Se separat dokument för detaljer.

	Stora Utfärdade	Stora Stängda	Mindre Utfärdade	Mindre Stängda	# Öppna NCs
Föregående Aktivitet	0	0	1	1	0
Nuvarande Aktivitet	0	0	0	0	0



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

Sammanfattning

Denna uppföljande revision har genomförts enligt en flerårsplan Intertek upprättat för företagets revisionsaktiviteter. I årets revision reviderades huvudkontor och produktionsanläggning vid sågen i Västra Ämtevik. Revisionen genomfördes på distans och omfattade så väl dokumentationsgranskning, som personintervjuer och digital rundvandring i produktionslinjen.

Notera att FSC redovisas i separat rapport.

Del 6: Sammanfattning av de objektiva bevisen

En bedömning av verksamheten sammanfattas nedan

Kundprestanda / tillfredsställelse

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

Ledningssystem, ledning ansvar och organisation

Råvaruchef/CoC samordnare för Balungstrands Sågverk är utsedd till CoC samordnare och har ansvaret för spårbarhetssystemet. Båda dessa sågverk har samma ägare sedan maj 2019 och flertal funktioner är samordnade för de båda sågverken. Ansvar och befogenheter finns angivet i ledningssystemet och uppfyller standardens krav.

Spårbarhetssystemet omfattar inköpsverksamheten och ett sågverk. Inköp sker endast av rundvirke (ingen sågad vara).

Ledningssystemet ligger på gemensam server. Ledningssystemet bedöms fungera och uppfylla standardens krav på omfattning.

PEFC loggan används på hemsidan på ett korrekt sätt. Det sker ingen produktmärkning med PEFC logga.

Miljöpolicy för Bäckebrons Sågverk AB finns där ledningen offentliggör sitt åtagande om att följa PEFC. Arbetsmiljöpolicy finns upprättad och bedöms uppfylla standardens krav.

Rutiner för att hantera klagomål och avvikelser finns och bedöms som implementerat.



Utbildning har skett senast 2021-01-29 och finns dokumenterat i utbildningsloggare. Flera personer delar sin tjänst med Balungstrands Sågverk AB.

Systematiskt arbetsmiljöarbete bedöms fungera med företagshälsovård, skyddsronder och HRL utbildning. Just nu pågår ett projekt med en konsult som bygger upp ett system för arbetsmiljöarbete.

Sedan förra revisionen har någon lego organisation anlåtats.

Spårbarhet & undvikande av kontroversiella källor

Företaget bedöms ha ett fungerande system för spårbarhet som motsvarar kraven i standarden. Lista finns över godkända leverantörer och senaste kontrollen skedde 2021-01-27. Certifikatsstatus för aktuella leverantörer kunde styrkas genom kontroll i PEFC's databas.

Information om avverkningsland erhålls via avtal med leverantörerna. Stickprov gjordes med gott resultat. Nykvist Skogs och Skogsägarna Mellanskog ek förening granskades.

Mindre volymer med leveransvirke köps in, granskning av vo 85498459 och 85538620 bedöms uppfylla kraven.

Rutin finns för PEFC DDS som uppfyller kraven och krav på information enligt PEFC DDS bedöms vara uppfyllt.

Volymkontroll & fakturahantering

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

3 st leverantörsfakturer (1223, 1885 och 8185037223) och 3 st utgående fakturer (174011, 172668 och 173323) granskades under revisionen.

Samtliga av dessa dokument visade på korrekta anspråk.

Volymredovisningen sköter företaget med volymkreditmetoden . Företagets volymregistrering administreras utifrån fakturerade volymer. Registrerade volymer jämfördes med volymer, leverantörer och kunder registrerade i Viol. Stickprov omfattade april och november 2021 och visade på god överrensstämmelse.

Det finns en framtagen och dokumenterad metod för att mäta utbytestal som används i kreditsystemet.

Uppföljning, system för internrevision, egenkontroll kring lagefterlevnad

Internrevision har genomförts 2022-02-18 och granskat protokoll visar på genomförd internrevision som uppfyller kraven Ledningens genomgång har genomförts 2022-02-21 och protokollet granskades med gott resultat.



Iakttagelser i produktionsanläggning

Digital rundvandring genomfördes under revision, granskning av råvarulager, inmätning, såglinje och färdigvarulager med gott resultat.

Jämförelse av resultat med tidigare revisionsaktivitet / föregående års avvikelser

Vid förra revisionen identifierades en mindre avvikelse. Vid årets revision inga avvikelser.

Konsekvens av betydande förändringar (om några)

Övrig information / olösta frågor

Inga olösta frågor.

Förbättringsmöjligheter

Del 7: 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 Lina Westman, lina.westman@intertek.com

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

Nästa revisionstillfälle har preliminärt planerats till: Feb 2023