

P1 Rapport

PanCert AB

Certifiering av ledningssystem

ISO 14001:2015

Revisionens start- och
slutdatum

2023/11/08 - 2023/11/08

Projektnummer

PRJC-565526-2017-MSC-SWE

DNV Revisionsledare

Veronica Hedlund

Upprättad av

Veronica Hedlund

Rapportdatum

2023/11/08

Innehåll

Introduktion	3
Allmän information	4
Slutsatser avseende fokusområdet	5
Övriga resultat	6
Iakttagelser från revisionen och sammanfattning	7
Slutsatser	8
Nästa revision	9
Bilaga A - Revisorns slutsatser	10
Bilaga B - Hantering av avvikelser	11

Övriga bilagor

- Agenda
- Iakttagelselista

Introduktion

Denna rapport sammanfattar resultaten och slutsatserna från den utförda revisionen. Revisionen har utförts som en formell del av certifieringsprocessen i syfte att få eller bibehålla certifiering av ledningssystem. Huvudsyftet med revisionen av ledningssystemet är att fastställa överensstämmelse med standardens krav. Det är också för att utvärdera effektiviteten i ledningssystemet för att säkerställa att din organisation är kapabel att uppnå specificerade mål och uppfylla lagstadgade-, myndighets- och avtalskrav.

DNV

DNV är en global aktör inom kvalitetssäkring och risk management. Driven av vårt syfte att skydda liv, egendom och miljö, möjliggör DNV för organisationer att främja säkerhet och hållbarhet i deras verksamhet. Med våra rötter som sträcker sig tillbaka till 1864, är vår räckvidd i dag global. Vi är verksamma i mer än 100 länder, våra medarbetare är dedikerade att hjälpa våra kunder göra världen säkrare, smartare och grönare.

Som ett världsledande certifieringsorgan, kan DNV hjälpa företag att säkerställa prestanda för sina organisationer, produkter, människor, anläggningar och distributionskedjor genom certifieringar, verifieringar, revisioner och utbildningar. Genom partnerskap med våra kunder, bygger vi hållbara affärsresultat och skapar intressenters förtroende.

Allmän information

Certifieringens omfattning (scope)

258519-2018-AE-SWE-SWEDAC(Issued/Current) - ISO 14001:2015:
Serviceorganisation för certifiering av skogsbruk och avverkningsorganisationer

Ackrediterad enhet

ISO 14001:2015:SWEDAC
DNV Business Assurance Sweden AB
Elektrogatan 10, 171 54 Solna, Sweden

Sekretess

Innehållet i denna rapport, inklusive anteckningar och övrig information från revisionen, kommer att hanteras konfidentiellt och kommer inte att visas för tredje part utan skriftligt medgivande. Enda undantaget är om ackrediteringsmyndighet så erfordrar.

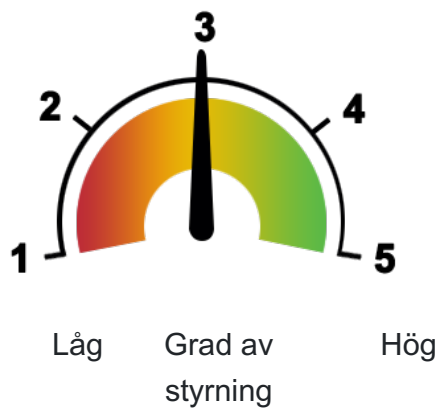
Begränsning av ansvar

En ledningssystemrevision bygger på kontroll av stickprov av tillgänglig information. Följaktligen finns det element av osäkerhet som återspeglas i revisionsavvikelsena. Även om inga avvikelser har identifierats behöver detta inte betyda att det inte finns avvikelser inom reviderade och / eller andra områden. Innan ett nytt eller förnyat certifikat utfärdas kommer denna rapport att vara föremål för en oberoende intern granskning inom DNV, som kan påverka rapportens innehåll och slutsatser. Uppkommer allvarlig avvikelse vid periodisk revision medför även detta en oberoende intern granskning inom DNV som kan komma att påverka slutsatser och föreslagna uppföljande åtgärder enligt denna revisionsrapport.

Slutsatser avseende fokusområdet

Fokusområde 1

Dokumentation av kritiska processer



Positiva iakttagelser

- Rutin finns för registrering av skogsbruksavtal
- Nytt systemstöd har införts

Förbättringsområden

- Fundera om fler arbetssätt bör inkluderas i ledningssystemet som stöd alternativt för att minska sårbarhet om personal slutar/ny personal börjar

Övriga resultat

Övriga resultat som inte är inkluderade i fokusområdena

Positiva iakttagelser

- Totalgenomgång av skogsägaravtal
- Flertalet handlingsplaner i målarbetet

Förbättringsområden

- Vid egenkontroll bör kontroll göras att samtliga fastighetsägare har skrivit på skogsägaravtal
- Avstämning av måluppfyllelse behöver förbättras. Nu stäms genomförande av handlingsplaner av.

Iakttagelser från revisionen och sammanfattning

Antal identifierade avvikelser under denna revision	0
Antalet kategori 1 (allvarliga) avvikelser:	0
Antalet kategori 2 (mindre) avvikelser:	0
Antal identifierade observationer under denna revision	1
Antalet förbättringsmöjligheter identifierade under denna revision	0
Antal kvarstående avvikelser från föregående revision	0

Anmärkning

1. För sammanställning av avvikelser, observationer och förbättringsmöjligheter, se bifogad iakttagelselista
2. Se definitioner av iakttagelser i Bilaga B

Slutsatser

- Revisionen genomfördes på plats och utan användning av ICT (tekniker för distansrevision).
- Revisionens viktigaste mål uppnåddes och revisionens agenda följdes utan större förändringar.
- Vid slutmötet presenterades, diskuterades och godkändes generella slutsatser och iakttagelser.
- Inga större förändringar har gjorts som påverkat ledningssystemet sedan förra revisionstillfället.
- Inga avvikelser identifierades under revisionen. Ledningssystemet anses vara effektivt och i enlighet med standardens krav, baserat på de stickprov som togs under revisionen.
- Certifikatet är fortsatt giltigt eftersom inga avvikelser identifierades under revisionen.
- Även om det inte är ett krav rekommenderar revisionsledaren att observationerna hanteras och åtgärdas.
- Eftersom resultatet från revisionen var tillfredsställande krävs ingen uppföljningsrevision
- Lämpligheten av certifieringens omfattning (scope) och avgränsningar har utvärderats genom att beakta faktorer såsom organisationsstruktur, orter, processer och produkter / tjänster. Slutsatsen är att certifieringens omfattning (scope) och avgränsningar anses lämpliga.
- Vid revisionen framkom inte några viktiga områden som påverkar planeringen av den aktuella certifieringscykeln (periodisk revisionsplan).
- Baserat på en bedömning av relevanta faktorer, såsom antalet anställda, geografiska platser, processer och produkter samt komplexitet hos organisationen, är slutsatsen att det inte finns något behov av att ändra revisionstiden.

Nästa revision

Revisionens startdatum 2024/08/20

Förslag på fokusområden:

Målprocess

Bilaga A - Revisorns slutsatser

Verifierade krav	Sakliga bevis och resultat
Verkan av processerna för ledningens genomgång	Protokoll från ledningens genomgång, 2023-08-22, med tillhörande dokumentation granskades. Processen bedöms fungera tillfredsställande och inga avvikelser mot standardkrav noterades.
Verkan av processerna från interna revisioner	Revisionsprogrammet för de interna revisionerna avseende perioden 2023, med tillhörande dokumentation från revisionerna granskades. Processen bedöms fungera tillfredsställande och inga avvikelser mot standardkrav noterades. Följande verifikat granskades som utgångspunkt för slutsatsen: 2023-08-22 Protokoll PanCert ledningsgrupp nr 1-2023 och protokoll från internrevision, 2023-09-14.
Verkan av processerna för hantering av avvikelser (inklusive tillbud och klagomål från kunder och/eller andra intressenter)	Verifikat avseende avvikelshantering, inklusive korrigeringar, orsaksanalyser och korrigerande åtgärder, granskades. Processen bedöms fungera tillfredsställande och inga avvikelser mot standardkrav noterades. Följande verifikat granskades som utgångspunkt för slutsatsen: 2023-08-22 Protokoll PanCert ledningsgrupp nr 1-2023
Verkan av processer för identifiering och hantering av för ledningssystemet relevanta risker och möjligheter	Processen bedöms fungera tillfredsställande och inga avvikelser mot standardkrav noterades. Denna slutsats baseras på intervjuer med relevanta ledningsfunktioner samt verifiering av följande aktiviteter och dokument: 2022-

	03-11 Protokoll Ledningsgrupp PanCert
Uppföljning av processernas effektivitet i att sätta mål, genomföra planerade aktiviteter samt utvärdera prestanda och resultat.	Processen bedöms fungera tillfredsställande och i enlighet med standardens krav, förutom vad som noterats i iakttagelselistan. Denna slutsats baseras på intervjuer med relevanta ledningsfunktioner samt verifiering av följande dokument: 2022-06-16 Miljömål, 2022-06-16 Miljöaspekter, 2022-06-16, Miljöaspektsanalys, 2023-08-22 Protokoll PanCert ledningsgrupp nr 1-2023
Verkan av ledningssystemet har följts upp för att säkerställa att organisationen är kapabel att uppfylla tillämpliga lagstadgade, reglerande och avtalsmässiga krav.	Processen för att säkerställa efterlevnad av bindande krav bedöms fungera tillfredsställande och inga avvikelser mot standardkrav noterades. Denna slutsats baseras på intervjuer med relevant personal samt verifiering av följande aktiviteter och dokument: 2023-08-22 Lagar och andra krav, Uppföljning dokumenterat i Lagar och andra krav
Effektiv kontroll av användning av certifieringsmärken och hänvisning till certifiering.	Kunden använder idag inte certifieringsmärkena
Tillägg för multi-sites baserad på sampling: Effektiviteten hos den centrala funktionens förmåga inklusive befogenheter att samla in och analysera nyckeldata från alla siter och agera utifrån resultatet när så krävs.	Inte applicerbart om det är en enskild ort

Bilaga B - Hantering av avvikelser

Definition av iakttagelser

Allvarlig avvikelse (kategori 1)

En avvikelse som påverkar förmågan hos ledningssystem att uppnå avsedda resultat.

Avvikelser kan klassificeras som allvarliga i följande fall:

- Om det finns betydande tvivel om en effektiv styrning av processer eller att produkter eller tjänster uppfyller specificerade krav.
- Ett antal mindre avvikelser inom samma område eller kravelement i standarden, som kan påvisa systematiska brister och därmed utgöra en allvarlig avvikelse.

Mindre avvikelse (kategori 2)

En avvikelse som inte påverkar förmågan hos ledningssystem att uppnå avsedda resultat.

Observation

En observation är inte en avvikelse, men något som skulle kunna leda till en avvikelse, om det tillåts fortsätta utan korrigerande åtgärder, eller ett befintligt tillstånd utan tillräcklig bevisning för att verifiera att det utgör en avvikelse.

Förbättringsmöjlighet

Förbättringsmöjligheter avser områden och / eller processer i organisationen som kan uppfylla minimikravet i standarden men som skulle kunna förbättras.

Villkor för avvikelsehantering

Den normala tiden för att svara på avvikelser är max 90 dagar. Inom denna tidsram förväntas följande ske inom organisationen:

- Omedelbara avhjälpande åtgärder/korrigeringar, om relevant, för att åtgärda situationen.
- Grundorsaksanalys för att identifiera korrigerande åtgärder som säkerställer att avvikelsen inte upprepas.
- Implementering av korrigerande åtgärder samt verifiering av att dessa vidtagna åtgärder är effektiva.

- Fyll i relevanta delar av iakttagelselistan och sänd det till DNV:s revisionsledare med lämplig verifierande dokumentation, där så är relevant.

Inom maximal tidsram och som en förutsättning för att certifikat kan utfärdas gäller följande villkor:

- Allvarlig avvikelse: Verifikat på grundorsaksanalys samt verkan av implementering av korrigerande och korrigerande åtgärder ska kunna demonstreras.
- Mindre avvikelse: Hanteras företrädesvis på samma sätt som en allvarlig avvikelse. Dock kan DNV:s revisionsledare acceptera en plan för implementering av identifierade korrigerande åtgärder. Implementeringen följs upp senast vid nästa revisionstillfälle.

Det finns inga formella krav på att svara på observationer eller förbättringsmöjligheter. DNV rekommenderar dock att observationer hanteras på samma sätt som avvikelser för att ytterligare förbättra verksamheten/ledningssystemet.

För allvarliga avvikelser genomförs normalt en uppföljningsrevision på plats. Uppföljning av mindre avvikelser sker normalt på kontoret baserat på insänd dokumentation.

Otillräcklig respons på avvikelser eller avsaknad av korrigerande åtgärder kan utgöra grund för att certifikatet dras in temporärt eller permanent.

Svarstid vid förnyelserevision

Om certifikatets giltighetstid går ut inom 90 dagar kommer en kortare tidsfrist att fastställas för att säkerställa en korrekt uppföljning och förnyelse av certifikatet innan utgångsdatum. Detta för att säkerställa en kontinuerlig giltighet för certifikatet. Om utgångsdatum har överskridits utan att processen har kunna slutföras, tillåts inte det befintliga/aktuella certifikatet att förlängas utan suspenderas och i praktiken innebär detta att ett helt nytt certifikat ställs ut när förnyelsen är avslutad.

ViewPoint

ViewPoint är vår kundgemenskap som består av mer än 10.000 kunder från hela världen. Här får våra kunder uttrycka sina åsikter och dela med sig av sina insikter om aktuella ämnen som rör certifiering och hållbart företagande inom respektive bransch. Deltagandet är gratis och alla ViewPoint medlemmar har tillgång till uppgifterna och fullständiga rapporter från varje undersökning. Medlemmar får också möjligheter till nätverkande, tillgång till eLearningmoduler och inbjudningar till webbseminarier, online-forum samt mycket mer.

Vill du bli medlem?

Join us here: <https://www.dnv.com/assurance/viewpoint/viewpoint-application.html>

Visste du?

Vill du veta mer om de senaste nyheterna och trenderna inom certifiering och Business Assurance? På vår webbsida hittar du information om erbjudanden och tjänster som är exklusivt tillgänglig för dig som är kund hos DNV.

Få hela bilden - ladda ner A broader view på <https://www.dnv.com/broaderview>



ABOUT DNV

We are the independent expert in risk management and assurance. Driven by our purpose, to safeguard life, property and the environment, we empower our customers and their stakeholders with facts and reliable insights so that critical decisions can be made with confidence. As a trusted voice for many of the world's most successful organizations, we use our knowledge to advance safety and performance, set industry benchmarks, and inspire and invent solutions to tackle global transformations.

DNV is one of the world's leading certification, assurance and risk management providers. Whether certifying a company's management system or products, providing training, or assessing supply chains, and digital assets, we enable customers and stakeholders to make critical decisions with confidence. We are committed to support our customers to transition and realize their long-term strategic goals sustainably, collectively contributing to the UN Sustainable Development Goals.

www.dnv.com

© DNV 2021