

P1 Rapport

# Allskog SA

## Systemsertifisering

### ISO 14001:2015, ISO 9001:2015

Start- og sluttdato	2022/06/20 - 2022/06/24
Prosjektnummer	PRJN-180348-2020-MSC-NOR
DNV Teamleder	Jan Gjestang
Rapport utarbeidet av	Jan Gjestang
Dato	2022/07/01

# Innhold

---

<b>Introduksjon</b>	<b>3</b>
<b>Generell informasjon</b>	<b>4</b>
<b>Resultater fra fokusområdene</b>	<b>5</b>
<b>Generell oppsummering</b>	<b>7</b>
<b>Funn fra revisjonen</b>	<b>8</b>
<b>Konklusjoner</b>	<b>9</b>
<b>Neste revisjon</b>	<b>10</b>
<b>Vedlegg A - Revisors uttalelser</b>	<b>11</b>
<b>Vedlegg B - Håndtering av avvik</b>	<b>12</b>
<b>Andre vedlegg</b>	
• Revisjonsplan	
• Funnliste	

## Introduksjon

---

Denne rapporten sammenfatter resultatene og konklusjonene fra den utførte revisjonen. Revisjonen er gjennomført som en formell del av sertifiseringsprosessen med tanke på å oppnå eller vedlikeholde sertifisering av styringssystemet. Hovedformålet med revisjonen er å bekrefte styringssystemets overensstemmelse med standardens krav. I tillegg evalueres styringssystemets virkningsgrad på å sikre at organisasjonen er i stand til å oppnå fastsatte mål og å tilfredsstille relevante krav i lover og forskrifter og kontraktmessige krav.

### **DNV**

Med utgangspunkt i vårt mål om å sikre liv, eiendom og miljøet setter vi organisasjoner i stand til å fremme sikkerhet og bærekraft i deres virksomheter. DNV er en ledende leverandør av klasse-, sertifiserings-, verifikasjons- og opplæringstjenester. Med røtter tilbake til 1864 er vi i dag en global leverandør med virksomhet i mer enn 100 land. Våre ansatte er opptatte av å hjelpe våre kunder med å gjøre verden sikrere, smartere og grønnere.

Som et av verdens ledende sertifiseringsorganer hjelper DNV næringsdrivende med å sikre ytelsen til sine organisasjoner, produkter, ansatte, anlegg og forsyningskjeder. Dette gjør vi gjennom sertifisering, verifikasjon, vurdering og opplæringstjenester. I samarbeid med våre kunder bygger vi bærekraftig virksomhet og skaper tillit blant interessenter.

## Generell informasjon

---

### Sertifiseringsomfang

10000341860-MSC-NA-NOR (Issued/Current) - ISO 9001:2015:

Kjøp og salg av tømmer og flisråstoff, skogbehandling, avvirkning og skogforvaltning inkludert rådgivning samt linjerydning og plantjenester.

10000341862-MSC-NA-NOR (Issued/Current) - ISO 14001:2015:

Kjøp og salg av tømmer og flisråstoff, skogbehandling, avvirkning og skogforvaltning inkludert rådgivning i samsvar med PEFC Skogstandard (PEFC N 02) og krav ved gruppesertifisering (PEFC N 03) samt linjerydning og plantjenester.

### Akkreditert enhet

ISO 9001:2015:

DNV Business Assurance Norway AS  
Veritasveien 1, 1363 Høvik, Norway

ISO 14001:2015:

DNV Business Assurance Norway AS  
Veritasveien 1, 1363 Høvik, Norway

### Konfidensialitet

Informasjon fra revisjonen inkludert denne rapporten og eventuelle notater og sjekklister vil bli behandlet konfidensielt, og vil ikke bli utlevert til tredjepart uten skriftlig samtykke fra organisasjonen. Unntak gjelder for relevant akkrediteringsmyndighet under utøvelse av kontroll med DNV.

### Forbehold

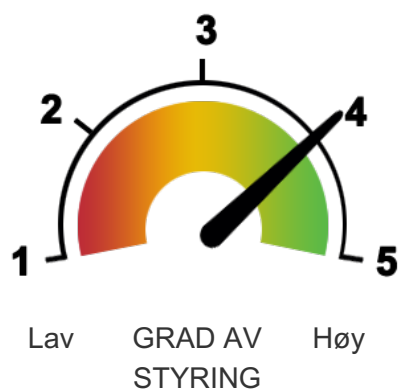
En systemrevisjon bygger på kontroll av et utvalg av tilgjengelig informasjon. Følgelig finnes det et element av usikkerhet i inntrykket som gis av funnene fra revisjonen. Dersom ingen avvik identifiseres, betyr ikke det at det ikke finnes avvik innen det reviderte og/eller andre områder. Før utstedelse eller fornyelse av et sertifikat vil denne rapporten bli underlagt en uavhengig DNV-intern gjennomgang. En slik gjennomgang gjennomføres også etter periodiske revisjoner hvor det er identifisert vesentlige avvik (kategori 1). Gjennomgangen kan endre konklusjonen og oppfølgingen gjengitt i rapporten.

## Resultater fra fokusområdene

---

### Fokusområde 1

Etterlevelse av PEFC skogstandard inkl. oppfølging av eksterne henvendelser/klager



### Positive indikasjoner

- Flere eksempler på rask aksjon og stopp av drifter når det avdekkes/meldes at viktige miljøverdier kan bli berørt. Det vises bl.a til drift inn i leikområde Orkland og hønsnauk Resdalen
- Tatt i bruk Facebook på en effektiv måte for å varsle om oppstart av drift og hvor ulemper kan oppstå. Bra!
- Iverksatt en systematikk med "sidemanns kontroll" hvor produksjonsleder skal sjekke skogbruksleders input (revisor er litt usikker på i hvilken grad dette er etterlevd)

### Hovedområder for forbedring

- Sikre lojalitet til de rutiner som er fastlagt jfr. Det vises eksempelvis til kartfesting av driftsområde/søk på miljø aspekter, identifisering av LLT før drift, innsalg av skogkultur tjenester
- Sikre at alle involverte operatører er kjent med hogst instruks - sikre en metodikk hvor både fører av hogstmaskin og lassbærer har tilgang til relevante instruks (vurdere en digital kvitterings-funksjon inn og ut av miljørapporter
- Anvende en avviks kategorisering som samsvarer med PEFC krav jfr. PEFC N 03 (vesentlige og alvorlige avvik)
- Mangelfull systematikk/risiko vurdering for å sikre data ved vesentlige endringer i bedriften som eksempelvis skifte av IT løsninger jfr. sporbarhet på hendelser

## Fokusområde 2

Oppfølging skogs entreprenører. Avtaler, evaluering, utvikling og forbedring.



### Positive indikasjoner

- Fastlagt en systematikk hvor de fleste variabler som påvirker kostnader, effektivitet og miljøaspekter er registrert/kartlagt av skogbruksleder i forkant av drift
- Det er fastlagt rutine for periodisk evaluering/oppfølging av maskinlag/entreprenører
- Meget godt gjennomførte og dokumentert apterings-oppfølging, ca 2 - 4 ganger pr. år.
- Det er nå i større grad formalisert at Skogbruksleder også har ansvar for å følge opp pågående drifter

### Hovedområder for forbedring

- Det fortsatt ikke plass en systematikk for evaluering og oppfølging av entreprenører som sikrer "trykk" på forbedring og utvikling jfr. funn fra revisjon 2021
- Kompetanseoversikt kan fortsatt ikke framlegges for skogsmaskin operatører på oppdrag for Allskog. Dette er et kritisk viktig punkt å få raskt på plass
- Vurdere iverksetting av systematikk hvor tømmermåling engasjeres til uttrekk av massevirke lass for å vurdere skurtømmer i slip. Særlig er dette viktig i perioder med stor prisspenning og endringer av kvalitets-/apterings krav
- Vurdere en "konsekvens kultur" overfør entreprenører. Det vises til funn som:
  - gjennliggende tømmer
  - mangelfull rapportering av framkjørt
  - ikke kommunisert miljøaspekter internt i laget
  - mangelfull leverandør merking av tømmer
- Forbedre rutiner og praksis for varsling av fare knyttet til drift. jfr utstyre maskinlagene med varslings-plakater

- Vurdere en forbedring og tydeliggjøring av entreprenør kontrakter jfr. ovenfor nevnte forhold samt andre viktige aspekter knyttet til miljø og kvalitet

## Generell oppsummering

---

Hovedinntrykk fra revisjonen utenom fokusområdene

### Positive indikasjoner

- Metodisk og godt gjennomført opplæring av ny tilsatte jfr. skogbruksledere
- God til-fangst av avvik gir bedriften mulighet for systematisk forbedringsarbeid. Revisjonen viser at avviks-systemet brukes der det er relevant. Enkel innrapportering
- Vel gjennomtenkt- og god systematikk for kontrahering av tømmer fra skogeiers egne drifter herunder sikre at viktige miljøaspekter blir ivarettatt
- Gode rutiner og verktøy for sammenstillinger for å følge opp virkesstrømmen fra stubbe - industri
- Systematisk og metodisk ledelse av innkjøpsavdelingen med klare mål og aksjonspunkter
- "Dashbord" for skogbruksleder gir en effektiv inngang til relevante rutiner og verktøy
- Gode programmer for intern revisjon - detaljert og presis rapportering

### Hovedområder for forbedring

- Økt fokus på "forståelse" på hva som er en godkjent skogsbilvei herunder at både vei og bru er sikker/kjørbar for aktuelle vogntog
- Mangelfull forståelse og/eller implementering av "merke" rutine som bl.a angir hvordan eiendomsgrenser skal merkes
- Vurdere en systematikk hvor alle relevante instruksjoner/rutiner gjennomgås på avdelingsmøter f.eks gjennom ett år
- Få kontroll på prosesser knyttet til håndtering av kundeklager-/reklamasjoner
- Forbedre oppsett/metodikk i håndtering/oppfølging av avvik slik det både sikres tempo og effektivitet samt sporbarhet til årsaksforhold



## Funn fra revisjonen

---

<b>Antall avvik identifisert under denne revisjonen</b>	<b>7</b>
Antall kategori 1 (vesentlige) avvik:	0
Antall kategori 2 (mindre) avvik:	7
<b>Antall observasjoner identifisert under denne revisjon</b>	<b>10</b>
<b>Antall forbedringsmuligheter identifisert under denne revisjonen</b>	<b>2</b>
Status på korrigerende tiltak på avvik fra forrige revisjon ble gjennomgått. <b>Antall avvik fra forrige revisjon som fortsatt ikke er lukket</b>	<b>4</b>

Kommentarer:

1. For detaljert beskrivelse av avvik, observasjoner og forbedringsmuligheter se vedlagt funnliste.
2. Se Vedlegg B - Håndtering av avvik

## Konklusjoner

---

- Revisjonen ble utført uten bruk av tekniske hjelpemidler for fjernrevisjon.
- Formålene med revisjonen ble oppnådd og revisjonen ble gjennomført i henhold til revisjonsagendaen uten vesentlige endringer.
- Under sluttmøtet ble generelle konklusjoner og sentrale funn presentert, diskutert og bekreftet.
- Det er ikke gjennomført vesentlige endringer siden forrige revisjon som har påvirket ledelsessystemet.
- Basert på revisjonsutvalget vurderes ledelsessystemet, med unntak for avvikene i Funnlisten, å være effektivt og i henhold til standardens krav.
- Sertifikatet er fortsatt gyldig under forutsetning av at identifiserte avvik blir behandlet på en tilfredsstillende måte.
- Organisasjonen må gjennomføre nødvendige rettelser og korrigerende tiltak i forhold til avvikene. Se "Vedlegg B - Håndtering av avvik".
- I henhold til vilkårene under "Håndtering av avvik" må organisasjonen gi tilfredsstillende tilbakemelding på avvik innen fristen fastsatt av teamleder:  
2022/10/01
- Selv om det ikke er et krav anbefales det også å behandle og gi tilbakemelding på eventuelle observasjoner.
- En oppfølgingsrevisjon er nødvendig og kan baseres på gjennomgang av mottatt dokumentasjon.
- Etter en evaluering av bl.a. organisasjonsstruktur, lokalisering, prosesser og produkter/tjenester anses sertifiseringsomfanget som hensiktsmessig.
- Revisjonen avdekket ingen vesentlige problemstillinger som påvirker det periodiske revisjonsprogrammet (PAP) for gjeldende sertifisering syklus.
- Ut fra en vurdering av bl.a. antall ansatte, lokalisering, prosesser og produkter og organisasjonsstruktur er det ingen grunn til å endre planlagt revisjonstid.

## Neste revisjon

---

**Startdato for neste revisjon** 2022/06/24

## Vedlegg A - Revisors uttalelser

### Verifiserte standardkrav

### Objektive bevis og resultat basert på stikkprøver under revisjonen

Virkingen av prosessene for ledelsens gjennomgåelse

Grunnlagsdata og referat fra ledelsens gjennomgåelse 13.6.2022 ble gjennomgått. Gjennomgangen avdekket ingen avvik i forhold til standardens krav.

Virkingen av prosessene for interne revisjoner

Program for interne revisjoner for perioden juni 2021 - juni 2022 og registreringer fra gjennomførte interne revisjoner ble gjennomgått. Prosessen anses som virkningsfull og ingen avvik i forhold til standardens krav ble identifisert. Konklusjonen er basert på gjennomgang av revisjonsprogrammer og rapporter i angitt periode

Virkingen av prosesser for håndtering av avvik (inkludert hendelser og klager fra kunder eller andre interessenter)

Registreringer av avvik inkludert korrigeringer, årsaksanalyser og korrigerende tiltak ble gjennomgått. Prosessen anses som virkningsfull og i samsvar med standardens krav, med unntak av avvik i funnlisten. Konklusjonen er basert på gjennomgang av følgende registreringer: et utvalg av avvik registrert i bedriftens CRM system (Office Dynamics). Bedriften må påse at viktige datasett ivaretas ved bytte av sentrale IT verktøy samt har "satt opp" et effektivt avvikssystem. Det er registrert 7 eksterne henvendelser/klager siden forrige revisjon. Disse er knyttet til: hogst på ikke MIS registrert eiendom, hogst knyttet til ny flyplass Raana, Manglende oppretting av kjørespor Stranda, manglende oppretting av kjøretrase Sykkylven, kjørespor Stranda kommune, innsynsbegjæring fra NRK, hogst Hemnesberget. Bedriften har både rutiner og avviks verktøy for oppfølging av klager og hendelser. Revisor befarte 2

	saker som var knyttet til eksterne hendelser. Begge var godt håndtert.
Virkingen av prosessen for identifikasjon og håndtering av risiko og muligheter relevante for ledelsessystemet	Prosessten anses som virkningsfull og ingen avvik i forhold til standardens krav ble identifisert. Konklusjonen er basert på intervjuer med relevante ledere og verifikasjon av følgende aktiviteter og registreringer: PEFC Skogstandard ligger til grunn for alle aspekter knyttet til risiko ytre miljø. I tillegg har ledelsen anvendt en overordnet risiko modell
Virkingen av prosesser for å etablere mål, planlegge aktiviteter og vurdere progresjon og resultater	Prosessten anses som virkningsfull og ingen avvik i forhold til standardens krav ble identifisert. Konklusjonen er basert på intervjuer med relevante ledere og verifikasjon av følgende registreringer: eksempel - mål og handlingsplaner for avdeling virkesinnkjøp
Ledelsessystemets evne til å sikre at organisasjonen er i stand til å møte krav i relevante lover og forskrifter og kontraktmessige krav.	Prosessene for å sikre overensstemmelse med krav anses som virkningsfull og i samsvar med standardens krav, med unntak av avvik i funnlisten. Konklusjonen er basert på intervjuer med relevant personell og verifikasjon av følgende registreringer: revisors registrerte avvik knyttet PEFC Skogstandard
Virkningsfull kontroll med bruk av sertifiseringsmerke og referanse til sertifiseringen.	Bruken av sertifiseringsmerker og andre referanser til sertifiseringen ble vurdert. Merker benyttes på {list type materiale}. Aktuell anvendelse er i henhold til gjeldende retningslinjer.

## Vedlegg B - Håndtering av avvik

---

### Definisjon av funn:

#### Vesentlige avvik (kategori 1):

Et avvik som påvirker ledelsessystemets evne til å oppnå tiltenkte resultater.

Avvik kan bli klassifisert som vesentlig dersom:

- det er betydelig tvil om hvorvidt effektiv prosesskontroll er iverksatt, eller hvor vidt produkter eller tjenester oppfyller spesifiserte krav.
- en rekke mindre avvik mot samme kravet eller en situasjon som viser systematisk svikt og dermed utgjør et vesentlig avvik

#### Mindre avvik (kategori 2)

Et avvik som ikke påvirker ledelsessystemets evne til for å oppnå tiltenkte resultater

#### Observasjon

En observasjon er ikke et avvik, men noe som vil kunne føre til et avvik dersom det ikke blir iverksatt korrigerende tiltak; eller en uønsket tilstand uten objektive bevis på at et avvik foreligger.

#### Forbedringsmulighet

Forbedringsmuligheter relaterer seg til områder og/eller prosesser i organisasjonen som kan oppfylle minimumskrav, men som bør kunne forbedres.

### Betingelser for håndtering av avvik:

Organisasjonen forventes å ha gjennomført følgende innen fristen satt av Teamleder:

- Umiddelbare tiltak for å eliminere/rette avvik (dersom relevant).
- Årsaksanalyse for å identifisere rotårsakene til avvik, og korrigerende tiltak for å hindre gjentagelse av avvikene.
- Implementere korrigerende tiltak samt verifisere virkningen av tiltakene.
- Fylle ut aktuelle deler av Funnlisten og sende den til DNVs Teamleder sammen med dokumentasjon som bevis på gjennomførte tiltak (der dette er relevant).

Innen den maksimale tidsfristen, og som forutsetning for at et sertifikat kan utstedes/fornyas, gjelder følgende betingelser:

- Vesentlige avvik (kategori 1): Bevis for gjennomført årsaksanalyse og iverksettelse av virkningsfulle rettelser og korrigerende tiltak må fremlegges.
- Mindre avvik (kategori 2): Behandles fortrinnsvis på samme måte som vesentlige avvik. For enkelte avvik kan DNVs Teamleder likevel akseptere en plan for iverksettelse av

identifiserte korrigerende tiltak. Iverksettelsen av planlagte tiltak vil senest bli verifisert ved neste revisjon.

Det er ingen formelle krav til analyse eller tilbakemelding på observasjoner eller forbedringsmuligheter. For å sikre kontinuerlig forbedring av organisasjonens styringssystem anbefaler DNV likevel at organisasjonen behandler og gir tilbakemelding på observasjoner.

Ved vesentlige avvik vil DNV normalt gjennomføre en oppfølgingsrevisjon hos organisasjonen. Mindre avvik vil normalt bli fulgt opp ved gjennomgang av tilsendt dokumentasjon.

Utilstrekkelig tilbakemelding eller mangelfulle korrigerende tiltak kan gi grunnlag for midlertidig suspensjon eller trekking av sertifikatet

#### **Frist for tilbakemelding etter en resertifisering**

Frist for tilbakemelding etter en resertifisering avhenger av utløpsdato for sertifikatet. Dette er for å sikre tilfredsstillende oppfølging og fornyelse av sertifikatet innen utløpsdatoen og der igjennom sikre kontinuerlig gyldighet av sertifikatet. Om sertifikatets utløpsdato overskrides uten at fornyet sertifisering er godkjent vil sertifikatet ikke kunne forlenges og vil bli suspendert inntil fornyelsen er godkjent

## **ViewPoint**

Viewpoint består av mer enn 10.000 kunder fra hele verden. På frivillig basis uttrykker de sine meninger og deler sin innsikt i aktuelle temaer knyttet til sertifisering og bærekraftig virksomhet i sine respektive bransjer.

Deltakelse er gratis og alle Viewpoint medlemmer har full tilgang til data og fullstendige rapporter fra hver undersøkelse. Medlemmene drar også nytte av muligheter for nettverksbygging, tilgang til e-læringsmoduler og invitasjoner til nettseminarer, nettfora og mye mer.

### **Ønsker du å bli medlem av Viewpoint?**

Bli med her: <https://www.dnv.com/assurance/viewpoint/viewpoint-application.html>

### **Visste du at:**

Ser du etter nyheter og utvikling i sertifiserings- og inspeksjonsmarkedet? Du kan finne mer på vår hjemmeside hvor du også kan lese om tjenester eksklusivt tilgjengelig for deg som DNV-kunde.

Last ned A broader view fra: <https://www.dnv.com/broaderview>



## OM DNV

DNV er et globalt selskap innen kvalitetssikring og risikohåndtering med tilstedeværelse i over 100 land og hovedkontor i Norge. Blant våre kunder finnes mange av verdens ledende selskaper innen sine industrier. Vårt formål er å sikre liv, verdier og miljøet. Med vår unike tekniske ekspertise og uavhengighet bistår vi våre kunder med å forbedre sikkerhet, effektivitet og bærekraft.

Enten vi godkjenner et nytt skipsdesign, optimaliserer energiproduksjonen fra en vindmøllepark, analyserer sensordata fra en gassrørledning eller sertifiserer verdikjeden til en matprodusent, hjelper vi våre kunder med å ta gode og riktige beslutninger og øke tilliten til virksomheten, produktene og tjenestene deres. Verden er i endring. Vi kan påvirke utviklingen. Sammen skal vi håndtere de globale utfordringene og omstillingene vi vil møte.

[www.dnv.com](http://www.dnv.com)

© DNV 2021