



## P1 RAPPORT

# Mjøsen Skog SA

## Systemsertifisering

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

Start- og sluttdato:	20-mai-2019 - 24-mai-2019
Prosjektnummer:	PRJC-04526-2007-MSC-NOR
DNV GL Teamleder:	Jan Gjestang
Revisjonsteam:	Jan Gjestang

# 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>6</b>
<b>Funn fra revisjonen.....</b>	<b>7</b>
<b>Konklusjon.....</b>	<b>8</b>
<b>Neste revisjon.....</b>	<b>9</b>
<b>Vedlegg A - Revisors uttalelser .....</b>	<b>10</b>
<b>Vedlegg B - Håndtering av avvik.....</b>	<b>12</b>

**Andre vedlegg:**

## 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 kontraktsmessige krav.

I DNV GL mener vi at våre revisjoner ikke skal fokusere ene og alene på overensstemmelse med krav, men også stimulere til utvikling og forbedring. Gjennom vår revisjonsmetodikk skreddersyr vi revisjonen til virksomhetens behov. Målet er å bidra til å forbedre styringssystemet evne til å levere ønskede resultater og å sikre bærekraftig forretningsdrift over tid.

### **DNV GL**

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 GL 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 16000 ansatte er opptatte av å hjelpe våre kunder med å gjøre verden sikrere, smartere og grønnere.

Som et av verdens ledende sertifiseringsorganer hjelper DNV GL næringsdrivende med å sikre ytelsen til sine organisasjoner, produkter, ansatte, anlegg og forsyningskjeder. Dette gjør vi gjennom sertifisering, verifikasjon, vurdering og opplæringstjenester.

Gjennom vår erfaring og støtte hjelper vi også store selskaper med å utvikle gode strategier for bærekraftig virksomhet.

## Generell informasjon

---

### Sertifiseringsomfang

ISO 14001:

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)  
Linjerydning, skogbruksplanlegging og drift av tømmerterminaler.

ISO 9001:

Kjøp og salg av tømmer og flisråstoff, skogbehandling, avvirkning og skogforvaltning inkludert rådgivning  
Linjerydning, skogbruksplanlegging og drift av tømmerterminaler.

PEFC CoC:

Kjøp og salg av skurtømmer, massevirke og celluloseflis, fysisk separasjon. PEFC sertifisert.

### Vesentlige endringer som har påvirket styringssystemet siden forrige revisjon

- Det er ingen vesentlige endringer siden forrige revisjon. Det er ikke omsatt tømmer gjennom PEFC COC sertifikatet siste år.

### 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 GL.

### Akkreditert enhet

Akkreditert enhet

Akkreditert enhets adresse

### Forbehold

En systemrevisjon bygger på kontroll av et utvalg av tilgjengelig informasjon. Følgelig finnes det et element av usikkerhet i bildet gjenspeilet ved funnene fra revisjonen. Selv om ingen avvik ble identifisert behøver det ikke bety 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 GL-intern gjennomgang. Gjennomgangen kan påvirke rapportens innhold og konklusjoner.

## Resultater fra fokusområdene

### Fokusområde 1

Revisjon av miljøregistreringer (mhp vedtak / retningslinjer fra PEFC Norge)



### Positive indikasjoner

- Det foreligger en god oversikt/status på MIS registreringer og når dette er gjennomført/re revidert for alle de kommuner Mjøsen har aktiviteter med unntak av noen allmenninger eks. Toten Allmenningene
- Ut fra revisors vurderinger innfrir Mjøsen kravet til fornyelse: 15 + 3 år
- Grundig og systematisk gjennomført behovsprøving jfr. PEFC krav. Eksempelvis Hamar og Løten konkluderer med god kvalitet men behov for noe ajourføring
- Allma er et meget godt egnet kart/database for ajourhold og overvåking av MIS status
- Det er benyttet biologisk kompetanse i revisjon/gjennomgang av eksisterende planer (Reidar)

### Hovedområder for forbedring

- Noe uklart om PEFC prosessen krever fagbiologisk kompetanse og om anmerkninger skal registreres dersom det er motstrid om prioriteringer/klassifisering. Mjøsen bør likevel følge en slik metodikk (som vel er kravet i MIS konseptet). En slik arbeidsform vil gi økt troverdighet til resultatet.

## Generell oppsummering

---

Hovedinntrykk fra revisjonen utenom fokusområdene

### Positive indikasjoner

- Økte markedsandeler i et marked med forsterket konkurranse
- Gjenkjennbar på sine verdier og prinsipper i markedsopptreden (mot skogeier)
- Et meget velutviklet Allma digitalt kart-/informasjonssystem er avgjørende for planlegging, gjennomføring og oppfølging av aktiviteter herunder etterlevelse av PEFC krav
- CRM systemet er under kontinuerlig videreutvikling og styrker Mjøsens konkurranse evne og ikke minst evnen til effektiv kommunikasjon med skogeiere
- Mjøsen skal berømmes for den innsats som er gjort for å videreutvikle tjeneste sektorer knyttet til planting og ungskogpleie.
- Anslagsvis blir 95 - 97 % av areal som skal plantes tilplantet og areal ungskogpleie økt med ca 70 % siste år. Det vises her bl.a til EDEL konseptet og utvikling av skogkultur portalen samt metodikk for planlegging/oppfølging av underleverandører på planting/skogkultur
- Systematisk kursing/opplæring samt kompetanse test av underleverandører skogkultur. Kanskje noe å vurdere for operatører i avvirkning?
- Sluttrapport til skogeier etter avsluttet leveranse under utvikling

### Hovedområder for forbedring

- Større fokus på "best practice" hos ledere i operasjonell virksomhet
- Skogdata er en kritisk leverandør for Mjøsen som på flere felt krever tett oppfølging jfr. nye handelsløsninger som ikke imøtekommer krav/løsninger (revisor er klar over at dette er en bransje utfordring men likefullt krever Mjøsens sterke oppmerksomhet)
- Samkjøre rutiner/standarder i KS systemet og Edel
- Mangelfulle prosesser/rutiner for kontrakts gjennomgang
- Forbedre prosesser knyttet til opplæring/oppfølging av entreprenør m.h.t korrekt aptering/kapping
- Kontroll på eiendommer med avvik

## 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>6</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>1</b>

Kommentarer:

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

## Konklusjon

---

- Formålene med revisjonen ble oppnådd og revisjonen ble gjennomført i henhold til revisjonsagendaen uten vesentlige endringer.
- Formålene med revisjonen ble oppnådd og revisjonen ble gjennomført med følgende endringer i revisjonsagendaen: {list endringer og deres årsak}.
- Formålet med revisjonen ble ikke fullt ut oppnådd på grunn av: {list årsaker og forklar mulige konsekvenser}
- Under sluttmøtet ble generelle konklusjoner og sentrale funn presentert, diskutert og bekreftet.
- Basert på de foretatte stikkprøvene vurderes ledelsessystemet, med unntak for avvikene i Funnlisten, å være effektivt og i henhold til standardens krav.
- Organisasjonen må gjennomføre nødvendige rettelser og korrigerende tiltak i forhold til avvikene. Se "Definisjon av funn og betingelser for håndtering av avvik".
- Organisasjonen må behandle og gi tilbakemelding på eventuelle avvik innen 2019.09.01. Se "Definisjon av funn og betingelser for håndtering av avvik". Det anbefales også å behandle og gi tilbakemelding på eventuelle observasjoner.
- Sertifikatet er fortsatt gyldig under forutsetning av at identifiserte avvik blir behandlet på en tilfredsstillende måte.



## Neste revisjon

---

**Foreslått dato: Avklares nærmere**

**Fokusområder for neste revisjon (foreslåtte):**

## Vedlegg A - Revisors uttalelser

<b>Verifiserte standardkrav</b>	<b>Objektive bevis og resultat basert på stikkprøver under revisjonen</b>
Virkningen av prosessene for ledelsens gjennomgåelse og interne revisjoner	Grunnlagsdata og referat fra ledelsens gjennomgåelse ble gjennomgått. Gjennomgangen avdekket avvik knyttet til lintern revisjon. Se funnliste
Virkningen av prosessen for håndtering av klager fra kunder eller andre interessenter, inkludert virkningen av iverksatte korrigerende tiltak.	Registreringer av klager siste år og registreringer fra gjennomførte korrigerende tiltak ble gjennomgått. Gjennomgangen avdekket ingen avvik i forhold til standardens krav.
Oppdatering av styringssystemet tilpasset endringer i organisasjonen.	et er ikke foretatt vesentlige endringer i organisasjonen som skulle tilsi behov for endringer i ledelsessystemet. Ledelsessystemet anses å være tilpasset organisasjonen.
Ledelsens overvåking av planlagte aktiviteter og mål for å sikre kontinuerlig forbedring.	Intervjuer med aktuelle ledere avdekket ingen avvik knyttet til oppfølging av forbedringsaktiviteter og mål.
Styringssystemets evne til å sikre at organisasjonen er i stand til å møte krav i relevante lover og forskrifter og kontraktsmessige krav.	Revisjonen avdekket ingen avvik relatert til overholdelse av relevante krav i lover og forskrifter og kundekrav.
Virkningsfull kontroll med bruk av sertifiseringsmerke og referanse til sertifiseringen.	Bruken av sertifiseringsmerker og andre referanser til sertifiseringen ble vurdert.
Tillegg for multi-site tilnærming: Virkningsgraden av den sentrale enhetens evne og myndighet til å samle inn og analysere viktige data fra alle lokasjoner, og til å iverksette	NA

nødvendige tiltak når det er nødvendig.

## Vedlegg B - Håndtering av avvik

---

### Definisjon av funn

#### Vesentlige avvik (kategori 1):

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

Avvik kan bli klassifisert som vesentlig dersom:

- Det er betydelig tvil om effektiv prosesskontroll er iverksatt, eller om produkter eller tjenester oppfyller spesifiserte krav.
- En rekke mindre avvik relatert til samme krav eller forhold, som viser systematisk svikt og dermed utgjør et vesentlig avvik.

#### Mindre avvik (kategori 2):

Et avvik som ikke påvirker ledelsessystemets evne til 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 DNV GLs 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 DNV GLs Teamleder likevel akseptere en plan for iverksettelse av identifiserte korrigerende tiltak. Iverksettelsen av planlagte tiltak vil senest bli verifisert ved neste revisjon

### **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

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

Ved vesentlige avvik vil DNV GL 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

## **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?**

Meld deg på her: <http://www.dnvgviewpoint.com/register>

*Besøk også vår blog på [goingsustainable.com](http://goingsustainable.com)*