

Rapport internrevisioner 2023

Sydved har även detta år följt ett internrevisionsprogram som tagits fram av vår internrevisorskonsult och skogsbruksavdelningen. Programmet har sedan godkänts av VD. De tre största delarna av internrevisionen är:

- Kontors- och fältrevisionen i enlighet med skogsbrukscertifieringen:
 - 70 fastigheter varav 42 med fältbesök.
- Uppföljning av Generell naturvård på avverkningsplatsen.
 - 3 per inköpare, 183 st 2022
- Uppföljning av spårlös avverkning
 - 3 per inköpare, 183 st 2022

Avvikelser och förbättringsförslag

Internrevision skogsbrukscertifiering

Internrevisionen innehåller följande moment:

- Kontorsrevision
- Inhämtning av underlag
- Medlemsavtal i certifieringsgrupperna
- Planer
- Aktuell
- Avsättningar och information
- Granskning i ex skogenspärlor, skyddad natur

- Fältrevision
- Besök på skogsinnehavet
- Aktuella åtgärder
- Avsättningar
- Allmänt

Av de utlottade fastigheterna görs en riskbedömning mot val av revisionstyp (fältbesök eller ej)

Låg risk: Sydved "Förvaltar", låg självverksamhet, Nyligen medlem <2 år

Mellanrisk: Gör mycket själv, Sydved avverkar medlem skogsvård

Hög risk: Sydved inte haft kontakt på länge, leveransved-hög självverksamhet

Av de avvikelser och observationer som har konstaterats så återkommer brister i avtalet (ägarskap, fastighetsinnehav) vilket vi räknar med att komma till rätta med i takt med att avtalen läggs in i det nya registret. I några fall saknades en certifieringsanpassad plan men i samtliga fall var denna beställd men tyvärr försenad pga. resursbrist. En annan avvikelse rörde dokumentation av naturvärdesbedömning men nu har en ny rutin tagits fram som ska undanröja alla oklarheter. Någon fastighet hade fått granar planterade under hänsynsträden men då detta påtalades kom man överens om att ta bort granarna i samband med kommande gallring. Några fall av nedskräpning har uppdragats (ibland är det allmänheten som dumpat något) men alla dessa ska vara uppstädade nu.

Uppföljning av Generell naturvård

Av 170 uppföljda objekt godkändes 152 enligt Sydveds egen rutin för uppföljning av Generell Naturvård. De icke godkända innehöll följande brister: Körskada i hänsynsyta, 6 st. Inga högstubbar: 7 st. För få högstubbar: 1 st. Utkörda naturvärdesträd: 2 st (dessa är tillbakaforslade). Kalyta över 1 ha: 2 st.

Alla maskinlag som följts upp har fått en egen rapport för varje objekt. De maskinlag med brister ska diskutera detta med sina inköpare och komma fram till hur vi blir bättre framöver. Denna diskussion ska dokumenteras i SKIA.

Spårlös avverkning

Av 170 uppföljda objekt var det 24 som inte klarade Sydveds krav på Spårlös avverkning. Alla 24 ska besökas i fält av berörd inköpare och maskinlag. Rapport om återbesökas ska dokumenteras i SKIA.

Alla avvikelser och observationer har lagts in i ett uppföljningsprogram där skogsbruksavdelningen och respektive chef kan följa "släckningsarbetet". Alla relevanta avvikelser har beskrivits i det årliga medlemsbrevet som skickas ut till alla inköpare och alla medlemmar av gruppcertifikatet. Alla entreprenörer och deras anställda informeras på särskilda kojträffar i slutet av året om allt ovanstående.