

## Internrevision av Gruppcertifikat 2022 – sammanfattande rapport

Reviderade skogsägare	27 stycken
Avvikelser	132 st
Observationer	55 st

Certifieringen fungerar bra i det stora hela och över tid har kontrollen av medlemmarna varit bra, mycket tack vare att alla skogsägare i paraplyet har avtal med Billerud samt att det finns en uttalad ansvarig person inom organisationen.

- ✓ Under 2021 och 2022 har det varit en del rörelse i organisationen med bland annat en del nya virkesköpare. En extra utbildning riktad till virkesköparna genomfördes under 2022 och kommer även genomföras under 2023 för att bibehålla god kunskap inom organisationen.

Under 2022 har ett antal medlemmar fått lämna gruppen, då de inte efterlevt kraven i den mån Billerud önskat. En genomsyn av medlemmarna sker löpande och medlemmar som inte efterlever ställda krav, och som inte är villiga att göra förändringar för att nå dessa, kan inte längre ingå i Billeruds gruppcertifikat.

Internrevisionen under 2022 har fokuserat särskilt på sju områden: Åtgärder utförda av skogsägarna, åtgärder utförda av annan entreprenör, lövandel efter gallring, ev. röjning i avsatta områden, naturvårdande skötsel, försäljning och ståndortsanpassad plantering. Dessa fokusområden valdes ut då det tidigare bedömts finnas en högre risk för avvikelser kopplat till dessa områden. För dessa fokusområden har endast ett fåtal avvikelser noterats och utförandet i fält har generellt sett bra ut.

Antalet avvikelser och observationer har fortsatt ökat jämfört med föregående år, vilket främst beror på en mer detaljerad kontroll av skogsbruksplaner. Majoriteten av avvikelserna som noterats kopplar mot just skogsbruksplaner och beror till stor del på att det tillkommit certifieringskrav som inte fanns när de kontrollerade skogsbruksplanerna upprättades. De noterade avvikelserna och observationerna är ett bra stöd i framtida utvecklingsarbete med Billeruds interna plansystem och specifikationer för de nya planer som upprättas.

- ✓ Utvecklingsprojektet kring BK-plan har kommit en bra bit på väg och en ny befattning i form av planeringsspecialister har tillkommit i organisationen.

Problemet med att planerna inte är tillräckligt uppdaterade kommer troligtvis finnas kvar till viss nivå även framledes, men de resurser som tillsattes under 2022 och det fortsatta arbetet med BK-plan bör ge en påtaglig förbättring.