

# SAMMANFATTNING AV REVISIONSRESULTAT

## Sveriges regioner

Nedan ges en sammanfattning av resultatet från en revision hos en leverantör till Sveriges landsting och regioner. Revisionen avser uppföljning av kontraktsvillkor för hållbara leveranskedjor. Sammanfattningen fylls på allteftersom nya aktiviteter kopplade till uppföljningen genomförs, fram till dess att samtliga eventuella avvikelser hanterats och uppföljningen anses avslutad.

### Logg

Senast uppdaterad: 2020-05-29

#### Allmän information

Reviderat företag	Menigo
Produkt	Broccoli
Typ av revision	Fabriksrevision/revision av odling
Revision utförd den	11-12 mars 2019
Ansvarig region	Region B
Rapport	För rapport, kontakta Anders Nordahl <anders.nordahl@ltdalarna.se>

#### Sammanfattning av revisionsresultat

##### Sammanfattning revision

Två stycken revisioner planerades i Murcia i Spanien hos Broccoli odlare. Revisionerna planerades hos underleverantörer till Menigo (2 led ned: Menigo; leverantör till Menigo; **broccoliodlare**). Revisionerna som genomfördes var SMETA 4 pillars. En SMETA 4P revision omfattar:

- Labour Standards
- Health and Safety
- Additional Elements
  - *Universal Rights covering UNGP*
  - *Management Systems*
  - *Entitlement to Work*
  - *Subcontracting and Homeworking*
- Environment (extended)
- Business Ethics

SMETA-revisionsmetodik har dessutom utvecklats för att revidera mot ramverk avseende mänskliga rättigheter, Ethical Trading Initiative's uppförandekod samt lokal lagstiftning.

Ett samarbete mellan Sveriges landsting och regioner

Stockholm • Uppsala • Sörmland • Östergötland • Jönköping • Kronoberg • Kalmar • Blekinge • Skåne • Halland • Västra Götaland  
Värmland • Örebro • Västmanland • Dalarna • Gävleborg • Västernorrland • Jämtland • Västerbotten • Norrbotten • Gotland

	Vid revision medverkade Pauline Göthberg från det Nationella Kansliet för Hållbar Upphandling samt en representant från Menigo.
<b>Resultat revision</b>	<p>REVISION I:</p> <p>När revisionsteamet anlände vid den första revisionen framkom att företaget där revisionen planerats inte hade någon egen odling utan endast ägde marken, vilket inte överensstämde med den information som revisorn mottagit inför revisionen. Vid adressen som mottagits genomfördes endast administrativa sysslor. Företaget hyr ut fälten till andra företag för jordbruk. Företaget ger tekniskt stöd till odlarna vid behov och ansvarar även för försäljning av varorna, som går till en av Menigos leverantörer. Med hänsyn till den nya information som kom fram på plats beslutade revisorn tillsammans med beställare att revisionen skulle ställas in. Det föreslogs att revisorn istället skulle besöka en arrendator för att se över personalhantering (inkl. anställning via agenter). Det nya företaget som skulle besökas låg cirka 16 km bort.</p> <p>Revisorns sammanlagda bedömning vid denna revision var att det fanns en bristande samarbetsvilja, låg grad av transparens, företaget angav lite och motsägelsefull information och försedde revisorerna med ofullständig dokumentation. Till exempel:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- På siten var det endast 6 anställningskontrakt av 25 som hade registrerats i socialförsäkringsbeviset daterat 11/3/2018.</li><li>- Revisorerna kunde endast få information om nationalitet för dessa 6 arbetare.</li><li>- Kontrakt och handlingar för tillfälligt anställda tillhandahölls inte.</li><li>- Kontrakt som tillhandahölls var utdaterade och stämde inte.</li></ul> <p>Vid besök på odlingen fick revisorn inte möjlighet att intervjua arbetare i en trygg miljö då arbetarna inte tilläts pausa sitt arbete för intervjun. En arbetare avböjde att medverka. Revisorn konstaterar att arbetarna verkade spända. Revisorn kunde också konstatera att tillfälligt anställda får betalt i enlighet med lokal lagstiftning.</p> <p>REVISION II</p> <p>Den adress som hade angivits för den andra revisionen var felaktig. När revisionsteamet väl var på plats inleddes dagen med ett öppningsmöte där företaget förklarade följande:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Företaget är inte medlemmar hos SEDEX och har inget intresse av att vara det</li><li>- Företaget är inte intresserade av att bli reviderade enligt SMETA-krav</li><li>- Vid revisionstillfället fanns få arbetare på det fält som låg i anslutning till byggnaden. De flesta arbetare befann sig på en annan odling som låg cirka 150 km bort</li><li>- Företaget är certifierat enligt Global GAP och GRASP då detta har krävts av deras större kunder</li><li>- Menigos leverantör som köper broccoli och melon från denna odling är en liten kund (ca. 5%) och företaget har därför låga ekonomiska incitament till att låta genomföra revisionen.</li></ul> <p>Revisionen kunde inte slutföras. Efter besöket hos odlaren ägde ett möte rum med Menigos leverantör i Spanien som köper grönsakerna från de odlarna som besöktes.</p>
<b>Kommentar</b>	Revisioner har inte kunnat genomföras och något revisionsresultat kan därför inte presenteras.

	SKL Kommentus Inköpscentral/Hållbarhetskollen har parallellt hanterat avvikelser från en kontorsrevision som genomfördes 2016. Återrevision ägde rum 2018 samt 2019. Båda revisioner hanteras i samverkan mellan Sveriges regioner och SKI inom ramen för samverkansavtalet.
<b>Nästa steg</b>	<p>Dialog har haft med Menigo sedan revisionerna i Spanien där Menigo förväntats återkoppla skyndsamt. Möte ägde rum 2019-04-15 där revisionerna diskuterades liksom status på kontorsrevisionen. Vid mötet medverkade representanter från Menigo, region B (region Dalarna), representanter från det Nationella Kansliet för Hållbar Upphandling samt representanter från SKI/Hållbarhetskollen. Nästa steg innefattar:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Att Menigo inkommer med åtgärdsplan för Spanienrevisionerna samt för kvarstående avvikelser från kontorsrevisionen. Samtliga avvikelser förväntas hanteras skyndsamt.</li> <li>- Regelbundna avstämningar (varannan månad) där Menigo avrapporterar kring framsteg avseende åtgärder.</li> <li>- Att Menigo genomför tredjepartsrevisioner hos odlare i Spanien och delar rapporten/rapporterna med Region B/Hållbarhetskollen</li> <li>- Genomförande av ny kontorsrevision Q4 2019 eller Q1 2020 där Menigo förväntas visa att processer och rutiner finns på plats för identifiering och hantering av risk avseende hållbara leveranskedjor.</li> </ul>
<b>Ansvarig nästa steg</b>	Anders Nordahl <anders.nordahl@ltdalarna.se>
<b>Status revision</b>	<b>Avvikelsehantering pågår</b>
<b>Sammanfattning uppföljning</b>	Menigo planerade och genomförde revision hos odlare i Spanien i 27-29 November 2019. Revisionerna genomfördes av WSP. På uppdrag av Menigo Foodservice AB genomförde WSPs revisor revisioner hos två leverantörer och dess odlare (stickprov). Revisionerna omfattade både odlingsledet och fabriker som producerar slutprodukten. Revisionerna syftade till att följa upp samtliga grundläggande villkor och innefattade granskning av dokumentation, observationer i fabrik och på fält samt intervjuer med företagsledning, chefer, tjänstemän och arbetare.
<b>Resultat av återrevision</b>	<p>Huvudkontor:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inga avvikelser</li> <li>• 5 förbättringsförslag gällande uppförandekoden, riskvärdering av leverantörer och avvikelsehantering.</li> </ul> <p>Fabriker:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inga avvikelser</li> <li>• 6 förbättringsförslag gällande rekrytering och chefsutbildning.</li> <li>• Notering: 4 avvikelser vid senaste SMETA-revisionen i juli. Alla avvikelser är åtgärdade och stängda.</li> </ul> <p>Fält 1: Eco-broccoliödling</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inga avvikelser</li> </ul> <p>Fält 2: konventionell broccoliödling</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inga avvikelser</li> </ul>

Kommentar	<p>SKL Kommentus samt Hållbar upphandling har lämnat följande synpunkter på genomförda revisioner samt dess resultat:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Revisionsresultaten verifierar att leverantörerna efterlever Menigos uppförandekod</li><li>• Vid fabrikerna råder god kontroll och majoriteten är fast anställda</li><li>• Förbättringsförslagen bör dock tas på allvar då revisionen antyder att det finns frågetecken gällande kunskap och kontroll av säsongsarbetares förutsättningar och villkor ute på odlingarna</li><li>• En rekommendation är att i framtida revisioner anlita en tolk för att kunna genomföra intervjuer med migrantarbetarna.</li></ul>
Nästa steg	<p>Då inga avvikelser identifierades bedöms revisionen som avslutad. Menigos rutiner för riskidentifiering och riskhantering kommer att följas upp i samband med kontorsrevisionen som planeras till Q2/Q3 2020.</p>
Ansvarig nästa steg	<p>SKL Kommentus Inköpscentral/Hållbarhetskollen</p>
Status revision	<p>Revision avslutad</p>