

**ОТЧЕТ**  
**о результатах основного аудита**  
**FSC сертификации цепочки поставок**  
**ООО «Босла»**  
(single)

<b>Орган по сертификации</b>	<b>ООО «Лесная сертификация»</b>
	121096, г. Москва, ул. Василисы Кожиной, д 1, оф.17
	Директор Трушевский П.В.
	Тел. (495) 640-84-92 Сайт: <a href="http://fcert.ru">http://fcert.ru</a> E-mail: <a href="mailto:director@fcert.ru">director@fcert.ru</a>
<b>Контактное лицо органа по сертификации</b>	Директор сертификационных программ Савулиди Алексей Михайлович тел. / факс +7 (812) 384-69-88 моб. +7 (911) 921-74-65 E-mail: <a href="mailto:Alexey.Savulidi@fcert.ru">Alexey.Savulidi@fcert.ru</a>
<b>Период проведения аудита</b>	24, 27 августа 2018 года
<b>Дата составления отчета</b>	29 августа 2018 года
<b>Дата утверждения отчета</b>	30 августа 2018 года
<b>Дата последнего изменения отчета</b>	
<b>Аудиторы</b>	Ведущий аудитор - Корнилов А.А.
<b>Аудитор, проверивший отчет</b>	Ведущий аудитор - Усанин В.С.

<b>Заказчик (держатель сертификата)</b>	<b>ООО «Босла» / «Bosla» LLC</b>
	Юридический и фактический адрес: 119361, Москва г., Марии Поливановой ул, дом 9, этаж 2, офис 21 Адрес производства: 188671, Ленинградская область, Всеволожский район, д. Лепсари
	Генеральный директор Пономарев Алексей Павлович
	Тел.: +7 (495) 109 29 79 Факс: +7 (495) 109 29 79 сайт: <a href="https://bosla.ru/">https://bosla.ru/</a> e-mail: <a href="mailto:info@bosla.ru">info@bosla.ru</a>
<b>Контактное лицо держателя сертификата</b>	Руководитель направления снабжения по работе с поставщиками Мольков Дмитрий Андреевич Тел.: +7 909 934 57 77 e-mail: <a href="mailto:dmitrii.molkov@bosla.ru">dmitrii.molkov@bosla.ru</a>
<b>Регистрационный код сертификата</b>	FC-COC-643839
<b>Дата выдачи сертификата</b>	31.08.2018
<b>Дата окончания срока сертификата</b>	30.08.2023

## СОДЕРЖАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ .....	3
1 ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О СЕРТИФИКАЦИИ .....	3
1.1. Этап оценки и тип сертификата.....	3
1.2. Общие данные по сертификационному процессу .....	3
1.3. Время, затраченное на проведение аудита (чел.-дн.) .....	3
1.4. Реализованный план аудита .....	4
1.5. Состав участников аудита.....	4
1.6. Состав Комитета по сертификации, принявший решение .....	4
1.7. Применяемые при оценке стандарты .....	5
1.8. Предварительный график контрольных аудитов.....	5
2 ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕТЕНДЕНТЕ НА СЕРТИФИКАТ / ДЕРЖАТЕЛЕ СЕРТИФИКАТА .....	5
2.1. Характеристика объекта сертификации .....	5
2.3. Сведения о сертификатах соответствия другим схемам лесной сертификации.....	5
2.4. Область сертификации .....	6
2.5. Изменения в области сертификации .....	6
3. ПРОДУКЦИЯ И ОБЪЕМЫ ПРОИЗВОДСТВА .....	6
3.1. Список групп продукции FSC предприятия .....	6
3.2. Краткое описание предприятия и производственные показатели .....	6
3.3. Идентификация критических контрольных точек и их контроль .....	7
4 ОЦЕНКА ЦЕПОЧКИ ПОСТАВОК FSC ПРОДУКЦИИ.....	7
4.3 Описание процесса применения товарных знаков FSC .....	27
4.4 Описание процессов аутсорсинга .....	27
5 ОЦЕНКА FSC КОНТРОЛИРУЕМОЙ ДРЕВЕСИНЫ НА СООТВЕТСТВИЕ СТАНДАРТУ FSC-STD-40-005 V3-1 .....	27
6. ОЦЕНКА ВТОРИЧНОГО ЛЕСНОГО МАТЕРИАЛА .....	28
7. ОБЩИЕ ДАННЫЕ ПО УСТРАНЕНИЮ НЕСООТВЕТСТВИЙ СЕРТИФИКАЦИОННОГО ПРОЦЕССА .....	28
8. РЕЗУЛЬТАТЫ УСТРАНЕНИЯ НЕСООТВЕТСТВИЙ ПРЕДЫДУЩЕГО АУДИТА .....	28
9. РЕЗУЛЬТАТЫ ТЕКУЩЕГО ОСНОВНОГО АУДИТА .....	28
9.1. Идентифицированные значительные условия .....	28
9.2. Идентифицированные условия .....	28
9.3. Наблюдения .....	28
10. ЗАКЛЮЧЕНИЕ АУДИТОРОВ .....	28
11. РЕШЕНИЕ КОМИТЕТА ПО СЕРТИФИКАЦИИ .....	28
12. ПРИЛОЖЕНИЯ К ОТЧЕТУ .....	28

## ВВЕДЕНИЕ

Цепочка поставок FSC - это путь, который проходит продукция от леса или с момента переработки (в случае вторичных материалов) до места ее продажи с FSC-заявлением и/или если она конечная, с этикеткой FSC. Цепочка поставок включает все стадии заготовки, переработки, торговли и распределения, где переход к следующему звену цепи поставок включает смену собственника.

Любая смена собственника в цепочке поставок сертифицированной FSC продукции требует создания эффективной системы управления цепочкой поставок на уровне соответствующей организации и их утверждения независимым аккредитованным FSC органом по сертификации, если организация хочет делать заявление FSC о своей продукции.

FSC сертификация таких систем управления призвана гарантировать, что продукция, которая продается с заявлением FSC, происходит из ответственно управляемых лесов, контролируемых источников, вторичных материалов или их смеси. Таким образом, сертификация цепочки поставок FSC способствует прозрачному движению продукции из таких материалов по всем звеньям в цепочке поставок.

Базовый стандарт FSC-STD-40-004 по сертификации цепочки поставок устанавливает требования к организациям с сертифицированной цепочкой поставок и организациям, подавшим заявку на сертификацию, в отношении закупки, переработки, маркировки и продажи лесной продукции как FSC-сертифицированной.

Нормативно-правовая база FSC предоставляет различные варианты сертификации цепочки поставок для организаций любого масштаба и типа организационного устройства. Для компаний, торгующих и/или перерабатывающих лесную продукцию, существует три типа FSC сертификации цепи поставок:

- 1) Индивидуальная сертификация цепочки поставок;
- 2) Сертификация цепочки поставок на нескольких площадках (мульти-сайт);
- 3) Групповая сертификация цепочки поставок.

FSC аккредитованный орган по сертификации ООО «Лесная сертификация» в качестве третьей независимой стороны осуществляет оценку предприятий лесного комплекса на соответствие требованиям применимых стандартов FSC (ASI-ACC-030).

### 1 ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О СЕРТИФИКАЦИИ

#### 1.1. Этап оценки и тип сертификата

	Предварительный аудит	X	Основной аудит		Контрольный аудит
X	Сертификат для отдельного предприятия		Мульти-сайт сертификат		Сертификат для группы компаний

#### 1.2. Общие данные по сертификационному процессу

Тип аудита	Период аудита	Продолжительность, чел.-дн.	Аудиторы (ФИО, квалификация)
Основной аудит	24, 27.08.2018	2	Корнилов А.А., аудитор-эксперт ООО «Лесная сертификация»
1 контрольный аудит			
2 контрольный аудит			
3 контрольный аудит			
4 контрольный аудит			

#### 1.3 Время, затраченное на проведение аудита (чел.-дн.)

№	Этап аудита	Аудиты				
		ОА	1КА	2КА	3КА	4КА

1	Подготовка к аудиту	0				
	<b>Итого подготовка к аудиту:</b>	<b>0</b>				
2	Проверка документации	1				
3	Полевая инспекция	1				
4	Опрос заинтересованных сторон	0				
	<b>Итого проведение полевого аудита:</b>	<b>2</b>				
5	Составление отчета	1				
	<b>Итого с составлением отчета:</b>	<b>3</b>				

### 1.3.1. Обоснование времени, затраченного на аудит.

На проведение основного аудита цепочки поставок было затрачено 3 чел.-дн., в т.ч. 2 чел.-дн. - оценка документации, интервью с ответственным персоналом и инспекцию площадки; 1 чел.-дн. на составление отчета.

### 1.4 Реализованный план аудита

Дата	Содержание мероприятий	Место проведения	Аудиторы
24.08.2018	9:00 – 17:00 - Открывающее собрание. - Интервью с руководством и сотрудниками организации. - Инспекция площадки организации. - Работа с документами организации: оценка документации и записей, заполнение чек-листов стандартов.	Площадка организации в Ленинградской области	Корнилов А.А.
27.08.2018	9:00 – 17:00 - Интервью с руководством и сотрудниками организации. - Работа с документами организации: оценка документации и записей, заполнение чек-листов стандартов. - Закрывающее собрание по аудиту.	Офис организации в г.Москва	Корнилов А.А.

### 1.5 Состав участников аудита

Дата	Место проведения	Должностные лица предприятия – участники аудита	Должности участников аудита
24.08.2018	Лен.область, д.Лепсари	Стариков Андрей Борисович	Производственный директор
		Ватракшин Валентин Владимирович	Аналитик 1С
		Павлов Василий Васильевич	Директор производственной площадки
27.08.2018	г.Москва	Нестеров Максим Александрович	Операционный директор
		Мольков Дмитрий Андреевич	Руководитель направления снабжения по работе с поставщиками
		Филипова Евгения Олеговна	Менеджер по работе с поставщиками
		Маслова Юлия Владимировна	Менеджер отдела продаж

### 1.6. Состав Комитета по сертификации, принявший решение

№	ФИО	Квалификация (образование)	Место работы и должность
---	-----	----------------------------	--------------------------

п/п			
1	Усанин Вячеслав Сергеевич	Инженер лесного и л/паркового хозяйства, кандидат наук, опыт работы в сфере лесного комплекса 17 лет, ведущий аудитор FM\CoC, CoC, CW в системе FSC ООО «Лесная сертификация»	ООО «Лесная сертификация», Старший эксперт-аудитор

### 1.7. Применяемые при оценке стандарты

	Стандарт	Код / Версия	Дата принятия
X	Стандарт FSC цепочки поставок для предприятий, поставляющих и производящих FSC-сертифицированную продукцию	FSC STD 40-004 / V3.0	апрель 2017 г.
X	Требования к использованию товарных знаков FSC держателями сертификатов	FSC-STD-50-001 / V2.0	март 2018 г.

### 1.8. Предварительный график контрольных аудитов

Месяц/ Год	Тип аудита	Количество объектов, в том числе в группе и/или структурных единиц для посещения	Местоположение объектов
08/2019	1-й контрольный	Офис организации	Лен.область, д.Лепсари, г.Москва
08/2020	2-й контрольный	Офис организации	Те же
08/2021	3-й контрольный	Офис организации	Те же
08/2022	4-й контрольный	Офис организации	Те же

## 2 ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕТЕНДЕНТЕ НА СЕРТИФИКАТ / ДЕРЖАТЕЛЕ СЕРТИФИКАТА

### 2.1. Характеристика объекта сертификации

Предприятие (Руководитель группы / Центральный офис)	Собственник (владелец)	Местонахождение	Класс ААФ по обороту	Вид деятельности	Количество сотрудников
ООО «Босла»	Пономарев Алексей Павлович	Юридический и фактический адрес: 119361, Москва г., Марии Поливановой ул, дом 9, этаж 2, офис 21 Адрес производства: 188671, Ленинградская область, Всеволожский район, д. Лепсари	3	Вторичный производитель	20

### 2.2. Групповая / мульти-сайт сертификация цепочки

Не применимо для сертификации отдельного предприятия

### 2.3. Сведения о сертификатах соответствия другим схемам лесной сертификации

№ п/п	Данные сертификата (номер, срок действия)	Орган по сертификации	Область сертификации
-	-	-	

## 2.4. Область сертификации

Областью сертификации организации является закупка входящего материала с заявлением FSC Mix Credit (этикетки самоклеящиеся, бумага гуммированная), производство готовой продукции и ее продажа с использованием переводной системы контроля FSC заявлений.

## 2.5. Изменения в области сертификации

Аудит	Описание изменений
ОА	Не применимо для основной оценки

2.6. Описание и обзор любых жалоб, споров или обвинений в несоответствии, полученных Организацией и/или сертификационным органом.

Жалобы / споры / обвинения	Описание / обзор
Основной аудит	
Жалобы не поступали	

## 3. ПРОДУКЦИЯ И ОБЪЕМЫ ПРОИЗВОДСТВА

### 3.1. Список групп продукции FSC предприятия

Группа продукции FSC		FSC заявление, система контроля FSC заявления	Входящие материалы, FSC категория входящих материалов, древесные породы	Площадка, адрес
№	Код и наименование			
1	P2.4.3. Бумага терморезактивная	FSC Mix Credit Переводная система	Этикетки самоклеящиеся Бумага гуммированная FSC Mix Credit	Площадка в Ленинградской области, Всеволожском районе, д. Лепсари
2	P7.4 Бумага терморезактивная рулонная			
3	P 7.7 Бумага гуммированная			
4	P 7.8 Этикетки самоклеящиеся			
5	P 7.9 Картинки переводные			

### 3.2. Краткое описание предприятия и производственные показатели

Организация имеет имеет офис в г.Москве и производственную площадку в д.Лепсари Ленинградской области, на которой осуществляется весь технологический процесс включая приемку входящих материалов, производству продукции на специализированных станках и ее отгрузку.

Таблица 4 – Производственные показатели за период 01.01.2018 – 01.08.2018 г.

Производственный показатель	FSC статус материалов	Объем
Остатки на начало периода, м <sup>2</sup>	несертифицированные	-
Объем закупленных материалов, м <sup>2</sup>	несертифицированные	255661
Объем материалов, поданных в производство, м <sup>2</sup>	несертифицированные	255661
Объем произведенных материалов, м <sup>2</sup>	несертифицированные	235890

Объем реализованный материалов, м <sup>2</sup>	несертифицированные	235890
Остатки на начало периода, м <sup>2</sup>	несертифицированные	19770

### 3.3 Идентификация критических контрольных точек и их контроль

Критические контрольные точки - это такие места или ситуации в цепочке поставок, где материалы из несертифицированных/неконтролируемых источников могут войти в систему, а сертифицированные/контролируемые материалы - выйти из нее.

Критические контрольные точки (ККТ)	Риск смешения, краткое обособование	Контроль со стороны предприятия / ЛС
	Высокий / Средний / Низкий	Высокий / Средний / Низкий
Приемка сырья Метод контроля <i>ПОСЕЩЕНИЕ</i>	Риск <i>НИЗКИЙ</i> Риск смешения сертифицированной и не сертифицированной продукции минимален, так как входящее сырье в виде рулонов принимается и хранится с разделением на FSC сертифицированное и несертифицированное.	Степень контроля <i>Высокая</i> Производственный директор и работники осведомлены о процедуре раздельного хранения сертифицированного и несертифицированного сырья, что подтверждено в процессе проведения аудита.
Производство Метод контроля <i>ПОСЕЩЕНИЕ</i>	Риск <i>НИЗКИЙ</i> Риск смешения сертифицированной и не сертифицированной продукции минимален, так как организация обеспечивает разделение путем присвоения индивидуального номера заказа, по которому идентифицируется материал, находящийся в производстве.	Степень контроля <i>Высокая</i> Производственный директор и работники осведомлены о процедуре раздельного использования FSC сертифицированных и несертифицированных материалов, что подтверждено в процессе проведения аудита.
Отгрузка готовой продукции Метод контроля <i>ПОСЕЩЕНИЕ</i>	Риск <i>НИЗКИЙ</i> Риск смешения сертифицированной и не сертифицированной продукции минимален, так как готовая продукция на отгрузку поступает на отдельных паллетах с индивидуальным номером заказа и размещается в специально отведенные места.	Степень контроля <i>Высокая</i> Производственный директор и работники осведомлены о процедуре раздельного использования FSC сертифицированных и несертифицированных материалов, что подтверждено в процессе проведения аудита.
Офис организации Метод контроля <i>ОЦЕНКА ДОКУМЕНТОВ</i>	Риск <i>СРЕДНИЙ</i> Возможна закупка, продажа сертифицированного материала с некорректным оформлением документов (отсутствие или некорректное оформление FSC заявления, кода сертификата).	Степень контроля <i>ВЫСОКАЯ</i> - проведение обучения персонала - наличие актуального перечня сертифицированных поставщиков - учет документов

## 4 ОЦЕНКА ЦЕПОЧКИ ПОСТАВОК FSC ПРОДУКЦИИ

### 4.1 Чек-лист стандарта FSC-STD-40-004 V3-0 по сертификации цепочки поставок для производителей, подрядчиков, торговых агентов и типографий

<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>
-------------------

<b>1. Система управления цепочкой поставок</b>	
1.1 Организация должна внедрить и поддерживать систему управления цепочкой поставок согласно своему размеру и структуре для обеспечения непрерывного соответствия всем применимым требованиям сертификации, включая следующее:	
а) назначить представителя руководства, несущего общую ответственность и имеющего полномочия для обеспечения соответствия деятельности организации всем применимым сертификационным требованиям;	
<b>Показатели выполнения:</b> <i>Приказ (распоряжение) о назначении лица с соответствующими полномочиями, несущего ответственность за управление цепочкой поставок и соответствие предприятия требованиям стандарта СОС. Сотрудник должен быть компетентен в вопросах применения системы управления СОС и способен осуществлять обучение сотрудников (или делегировать функции обучения другому специалисту), задействованных в этой системе.</i>	
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>	<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	ООО «Босла» (далее по тексту – Организация) предоставила Руководство по FSC сертификации цепочки поставок /1/ (далее по тексту – Руководство), согласно которого ответственность за соблюдение требований стандарта возложена на руководителя направления снабжения по работе с поставщиками.
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>	
b) внедрить и поддерживать актуальные документально установленные процедуры для выполнения сертификационных требований, применимых к области действия сертификата;	
<b>Показатели выполнения:</b> <i>Сертификационные требования должны быть включены в документированные процедуры по цепочке поставок. Проверить, включены ли в должностные инструкции сотрудников, приказы или внутренние процедуры предприятия обязанности, связанные с выполнением требований стандарта СОС. Подтвердить, что они понимают, внедряют и поддерживают требования стандарта СОС в рамках своих должностных обязанностей.</i>	
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>	<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Организация разработала и предоставила Руководство /1/, которое описывает применимые требования стандарта оценки.
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>	
c) определить ключевой персонал, ответственный за выполнение каждой процедуры	
<b>Показатели выполнения:</b> <i>Список сотрудников, задействованных в системе управления СОС для выполнения сертификационных требований, определенных для каждой процедуры. Подтвердить, что они знают и понимают процедуры.</i>	
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>	<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Представленное организацией Руководство /1/ определяет ответственность персонала за выполнение каждой процедуры.
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>	
d) обучить персонал по актуальным версиям процедур организации с целью обеспечить их компетентность для выполнения системы управления цепочкой поставок	
<b>Показатели выполнения:</b> <i>Подтвердить, что организация проводит обучение сотрудников, выполняющих сертификационные требования. Проверить документы по обучению (план, программа, процедура обучения, списки обучаемых, протоколы обучения). Убедиться, что обучение проведено по актуальным процедурам цепочки организации, разработанным по действующим стандартам с учетом текущих изменений и обновлений. Провести опрос сотрудников для выяснения их компетенций.</i>	



РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
<b>ОА</b>	Проведенные интервью с сотрудниками организации показали, что персонал, задействованный в цепочке поставок на момент аудита компетентен и понимает требования стандарта оценки. Также организацией был представлен протокол /2/ обучения персонала требованиям сертификации цепочки поставок.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
е) вести полный и своевременный учет документов, относящихся к демонстрации выполнения организацией всех применимых сертификационных требований со сроком хранения учетных записей не менее пяти (5) лет. Как минимум, организация должна хранить учетные записи следующих документов, согласно области действия сертификата: процедуры, перечни групп продукции, документы о проведении обучения, торговую документацию, записи учета материалов, годовые отчеты по объемам, разрешения на использование товарного знака, перечни поставщиков, жалобы, документы по аутсорсингу, записи о контроле несоответствующей продукции, документы программы подтверждения вторичных материалов и системы должной добросовестности для контролируемого материала и FSC-контролируемой древесины.		
<b>Показатели выполнения:</b> <i>Процедуры по цепочке организации. Подтвердить, что учет и сохранность всех записей ведется не менее 5 лет. Точные, полные, обновляемые и доступные записи и отчеты, покрывающие все аспекты требований стандарта должны поддерживаться.</i> <i>Процедуры задокументированы и соответствуют требованиям для поддержания СОС системы.</i> <i>Перечень документов, используемых организацией. Документы и записи должны быть читаемыми и легкодоступными.</i> <i>Какая система хранения этих записей используется предприятием? Как часто электронные записи дублируются?</i>		
РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
<b>ОА</b>	Организация представила Руководство /1/, которое регламентирует хранение всех документов и записей в течение пяти (5) лет. Также организация продемонстрировала программу (1С), которая используется для оперативного учета.	
1.2 Организация должна использовать критерии, указанные в Части IV, для определения своей приемлемости для индивидуальной сертификации цепочки поставок, сертификации нескольких площадок или групповой сертификации.		
<b>Показатели выполнения:</b> <i>Подтвердить, что схема сертификации по цепочке (индивидуальная, групповая сертификация, сертификация нескольких площадок) определена верно с учетом критериев приемлемости, указанные в разделе 14 и 15 данного чек-листа.</i>		
РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
<b>ОА</b>	Организация использовала критерии для индивидуальной сертификации.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
1.3 Организация должна подтвердить приверженность ценностям FSC, определенных в политике FSC-POL-01-004, путем подписания декларации с отказом от прямого или косвенного участия в следующих видах деятельности: а) незаконная лесозаготовка или торговля незаконной древесиной или лесной продукцией; б) нарушение традиционных прав и прав человека при осуществлении лесохозяйственной деятельности; в) разрушение признаков высокой природоохранной ценности в ходе лесохозяйственной деятельности; г) значительный перевод лесов в плантации или нелесные земли; д) интродукция генетически модифицированных организмов при осуществлении лесохозяйственной деятельности; е) нарушение любой из основополагающих конвенций МОТ, как определено в Декларации МОТ об основополагающих принципах и правах в сфере труда 1998 года. <b>ПРИМЕЧАНИЕ:</b> Данный пункт подлежит изменению после того, как FSC завершит процесс пересмотра своей политики в отношении ассоциирования организаций с FSC.		
<b>Показатели выполнения:</b> <i>Орган по сертификации должен проводить аудит соответствия предприятия п. 1.3 путем проверки</i>		

<p>следующего элемента:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Декларация организации: Организация должна подписать форму декларации FSC на английском и русском языках и выслать ее в ОС (см. Приложение В, FSC-PRO-20-001 V1-1 «Оценка соблюдения организацией ценностей FSC и требований по охране труда и технике безопасности в цепочке поставок»)</li> </ul> <p>Отсутствие подписанной декларации должно рассматриваться как значительное несоответствие.</p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Организацией была подписана Декларация согласно FSC-POL-01-004 (Политика в отношении ассоциирования организаций с FSC) /3/.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<p>1.4 Организация должна обязаться выполнять требования охраны труда и техники безопасности. Организация должна, как минимум, назначить ответственного за охрану труда и технику безопасности, согласно своему размеру и сложности разработать и применять процедуры, и обучить персонал правилам охраны труда и техники безопасности.</p> <p><b>ПРИМЕЧАНИЕ:</b> Другие сертификации и соблюдение местного законодательства по охране труда и технике безопасности, покрывающие элементы, указанные в пункте 1.4, могут быть использованы в качестве подтверждения выполнения настоящего требования (то есть организация может считаться автоматически выполняющей пункт 1.4.).</p>		
<p><b>Показатели выполнения:</b></p> <p>Орган по сертификации должен проводить аудит соответствия предприятия п. 1.4 путем проверки следующих элементов качества управления (см. Приложение А, FSC-PRO-20-001 V1-1 «Оценка соблюдения организацией ценностей FSC и требований по охране труда и технике безопасности в цепочке поставок»):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Назначенный представитель по охране труда и технике безопасности</li> <li>• Процедура(ы) компании по охране труда и технике безопасности</li> <li>• Обучение персонала процедурам по охране труда и технике безопасности</li> </ul> <p>Масштаб документации системы управления качеством и обучения может различаться у разных организаций в зависимости от:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>а) размера организации и вида деятельности;</li> <li>б) сложности процессов и их взаимосвязей;</li> <li>в) компетентности персонала.</li> </ol> <p>Аудиторы не обязаны искать дополнительные свидетельства для подтверждения соблюдения предприятием требований по охране труда и технике безопасности, кроме случаев выявления объективных свидетельств несоответствия в ходе выездной проверки площадок предприятия в рамках аудита (например, нехватка средств индивидуальной защиты и т.д.). В таком случае аудитор может применять предлагаемые индикаторы (Приложение А, FSC-PRO-20-001 V1-1) для дальнейшей оценки соблюдения требований.</p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Выборочная проверка документов /4-6/ и инспекция площадки организации на момент аудита не выявила нарушений данного требования стандарта.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<p>1.5 Организация должна обеспечить, что полученные жалобы о выполнении организацией требований, применимых к области действия ее сертификата цепочки поставок, рассматриваются надлежащим образом, включая следующее:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>а) направляется подтверждение получения жалобы ее заявителю в течение двух (2) недель с момента получения жалобы;</li> <li>б) жалоба изучается, и уточняется предлагаемый порядок действий по факту жалобы в течение трех (3) месяцев; если для проведения расследования требуется больше времени, необходимо направить соответствующее уведомление заявителю жалобы и органу по сертификации, работающему с организацией;</li> <li>в) предпринимаются соответствующие действия в ответ на жалобу и в отношении любых недостатков, обнаруженных в процессах, влияющих на выполнение требований сертификации;</li> <li>г) направляется уведомление заявителю жалобы и органу по сертификации, работающему с организацией, после того, как жалоба была успешно решена и закрыта.</li> </ol>		
<p><b>Показатели выполнения:</b></p> <p>Процедура, регламентирующая принятие и рассмотрение жалоб. Подтвердите, что Процедура содержит требования а-д. Опишите действия организации в случае наличия конкретных жалоб и результаты их рассмотрения.</p>		

РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
ОА	Представленное организацией Руководство /1/ включает порядок работы с жалобами.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<p>1.6 Организация должна иметь внедренные процедуры, позволяющие подтвердить, что несоответствующая продукция выявляется и контролируется, во избежание ее незапланированной продажи и поставки с FSC-заявлениям. В случае выявления несоответствующей продукции после ее доставки, организация должна предпринять следующие действия:</p> <p>а) направить письменное уведомление своему органу по сертификации и всем затронутым прямым покупателям в течение пяти рабочих дней после выявления несоответствующей продукции и вести учет таких уведомлений;</p> <p>б) проанализировать причины появления несоответствующей продукции и принять меры по предотвращению повторения таких случаев;</p> <p>с) сотрудничать со своим органом по сертификации для того, чтобы позволить органу по сертификации подтвердить факт принятия надлежащих мер по устранению несоответствия.</p>		
<p><b>Показатели выполнения:</b></p> <p><i>Процедура, регламентирующая систему обнаружения и контроля несоответствующей продукции. Подтвердите, что Процедура содержит требования а-с. Опишите действия организации в случае наличия фактов выявления несоответствующей продукции.</i></p>		
РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
ОА	Представленное организацией Руководство /1/ включает порядок по работе с несоответствующей продукцией.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<p>1.7 Организация должна поддерживать проведение проверки сделок органом по сертификации и Организацией по аккредитации (Accreditation Services International, ASI) путем предоставления данных по сделкам FSC по запросу органа по сертификации.</p>		
<p><b>Показатели выполнения:</b></p> <p><i>Подтвердите, что ключевой персонал организации понимает и признает, что орган по сертификации или Организация по аккредитации может запросить выборочные данные по всем сделкам организации для контроля, касающейся сертифицированной продукции, а организация должна обеспечить информацией о сделках или предоставить доступ к такой информации. Это требование может быть включено в Процедуры организации.</i></p> <p><i>Аудитор должен выборочно проверить сделки организации на предмет наличия ложных FSC заявлений, а также соответствуют ли эти сделки записям организации по каждой из групп продукции с FSC заявлением, в случае: если:</i></p> <p>а) организации, которые сообщили об отсутствии продаж FSC-сертифицированного материала с момента предыдущей оценки;</p> <p>б) несоответствия, приостановки, отзыв, а также сокращение участвующих площадок ввиду ложных и/или поддельных заявлений, сделанных организацией;</p> <p>с) рекомендация организаций, которые должны расследоваться ASI и обоснование (например, свидетельства о том, что записи скрываются от органа по сертификации, жалобы, полученные в отношении организации, потенциальные несоответствия объемов между организацией и партнером – покупателем.</p> <p><i>В случае, если организация зарегистрирована в Онлайн-платформе FSC-заявлений («ОСР»), аудитор должен использовать «ОСР» для проверки сделок</i></p>		
РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
ОА	Опрос сотрудников показал, что организации известно требование о том, что орган по сертификации или организация по аккредитации может запросить выборочные данные по всем сделкам организации для контроля, касающейся сертифицированной продукции, а организация должна обеспечить информацией о сделках или предоставить доступ к такой информации.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<b>2. Закупка материалов</b>		

<p>2.1 Организация должна поддерживать актуальной информацию о всех поставщиках, поставляющих материалы, используемые в группах продукции FSC, включая названия поставщиков, коды сертификатов (если применимо) и поставляемые материалы.</p>		
<p><b>Показатели выполнения:</b>  <i>Проверить наличие актуального перечня всех своих поставщиков материалов, используемых для производства (продажи) групп продукции FSC. Этот перечень должен включать название поставщика, его код сертификата (если применимо) и вид поставляемого материала. Перечень поставщиков должен своевременно обновляться.</i></p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Организация предоставила Руководство /1/, которая включает список сертифицированных поставщиков. На момент аудита у организации единственный сертифицированный поставщик.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<p>2.2 Для подтверждения любых изменений, которые могут оказать влияние на наличие и подлинность поставляемой продукции, организация должна регулярно проверять действительность сертификатов и перечень групп продукции, включенных в область действия сертификатов, своих действительных FSC-сертифицированных поставщиков по базе сертификатов FSC (<a href="http://www.info.fsc.org">www.info.fsc.org</a>).</p> <p><b>ПРИМЕЧАНИЕ:</b> Помощь организации в выполнении настоящего требования могут оказать другие платформы, синхронизированные с базой данных сертификатов FSC (а именно портал товарных знаков и онлайн-платформа FSC-заявлений "ОСР"), которые автоматически отправляют организации уведомления, если область действия сертификатов ее поставщиков меняется.</p>		
<p><b>Показатели выполнения:</b>  <i>Подтвердить, что ответственный сотрудник организации умеет пользоваться источником <a href="http://info.fsc.org">info.fsc.org</a> с целью проверки действительности сертификатов своих поставщиков, перечня продукции, которые включены в область сертификации поставщика. Организация может использовать альтернативный способ проверки действительности сертификатов поставщиков на Интернет – ресурсе <a href="https://ru.fsc.org/ru-ru">https://ru.fsc.org/ru-ru</a> (Онлайн-платформа FSC-заявлений "ОСР").</i></p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Ответственному по сертификации известно, как пользоваться веб-сайтом <a href="http://www.info.fsc.org">www.info.fsc.org</a> для проверки действительности и области действия сертификата поставщиков. На момент аудита у организации единственный сертифицированный поставщик.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<p>2.3 В организации должны быть внедрены процедуры по проверке торговой и/или товаросопроводительной документации поставщика для того, чтобы удостовериться, что:</p> <p>а) тип и количество поставляемого материала отвечают указанным в доставленной документации;</p> <p>б) FSC-заявление указано;</p> <p>с) указан код сертификата цепочки поставок FSC или код FSC контролируемой древесины поставщика для материалов, поставляемых с FSC-заявлениями.</p>		
<p><b>Показатели выполнения:</b>  <i>Подтвердить, что организация проверяет торговую и/или товаросопроводительную документацию своего поставщика на соответствие пунктам а – с. Персонал организации должен убедиться, что объем поставленного материала соответствует заявленному в документе, FSC заявление и код сертификата соотносится с конкретным поставщиком или поставщиком FSC контролируемой древесины. Для верификации типа и количества входящего материала, FSC заявления и кода сертификата поставщика организация может использовать Онлайн-платформу FSC-заявлений "ОСР" (<a href="https://ru.fsc.org/ru-ru/cert/ocp">https://ru.fsc.org/ru-ru/cert/ocp</a>).</i></p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Данное требование описано в Руководстве /1/ и известно сотрудникам организации. Практическое выполнение данного требования будет проверяться в ходе следующего аудита.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<p>2.4 Организация должна обеспечить, что только приемлемые входящие материалы и правильные катего-</p>		

рии материалов используются в группах продукции FSC, согласно Таблице ниже:

FSC заявление на выходную продукцию группы продукции	Приемлемый входящий материал
FSC 100%	FSC 100%
FSC Mix x% / FSC Mix Credit	FSC 100%, FSC смешанный %, FSC смешанный кредит, FSC вторично переработанный %, FSC вторично переработанный кредит, контролируемая древесина, FSC контролируемая древесина, вторичный «до потребителя», вторичный «после потребителя».
FSC Recycled x% / FSC Recycled Credit	FSC вторично переработанный %, FSC вторично переработанный кредит, вторичный «до потребителя», вторичный «после потребителя».
FSC Controlled Wood	FSC 100%, FSC смешанный X%, FSC смешанный кредит, контролируемый материал, FSC контролируемая древесина.

**Показатели выполнения:**

*Перечень категорий входящего материала, используемого предприятием. Убедитесь, что для производства каждой группы продукции используются соответствующие категории входящего материала в соответствии с таблицей.*

РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
ОА	На момент аудита организация использует приемлемые входящие материалы.	

**ТРЕБОВАНИЯ**

2.5 Если организация закупает не сертифицированный FSC вторичный материал для использования в группах продукции FSC, организация должна выполнить требования стандарта FSC-STD-40-007.

**Показатели выполнения:**

*В случае, если в область сертификации организации входит закупка FSC вторичного материала необходимо провести оценку по стандарту FSC-STD-40-007 и заполнить Чек-лист по вторичным материалам FC-F-27.*

РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
ОА	Не применимо.	

**ТРЕБОВАНИЯ**

2.6 Если организация закупает не сертифицированный FSC первичный материал для использования в группах продукции FSC, организация должна выполнить требования стандарта FSC-STD-40-005.

**Показатели выполнения:**

*В случае, если в область сертификации организации входит закупка не сертифицированного FSC первичного материала необходимо провести оценку по стандарту FSC-STD-40-005 и заполнить Чек-лист по контролируемым материалам FC-F-17.*

РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
ОА	Не применимо.	

**ТРЕБОВАНИЯ**

2.7 Организации, повторно использующие материалы от первичной или вторичной переработки на своей площадке, могут отнести эти материалы к той же или низшей категории материалов, что и материал, из которого они были получены. Материалы, полученные от вторичной переработки, также могут быть отнесены организацией к вторичным материалам «до потребителя», кроме материалов, образовавшихся в процессе производства, но которые можно повторно использовать на площадке в том же производственном процессе, в результате которого они были получены.

**Показатели выполнения:**

*Сопутствующая продукция, произведенная в ходе первичного производственного процесса, должна быть идентифицирована с тем же FSC заявлением, что и сырье, из которого она была произведена. Например, FSC смешанная технологическая щепка, как сопутствующая продукция лесопильного производства произведена из FSC смешанного пиловочника.*

РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
ОА	Не применимо.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<p>2.8 Организация может классифицировать материал, хранящийся на складе на момент основной оценки органом по сертификации, и материал, полученный в период между датой основной оценки и датой выдачи сертификата цепочки поставок, как приемлемый материал при условии, что организация способна продемонстрировать органу по сертификации, что материалы отвечают требованиям FSC к закупкам материалов.</p> <p><b>Показатели выполнения:</b>  Материал, который поступил на склад организации в период между основным аудитом и датой выдачи сертификата может быть использован для производства FSC групп продукции. Подтвердите, что материал, хранящийся на складе организации на момент ОА соответствует требованиям FSC. Это может быть проверено путем верификации объема на складе с объемом и статусом, указанным в торговой или транспортной документации, в том числе используя Он-лайн платформу FSC заявлений (ОСР). Проверьте, отделен ли на складе физически приемлемый материал от неприемлемого в цепочке FSC (если применимо). Имеется ли риск их смешивания как при хранении, так и при погрузочно-разгрузочных работах и при подаче материала в производственный процесс или далее по цепочке (если применимо).</p>		
РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
ОА	Не применимо.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<b><u>3. Обращение с материалами</u></b>		
<p>3.1 В случаях, когда имеется риск попадания неприемлемых материалов в группы продукции FSC, организация должна применять один или более из приведенных ниже методов разделения:</p> <p>а) физическое разделение материалов;  б) временное разделение материалов;  с) идентификация материалов.</p> <p><b>Показатели выполнения:</b>  Требование должно быть прописано в Процедурах организации. Убедитесь, что персонал понимает риск смешения с неприемлемым материалом в ходе приемки и идентификации материала, хранения и разделения. Какой метод использует организация для минимизации риска смешения разных материалов на всех этапах а – с. Позволяет ли данный метод максимально снизить риск попадания неприемлемых материалов в условиях организации.</p>		
РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
ОА	Инспекция площадки и опрос сотрудников организации показали, что организация будет закупать сертифицированные и несертифицированные материалы. В ходе всего технологического процесса, начиная от приемки сырья и заканчивая отгрузкой готовой продукции будет осуществляться физическое разделение материала на основании индивидуального номера заказа, позволяющего исключить риск смешивания.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ И РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		
<b><u>4. Учет FSC-сертифицированных материалов и продукции</u></b>		
<p>4.1 Для каждой группы продукции или наряд-заказа организация должна обозначить основные этапы переработки, предполагающие изменение объема или веса материала, и для каждого этапа или, если это невозможно, то для процесса переработки в целом указать коэффициент(ы) выхода. Организация должна иметь логичную методику расчета коэффициента(ов) выхода и поддерживать их актуальность.</p> <p><b>ПРИМЕЧАНИЕ:</b> Организации, производящие продукцию на заказ, не обязаны указывать коэффициенты выхода до начала производства, однако они должны вести производственный учет, позволяющий рассчитать такие коэффициенты выхода.</p> <p><b>Показатели выполнения:</b>  Кoeffициент выхода – это соотношение между количеством входящего материала и выходного</p>		

<p>материала для определенного процесса переработки, используемого организацией. Коэффициент выхода рассчитывается делением выходного материала (объем или вес) на входящий материал (объем или вес) и применяется для каждого компонента в группе продукции.</p> <p>Перечень соответствующих коэффициентов выхода, относящихся к группам продукции. Для типографий это рассчитывается под каждый заказ. Для поточного производства определяют плавающие коэффициенты выхода.</p> <p>Важно, чтобы аудитор имел представление о применимых коэффициентах выхода на предприятии, чтобы во время аудита убедиться в реалистичности коэффициентов выхода.</p> <p>Примером расчета коэффициента выхода является соотношение пиловочника на входе и произведенных пиломатериалов на ежедневной основе. Методика расчета может быть как в отдельном документе, так и в технологических картах, конструкторской документации, методика также может быть не документирована, в этом случае аудитору достаточно поговорить с главным технологом или директором производства.</p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Организацией определены основные стадии производственного процесса в Руководстве /1/. Коэффициенты выхода будут рассчитываться на основе данных за предыдущий отчетный период.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<p>4.2 Организация должна вести актуальные учетные записи (например, при помощи электронных таблиц, программного обеспечения для контроля производства) материалов и продукции, входящих в область действия сертификата FSC, включая:</p> <p>а) входящие материалы: номер документа купли-продажи, дату, количество и категорию материала, включая процентное или кредитное заявление (если применимо);</p> <p>б) выходные материалы: номер документа купли-продажи, дату, описание продукции, количество, FSC-заявление и применимый учетный период или наряд-заказ;</p> <p>с) расчетные данные процентного содержания сертифицированных FSC-материалов и кредитные счета FSC.</p>		
<p><b>Показатели выполнения:</b></p> <p>Процедуры должны быть на рабочих местах. Записи должны быть доступны и обновляемы. Аудиторы ответственны за проверку этих записей во время аудита.</p> <p>Проверьте во время аудита объем входящего сырья за прошедший период, коэффициент выхода и объем произведенной продукции.</p> <p>Входящие материалы, которые не смешивают с входящими материалами другой категории, учитываются в ведомости при поступлении в (производственный или иной) процесс, указанный в области действия сертификата цепочки поставок. Это происходит, например, в случае, когда процесс сушки имеет место до процесса переработки.</p> <p>Предприятия, находящиеся в процессе сертификации, могут использовать в целях расчета FSC материал, находящийся у них на складе на момент основного аудита, а также материал, полученный между датой основного аудита и датой выдачи СОС сертификата. Однако предприятие не может продать любой материал с FSC заявлением до получения СОС сертификата.</p> <p>Для кредитной системы предприятие должно указывать номера счетов (инвойсов) относительно учетного периода, в котором была реализована продукция с FSC заявлениями по соответствующим счетам. Это позволит аудитору соотнести списанный кредит с номерами наряд-заказов (счетов).</p> <p>Объективные доказательства необходимо привести в соответствии с подпунктами (а-с).</p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Организация ведет учет как в бумажном виде, так и в электронном виде в программе 1С (Управление торговлей v11.2), позволяющей получить необходимые сведения.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<p>4.3 Организации, сертифицированные по схеме FSC и другим схемам лесной сертификации и имеющие входящие и выходные материалы, для которых одновременно указаны заявления нескольких схем лесной сертификации, должны продемонстрировать, что количество продукции не учитывается несколько раз.</p> <p><b>ПРИМЕЧАНИЕ:</b> Это можно сделать путем создания одной учетной записи для таких материалов, где будет четко указано количество материалов и продукции и соответствующее(ие) заявление(я), применяемое(ые) к выходной продукции. Если это невозможно, организации следует предоставить органу по сертификации возможность проверить выполнение этого требования иными способами.</p>		

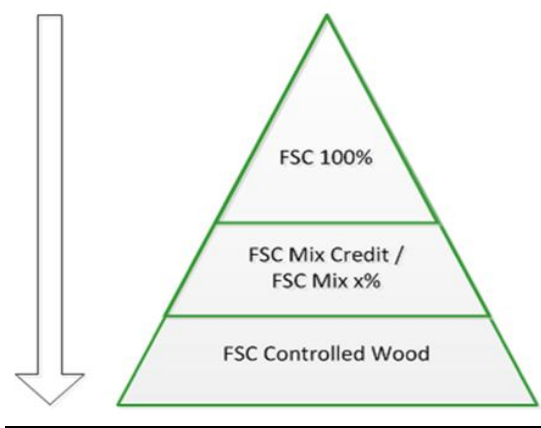


<b>Показатели выполнения:</b> <i>Материал, сертифицированный по системе PEFC, не принимается как FSC сертифицированный на входе и автоматически не отвечает требованиям стандарта для FSC контролируемой древесины. Поэтому PEFC сертифицированный материал классифицируется как FSC несертифицированный на входе и должен соответствовать требованиям стандарта для FSC контролируемой древесины, прежде чем его можно использовать в FSC группах продукции.</i>			
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>	
<b>ОА</b>	Не применимо.		
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>			
4.4 Организация должна составлять ежегодные сводные отчеты по объемам материалов (в единицах измерения, традиционно используемых организацией), охватывающие период с даты предыдущего учетного периода, показывающие, что количество выходной продукции, проданной с FSC-заявлениями, соответствуют количеству входящих материалов, имеющихся запасов, соответствующим заявлениям на выходной продукции и коэффициенту(ам) выхода для группы продукции. <b>ПРИМЕЧАНИЕ:</b> Организации, которые изготавливают продукцию на заказ (например, деревообрабатывающие, строительные подрядные организации, строительные компании), могут представлять ежегодные сводные отчеты в виде сводной информации по заказам или строительным проектам, вместо предоставления их по группам продукции.			
<b>Показатели выполнения:</b> <i>Проинформируйте предприятие, что сводные отчеты могут быть затребованы в любое время и что такие отчеты должны быть доступны аудиторам. Если нет доступных отчетов, тогда должно быть поднято значительное несоответствие. Во время контрольного аудита аудиторы должны убедиться, что сводные отчеты доступны и имеется общий баланс. Для ре-сертификационного и контрольных аудитов аудиторы должны проверить ежегодные сводные отчеты для закупленного материала и проданной FSC сертифицированной продукции.</i>			
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>	
<b>ОА</b>	Данное требование описано в Руководстве /1/ и известно сотрудникам организации.		
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>			
<b>5 Продажи</b>			
5.1 Организация должна убедиться, что в торговых документах (в их бумажных или электронных версиях), выставленных за продукцию, продаваемую с FSC-заявлениями, была указана следующая информация: а) название и контактные данные организации; б) информация для идентификации заказчика, такая как наименование и адрес заказчика (кроме продаж конечным потребителям); в) дата выдачи документа; г) наименование или описание продукта; д) количество проданной продукции; е) код сертификата FSC для FSC сертифицированной продукции, и/или код FSC контролируемой древесины для продукции из FSC контролируемой древесины; ж) четкое указание FSC заявления для каждого вида продукции или для всей продукции, как указано в Таблице ниже:			
<b>Приемлемые FSC-заявления для выходной продукции для всех типов систем контроля FSC</b>			
FSC-заявление на выходную продукцию группы продукции	Система контроля FSC		
	Переводная система	Процентная система	Кредитная система
FSC 100%	✓		
FSC Mix x%	✓	✓	
FSC Recycled x%	✓	✓	
FSC Mix Credit	✓		✓
FSC Recycled Credit	✓		✓
FSC Controlled Wood	✓	✓ (см. пункт 5.9)	✓ (см. пункт 10.10)



<b>Показатели выполнения:</b>		
<p>Убедитесь, что в документах по продаже (счетах-фактурах, инвойсах), которые включают как сертифицированную, так и несертифицированную продукцию, четко видно, какая продукция сертифицирована и что FSC заявление относится к ней.</p> <p>В различных частях стандарта, где говорится о документах по продаже (счетах-фактурах, инвойсах), включены также документы по доставке.</p> <p>В счете-фактуре (инвойсе) должны быть указаны правильный код сертификата и FSC заявление, например: FC-COC-XXXXXX, FSC Mix Credit (или FC-CW-XXXXXX, FSC Controlled Wood).</p> <p>FSC заявления в документах на продажу и доставку должны быть написаны по-английски в случае международной продажи. Тем не менее, допускается перевод FSC заявления на другие языки в случае продажи на национальном уровне (например, когда продавец и покупатель находятся в одной стране) или когда в стране продавца и покупателя единый официальный язык.</p> <p>В случае, если аудитор выявил, что FSC заявление пишется по-русски, необходимо выставить Наблюдение со ссылками на данный пункт и требование органа по сертификации.</p> <p>Объективные доказательства необходимо привести в соответствии с подпунктами (a-g).</p> <p>Если предприятие не может предоставить полных необходимых FSC заявлений в связи с ограниченным местом в документах о продаже и поставке, см. FSC-DIR-40-004 «Директива FSC по сертификации цепочки поставок», Указание 5.</p> <p>Сертифицированные подрядчики могут использовать только собственный код сертификата в своей торговой и товаросопроводительной документации, а не код другой сертифицированной организации</p> <p>Несертифицированные организации (подрядчики, комиссионеры) не должны использовать код сертификации сертифицированных организаций в своих собственных документах</p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Данное требование описано в Руководстве /1/ и известно сотрудникам организации. Практическое выполнение данного требования будет проверяться в ходе следующего аудита.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
5.2 Организации на конечных звеньях цепочки поставок, продающие готовую и маркированную FSC-продукцию (например, компании розничной торговли, издательства) могут опустить информацию о процентном содержании или кредите в торговой документации (например, использовать заявление FSC Mix вместо FSC Mix 70% или FSC Mix Credit). В этом случае, однако, эта информация утрачивается, и организациям в последующих звеньях цепочки не разрешается использовать или заявлять заново информацию о процентном содержании или кредите в отношении указанной продукции.		
<b>Показатели выполнения:</b>		
Требование применимо для продажи готовой продукции конечным пользователям.		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Не применимо.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
5.3 Если торговая документация, выпущенная организацией, не прилагается к отгруженной партии продукции, а эта информация важна для заказчика для определения продукции как FSC сертифицированной, соответствующая товаросопроводительная документация должна включать ту же информацию, что требуется в п. 5.1, и ссылку, связывающую ее с торговой документацией.		
<b>Показатели выполнения:</b>		
<p>Проверьте, если счет-фактура/инвойс не сопровождает партию продукции, то товарно-транспортные документы должны включать информацию, указанную в п. 5.1.</p> <p>Укажите реквизиты документов, которые были проверены.</p> <p>Несертифицированные организации (подрядчики, комиссионеры) не должны использовать код сертификации сертифицированных организаций в своих собственных документах</p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Опрос сотрудников организации показал, что торговая документация будет сопровождать партию продукции при ее отгрузке с площадки.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		

<p>5.4 Организация должна обеспечить, что продукция, продаваемая с заявлением FSC 100%, FSC Mix или FSC Recycled в торговой документации, не имеет маркировки других схем лесной сертификации.  <b>ПРИМЕЧАНИЕ:</b> FSC сертифицированная продукция может одновременно иметь, как FSC заявление, так и заявление другой схемы лесной сертификации на торговой и товаросопроводительной документации, даже если продукт имеет маркировку FSC.</p>							
<p><b>Показатели выполнения:</b>  Товарный знак FSC на продукции не должен быть использован с другими схемами сертификации (например, PEFC).</p>							
<table border="1"> <tr> <td><b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b></td> <td><b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b></td> </tr> <tr> <td> <table border="1"> <tr> <td><b>ОА</b></td> <td>Не применимо.</td> </tr> </table> </td> <td></td> </tr> </table>		<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>	<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>	<table border="1"> <tr> <td><b>ОА</b></td> <td>Не применимо.</td> </tr> </table>	<b>ОА</b>	Не применимо.	
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>	<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>						
<table border="1"> <tr> <td><b>ОА</b></td> <td>Не применимо.</td> </tr> </table>	<b>ОА</b>	Не применимо.					
<b>ОА</b>	Не применимо.						
<p><b>ТРЕБОВАНИЯ</b></p>							
<p>5.5 Организации могут идентифицировать продукцию, изготовленную исключительно из входящих материалов от малых или общинных производителей, добавив в торговую документацию заявление: «от малых или общинных производителей» (“from small or community forest producers”). Держатель сертификата может передать это заявление по цепочке поставок.</p>							
<p><b>Показатели выполнения:</b>  Допускается использование в цепочке поставок материалов, поступивших от малых или общинных производителей. Проверьте торговую документацию на предмет содержания заявления «от малых или общинных производителей» (если применимо).</p>							
<table border="1"> <tr> <td><b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b></td> <td><b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b></td> </tr> <tr> <td> <table border="1"> <tr> <td><b>ОА</b></td> <td>Не применимо.</td> </tr> </table> </td> <td></td> </tr> </table>		<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>	<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>	<table border="1"> <tr> <td><b>ОА</b></td> <td>Не применимо.</td> </tr> </table>	<b>ОА</b>	Не применимо.	
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>	<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>						
<table border="1"> <tr> <td><b>ОА</b></td> <td>Не применимо.</td> </tr> </table>	<b>ОА</b>	Не применимо.					
<b>ОА</b>	Не применимо.						
<p><b>ТРЕБОВАНИЯ</b></p>							
<p>5.6 Организация может продавать продукцию с заявлением FSC Controlled Wood, которое размещается в торговой и товаросопроводительной документации, только если такая продукция представляет собой сырье или полуфабрикаты, а покупатель FSC сертифицирован.</p>							
<p><b>Показатели выполнения:</b>  Требование применимо только для продажи сырья или полуфабрикатов с заявлением «FSC Controlled wood». Проверьте, что данное заявление содержится только на торговой и товаросопроводительной документации. Подтвердите, что покупатель данного сырья или полуфабрикатов FSC сертифицирован.</p>							
<table border="1"> <tr> <td><b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b></td> <td><b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b></td> </tr> <tr> <td> <table border="1"> <tr> <td><b>ОА</b></td> <td>Не применимо.</td> </tr> </table> </td> <td></td> </tr> </table>		<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>	<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>	<table border="1"> <tr> <td><b>ОА</b></td> <td>Не применимо.</td> </tr> </table>	<b>ОА</b>	Не применимо.	
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>	<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>						
<table border="1"> <tr> <td><b>ОА</b></td> <td>Не применимо.</td> </tr> </table>	<b>ОА</b>	Не применимо.					
<b>ОА</b>	Не применимо.						
<p><b>ТРЕБОВАНИЯ</b></p>							
<p>5.7 Если организация не может включить FSC заявление и/или код сертификата в торговую или товаросопроводительную документацию, необходимая информация должна предоставляться заказчику в дополнительной документации (например, в сопроводительных письмах).  В этом случае организация должна получить разрешение от своего органа по сертификации на выпуск дополнительной документации, отвечающей следующим критериям:  а) наличие четкой информации, связывающей дополнительную документацию с торговой или товаросопроводительной документацией;  б) отсутствие риска того, что покупатель не поймет, какая продукция, указанная в дополнительной документации, является или не является FSC-сертифицированной;  с) в случаях, когда торговая документация включает в себя несколько продуктов с различными FSC заявлениями, каждый продукт должен быть связан перекрестной ссылкой с соответствующим FSC заявлением, указанным в дополнительной документации.</p>							
<p><b>Показатели выполнения:</b>  Подтвердите, что если FSC заявление и/или код сертификата не включается в торговую или товаросопроводительную документацию, то организация представляет покупателю данную информацию дополнительно (сопроводительным письмом или уведомлением). Удостоверьтесь, что в этом случае организация согласовала данный механизм с ОС и получила разрешение на разработку уведомления, которое должно содержать информацию с учетом пунктов а – с.</p>							
<table border="1"> <tr> <td><b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b></td> <td><b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b></td> </tr> </table>		<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>	<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>				
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>	<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>						

ОА	Не применимо.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<p>5.8 Организации, продающие FSC-продукцию, сделанную на заказ (например, деревообработчики, строительные подрядные организации, строительные компании), и не указывающие FSC-сертифицированную продукцию в счетах, как того требует пункт 5.1, могут выпускать дополнительную документацию к счетам на строительные или иные связанные услуги. В дополнительной документации должно быть указано следующее:</p> <p>а) ссылочная информация, достаточная для того, чтобы связать счета на услугу с дополнительным документом;</p> <p>б) перечень использованных FSC-сертифицированных компонентов, в соответствующих объемах и с соответствующими FSC-заявлениями; с) код сертификата организации.</p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
ОА	Не применимо.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<p>5.9 Организация может понизить уровень заявления FSC на выходной продукции, как показано на рис. Этикетка FSC должна соответствовать FSC-заявлению, размещенному в торговой документации, кроме случаев продажи компаниями розничной торговли готовой и маркированной продукции конечным потребителям.</p> <p><b>ПРИМЕЧАНИЕ:</b> Продукция, на 100% состоящая из вторичных материалов, может быть заявлена только как FSC Recycled.</p> <p style="text-align: center;"><b>Правила понижения уровня выходных заявлений FSC</b></p> 		
<b>Показатели выполнения:</b>		
<p>Убедитесь, что организация правильно применяет систему понижения FSC статуса выходной продукции. Входящие материалы с заявлением "FSC Mix Credit" или "FSC Recycled Credit" должны рассматриваться как имеющие более низкий уровень, чем входящие материалы с заявлениями "FSC 100%" или "FSC Recycled 100%", соответственно. Например, если типография печатает книгу, содержащую различные категории материалов, то в качестве FSC заявления на выходе должно использоваться минимальное входящее FSC заявление.</p> <p>Вторичные <u>древесные</u> материалы «до потребителя» не могут использоваться на входе в переводную систему. Вторичные <u>бумажные</u> материалы «до потребителя» при переводной системе можно смешивать со всеми другими входящими категориями сырья.</p> <p>Подтвердите, что этикетка FSC на продукции соответствует заявлению FSC, размещенному на торговой документации (если применимо).</p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
ОА	Не применимо.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<b>6. Соответствие законодательству в области легальности происхождения древесины</b>		
<p>6.1 Организация должна обеспечить соответствие ее FSC- сертифицированной продукции всему применимому законодательству в области легальности происхождения древесины. Как минимум, организация</p>		

<p>должна:</p> <p>а) иметь процедуры, для подтверждения того, что импорт и/или эксперт FSC-сертифицированной продукции соответствует всему применимому торговому и таможенному законодательству 2 (если организация экспортирует и/или импортирует FSC-продукцию);</p> <p>б) по требованию собирать и предоставлять информацию о породах (обиходное и научное наименование) и стране заготовки (или более подробную информацию о месторасположении, если требуется по законодательству) прямым заказчикам и/или любым FSC-сертифицированным организациям в последующих звеньях цепочки, которым эта информация нужна для выполнения законодательства в области легальности происхождения древесины. Форма и периодичность предоставления такой информации может быть согласована между организацией и запрашивающей стороной.</p> <p><b>ПРИМЕЧАНИЕ:</b> В случае если организация не располагает запрашиваемой информацией о породах и стране происхождения, запрос должен быть перенаправлен поставщикам выше по цепочке до тех пор, пока требуемая информация не будет получена.</p> <p>с) обеспечить, что FSC-сертифицированная продукция, содержащая вторичную древесину «до потребителя» (кроме вторичной бумаги), которая продается компаниям в страны, где применяется законодательство в области легальности происхождения древесины:</p> <p>i) включает только вторичные древесные материалы «до потребителя», отвечающие требованиям FSC-контролируемой древесины в соответствии со стандартом FSC-STD-40-005; <b>или</b></p> <p>ii) информирует своих заказчиков о наличии вторичной древесины «до потребителя» в продукции и поддерживает их систему должной добросовестности, согласно требованиям применимого законодательства в области легальности происхождения древесины.</p> <p><b>ПРИМЕЧАНИЕ:</b> Организации, выбирающие вариант с) (i) выше, могут применять требования к сопутствующей продукции, указанные в стандарте FSC-STD-40-005.</p>							
<p><b>Показатели выполнения:</b></p> <p><i>Это требование должно быть включено в Процедуры организации. Приведите объективные доказательства выполнения по пунктам а – с, если применимо.</i></p>							
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">РЕЗУЛЬТАТЫ</th> <th>НЕСООТВЕТСТВИЕ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ОА</td> <td>Данное требование описано в Руководстве /1/ и известно сотрудникам организации.</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ	ОА	Данное требование описано в Руководстве /1/ и известно сотрудникам организации.	
РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ					
ОА	Данное требование описано в Руководстве /1/ и известно сотрудникам организации.						
<p><b>ТРЕБОВАНИЯ</b></p>							
<p><b>7. Формирование групп продукции с целью контроля FSC-заявлений</b></p> <p>7.1 Организация должна установить группы продукции с целью контроля FSC-заявлений и маркировки выходной продукции. Группы продукции должны включать один или более видов выходной продукции, которая:</p> <p>а) отнесена к одному и тому же виду продукции согласно FSC-STD-40-004а;</p> <p>б) контролируется одной и той же системой контроля FSC.</p>							
<p><b>Показатели выполнения:</b></p> <p><i>Только перечень групп продукции, указанных в этом отчете, могут быть проданы как FSC сертифицированные. На предприятии должен быть отдельный утвержденный руководителем перечень FSC групп продукции, опубликованный в Интернете или на страничке предприятия на сайте ЛС.</i></p> <p><i>При производстве FSC 100% продукции разрешается использование только FSC 100% входящего материала.</i></p> <p><i>Для групп продукции типа FSC смешанной, входящего материала FSC и входящего вторичного материала «до потребителя» и «после потребителя» рассчитываются относительно процентного содержания материалов во входящем материале или относительно кредита FSC.</i></p> <p><i>При производстве FSC вторично переработанной продукции требуется использовать входящий материал только из вторичных материалов (FSC вторично переработанного, вторичного материала «до и после потребителя»). При расчете процентного содержания материалов во входящем материале или кредите FSC учитывается входящий материал «до потребителя» и «после потребителя».</i></p> <p><i>Группа продукции из FSC контролируемой древесины допускается только для торговли с другими держателями сертификатов FSC, имеющими отношение к сырью или полуфабрикатам, при условии, что организация прошла оценку относительно стандарта FSC-STD-40-005.</i></p> <p><i>Опишите, какую систему контроля FSC заявлений использует организация.</i></p> <p><i>Предприятие не может иметь две системы контроля FSC заявлений (кредитную и процентную) для одной группы продукции и свободно переходить с одной на другую в ситуации, когда оно не может до-</i></p>							

<p>стичь минимального порога для маркировки (70% по процентной системе), т.к. продукция еще может быть заявлена как FSC сертифицированная в счетах-фактурах, информируя о доступном FSC % (например, FSC Mix 45 %, товарный знак FSC не должен применяться). Однако предприятие может решить постоянно переходить с одной системы контроля на другую в определении новой группы продукции. В этом случае применяется следующее в отношении доступного материала:</p> <p>1. При переходе от процентной к кредитной системе: предприятие может ввести на свой FSC кредитный счет, входящий эквивалентный объем FSC Mix x% входящего материала по результатам последнего учетного периода или наряд-заказа, то, что не было продано по процентной системе.</p> <p>2. При переходе от кредитной к процентной системе: оставшийся кредит из FSC кредитного счета не может быть использован как входящий материал в процентную систему.</p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Перечень групп продукции включен организацией в Руководство /1/. Данный перечень также доступен для общественности по запросу.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<p>7.2 Для создания групп продукции при процентной и/или кредитной системе требуется выполнение дополнительных условий:</p> <p>а) вся продукция должна иметь один и тот же коэффициент выхода. Если это условие не выполнено, допускается объединение различных видов продукции в одной группе, но к каждому виду продукции должен применяться соответствующий коэффициент выхода с целью расчета количества выходной продукции, которую можно продать с процентным или кредитным заявлением FSC;</p> <p>б) вся продукция должна быть изготовлена из одного и того же входящего материала (например, сосновые пиломатериалы) или аналогичного сочетания входящих материалов (например, группа продукции «шпонированные стружечные плиты», в которой вся продукция изготовлена из сочетания стружечной плиты и шпона древесины эквивалентных пород).</p> <p><b>ПРИМЕЧАНИЕ:</b> Входящий материал и/или порода в группе продукции могут быть заменены другим материалом и/или породой при условии эквивалентности такой замены. В одной и той же группе продукции допускаются вариации по размерам или форме материала или продукта. Различные виды древесины массы считаются эквивалентными входящими материалами. Материалы и/или породы могут рассматриваться как эквивалентные, если их замена не влечет за собой изменение свойств выходной продукции. При изменении свойств выходной продукции учитываются следующие показатели:</p> <p>а) изменение вида продукции (согласно FSC-STD-40-004а); <b>или</b></p> <p>б) изменение назначения продукции; <b>или</b></p> <p>с) увеличение цены продукции (не следует использовать цену как единственный показатель по причине ее колебаний, например, вследствие изменения рыночного спроса, переговоров о цене, объемов закупки и продажи; однако ее можно использовать в сочетании с другими показателями для описания изменения свойств выходного продукта); <b>или</b></p> <p>д) повышение сортности (класса) продукции; <b>или</b></p> <p>е) изменение внешнего вида продукции (внешний вид определяется свойствами материала. Печать, покраска и иные отделочные работы не применимы в данном случае).</p>		
<p><b>Показатели выполнения:</b> Если применимо, подтвердите объективными доказательствами выполнение пунктов а – б. В случае замены входящих материалов в группах продукции приведите объективные свидетельства в соответствии с а – е.</p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Не применимо.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<p>7.3 Организация должна поддерживать актуальный перечень групп продукции, указывая для каждой группы:</p> <p>а) вид(ы) выходной продукции согласно FSC-STD-40-004а;</p> <p>б) применимые FSC-заявления для выходной продукции. Организация может также указать продукцию, отвечающую требованиям для маркировки этикеткой «FSC малые и общинные производители», если организация хочет, чтобы эта информация была доступной в базе сертификатов FSC;</p> <p>с) порода (научное и обиходное наименования) в случаях, когда информация о породе указывает на свойства продукта.</p>		
<p><b>Показатели выполнения:</b> Подтвердите, что в перечне групп продукции организации указывается информация согласно а – с</p>		



для каждой группы продукции. Для обеспечения правильного написания научных и обиходных названий видов организации следует придерживаться имеющейся номенклатуры базы данных таксонов Информационной сети генетических ресурсов (<http://www.arsgrin.gov/cgi-bin/npgs/html/index.pl>).

Группы продукции должны соответствовать FSC-STD-40-004a.

РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
ОА	Организация предоставила перечень групп продукции, который включен в Руководство /1/.	

#### ТРЕБОВАНИЯ

##### 8. Переводная система

Переводная система – система контроля FSC-заявлений, предлагающая самый простой подход к определению заявлений на выходных материалы путем прямого перевода FSC-заявлений с входящих материалов на выходную продукцию. При разделении связь между входящим и выходным материалом обеспечивается на всех этапах производства организации.

Переводная система может применяться ко всем видам групп продукции, FSC-заявлений и работ.

Поскольку выходные заявления на вторичную древесину «до потребителя» отсутствуют, она не считается приемлемым входящим материалом в переводной системе.

ПРИМЕЧАНИЕ: Для недревесной продукции леса, используемой в пищу и в медицинских целях, применяется только переводная система.

8.1 Для каждой группы продукции организация должна установить учетный период или наряды-заказы, для которых должно будет применяться одно FSC заявление.

##### Показатели выполнения:

*Учетный период – это период времени, установленный предприятием для каждой группы продукции в целях производства с определенным FSC заявлением.*

*Стандарт не ограничивает продолжительность учетного периода для переводной системы. Для переводной системы учетный период или наряд-заказ может продолжаться от момента закупки сырья до момента отправки готовой продукции. Это также может быть период, равный сроку действия сертификата.*

*Минимальная продолжительность учетного периода равна периоду изготовления партии, включая приемку, хранение, переработку, маркировку и/или продажу выходного материала.*

*Аудитор должен проверить, какую систему (учетный период или наряд-заказ) предприятие использует и FSC заявление на продукции.*

РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
ОА	Организация установила учетный период, равный сроку производства и накопления необходимой партии продукции согласно заказа.	

#### ТРЕБОВАНИЯ

8.2 Для учетных периодов или нарядов-заказов, для которых входящие материалы относятся к одной категории и имеют одинаковые FSC заявления, организация должна определить аналогичное FSC-заявление для выходной продукции.

##### Показатели выполнения:

*Пункт 8.2 применим, если только одна категория материалов используется в переводной системе (например, FSC 100% = заявление FSC 100%). Если используется более одной категории материалов в переводной системе, то п.7.2.1 не применим.*

*Если входящий материал представлен 100% вторичными материалами «после потребителя», FSC заявление для выходного материала будет «FSC Recycled 100%».*

*Проверьте, как это контролируется. Например, физическое разделение во времени или в производственном процессе, или физическое разделение на местах посредством маркирования.*

*Где используется только одна категория материалов, объясните, как это контролируется. Это должно быть отражено в процедурах предприятия.*

РЕЗУЛЬТАТЫ		НЕСООТВЕТСТВИЕ
ОА	Опрос сотрудников показал, что при использовании переводной системы организация будет закупать входящие материалы (этикетки, бумага) и переводит входящее заявление (FSC Mix Credit) на произведенные материалы при их продаже.	

## ТРЕБОВАНИЯ

8.3 Для учетных периодов или нарядов-заказов, в которых смешиваются входящие материалы разных категорий или с разными соответствующими процентными или кредитными заявлениями, организация должна использовать в качестве FSC-заявления на выходную продукцию FSC-заявление с указанием наименьшего содержания сертифицированного материала на объем входящего материала согласно Таблице.

### Возможные сочетания заявлений FSC на входящих материалах и соответствующие заявления на выходных материалах в случае применения переводной системы

Входящие материалы	«FSC 100%»	«FSC смешанный кредит»	«FSC Смешанный x%»	«FSC вторично переработанный кредит»	«FSC Вторично переработанный x%»	Вторичная бумага «до потребителя»	Вторичная древесина и бумага «после потребителя»	«FSC контролируемая древесина»
«FSC 100%»	«FSC 100%»					FSC Mix 100%		FSC Controlled Wood
«FSC смешанный кредитный»		FSC Mix Credit		FSC Mix Credit		FSC Mix Credit		
«FSC смешанный x%»			FSC Mix x%					
«FSC вторично переработанный кредит»		FSC Mix Credit		FSC Recycled Credit		FSC Recycled Credit		FSC-заявления не допускаются
«FSC вторично переработанный x%»				FSC Recycled x%				
Вторичная бумага «до потребителя»				FSC Recycled Credit		FSC Recycled 100%		
Вторичная древесина и бумага «после потребителя»	FSC Mix 100%	FSC Mix Credit						FSC Controlled Wood
«FSC контролируемая древесина»	FSC Controlled Wood			FSC-заявления не допускаются				

#### Показатели выполнения:

Пункт 8.3 применим, если используется более чем одна категория материалов в переводной системе (например, FSC 100% + FSC Mix = заявление FSC Mix). Если используется только одна категория материалов в переводной системе, то п.7.3.1 не применим.

Входящие материалы с заявлением "FSC Mix Credit" или "FSC Recycled Credit" должны рассматриваться как имеющие более низкий уровень, чем входящие материалы с заявлениями "FSC 100%" или "FSC Recycled 100%", соответственно. Например, если типография печатает книгу, содержащую различные категории материалов, то в качестве FSC заявления на выходе должно использоваться минимальное входящее FSC заявление.

Вторичные древесные материалы «до потребителя» не могут использоваться на входе в переводную систему. Вторичные бумажные материалы «до потребителя» при переводной системе можно смешивать со всеми другими входящими категориями сырья.

#### РЕЗУЛЬТАТЫ

ОА Не применимо.

#### НЕСООТВЕТСТВИЕ

## ТРЕБОВАНИЯ

### 9. Процентная система

Процентная система – система контроля FSC-заявлений, которая позволяет продавать все выходные материалы с процентным заявлением, соответствующим содержанию зачетных входящих материалов FSC за учетный период.

Процентная система может применяться к группам продукции «FSC смешанный» и «FSC вторично переработанный» на уровне одной или нескольких физических площадок. Процентная система также может применяться к продукции с маркировкой «FSC малые или общинные производители».

Процентная система **не может** применяться к следующим видам деятельности:

- продажа продукции с выходным заявлением «FSC 100%»;
- торговля и дистрибуция готовой продукции из древесины и бумаги (например, компании, занимающиеся продажей бумаги);
- торговля без физического обладания;
- торговля и переработка недревесной продукции леса (НДПЛ) кроме бамбука и НДПЛ, полу-

ченной из деревьев (например, пробки, смолы, кора).

9.1 Для каждой группы продукции организация должна установить учетный период или наряды-заказы, для которых должно будет применяться одно процентное FSC-заявление.

**Показатели выполнения:**

*Процентная система - система цепочки поставок, применяемая на уровне группы продукции, позволяющая продавать все выходящие материалы с процентным заявлением, имеющие соответствующее содержание FSC входящего материала и входящего материала «после потребителя», за определенный период времени.*

*Учетный период – это период времени, установленный предприятием для каждой группы продукции в целях производства с определенным FSC заявлением.*

*Предприятия обычно рассчитывают учетный период ежемесячно, но он должен быть не более 3 месяцев.*

*Минимальная продолжительность учетного периода равна периоду изготовления партии, включая приемку, хранение, переработку, маркировку и/или продажу выходного материала.*

*Аудитор должен проверить, какую систему (учетный период или наряд-заказ) предприятие использует и FSC заявление на продукции.*

**РЕЗУЛЬТАТЫ**

**НЕСООТВЕТСТВИЕ**

**ОА** Не применимо.

**ТРЕБОВАНИЯ**

**10. Кредитная система**

Кредитная система - система контроля FSC-заявлений, позволяющая продавать часть выходного материала с кредитным заявлением, соответствующим количеству зачетных входящих материалов и применимому(ым) к группе продукции коэффициенту(ам) выхода.

Кредитная система может применяться к группам продукции «FSC смешанный» и «FSC вторично переработанный» на уровне одной или нескольких физических площадок.

Кредитная система **не может** применяться к следующим видам деятельности:

- a) продажа продукции с выходным заявлением «FSC 100%»;
- b) торговля и дистрибуция готовой продукции и бумаги (например, компании, занимающиеся продажей бумаги);
- c) торговля без физического обладания;
- d) торговля и переработка недревесной продукции леса (НДПЛ) кроме бамбука и НДПЛ, полученной из деревьев (например, пробки, смолы, каучука);
- e) типографским процессам;
- f) продаже продукции маркировкой и/или заявлением «FSC малый и общинный производитель».

10.1. По каждой группе продукции организация должна указывать и поддерживать FSC-кредитный счет, на котором должны фиксироваться поступления и списания FSC-кредитов.

**Показатели выполнения:**

*Кредитная система - система цепочки поставок, применяемая на уровне группы продукции, позволяющая продавать с кредитным заявлением часть выходного материала, соответствующего количеству FSC входящего материала и входящего материала «после потребителя». С учетом применяемого(-ых) коэффициента(-ов) выхода, FSC входящий материал и входящий материал «после потребителя» могут накапливаться как FSC кредит на кредитном счете.*

*Учетный период – это период времени, установленный предприятием для каждой группы продукции в целях производства с определенным FSC заявлением.*

*Предприятия обычно рассчитывают учетный период ежемесячно, но он должен быть установлен на срок не более 3 месяцев.*

**РЕЗУЛЬТАТЫ**

**НЕСООТВЕТСТВИЕ**

**ОА** Не применимо.

**ТРЕБОВАНИЯ**

**11. Требования к маркировке**

11.1. Организация может размещать этикетку FSC на FSC-сертифицированной продукции в соответствии с требованиями FSC-STD-50-001. Тип этикетки FSC должен всегда соответствовать FSC-заявлению в торговых документах, как указано в Таблице.



FSC-заявления на выходную продукцию		Этикетка FSC
«FSC 100%»		«FSC 100%»
«FSC Mix», содержание не менее 70%		«FSC МИКС» / «FSC MIX»
«FSC Mix Credit»		«FSC МИКС» / «FSC MIX»
«FSC Recycled», содержание вторичного материала «после потребителя» не менее 70%		«FSC ВТОРИЧНЫЙ» / «FSC RE-CYCLED»
FSC вторично переработанная бумага – пороговые значения не применяются		«FSC ВТОРИЧНЫЙ» / «FSC RE-CYCLED»
«FSC Recycled Credit»		«FSC ВТОРИЧНЫЙ» / «FSC RE-CYCLED»
<p><b>Показатели выполнения:</b>  <i>Не актуально для основного аудита, но это должно быть прописано в процедуре предприятия по маркировке «на продукции».</i>  <i>Аудитор должен проверить, что использование товарного знака FSC формально согласовано с СО и отразить эту информацию в Разделе 8 данного отчета.</i></p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Организация предусмотрела использование маркировки в Руководстве /1/, но на момент аудита товарные знаки не используются.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
11.2. Только продукция FSC, отвечающая требованиям для маркировки FSC, может продвигаться с использованием товарных знаков FSC.		
<p><b>Показатели выполнения:</b>  <i>Подтвердите, что организация не продвигает продукцию с товарными знаками FSC не отвечающей требованиям для маркировки. См. FSC-STD-50-001.</i></p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Требование известно организации, но на момент аудита товарные знаки не используются.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
11.3. Продукция, изготовленная исключительно малыми и/или общинными производителями, отвечает критериям маркировки этикеткой «FSC малый или общинный производитель».		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Не применимо.	
<b>ТРЕБОВАНИЯ</b>		
<b>12. Аутсорсинг</b>		
12.1 Организация может передать на аутсорсинг виды работ, включенные в область действия ее сертификата цепочки поставок подрядчикам, как имеющим, так и не имеющим сертификат цепочки поставок FSC.		
<b>ПРИМЕЧАНИЕ:</b> Решения организации о передачи работ на аутсорсинг будут оценены органом по сертификации на предмет наличия рисков и отбора площадок для проведения аудита на местах.		
<p><b>Показатели выполнения:</b>  <i>Аудитор должен оценить риски, возникающие при взаимодействии держателя сертификата и подрядчиков, и принять решение о проведении полевых визитов на площадки подрядчиков (выборочно, применяя при этом формулу от общего количества подрядчиков). Если продолжительность аудита при этом увеличивается, аудитор должен обратиться в офис ОС и далее следовать указаниям руководителя ОС, который проведет соответствующие переговоры с руководителем держателя сертификата.</i>  <i>Несертифицированные подрядчики при аутсорсинге не могут покупать и добавлять лесной материал самостоятельно, т.к. согласно определению, подрядные организации не имеют права собственности на все входящие материалы. Это будет отличаться для сертифицированных подрядчиков, где оба они действуют как подрядчики, так и поставщики с собственной закупкой.</i></p>		
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>		<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>
<b>ОА</b>	Не применимо.	

ТРЕБОВАНИЯ	
<b>13. Приемлемость для индивидуальной сертификации цепочки поставок</b>	
<p>13.1. Организация считается приемлемой для индивидуальной сертификации цепочки поставок, если в область действия сертификата включена одна или несколько площадок (две или более площадок), отвечающих следующим критериям:</p> <p>а) одна площадка в области действия индивидуального сертификата цепочки поставок:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>i. выступает в качестве держателя сертификата;</li> <li>ii. несет ответственность за выставление внешним клиентам счетов за сертифицированные и несертифицированные материалы и продукцию, включенные в область действия сертификата;</li> <li>iii. осуществляет контроль за использованием товарных знаков FSC.</li> </ol> <p>б) все площадки, включенные в область действия индивидуального сертификата цепочки поставок:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>i. действуют в рамках одной формы собственности;</li> <li>ii. находятся под прямым контролем держателя сертификата;</li> <li>iii. находятся в эксклюзивных деловых отношениях друг с другом для производства конечных материалов или продукции;</li> <li>iv. располагаются в одной стране.</li> </ol>	
<p><b>Показатели выполнения:</b>  <i>Подтвердите, что при применении индивидуальной схемы сертификации цепочки поставок, все пункты а – б применимы для организации и выполнены.</i></p>	
РЕЗУЛЬТАТЫ	НЕСООТВЕТСТВИЕ
<p><b>ОА</b>   Организацией на момент аудита выполняются требования, применимые к индивидуальной сертификации цепочки поставок.</p>	
ТРЕБОВАНИЯ	
<b>14. Приемлемость для сертификации цепочки поставок на нескольких площадках</b>	
<p>14.1 Организация подходит для сертификации цепочки поставок на нескольких площадках, если в область действия сертификата включена одна или несколько площадок или юридических лиц (обозначенных как площадки-участники согласно стандарту FSC-STD-40-003), отвечающих следующим критериям:</p> <p>а) все площадки-участники и организация, являющаяся держателем сертификата, связаны через одного собственника; <b>или</b></p> <p>б) все площадки-участники:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>i. имеют правовые и/или договорные отношения с организацией; <b>и</b></li> <li>ii. имеют общие производственные процедуры (например, одинаковые методы производства, одинаковые спецификации на продукцию, программное обеспечение для комплексной системы управления); <b>и</b></li> <li>iii. находятся в системе управления с централизованным администрированием и контролем, созданной организацией, которая имеет права и ответственность над теми, кто относится только к сертификации, и характеризуются не менее чем одним из нижеперечисленных элементов: <ul style="list-style-type: none"> <li>• функции по централизованным закупкам или продажам лесопродукции;</li> <li>• работа под одним брэндом (например, франшиза, розничная торговля).</li> </ul> </li> </ol>	
<p><b>Показатели выполнения:</b>  <i>Подтвердите, что при применении сертификации цепочки поставок на несколько площадок, все пункты а – б применимы для организации и выполнены.</i></p>	
РЕЗУЛЬТАТЫ	НЕСООТВЕТСТВИЕ
<p><b>ОА</b>   <b>Не применимо.</b></p>	
ТРЕБОВАНИЯ	
<b>15. Критерии для групповой сертификации цепочки поставок</b>	
<p>15.1 Групповой сертификат цепочки поставок может быть выдан двум или более независимым юридическим лицам (обозначенным как площадки-участники в соответствии со стандартом FSC-STD-40-003), включенным в область действия сертификата при условии выполнения следующих критериев приемле-</p>	

МОСТИ:	
а) Каждая площадка-участник должна быть квалифицирована как «малая», если она:	
i. Имеет не более 15 сотрудников (эквивалент рабочего времени штатных сотрудников);	
<b>или</b>	
ii. Не более 25 сотрудников (эквивалент рабочего времени штатных сотрудников) и общий годовой оборот не более 1 000 000 долларов США.	
ПРИМЕЧАНИЕ: Критерий годового оборота применяется только к организациям, занимающимся коммерческой деятельностью.	
b) Все площадки должны находиться на территории одной страны как организация-держатель сертификата.	
<b>ПРИМЕЧАНИЕ:</b> Процедура FSC-PRO-40-003 уполномочивает национальные офисы FSC определять критерии приемлемости для групповой сертификации цепочки поставок с учетом национальной специфики. Национальные критерии приемлемости, утвержденные FSC, заменяют критерии п. 3.1 а) выше и публикуются на сайте FSC в FSC-PRO-40-003а).	
<b>Показатели выполнения:</b>	
<i>Подтвердите, что при применении групповой сертификации цепочки поставок, все пункты а – b применимы для организации и выполнены.</i>	
<b>РЕЗУЛЬТАТЫ</b>	
<b>ОА</b>	Не применимо.
<b>НЕСООТВЕТСТВИЕ</b>	

### 4.3 Описание процесса применения товарных знаков FSC

В случае применения предприятием товарных знаков FSC «на продукции» и/или в рекламных целях, для продвижения FSC сертифицированной продукции, предприятие должно соблюдать требования, установленные в стандарте FSC-STD-50-001 V2-0.

Таблица 5 - Оценка применения товарных знаков FSC

Действия предприятия	ДА / НЕТ Обоснуйте
<b>1. Согласовало ли предприятие с органом по сертификации?</b>	НЕТ
Этикетки FSC «на продукции»	НЕТ
Рекламную панель FSC	НЕТ
Варианты размещения Этикеток FSC	НЕТ
Варианты размещения Рекламной панели FSC	НЕТ
Несоответствие	-
<b>2. Применяет ли предприятие ТМ FSC «на продукции»?</b>	НЕТ
Несоответствие	-
<b>3. Применяет ли предприятие Рекламную панель FSC и ТЗ FSC «в рекламных целях» (логотип FSC в виде дерева, аббревиатура “FSC”, название “Forest Stewardship Council®)»?</b>	НЕТ
Несоответствие	-
<b>4. Использует ли предприятие знаки других отраслевых систем лесной сертификации?</b>	НЕТ
Несоответствие	-

### 4.4 Описание процессов аутсорсинга

Не применимо.

## 5 ОЦЕНКА FSC КОНТРОЛИРУЕМОЙ ДРЕВЕСИНЫ НА СООТВЕТСТВИЕ СТАНДАРТУ FSC-STD-40-005 V3-1

Не применимо. Организация не включила в область сертификации обращение с контролируемой древесиной.

## 6. ОЦЕНКА ВТОРИЧНОГО ЛЕСНОГО МАТЕРИАЛА

Не применимо. Организация не использует вторичные материалы.

## 7. ОБЩИЕ ДАННЫЕ ПО УСТРАНЕНИЮ НЕСООТВЕТСТВИЙ СЕРТИФИКАЦИОННОГО ПРОЦЕССА

Основной аудит	
<b>Выявленные несоответствия</b>	<b>0</b> Значительных условий: <b>0</b> Условий:
<b>Закрытые несоответствия</b>	<b>0</b> Значительных условий: <b>0</b> Условий:

## 8. РЕЗУЛЬТАТЫ УСТРАНЕНИЯ НЕСООТВЕТСТВИЙ ПРЕДЫДУЩЕГО АУДИТА

Не применимо для основного аудита.

## 9. РЕЗУЛЬТАТЫ ТЕКУЩЕГО ОСНОВНОГО АУДИТА

### 9.1. Идентифицированные значительные условия

Не выявлены.

### 9.2. Идентифицированные условия

Не выявлены.

### 9.3. Наблюдения

Не выявлены.

## 10. ЗАКЛЮЧЕНИЕ АУДИТОРОВ

По результатам основного аудита ООО «Босла» было сделано следующее заключение.

Выявлено: Значительные условия (0), условия (0), а также потенциальные несоответствия – наблюдения (0).

На основании вышеизложенного, ведущий аудитор рекомендует выдать FSC сертификат цепочки поставок.

## 11. РЕШЕНИЕ КОМИТЕТА ПО СЕРТИФИКАЦИИ

На основании выводов по результатам основного аудита, опубликованным в отчете по результатам оценки ООО «Босла», Комитет по сертификации сформулировал следующее решение.

Поскольку система менеджмента ООО «Босла» способна обеспечить выполнение всех требований применимых стандартов по всей цепочке поставок, входящей в область оценки, а также то, что претендент на сертификат продемонстрировал, что описанная система менеджмента внедряется последовательно по всей сфере действия сертификата, при отсутствии выявленных несоответствий, ООО «Босла» может быть выдан FSC сертификат цепочки поставок сроком на 5-ть лет, (Протокол № б/н от 29 августа 2018 года).

## 12. ПРИЛОЖЕНИЯ К ОТЧЕТУ

### Основной аудит

1. Руководство по FSC сертификации цепочки поставок ООО «Босла» от 06.08.18 (с приложениями)
2. Протокол обучения персонала, задействованного в процедурах, связанных с FSC сертификацией от 02.08.18
3. Политика в отношении ассоциирования организации с FSC от 03.08.18
4. Приказ №3 от 06.08.2018 г.
5. Удостоверение от 13.08.18
6. Журналы инструктажей по охране труда
7. Отчет по объемам
8. Приложение №5 к контракту.