

УТВЕРЖДАЮ

Генеральный директор
ООО «КО Тимбер»

Н.А. Подкин

« 1 » августа 2023 года



РУКОВОДСТВО
по сертификации цепочки поставок
и контролируемой древесины
системы «Лесной эталон»

Оглавление

1	Общие положения	4
1.1	Область применения	4
1.2	Декларация приверженности ценностям лесной сертификации	5
1.3	Группы продукции, категории материала и система контроля заявлений	5
1.4	Категории используемого пиловочника	5
1.5	Обращение с неприемлемым материалом	5
1.6	Система контроля заявлений по лесной сертификации	6
2	Система должной добросовестности (DDS) соблюдения требований к контролируемой древесине	6
2.1	Основные понятия, назначение и область применения DDS	6
2.2	Оценка актуальности, внутренние аудиты и совершенствование DDS	7
2.3	Оценка риска по контролируемой древесине. Анализ и обоснование решений по контрольным мерам	8
2.4	Публично доступная информация о DDS	11
3	Требования к договорам закупки пиловочника	11
4	Требования к приёмке пиловочника	14
4.1	Список поставщиков пиловочника	14
4.2	Контроль категории поставщика	14
4.3	Оформление FE-заявлений в торговой и товаросопроводительной документации на сертифицированный пиловочник	16
4.4	Выделение в отчётах объёма, принятого сертифицированного пиловочника	16
5	Ведение кредитных счетов	17
5.1	Общие правила ведения кредитных счетов	17
5.2	Содержание кредитных счетов	17
5.3	Коэффициенты выхода	18
5.4	Расчёт прихода кредита сертифицированной продукции за месяц	19
5.5	Условия, проверяемые при ведении кредитного счёта	19
5.6	Использование кредита и продажа продукции	19
6	Продажа продукции с заявлениями, счета-фактуры на продукцию и отчёты	20
6.1	Продажа продукции с FE-заявлениями	20
6.2	Требования к оформлению товарных документов и счетов	21
6.3	Специальные требования к учёту и отчётам	22
7	Аутсорсинг	22
8	Использование товарных знаков «Лесного эталона»	23
9	Управление качеством сертификации	23
9.1	Обучение	23
9.2	Документация и записи	23
9.3	Процедуры работы с жалобами заинтересованных сторон	24

10. Соответствие законодательству в области легальности происхождения древесины	25
11 Охрана труда и промышленная безопасность	25
12 Проверка и контроль	25
Приложение 1 Декларация о соблюдении ценностей лесной сертификации	26
Приложение 2 Форма Перечня групп продукции	27
Приложение 3 Форма Списка поставщиков пиловочника	28
Приложение 4 Анализ и обоснования решений по контрольным мерам DDS	29
Приложение 5 Форма Декларации поставщика контролируемой древесины	31
Приложение 6 Форма Журнал консультаций с заинтересованными сторонами	33
Приложение 7 Форма журнала «Жалобы по цепочке поставок и контролируемой древесине»	33
Приложение 8 Форма отчета по внутреннему аудиту	34
Приложение 9 Форма Списка подрядных организаций по аутсорсингу	38

1 Общие положения

1.1 Область применения

1.1.1 Настоящее руководство распространяется на цепочку поставок ООО «КО Тимбер» далее по тексту - «предприятие») от проверки источников происхождения закупаемого хвойного пиловочника (далее – пиловочник) до поставки готовой продукции.

Сертифицируемая продукция предприятия:

- W1.1 Круглые лесоматериалы (бревна)
- W 1.2 Топливная древесина
- W3.1 Древесная щепа
- W3.2 Опилки
- W3.6 Древесные гранулы/пеллеты
- W3.7 Брикетты из опилок
- W5.4 Доски
- W6.1 Строганные размерные пиломатериалы
- W11.5.3 Доска полая
- W11.7 Обшивка для стен

Порода:

- Ель - *Picea abies*, *Picea obovata*;
- Сосна - *Pinus sylvestris*, *Pinus sibirica*;
- Пихта - *Abies sibirica*;
- Лиственница – *Larix sibirica*;
- Береза - *Betula pendula*, *Betula pubescens*;
- Осина - *Populus tremula*
- Липа - *Tilia cordata*

1.1.2 Настоящее руководство содержит требования и процедуры, выполнение которых обеспечивает соблюдение на предприятии следующих стандартов «Лесного эталона»:

- СТО-42952298-003-2022 «Сертификация цепочки поставок»
- Приложение к стандарту FSC-STD-40-004 «FSC классификация продукции FSC-STD-40-004a Версия 2-1»
- СТО-42952298-004-2022 «Требования к закупкам контролируемой древесины по системе “Лесной эталон,»»
- ПРО-42952298-008-2022 «Руководство для держателей сертификатов по применению знаков соответствия и маркировки»

1.1.3 Предприятие сертифицирует цепочку поставок по системе «Лесной эталон» как первичный изготовитель продукции из древесины (Primary Processor).

1.1.4 Требования настоящего руководства распространяются на производственную площадку и офис ООО «КО Тимбер», расположенные в г. Пермь.

1.1.5. Ответственность за:

- соответствие настоящего руководства требованиям стандартов, указанных в п. 1.1.2, за своевременное уточнение настоящего руководства в связи с изменениями этих стандартов, за обеспечение персонала экземплярами настоящего руководства и обучение персонала,
- за взаимодействие с органом по сертификации,
- за взаимодействие с клиентами и заинтересованными лицами, использующими контактную информацию об ООО «КО Тимбер» в базе данных сертифицированных организаций на сайте <https://forest-etalon.org/ch> несёт - **специалист по сертификации.**
- ответственность за соблюдение отдельных операций, предусмотренных руководством, несут **должностные лица**, указанные в соответствующих разделах и пунктах руководства.

1.2 Декларация приверженности ценностям лесной сертификации

В соответствии с п. 2.1.3 стандарта СТО-42952298-003-2022 предприятием принята Декларация о приверженности ценностям лесной сертификации (см. Приложение 1).

Декларация должна быть доступна для общественности - опубликована на сайте предприятия по адресу: <http://www.ro1910.ru/>.

Ответственность за соблюдение требований данного раздела несёт – **специалист по сертификации**.

1.3 Группы продукции, категории материала и система контроля заявлений

Виды продукции, продаваемой предприятием с заявлениями «Лесного эталона», должны быть включены в Перечень групп продукции. Перечень групп продукции должен быть оформлен в соответствии с Приложением 2.

Примечание: В Перечне групп продукции должны быть указаны коды продукции, предусмотренные стандартом FSC-STD-40-004a «Классификация продукции лесной сертификации» (версия 2-1).

ООО «КО Тимбер» имеет право изменить состав продукции, продаваемой с заявлениями «Лесного эталона», согласовав новый Перечень групп продукции с органом по сертификации (без изменения настоящего Руководства).

Перечень групп продукции по лесной сертификации доступен для общественности - опубликован на сайте по адресу <https://forest-etalon.org/ch>.

1.4 Категории используемого пиловочника

Предприятие закупает лесоматериалы, следующих категорий:

- FE 100%
- Контролируемая древесина.

ООО «КО Тимбер» использует в своей деятельности по производству групп продукции древесное сырьё, которое получено в ходе осуществления лесозаготовительных работ на сертифицированных территориях ООО «Красный Октябрь», находящихся у предприятия ООО «Красный Октябрь» в долгосрочной аренде, а также использует сырьё, поставляемое контролируруемыми поставщиками.

Предприятие также может закупать материалы с категорией FE 100% у держателей действующих сертификатов FE.

1.5 Обращение с неприемлемым материалом

1.5.1 Неприемлемое сырьё и продукция - сырьё и продукция, для которых организация не может продемонстрировать их соответствие требованиям стандартов сертификации и использования заявлений «Лесного эталона».

1.5.2 В случае поступления на предприятие неприемлемого материала должно быть обеспечено:

- (1) физическое отделение несоответствующего сырья при складировании и маркировка,
- (2) вывоз партии несоответствующего сырья за территорию пром. площадки.

1.5.3 Если несоответствующее сырьё было пущено в переработку, то по технологической документации должна быть установлена продукция, изготовленная из такого сырья и её отделение при складировании и маркировка.

Должно быть обеспечено, что продукция, изготовленная с использованием несоответствующего сырья, продана без заявлений «Лесного эталона».

1.5.4 Если продукция, изготовленная с использованием несоответствующего сырья, продана с заявлениями, предприятие должно:

- 1) Уведомить свой орган по сертификации, и всех непосредственно вовлечённых клиентов, в письменной форме в течение пяти рабочих дней после выявления несоответствующей продукции, и зафиксировать факт уведомления.

- 2) Проанализировать причины возникновения несоответствующей продукции, а также принять меры по предотвращению их повторного возникновения;
- 3) Взаимодействовать с органом по сертификации для того, чтобы орган по сертификации мог подтвердить, что для устранения несоответствия были приняты соответствующие меры.

1.5.5 Ответственность за соблюдение требований несёт:

- 1.5.2 – начальник склада сырья,
1.5.3 – главный технолог,
1.5.3 – коммерческий отдел,
1.5.4 – специалист по сертификации.

1.6 Система контроля заявлений по лесной сертификации

1.6.1 Для продукции, включённой в Перечень групп продукции, предприятие использует системы контроля заявлений (по разделам 3.2 и 3.4 стандарта СТО-42952298-003-2022):

- *переводная система*, применяется к видам продукции:

W1.1 Круглые лесоматериалы (бревна)

W1.2 Топливная древесина

Применимые FE-заявления:

- FE 100%
- FE Mix Credit
- FE Controlled Wood

- *кредитная система*, применяется к видам продукции:

W3.1 Древесная щепа

W3.2 Опилки

W3.6 Древесные гранулы/пеллеты

W3.7 Брикеты из опилок

W5.4 Доски

W6.1 Строганные размерные пиломатериалы

W11.5.3 Доска половая

W11.7 Обшивка для стен

Применимые FE-заявления:

- FE Mix Credit
- FE Controlled Wood

1.6.2 Продукцию из древесины, не включённую в Перечень групп продукции, предприятие продаёт без заявлений.

1.6.3 Ответственность за соблюдение требований данного раздела несёт – **специалист по сертификации**.

2 Система должной добросовестности (DDS) соблюдения требований к контролируемой древесине

2.1 Основные понятия, назначение и область применения DDS

2.1.1 Система должной добросовестности (Due Diligence System - далее по тексту - DDS) - система мер и процедур, направленных на сведение к минимуму рисков закупки материала из неприемлемых источников. DDS разработана в соответствии с требованиями стандарта СТО-42952298-004-2022 «Требования к закупкам контролируемой древесины по системе “Лесной эталон,, ».

DDS содержит следующие три основных элемента:

- получение информации,
оценка риска,
снижение риска.

2.1.2 Материалом, на который распространяется DDS предприятия является пиловочник, закупаемых у несертифицированных поставщиков.

2.1.3 Неприемлемыми источниками для контролируемой древесины являются лесные участки (области), на которых проводится заготовка древесины следующих категорий (далее - категории контролируемой древесины¹):

- 1) Незаконно заготовленная древесина;
- 2) Древесина, заготовленная с нарушением традиционных прав и прав человека
- 3) Древесина из лесов, в которых высокие природоохранные ценности подвергаются угрозе в результате хозяйственной деятельности;
- 4) Древесина из лесов, переводимых в плантации или нелесных земель
- 5) Древесина из лесов, где выращиваются генетически модифицированные деревья.

Риск, связанный с этими пятью категориями, в стандарте имеет обобщенное название «риск, связанный с происхождением – источниками древесины». Кроме него организация должна оценивать и документировать риск смешивания в цепочках поставок.

2.1.4 Полностью исключить риск поставки древесины из неприемлемых источников не представляется возможным. По этой причине целью данной DDS является снижение до низкого риска использования древесины из неприемлемых источников и смешивания такой древесины в цепочках поставок.

Для категорий контролируемой древесины, риск соблюдения которых при оценке риска не признан низким, должны быть выполнены контрольные меры, предусмотренные DDS и обеспечивающие снижение риска до низкого.

2.1.5 DDS распространяется на источники древесины, породы закупаемой древесины и географическое расположение цепочек поставок от лесных участков заготовки до склада ООО «КО Тимбер» указанных в Таблице 1.

Таблица 1

Породы, источники древесины и цепочки поставок до ООО «КО Тимбер»

Породы закупаемой древесины	Источники древесины - регионы заготовки	Пункт назначения
Сосна обыкновенная (Pinus sylvestris) Сосна сибирская кедровая (Pinus sibirica) Ель европейская (Picea abies) Ель сибирская (Picea obovata) Лиственница сибирская (Larix sibirica) Пихта сибирская (Abies sibirica) Береза повислая (Betula pendula) Береза пушистая (Betula pubescens) Липа мелколистная (Tilia cordata) Осина обыкновенная (Populus tremula)	Пермский край	ООО «КО Тимбер», г. Пермь

2.2 Оценка актуальности, внутренние аудиты и совершенствование DDS

Данный раздел содержит специальные требования к аудитам DDS, предусмотренные стандартом СТО-42952298-004-2022.

2.2.1 Анализ и пересмотр DDS

Предприятие проводит анализ и при необходимости пересматривает данную DDS как минимум раз в год, а также при всех изменениях, которые влияют на актуальность, эффективность и адекватность DDS.

Пересмотр СДД включает, но не ограничивается следующим: пересмотр в связи с любыми изменениями в применяемой оценке рисков и пересмотр контрольных мер.

¹Фактически, ниже перечислены категории, которые являются не допустимыми для контролируемой древесины.

1. Актуальность DDS: проверка соответствия DDS всем применимым версиям НПА, стандартов и НОР.

2. Эффективность DDS: достигается путем подтверждения соответствия используемых материалов минимальным требованиям стандартов и НОР по всем категориям контролируемой древесины.

3. Адекватность DDS: оценка всех поставщиков и субпоставщиков в цепочках поставок, площадок хранения древесины, регионов происхождения материалов.

Выявление и устранение недостатков DDS предприятие проводит по результатам:

- а) Камеральной проверки документов;
- б) Полевой проверки площадок поставщиков, лесных участков, частью которых являются:
 - Обзор документов,
 - Посещение офиса, производственных площадок и складов, мест заготовок,
 - Беседа с персоналом.

Полевые проверки могут быть включены во внутренние аудиты по п. 2.2.2.

- в) Консультаций с заинтересованными сторонами.

2.2.2 Внутренние аудиты DDS

Предприятие проводит внутренние аудиты DDS как минимум один раз в год, чтобы убедиться, что она реализуется корректно.

Процедуры внутреннего аудита DDS включают следующие операции:

- 1) Определение и документирование области распространения, сроков проведения и состав сотрудников, проводящих внутренние аудиты.
- 2) Документирование всех случаев, когда по результатам внутреннего аудита DDS оценивается как неэффективная. Должно быть обеспечено, чтобы выявленные недостатки DDS рассматривались и исправлялись в течение 12 месяцев с момента их обнаружения.

Предприятие не использует древесину из цепочек поставок, если неэффективность DDS приводит или может привести к тому, что неприемлемые материалы поступают в производство.

- 3) Проведение внутреннего аудита проводится в порядке и с соблюдением процедур, предусмотренных формой Отчёта по внутреннему аудиту цепочки поставок и контролируемой древесины ООО «КО Тимбер», приведенного в Приложении 8.

Ожидаемый результат: отсутствие фактов закупки древесины из неприемлемых источников.

2.3 Оценка риска по контролируемой древесине. Анализ и обоснование решений по контрольным мерам

2.3.1 Использование национальной оценки рисков

- 1) В соответствии с п. 8 стандарта СТО-42952298-004-2022 проведена оценка риска соблюдения требований для всех пяти категорий древесины, не допускаемых для контролируемой древесины и по всем источникам (регионам заготовки) древесины, указанным в Таблице 1.

Оценка риска проведена с использованием Национальной оценки рисков FSC-NRA-RU V3-0, аккредитованная и введенная в действие с 08.03.2022 г. (далее НОР).

- 2) Содержащиеся в НОР присвоенные уровни риска в итоговой оценке рисков для Российской Федерации приведены в Таблице 2:

**Сводная оценка рисков для контролируемой древесины
во всех регионах Российской Федерации по НОР 3-0**

Категории контролируемой древесины		Уровень риска
1	Незаконно заготовленная древесина	Установленный риск
2	Древесина, заготовленная с нарушением традиционных и гражданских прав	
3	Древесина, заготовленная в лесах, где хозяйственная деятельность угрожает существованию их высокой природоохранной ценности	
4	Древесина, заготовленная в лесах, которые переводятся в плантации или нелесные земли	Низкий риск
5	Древесина из лесов, где выращиваются генетически модифицированные деревья	

В соответствии с НОР (версия 3-0) оценка риска предприятием проводится по первым трем категориям, не допускаемым для контролируемой древесины. По двум последним категориям риски не оцениваются.

3) Согласно п. 8.1. стандарта СТО-42952298-004-2022, при использовании НОР и определении рисков для каждой категории контролируемой древесины, организация учла указания, приведенные в Таблице 3.

Таблица 3

№	Индикатор	Элемент индикатора	Указание
1	2.1. Лесной сектор не ассоциируется с вооруженными конфликтами, включая те, которые угрожают национальной либо региональной безопасности, или имеют отношение к военному контролю	Описание и обоснование риска, контрольные меры	Риск признается низким, контрольные меры не требуются
2	3.2. ВПЦ 1. Видовое разнообразие.	КМ 2, с)	Действуют в редакции: «удостовериться в том, что режим лесопользования был согласован с заинтересованными сторонами согласно списку ЗС по ВПЦ на сайте hcvf.ru (https://hcvf.ru/ru/interested-parties), если он не установлен законодательно как ООПТ или ОЗУ.
3	3.3. а. МЛТ.	КМ 2, b)	
4	3.3. б. Другие ВПЦ 2.	КМ 2, с)	
5	3.4. ВПЦ 3. Редкие и находящиеся под угрозой исчезновения экосистемы	КМ 3, с)	

4) В соответствии с п. 8.3. стандарта СТО-42952298-004-2022 при оценках риска оценивается и документируется риск смешивания материала из неприемлемых источников в цепочках поставок во время транспортировки, переработки или хранения.

2.3.2 Оценка риска смешивания древесины в цепочках поставок

ООО «КО Тимбер» оценивает риск смешивания контролируемой древесины (с древесиной из неприемлемых источников) в своих цепочках поставок во время транспортировки, переработки, или хранения как неопределенный.

Это означает, что для всех цепочек поставок применяются контрольные меры при сборе и анализе информации о поставщиках и субпоставщиках, а также проводятся проверки цепочек поставок контролируемой древесины.

Меры для снижения риска смешивания поставок древесины

Риск смешивания древесины из контролируемых источников с другой древесиной в цепочках поставок оценивается по следующим критериям:

- 1) Наличие незадекларированных сделок на покупку пиловочного сортимента в системе ЛесЕГАИС;
- 2) Наличие дополнительных лесных участков, не указанных в Декларации поставщика;
- 3) Способ транспортировки (автотранспорт, железнодорожный транспорт, речной транспорт, сплав);
- 4) Прямой поставщик или трейдер;
- 5) Лесной участок в аренде или субаренде;
- 6) Наличие у поставщиков подрядчиков, субподрядчиков;
- 7) Вывозка напрямую или через пром. склады, площадки / плотбища.

Риск смешивания устанавливается при опросе поставщиков, анализе документов о происхождении древесины, Деклараций поставщика, анализе цепочек поставки поставщиков и субпоставщиков по данным ЛесЕГАИС и выездных проверках поставщиков и субпоставщиков в случае возникновения обоснованных сомнений в достоверности документов и другой информации.

ОЦЕНКА РИСКА СМЕШИВАНИЯ В ЦЕПОЧКАХ ПОСТАВОК

Риск «низкий»

- 1) Поставки лесоматериалов автотранспортом осуществляются с управляемых лесных участков поставщиков (арендаторов, субарендаторов) на территорию предприятия автотранспортом предприятия, наемным автотранспортом или транспортом поставщика по согласованным и промеренным ООО «КО Тимбер» маршрутам;
- 2) Поставки лесоматериалов плотами осуществляются с плотбищ, схемы размещения и сплотки заранее согласованы и контролируются ООО «КО Тимбер»;
- 3) Поставка древесины ж/д транспортом и складирование древесины на терминале поставщика, где на ж/д дороге каждому грузоотправителю (поставщику) выделяется своя площадка (тупик) и другие компании не имеют права работать на той же площадке.

Риск «неопределенный»

- 1) Поставка лесоматериалов от трейдеров, от поставщика, имеющего субпоставщиков;
- 2) Поставка лесоматериалов через промежуточные склады.

Если риск оценен как «неопределенный», то проводятся внеплановые полевые проверки, а также:

- Запрос правоустанавливающих документов на всю поставляемую древесину по всем цепочкам поставки и участкам поставки;
- Подтверждение того, что по этим сделкам поставки хвойного пиловочника не предусмотрены.

Если установить происхождение всей поставляемой древесины от таких поставщиков не представляется возможным, предприятие требует от такого поставщика физического разделения при сортировке, хранении и отгрузке поставляемой контролируемой древесины от древесины из неконтролируемых цепочек поставки и проводит внеплановые выездные проверки выполнения поставщиком данных требований.

В случае отказа поставщика от выполнения требований - приостановка поставок древесины.

Источник информации о цепочках поставки поставщиков – ЛесЕГАИС учёта древесины и сделок с ней.

При поставке древесины на предприятие ООО «КО Тимбер» с промежуточных складов/площадок при наличии стороннего закупа пиловочника будет запрашиваться следующая информация:

- а. Приказ о назначении материально ответственного лица на складе;

б. Журнал учёта древесины на складе.

в. GPS треки автотранспорта (при наличии) для проверки происхождения (места заготовки) древесины, поступающей на склад.

При проверке таких цепочек поставок контролируемой древесины проверяют все склады, через которые проходят круглые лесоматериалы по цепочке поставок от контролируемого источника (лесосеки) и лесного склада до склада предприятия и соблюдение требования, предусмотренного в Декларации поставщика об отсутствии смешивания древесины из контролируемых источников с другой древесиной.

2.3.3 Анализ и обоснование решений по контрольным мерам

Обоснования принимаемых решений по контрольным мерам для индикаторов по НОР приведены в Приложении 4.

2.4 Публично доступная информация о DDS

2.4.1 ООО «КО Тимбер» должно предоставить в орган по сертификации письменное резюме своей DDS. Резюме должно содержать следующую информацию:

- 1) Описание территории поставок и применимую оценку риска.
- 2) Порядок подачи жалоб и контактная информация лица, ответственного за рассмотрение жалоб.

Примечание: Эта информация будет включена в публичное резюме отчёта органа по сертификации в базе данных «Лесного эталона».

2.4.2 Для контролируемой древесины 1-3 категорий (установленный риск) резюме по DDS должно также включать:

- 1) Контрольные меры, применяемые ООО «КО Тимбер».
- 2) Краткий отчет о консультационном процессе.
- 3) Краткий отчёт о результатах полевых проверок, проведённых предприятием в качестве контрольных мер, и меры, предпринятые для устранения выявленных несоответствий, если они имели место.

Ответственность

Ответственность за соблюдение требований всех пунктов раздела несёт – **специалист по сертификации.**

3 Требования к договорам закупки пиловочника

3.1 Дополнительные требования к договорам закупки пиловочника у сертифицированных поставщиков для соблюдения стандарта СТО-42952298-003-2022

3.1.1 В договоре на закупку лесоматериалов у сертифицированных поставщиков должны быть предусмотрены следующие дополнительные требования:

- 1) Обязательство Поставщика поставлять лесоматериалы категории FE 100% или FE Mix.
- 2) Указан код цепочки поставок поставщика (СОС код) или код лесоуправления и цепочки поставок (FM/СОС код).
- 3) Предусмотрено обязательство поставщика включать в сопроводительные, транспортные документы (в ТТН, ТН или в отгрузочные спецификации) и в счета-фактуры FE-заявления, содержащие FE категорию материала и FE код поставщика.
- 4) Предусмотрено право Покупателя отказаться от приёмки партии лесоматериалов при нарушении требований к оформлению FE-заявления или при его отсутствии, а также при отсутствии у Поставщика, действующего сертификата «Лесного эталона».

3.1.2 Сертифицированный поставщик, имеющий сертификат лесоуправления и цепочки поставок (FM/СОС), имеет право поставлять лесоматериалы только собственной заготовки и категории FE 100%. Поставка закупаемых лесоматериалов и лесоматериалов других категорий по этому сертификату не допускается.

3.1.3 Сертифицированный поставщик, имеющий сертификат цепочки поставок (СОС), имеет право поставлять пиловочник собственной заготовки и закупаемый лесоматериалы категорий FE 100%, FE Mix Credit и FE Controlled Wood. Однако для пиловочника категории FE Controlled Wood поставщик должен иметь и использовать в заявлении код контролируемой древесины (СW код).

3.1.4 Если у поставщика имеется только сертификат лесопользования и цепочки поставок (FM/СОС) или сертификат цепочки поставок СОС, не содержащий кода контролируемой древесины (СW кода), то такой сертификат не предоставляет поставщику права поставлять лесоматериалы категории FE Controlled Wood, заготовленные им на несертифицированных лесных участках или закупленные у несертифицированных субпоставщиков. Для этой части поставляемых лесоматериалов поставщик не может считаться сертифицированным.

3.1.5 Сведения об коде (или кодах) сертификата поставщика, а также о видах и о категории лесоматериалов, включённых в область распространения сертификата поставщика, должны быть проверены перед заключением договора на поставку и не реже одного раза в год по базе держателей сертификатов по системе «Лесной эталон» по адресу <https://forest-etalon.org/ch>.

Не допускается приёмка лесоматериалов по заключённому договору с сертифицированным поставщиком, если по базе держателей сертификатов системы «Лесной эталон» не подтверждаются:

- 1) наличие действующего сертификата поставщика;
- 2) данные об области распространения сертификата поставщика в части видов поставляемых лесоматериалов и их категории.

3.1.6 Поставщики сертифицированного материала должны предоставить копию или доступ к сертификату лесопользования или цепочки поставок или иному документу, подтверждающему сертифицированный статус поставщика.

3.2 Дополнительные требования к договорам закупки пиловочника у контролируемых поставщиков

3.2.1 Проверка регистрации поставщика как участника сделок в ЛесЕГАИС учёта древесины и сделок с ней

1) Перед заключением договоров с поставщиками (и при продлении срока действия действующих договоров) проводится проверка (по совпадению наименования и ИНН) регистрации поставщика как участника сделок с древесиной в ЛесЕГАИС учёта древесины и сделок с ней.

2) Регистрация поставщиков и субпоставщиков в ЛесЕГАИС учёта древесины и сделок с ней (по адресу <http://www.lesegais.ru/portal/?registration>) является официальным подтверждением следующих данных о поставщике (субпоставщике):

а) **Сведения об участнике сделки:** (а) Юридический статус – юридическое лицо или индивидуальный предприниматель (ИП); (б) Название; (в) Адрес; (г) Идентификационный номер налогоплательщика – ИНН; (д) Основной государственный регистрационный номер – ОГРН.

б) **Сведения о пользователе ЛесЕГАИС учёта древесины и сделок с ней** (то есть специалисте, имеющем доступ в систему): (а) Фамилия, Имя, Отчество; (б) E-mail; (в) Телефон.

3.2.2 Запрос копии следующих документов поставщиков (субпоставщиков по всей цепочке договоров):

- Карточка с основными сведениями и реквизитами юридического лица («Карточка контрагента»);
- копия свидетельства о государственной регистрации юридического лица, ИП / лист записи;
- копия свидетельства о постановке на налоговый учет;

- устав (разделы, касающиеся местонахождения юридического лица, видов деятельности, акционеров (участников), единоличного исполнительного органа);
- копия решения / протокола собрания учредителей / участников об избрании / назначении единоличного исполнительного органа организации;
- приказ (распоряжение) о принятии на работу руководителя (единоличного исполнительного органа) и главного бухгалтера организации;
- копия доверенности на право подписания договора, первичных учетных документов, актов и прочих документов в случае, если документы подписываются не руководителем юридического лица;
- уведомление (подтверждение) контрагента о проверке добросовестности своих контрагентов (в соответствии с образцом);
- сведения о среднесписочной численности работников (по форме КНД 1110018) с приложением документов, подтверждающих отправку в налоговый орган;
- копия уведомления о переходе на упрощенную систему налогообложения с отметкой налогового органа (если осуществлен переход на упрощенную систему налогообложения) либо декларация по НДС за последний отчетный период с приложением документов, подтверждающих их отправку в налоговый орган.

3.2.3 Предоставление Поставщиком копий документов всех участников цепочки поставки древесины до источника поставки (лесного участка):

- договоры аренды лесных участков и лесные декларации по ним со всеми дополнениями и изменениями к ним (в случае поставки древесины, образовавшейся в результате санитарных рубок, акты лесопатологического обследования);
- предоставление заключения уполномоченного государственного органа, выданное на проект освоения лесов;
- договоры купли-продажи лесных насаждений;
- договоры поставки древесины и скриншоты экрана сделок из ЛесЕГАИС между участниками цепи поставки древесины, от лесного участка до предприятия;
- справка Арендатора лесного участка, подтверждающего отсутствие задолженности по арендной плате.

3.2.4 Копии документации по выполнению требований охраны труда и техники безопасности.

3.2.5 Предоставление Поставщиком копий документов субподрядчика:

- договоры подряда на выполнение работ со всеми дополнениями и изменениями к ним;
- документы, подтверждающие наличие спец. техники для выполнения работ;
- карточки выдачи спец. одежды (для определения наличия и использования средств индивидуальной защиты работников).

3.2.6 Требования к договорам закупки пиловочника у контролируемых поставщиков

Предусматриваются следующие обязательства Поставщика:

- принять (подписать), представить Покупателю до начала поставок и соблюдать «Декларацию поставщика», к которой прилагаются копии всех указанных в ней документов по цепочкам поставок;
- включать в «Декларацию поставщика» для каждой цепочки договоров, начинающейся с договора с ООО «КО Тимбер» до договора, предусматривающего заготовку древесины:
 - а) договоры поставки или цепочки договоров поставки - при наличии субпоставщиков с указанием для каждого участника цепочки поставок: наименования и ИНН,
 - б) договоры, предусматривающие заготовку древесины, а для договоров аренды лесных участков - действующие лесные декларации к ним;

- сохранять в «Декларации поставщика» договоры и лесные декларации, по которым срок заготовки древесины на определённых лесных участках закончился, но продолжается поставка древесины с промежуточных складов;

- включать в «Декларацию поставщика»: (а) сведения о расположении промежуточных складов перевалки и хранения поставляемых по договору лесоматериалов (при наличии), (б) сведения о лицах, являющихся собственниками лесоматериалов, находящегося на складе, (в) объём лесоматериалов на складе, поставляемого по договору на дату составления Декларации поставщика;

- предоставлять новые Декларации в срок не более 20 дней после оформления: (а) новых разрешительных документов, по которым поставщик и субпоставщики (при их наличии) проводят заготовку поставляемых лесоматериалов - договоров аренды участков лесного фонда и лесные декларации к ним, договоров купли-продажи лесных насаждений и (б) изменений состава промежуточных складов. Новые разрешительные документы предоставляются до начала поставки древесного сырья;

- предоставлять возможность представителям ООО «КО Тимбер», органа по сертификации, Международной организации по аккредитации и импортера продукции организации проводить проверки соблюдения «Декларации поставщика» в соответствии с указанными в ней сведениями, знакомиться с оригиналами документов, указанных в Декларации, в любое время осматривать деланки и склады Поставщика и его субпоставщиков, осуществлять фотофиксацию (фотографирование), проводить опрос заинтересованных сторон при возникновении необходимости;

- сообщать предприятию о любых изменениях, которые могут повлиять на определение или снижение рисков, например, места происхождения материалов и цепочки поставок;

- оказать предприятию содействие по сбору информации, необходимой для реализации контрольных мер, в случае происхождения материала с территории установленного риска.

ООО «КО Тимбер» имеет право отказаться от приемки круглых лесоматериалов при нарушении перечисленных выше требований.

Ответственность за соблюдение требований несёт – зам. генерального директора по продажам.

4 Требования к приёмке пиловочника

4.1 Список поставщиков пиловочника

4.1.1 На ООО «КО Тимбер» по форме, приведённой в Приложении 3, должен быть составлен и своевременно обновляться Список поставщиков пиловочника, содержащий следующие сведения:

- наименование и ИНН поставщика,

- номер, дату и срок действия договора между поставщиком и ООО «КО Тимбер»

- вид пиловочника, порода,

- для сертифицированных поставщиков – FE-заявление поставщика, содержащее категории материала, которые поставщик имеет право поставлять, и код поставщика по лесной сертификации,

- для несертифицированных поставщиков пиловочника вместо FE-заявления поставщика должна быть указана категория материала – «Контролируемая древесина».

4.1.2 Ответственность за соблюдение требований пункта 4.1.1 несёт – **специалист по сертификации.**

4.2 Контроль категории поставщика

4.2.1 Допуск транспорта на территорию предприятия

На контрольно-пропускном пункте предприятия осуществляется первоначальная проверка:

- наличие сопроводительных документов на груз транспортной единицы;
- наличие поставщика лесоматериалов в учетной системе 1С: ERP (действующее соглашение с поставщиком) и Списке поставщиков.

После проверки и соблюдения требований, сотрудник отдела контроля путем штрихкодирования регистрирует в 1С: ERP поступившую партию лесоматериала, после чего два штрих-кода прикрепляет к транспортным накладным, один штрих-код крепится к партии лесоматериалов.

После чего автотранспорт следует в зону разгрузки.

4.2.2 Приёмка лесоматериала

Проверка наличия поставщика в Списке поставщиков

Приёмку транспортной партии пиловочника оператор линии сортировки брёвен проводит только при наличии сопроводительного документа (Товарной накладной, Товарно-транспортной накладной или Отгрузочной спецификации), оформленного поставщиком. Поставщик должен быть включён в действующий на дату приёмки Список поставщиков.

Приёмка пиловочника от поставщиков, не включённых в Список, не допускается.

Приёмка транспортной партии от сертифицированного поставщика

1) При приёмке транспортной партии пиловочника от сертифицированного поставщика оператор линии сортировки брёвен должен:

- проверить наличие FE-заявления поставщика в сопроводительном документе на партию пиловочника,

- проверить совпадение категории материала и кода поставщика, указанных поставщиком сопроводительном документе, с категорией и кодом поставщика, указанных в списке поставщиков для данного поставщика:

при совпадении кода и категории материала транспортная партия пиловочника должна быть принята в соответствии с категорией материала, указанной в сопроводительном документе.

при нарушении указанных выше условий партия приёмке не подлежит.

2) При регистрации факта приёмки партии пиловочника от сертифицированного поставщика в Акте о приёмке пиловочника в системе 1С:ERP автоматически указывается FE-заявление, содержащее категорию материала партии и код цепочки поставок сертификата ООО «КО Тимбер».

Заявления в Акте о приёмке пиловочника имеют следующее содержание:

FE Mix Credit, FE-RR-COC-00032	-приёмка партии сертифицированных лесоматериалов категории FE 100%
FE Controlled Wood, FE-RR-CW-00032	-приёмка партии лесоматериалов категории Контролируемая древесина

где: FE-RR-COC-00032 - код цепочки поставок ООО «КО Тимбер»,
FE-RR-CW-00032 - код контролируемой древесины ООО «КО Тимбер».

В случае программного сбоя в системе 1С: ERP допускается факт приёмки партии пиловочника регистрировать путём простановки штампа.

FE Mix Credit FE-RR-COC-00032

Рис. 1 - Образец штампа с заявлением, подтверждающим приёмку пиловочника категории FE 100%

Приёмка транспортной партии пиловочника категории Контролируемая древесина

Транспортная партия пиловочника, поступившая от несертифицированного поставщика, который в соответствии со Списком поставщиков поставляет продукцию категории «Контролируемая древесина», после приёма на ООО «КО Тимбер» приобретает категорию «FE Controlled Wood».

Для регистрации этого факта в Акте о приёме пиловочника в системе 1С:ERP автоматически указывается заявление **FE Controlled Wood, FE-RR-CW-00032**, содержащее категорию материала партии и код контролируемой древесины сертификата ООО «КО Тимбер».

При нарушении этого условия партия приёму не подлежит.

В случае программного сбоя в системе 1С: ERP допускается факт приёма партии пиловочника регистрировать путём простановки штампа.



Рис. 2 - Образец штампа с заявлением, подтверждающим приёмку пиловочника категории FE Controlled Wood

4.3 Оформление FE-заявлений в торговой и товаросопроводительной документации на сертифицированный пиловочник

4.3.1 В торговых документах, составляемых сертифицированными поставщиками, должны быть проставлены FE-заявления поставщиков, совпадающие с FE-заявлениями в сопроводительном документе (Товарной накладной, Товарно-транспортной накладной или в Отгрузочной спецификации), и с типом и количеством сырья по результатам приёма.

«FE 100%, FE-*-FM/СОС-*****» или «FE 100%, FE-***-СОС-*****»**

где:

-FM/СОС-** – FE-код сертификата лесопоставщика

-СОС-** – FE-код сертификата цепочки поставок предприятия

4.3.2 Счёт должен быть оформлен на товары только одной FE категории, а FE-заявление сопровождаться записью, о том, что оно распространяется на все товары, указанные в счёте:

«FE 100%, FE-*-FM/СОС-*****» For all products**

или

«FE 100%, FE-*-СОС-*****» For all products**

где: For all products - Для всей продукции.

4.3.3 Если транспортная партия продукции не сопровождается счётом, то FE-заявления, предусмотренные в п. 6.3.1 должны быть включены в товарные документы (Отгрузочные спецификации, Накладные), в затем продублированы в счётах.

4.4 Выделение в отчётах объёма, принятого сертифицированного пиловочника

В системе учёта пиловочника должно быть предусмотрено вычисление:

- общего объёма принятого сырья (входы), поступившего с категорией FE 100%;

- объём остального пиловочника, принятого с категорией «FE Controlled Wood».

4.5 Ответственность за соблюдение требований по пунктам несут:

4.2 – начальник склада сырья;

4.2.1 – отдел контроля;

4.3 – экономист, зам. главного бухгалтера по лесопилению;

4.4 – специалист по сертификации

5 Системы контроля FE-заявлений

5.1 Кредитная система. Ведение кредитных счетов. Общие правила.

5.1.1 Кредитный счёт FE предназначен для определения объёма продукции (изготовленной из смеси FE-сертифицированной и контролируемой древесины), которая может быть продана с категорией «FE Mix Credit», «FE Controlled Wood».

5.1.2 Система кредитных счетов по сертификации — это модель производственных процессов на предприятии, имитирующая отдельную переработку принятого FE-сертифицированного пиловочника и получение FE групп продукции с использованием соответствующих коэффициентов выхода продукции из пиловочника.

5.1.3 При ведении кредитных счетов допускают следующие отклонения от реальной ситуации:

1) Весь принятый за прошедший календарный месяц объём сырья должен быть распределён по группам продукции.

При этом количество сырья, распределённого на кредитный счёт определённой группы продукции, не может превышать фактическое количество сырья данного вида, использованное для производства этой группы продукции за последние 24 месяца.

2) Кредит добавляется на кредитный счёт группы продукции сразу после внесения данных о принятом за прошедший учётный период количестве сырья. Приход кредита равен произведению объёма, принятого сырья и коэффициента выхода продукции из этого сырья.

3) Допускается хранение кредита на счёте группы продукции (на виртуальных складах), но не более 24 месяцев. Не использованный кредит FE, поступивший более 24 месяцев назад, должен быть списан.

4) В течение 24 месяцев можно накапливать кредит и продавать продукцию с категорией «FE Mix Credit» любому из покупателей в количестве, не превышающем имеющийся кредит FE по группе продукции на конец предыдущего месяца.

5) Размер кредитов групп продукции не зависит от запасов этой продукции на складах. Кредит группы продукции — это право предприятия продать любую продукцию, изготовленную из смеси, сертифицированного сырья и контролируемой древесины (независимо от их соотношения в этой смеси) с категорией «FE Mix Credit», «FE Controlled Wood».

5.2 Содержание кредитных счетов

ООО «КО Тимбер» ведёт кредитные счёта (отдельные листы в MS Excel) для следующих групп продукции (по породам):

W3.1 Древесная щепа

W3.2 Опилки

W3.6 Древесные гранулы/пеллеты

W3.7 Брикетты из опилок

W5.4 Доски

W6.1 Строганные размерные пиломатериалы

W11.5.3 Доска половая

W11.7 Обшивка для стен

5.2.1 Состав кредитных счетов

Таблица кредитного счёта для группы продукции имеет следующие столбцы:

- Месяц - с начала ведения кредитного счёта
- Год и месяц
- Принято сырья за месяц, м³
- Коэффициент выхода продукции из сырья в календарном месяце, м³/м³

- Приход кредита продукции за месяц, м³ - произведение объёма, принятого за месяц сырья на коэффициент выхода для группы продукции
- Общий кредит сертифицированной продукции - сумма кредитов за все месяцы, м³
- Продажа продукции за месяц, м³
- Общая продажа продукции - продажа за все месяцы, м³
- Списанный просроченный кредит, не использованный в течение 24 прошедших месяцев, м³
- Кредит продукции в наличии - количество продукции, которая может быть продана как сертифицированная в следующий месяц, м³
- Результат проверки условия «Продажа соответствует кредиту» - «Да – Нет».

Кредитный счёт составляют с использованием:

- сведений об объёме принятого за прошедший месяц сертифицированного или контролируемого пиловочника (по Актам приёмки) с последующим подтверждением платёжными документами - счетами-фактурами),
- сведений об объёме проданной за прошедший месяц сертифицированной продукции,
- сведений по балансу использования сырья
- сведений

5.2.2 Учётный период

Учётным периодом для ведения кредитного счёта является календарный месяц. Кредитный счёт оформляют на первое число каждого календарного месяца по данным учёта за предыдущий месяц.

Для выполнения отдельных заказов может быть использован учётный период продолжительностью меньше календарного месяца.

Заполнение и использование Кредитного счёта начинают с даты выдачи предприятию сертификата и продолжают ежемесячно до окончания срока действия сертификата.

5.3 Коэффициенты выхода

Методика расчета коэффициента выхода для продукции (пиломатериала, щепы, опила, строганной продукции)

Фактический выход продукции рассчитывается:

$$W = A * 100 / B$$

где,

W – выход продукции, %

A – объём полученной продукции, м³

B – объём распиленного лесоматериала / пиломатериала, м³

$$k = W / 100$$

где,

k – коэффициент выхода

W – выход продукции, %

Если в течение какого-либо календарного месяца не проводилась распиловка лесоматериала какой-либо породы, то при вычислении кредита за этот месяц используют коэффициент выхода за предыдущий месяц, в который распиловка лесоматериала этой породы проводилась.

Коэффициенты выхода должны быть указаны с округлением не менее чем до трёх десятичных знаков.

5.4 Расчёт прихода кредита сертифицированной продукции за месяц

Расчёт прихода кредита FE по группе продукции проводится автоматически после введения в форму кредитного счёта данных о фактически принятых сертифицированных круглых лесоматериалах и коэффициента выхода.

Кредит продукции за месяц равен объёму принятого за месяц сертифицированного сырья, умноженному на коэффициент выхода продукции.

5.5 Условия, проверяемые при ведении кредитного счёта

Разработанная в программе Microsoft Excel форма кредитного счёта для группы продукции позволяет в автоматическом режиме проводить вычисление всех показателей и проверять следующие требования стандарта СТО-42952298-003-2022.

5.5.1 Правило использования кредита

«Продажа продукции за месяц» не должна превышать «Кредит продукции в наличии» на конец предыдущего месяца. При несоблюдении этого условия в столбце «Продажа соответствует кредиту (Да-Нет)» программа выводит запись «Нет».

5.5.2 Списание просроченного кредита

В пункте 3.4.6 стандарта СТО-42952298-003-2022, предусмотрено: "Кредит FE, который накапливает организация на кредитном счёте, не должен превышать сумму новых кредитов, добавленных в течение последних 24 месяцев. Кредит, превышающий сумму кредитов, записанных на счёт в течение предыдущих 24 месяцев, должен быть списан с кредитного счёта в начале следующего месяца (на 25 месяц после того, как он был добавлен на счёт)".

5.6 Использование кредита и продажа продукции

5.6.1 Кредит продукции, имеющийся на начало очередного месяца, может быть использован:

- для продажи FE- сертифицированной или контролируемой продукции в текущем месяце,
- для накопления кредита с целью продажи большего объёма FE-сертифицированной продукции или контролируемой в последующие месяцы.

Решение о накоплении кредита или о продаже продукции как FE-сертифицированной или контролируемой принимают с учётом:

- спроса и цен на сертифицированную продукцию и возможных их изменений в ближайшие 24 месяца,
- имеющегося кредита продукции и возможных его изменений с учётом плана поставок FE-сертифицированного или контролируемой пиловочника,
- риска списания просроченного кредита в следующие месяцы,
- запаса сырья и готовой продукции на складе и ожидаемого его изменения.

5.6.2 Заполнение столбцов кредитных счетов «Продажа FE-сертифицированной продукции за месяц» / «Продажа FE Controlled Wood продукции за месяц» проводят по фактическому количеству продукции, проданной за месяц как FE-сертифицированной или контролируемой.

5.7 Переводная система контроля

5.7.1 Переводная система – система контроля FE-заявлений, предлагающая перевод FE-заявлений с входящих материалов на выходную продукцию.

При помощи разделения приемлемого материала от неприемлемого связь между входящим и выходным материалом обеспечивается на всех этапах производства организации.

5.7.2 Переводная система применяется к видам продукции:

- W1.1 Круглые лесоматериалы (бревна)
- W1.2 Топливная древесина

5.7.3 Применимые FE-заявления:

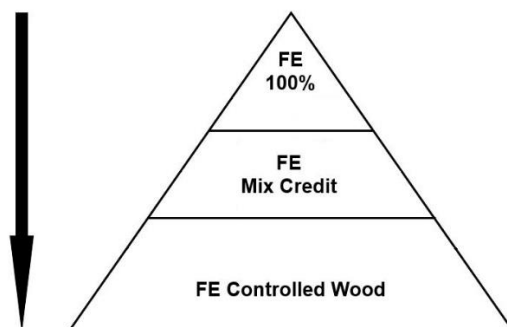
- FE 100%

5.7.4 Заявление FE 100% указывается в случае продажи исключительно сертифицированной древесины.

5.7.5 При поступлении на производственную площадку предприятия древесины от сертифицированных поставщиков и дальнейшей ее реализации с заявлением FE 100%, оно должно быть отделено от остального сырья, храниться отдельно.

Для выполнения этого требования, на площадке предприятия должно быть выделено место хранения исключительно древесины, поступающей из сертифицированных источников.

5.7.6 Предприятие может понизить уровень заявления согласно рис. **Правила понижения уровня выходных заявлений «Лесного эталона».**



5.7.7 В случае смешения сертифицированной и контролируемой древесины при продаже применяется FE-заявление «FE Controlled Wood».

5.7.8 Организации можно продавать продукцию с заявлением FE Controlled Wood, только если такая продукция представляет собой сырье или полуфабрикаты, а покупатель сертифицирован по схеме «Лесного эталона».

5.8 Ответственность

Ответственность за выполнение требований настоящего раздела несут:

- в части установления коэффициентов выхода – **главный технолог**,
- в части использования кредита и продажи FE-сертифицированной продукции – **специалисты коммерческого отдела**,
- в части ведения кредитных счетов – **специалист по сертификации**.

6. Продажа продукции с заявлениями, счета-фактуры на продукцию и отчёты

6.1 Продажа продукции с FE-заявлениями

6.1.1 Продукция с заявлением «FE Mix Credit» может быть продана любому покупателю.

6.1.2 Продажа продукции с заявлением «FE Controlled Wood» может проводиться только предприятиям с сертифицированными цепочками поставок (имеющим СОС сертификат) с целью её смешивания с сертифицированной древесиной.

Проверка на наличие действующего СоС - сертификата должна проводиться не менее одного раза в год на сайте <https://forest-etalon.org/ch>.

Доказательством проверки будет служить распечатанный скан.

К покупателям, являющимися торговыми предприятиями, имеющими СОС сертификат, требование о необходимости смешивания контролируемой и сертифицированной древесины не предъявляются.

6.1.3 При продаже продукции может быть три варианта:

- продажа с заявлением «FE Mix Credit» (обычно сертифицированному покупателю) со снижением кредита FE на кредитном счёте продукции,
- продажа с заявлением «FE Controlled Wood» - сертифицированному покупателю со снижением кредита FE на кредитном счёте продукции,
- продажа без заявления любому покупателю без снижения кредита FE на кредитном счёте продукции.

Ответственность за выполнение требований несут **специалисты коммерческого отдела**,

6.2 Требования к оформлению товарных документов и счетов

6.2.1 В счёте (счёте-фактуре, инвойсе) на продукцию, которая подлежит продаже:

1) как FE-сертифицированная, в графу «Наименование товара» должно быть внесено заявление:

«FE Mix Credit, FE-RR-COC-00032»

FE 100%, FE-RR-COC-00032 For all products*

где FE-RR-COC-00032 – FE-код цепочки поставок предприятия,

**применимо только к видам продукции: W1.1 Круглые лесоматериалы (бревна), W1.2 Топливная древесина*

2) как контролируемая древесина в графе «Наименование товара» должно быть внесено заявление:

«FE Controlled Wood, FE-RR-CW-00032»

где FE-RR-CW-00032- FE-код контролируемой древесины предприятия.

Допускается составление одного счета на продукцию с разными заявлениями (и без заявлений) с указанием в графе «Наименование товара» FE-заявления и объема продукции, на которую это FE-заявление распространяется.

6.2.2 Если FE-заявление невозможно указать в графе «Наименование товара», то оно может быть указано в описании товара над таблицей сведений об отдельных видах товара.

При этом счёт должен быть оформлен на товары только одной FE категории, а FE-заявление сопровождаться записью, о том, что оно распространяется на все товары, указанные в счёте:

FE Mix Credit, FE-RR-COC-00032 For all products

FE 100%, FE-RR-COC-00032 For all products*

**применимо только к видам продукции: W1.1 Круглые лесоматериалы (бревна), W1.2 Топливная древесина*

или

FE Controlled Wood, FE-RR-CW-00032 For all products

где: For all products - Для всей продукции.

6.2.3 В случае оформления счёта на несколько транспортных партий продукции в нем должно быть указано, на какие транспортные партии он распространяется.

6.2.4 Для продукции, отсутствующей в Перечне групп продукции, включение в счета заявлений не допускается.

6.2.5 Если транспортная партия продукции не сопровождается счётом, то FE-заявления, предусмотренные в п. 6.2.1 должны быть включены в товарные документы (Отгрузочные спецификации, Накладные), в затем продублированы в счетах.

Ответственность за соблюдение требований несут **специалисты коммерческого отдела**.

6.3 Специальные требования к учёту и отчётам

6.3.1 Записи о продаже продукции должны обеспечивать учёт, составление отчётов по проданной продукции с разделением по категориям на основе FE-заявлений в документах по отгрузке транспортных партий и в счетах.

6.3.2 На предприятии до проведения органом по сертификации ежегодного контрольного аудита должен быть составлен «Годовой отчёт объемам продукции», который в соответствии с п.2.4.4 стандарта СТО-42952298-003-2022 должен содержать «для каждой группы продукции количественную информацию (за прошедший календарный год) по каждой полученной/использованной категории материалов и произведённому/проданному виду продукции»:

- 1) Объём принятого за год сырья с разделением по видам и категориям (полученные входы).
- 2) Объёмы переработанного за год сырья с разделением по видам (входы, использованные для производства).
- 3) Остатки сырья на начало и на конец года с разделением по видам (входы, имеющиеся на складе).
- 4) Остатки готовой продукции на начало и на конец года (выходы, имеющиеся на складе), а также остатки кредитов по группам продукции на начало и на конец года.
- 5) Количество проданной за год продукции с разделением по видам и категориям (проданные выходы).

Ответственность несут:

за предоставление данных – **главный технолог**

за соблюдение требований - **специалист по сертификации.**

7 Аутсорсинг

7.1 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 FE.

7.2 Виды работ, на которые могут заключаться аутсорсинговые соглашения, это виды, включенные в область действия сертификата цепочки поставок организации, такие как покупка, обработка, хранение, маркировка и выставление счетов на продукцию.

7.3 До передачи работ на аутсорсинг новому подрядчику организация должна проинформировать свой орган по сертификации о виде работ, который передается на аутсорсинг, названии и контактной информации подрядчика.

7.4 Организация должна заключить аутсорсинговое соглашение с каждым не сертифицированным «Лесным эталоном» подрядчиком, в котором указывается, что подрядчик должен, как минимум:

- a) отвечать всем применимым сертификационным требованиям и процедурам организации, имеющим отношение к виду работ, передаваемому на аутсорсинг;
- b) не использовать без разрешения товарные знаки «Лесного эталона» (например, на продукции подрядчика или его интернет-сайте);
- c) не передавать на аутсорсинг никакие операции по переработке;
- d) признать право органа по сертификации организации проводить проверку подрядчика;

7.5 Организация предоставляет своему(им) подрядчику(ам) документально оформленные процедуры, чтобы обеспечить следующее:

- a) материал, находящийся под ответственностью подрядчика, не должен смешиваться с или загрязняться другим материалом в ходе выполнения работ, переданных на аутсорсинг;
- b) подрядчик должен вести учет входящих материалов, выходной продукции и товаросопроводительной документации, связанной со всем материалом, на который распространяется аутсорсинговое соглашение;

с) если подрядчик размещает на продукции этикетку от имени организации, подрядчик должен размещать ее только на приемлемой продукции, произведенной по аутсорсинговому соглашению.

7.6 В ходе выполнения работ по аутсорсингу организация **сохраняет юридическое право собственности на все материалы.**

8 Использование знаков соответствия (логотип) и маркировки системы «Лесной эталон»

8.1 Продукция, которая предназначена для маркировки или для продвижения как сертифицированная по стандартам системы «Лесной эталон», должна быть включена в область действия сертификата соответствия и должна удовлетворять требованиям приемлемости для маркировки.

8.2 Каждый вариант использования знаков соответствия и маркировки на продукции или рекламного использования, в том числе и информации об сертификации по системе «Лесной эталон» на сайте ООО «КО Тимбер» должны быть утверждены органом по сертификации.

8.3 Все согласования органа по сертификации на использование товарного знака системы «Лесной эталон» должны сохраняться не менее 5 лет с даты выдачи.

8.4 Правила применения знаков соответствия (логотипа) и маркировки системы «Лесной эталон» определены в «**Руководство для держателей сертификатов по применению знаков соответствия и маркировки**».

8.5 Ответственность за выполнение требований настоящего раздела несёт – **специалист по сертификации.**

9 Управление качеством сертификации

Раздел содержит систематизированные требования и процедуры, обеспечивающие соблюдение применимых требований: раздела 2.1 «Система управления цепочкой поставок» стандарта СТО-42952298-003-2022, раздела 1 «Внедрение и поддержание системы должной добросовестности» и части II «Система управления качеством» стандарта СТО-42952298-004-2022.

9.1 Обучение

1) Весь задействованный персонал должен проходить обучение, иметь опыт использования процедур и компетентность для выполнения применимых требований стандартов, указанных в пункте 1.2.1.

2) Обучение настоящему Руководству должны пройти работники ООО «КО Тимбер», выполняющие операции, предусмотренные этими Руководствами.

3) Обучение проводят при поступлении на работу, при изменении Руководства и для обеспечения постоянного его соблюдения повторяют не менее одного раза в год.

4) Результаты обучения оформляют протоколами или в специальном журнале.

Обучение требованиям настоящего Руководства и оформление результатов может быть совмещено с обучением правилам охраны труда или охраны окружающей среды.

5) Ответственность за соблюдение требований данного пункта несет – **специалист по сертификации.**

9.2 Документация и записи

1) Вся документация и записи, подтверждающие выполнение требований и процедур настоящего Руководства, должны быть оформлены и храниться не менее 5 лет.

- 2) Органу по сертификации должна быть обеспечена оперативная доступность к документации и записям.
- 3) Ответственность за соблюдение этого требования несут лица, осуществляющие оформление соответствующих документов.

9.3 Процедуры работы с жалобами заинтересованных сторон

Поступление жалоб и записи по результатам их рассмотрения регистрируются отдельно в специальных журналах.

9.3.1 Жалобы заинтересованных сторон по цепочке поставок (СТО-42952298-003-2022)

Процедура работы ООО «КО Тимбер» с жалобами заинтересованных сторон по цепочке поставок включает выполнение следующих операций:

- 1) Регистрация жалобы в специальном журнале «Жалобы по цепочке поставок» по форме, приведенной в Приложении 13.

Уведомление заявителя в течение 2-х недель о получения жалобы и информирование о процедуре её рассмотрения.

- 2) Рассмотрение жалобы и информирование заявителя о принимаемых мерах в течение 3-х месяцев. Если для рассмотрения жалобы требуется больше времени, должны быть об этом уведомлены заявитель и орган по сертификации.

- 3) Принятие корректирующих мер по несоответствиям, выявленным при рассмотрении жалобы.

- 4) Уведомление заявителя и орган по сертификации организации о принятых мерах по жалобе.

9.3.2 Жалобы заинтересованных сторон по СДД (СТО-42952298-004-2022)

Процедура работы ООО «КО Тимбер» с жалобами заинтересованных сторон по СДД включает выполнение следующих операций:

- 1) Регистрация жалобы в специальном журнале «Жалобы по контролируемой древесине» по форме, приведенной в Приложении 14.

Уведомление заявителя о получения жалобы и информирование о процедуре её рассмотрения.

- 2) Проведение предварительной оценки для определения, являются ли свидетельства, представленные в жалобе, существенными или нет, для оценки в отношении риска использования материала из неприемлемых источников. Представление заявителю предварительного ответа в течение двух недель.

- 3) Проведение диалога с заявителем, направленного на решение жалобы, оценённой как существенная, до принятия дальнейших действий.

- 4) Передача информации о существенной жалобе в орган по сертификации и в офис «Лесного эталона» в течение двух (2) недель с момента получения жалобы.

Информация о мерах, которые должны быть предприняты ООО «КО Тимбер» для того, чтобы решить проблему, а также какой подход, основанный на принципе «осторожности», будет использоваться.

- 5) Проведение проверки по жалобе, которая была оценена ООО «КО Тимбер» как существенная, в течение двух месяцев после её получения. Это может быть камеральная проверка и/или внеплановая (полевая) проверка поставок контролируемой древесины.

- 6) Определение корректирующих действий, которые должны быть предприняты поставщиком, для обеспечения выполнения условий, представленных в жалобе, если жалоба была проверена и подтверждена как существенная.

Если корректирующие действия не могут быть определены и/или выполнены, приёмка соответствующей древесины от поставщика должна быть прекращена.

- 7) Проверка эффективности корректирующих действий (по пункту 6). Если корректирующие действия не выполнены, приёмка соответствующей древесины от поставщика должна быть прекращена.

- 8) Информирование заявителя, органа по сертификации и офиса «Лесного эталона» по результатам рассмотрения жалобы и действиям, предпринятым для решения проблемы
- 9) Регистрация в журнале всех принятых мер по жалобе и принятых решений.

9.3.3 Ответственность за соблюдение требований пункта несёт специалист по сертификации.

10. Соответствие законодательству в области легальности происхождения древесины

ООО «КО Тимбер» обеспечивает соответствие ее сертифицированной и контролируемой по схеме «Лесного эталона» продукции или древесины всему применимому законодательству в области легальности происхождения древесины.

На предприятии существует документально оформленная процедура соблюдения таможенного законодательства.

Для выполнения законодательства в области легальности происхождения древесины по запросу прямых заказчиков и/или любых сертифицированным по схеме «Лесного эталона» организациям в последующих звеньях цепочки, ООО «КО Тимбер» должно предоставить информацию о породах (обиходное и научное наименования) и стране заготовки (или более подробную информацию о месторасположении, если требуется по законодательству)

Ответственность за представление данных возлагается на **специалиста по сертификации**.

11 Охрана труда и промышленная безопасность

Для соблюдения требований п. 2.1.4. стандарта СТО-42952298-003-2022 по охране труда и промышленной безопасности необходимо предоставить аудитору информацию, подтверждающую:

- 1) Назначение ответственного за охрану труда и технику безопасности.
- 2) Наличие документированных процедур по охране труда и технике безопасности.
- 3) Подтверждение проведённого обучения персонала.

Ответственность за представление указанной выше информации возлагается на **инженера по охране труда**.

12 Проверка и контроль

12.1 Предприятие не реже одного раза в год проводит внутренние аудиты, для выявления ее соответствия всем требованиям стандарта, включая аутсорсинговую деятельность, а также предпринимает корректирующие и предупредительные меры при необходимости.

12.2 При выявлении несоответствия требованиям стандарта во время внутреннего или внешнего аудита предприятие:

- a) принимает меры по контролю и исправлению несоответствий;
- b) оценивает необходимость принятия каких-либо действий по устранению причин возникновения несоответствия во избежание его повторения или возникновения;
- c) предпринимает необходимые действия, анализирует эффективность корректирующих мер и вносит изменения в систему управления (при необходимости).

12.3 Результаты предпринятых корректирующих действий по выявленным несоответствиям документируются.



Самодекларация в отношении ценностей системы «Лесной эталон»
<p>Организация, подписывающая настоящее заявление, прямо выражает свое согласие не принимать участия (прямо или косвенно, в настоящий момент и в будущем на протяжении всего периода отношений с «Лесным эталоном») в неприемлемых для «Лесного эталона» действиях, таких как:</p>
<p>а) незаконная вырубка леса (включая ведение незаконных или неправомерных санитарных рубок) или торговля незаконной древесиной или лесоматериалом;</p>
<p>б) нарушение традиционных прав и прав человека при осуществлении лесопользования и ведении лесного хозяйства;</p>
<p>в) уничтожение признаков высокой природоохранной ценности при осуществлении лесохозяйственной деятельности (с особым вниманием к сохранению малонарушенных лесных территорий, а также участков леса, имеющих важное значение для местного населения);</p>
<p>г) преобразование значительных лесных площадей в плантации или территории нелесохозяйственного назначения, используемые для целей, не связанных с сохранением, воспроизводством и использованием лесов;</p>
<p>д) введение в лесохозяйственные операции генетически модифицированных организмов;</p>
<p>е) нарушение любых основных положений Международной организации труда (МОТ), установленных в Декларации МОТ об основополагающих принципах и правах в сфере труда;</p>
<p>ж) истощительное лесопользование и/или некачественное (неэффективное) лесовосстановление, ведущие к значительному сокращению запасов хозяйственно ценных пород деревьев.</p>

От имени Организации

ООО «КО Тимбер»

Полное наименование организации

Генеральный директор Подкин Н.А.

ФИО представителя

подпись уполномоченного лица и печать организации (при наличии)

Пермь, Россия

Город, страна

01.11.2022

Дата



Приложение 2 Форма Перечня групп продукции

(Пример оформления)

<p>Перечень групп продукции (изготовление продукции производится на производственной площадке в г. Пермь)</p>	<p>УТВЕРЖДАЮ Генеральный директор ООО "КО Тимбер" Н. А. Подкин " ____ " _____ 2022 года</p>
--	---

№	Код продукции и Наименование группы продукции		Порода	Категория материала продукции
1	W1 Необработанная древесина <i>Rough wood</i>	W1.1 Круглые лесоматериалы (бревна) <i>Roundwood (logs)</i>	Ель - <i>Picea abies</i> , <i>Picea obovata</i> ; Сосна - <i>Pinus sylvestris</i> , <i>Pinus sibirica</i> ; Пихта - <i>Abies sibirica</i> ; Лиственница - <i>Larix sibirica</i> ; Береза - <i>Betula pendula</i> , <i>Betula pubescens</i> ; Осина - <i>Populus tremula</i> ; Липа – <i>Tilia cordata</i>	FE Mix Credit (FE смешанный кредитный), FE Controlled Wood (FE контролируемая древесина)
		W 1.2 Топливная древесина <i>Fuel wood</i>		
W3 Древесина в виде щепы или частиц <i>Wood in chips or particles</i>	W3.1 Древесная щепа <i>Wood chips</i>			
	W3.2 Опилки <i>Sawdust</i>			
	W3.6 Древесные гранулы/пеллеты <i>Wood pellets</i> W3.7 Брикеты из опилок <i>Sawdust briquettes</i>			
3	W5 Древесина массивная (пиленая, измельченная, в виде строганого или лущеного шпона) <i>Solid wood (sawn, chipped, sliced or peeled)</i>	W5.2 Доски из цельной древесины <i>Solid wood boards</i>		
		W5.4 Доски <i>Planks</i>		
4	W6 Строганная продукция <i>Products from planing mill</i>	W6.1 Строганные размерные пиломатериалы <i>Dimensional timber and lumber, finished</i>		
5	W11 Строительные материалы из древесины <i>Wood for construction</i>	W11.5 Напольные покрытия		
		W11.5.3 Доска половая <i>Plank flooring</i>		
		W11.7 Обшивка для стен <i>Wall cladding</i>		

Приложение 3 Форма Списка поставщиков пиловочника

УТВЕРЖДАЮ
 генеральный директор
 ООО «КО Тимбер»
 _____ Н.А. Подкин
 " ____ " _____ 20__ года

Введён в действие с ____ ____ 200__ года
 взамен списка от ____ ____ 200__ года

Список поставщиков						
№	Поставщики лесоматериалов	Номер договора	Дата заключения	ИНН	Вид сырья	Категория материала Код поставщика
1					Бревна для распиловки и строгания ель, сосна, пихта	FE 100%, ***-FM/COC-*****
2					Бревна для распиловки и строгания ель, сосна, пихта	Контролируемая древесина

Приложение 4 Анализ и обоснования решений по контрольным мерам DDS

Ниже в таблице приведены индикаторы из НОР (FSC-NRA-RU V3-0) по 1, 2 и 3 категории (установленный риск) и обоснования принятых решений по контрольным мерам DDS для источников контролируемой древесины ООО «КО Тимбер», каким является Пермский край.

Результаты анализа и обоснования решений по контрольным мерам DDS

Индикатор по НОР	Результаты анализа ситуации. Обоснование решений по контрольным мерам DDS
Категория 1. Незаконно заготовленная древесина	
1.1. Права на владение и управление земельными участками 1.3. Планирование лесопользования и лесозаготовок 1.6. Налог на добавленную стоимость и иные налоги с продаж 1.7. Налог на прибыль и иные налоги на доходы от предпринимательской деятельности 1.10. а. Требования к древесине из районов, загрязненных радионуклидами 1.15. Права коренных народов (Пермский край) 1.16. Классификация по породам, количественным и качественным характеристикам 1.18. Оффшорная торговля и трансфертное ценообразование 1.19. Таможенное законодательство 1.20. CITES	Риск низкий, контрольные меры не требуются
1.13. Обычные права 1.14. Свободное предварительное и осознанное согласие 1.21. Законодательство, требующее процедур должной добросовестности	Не применимо
1.2. Концессионные соглашения 1.4. Разрешения на заготовку древесины 1.8. Нормативные акты, регулирующие заготовку древесины 1.17. Торговля и транспорт	<p><u>Контрольные меры, применяемые при контроле документов поставщиков – сборе и анализе информации о поставщиках, субпоставщиках, источниках контролируемой древесины и цепочках поставок:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Проверка регистрации поставщика как участника сделок и проверка наличия договора в ЛесЕГАИС «Учета древесины и сделок с ней»; - Подтверждение правовых полномочий на заготовку древесины – проект освоения лесов, лесные декларации, договор купли-продажи, контракт на выполнение работ по охране, защите и воспроизводства лесов; - Включение дополнительных требований в договоры с поставщиками контролируемой древесины; - Получение и контроль Деклараций поставщиков, договоров поставки и разрешительных документов на заготовку древесины; - Составление и ведение Реестра договоров, предусматривающих поставку и заготовку пиловочника категории контролируемая древесина; - Контроль соответствия объема поставленной древесины объему заявленной в разрешительных документах на заготовку; <p><u>Контрольные меры, выполняемые при выборочных и внеплановых проверках поставок контролируемой древесины:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Подтверждение правовых полномочий на заготовку древесины – проект освоения лесов, лесные декларации, договор купли-продажи, контракт на выполнение работ по охране, защите и воспроизводства лесов; - Подтверждение заготовки древесины в пределах отведенной территории (с осмотром не менее одной случайно отобранной делянки) - Подтверждение соответствия фактического объема заготовки объему, предусмотренному в разрешительных документах; - Проверка оформления сопроводительных документов на отгружаемые партии; - Проверка отсутствия смешивания контролируемой древесины с древесиной неизвестного происхождения на лесных участках заготовки.

Индикатор по НОР	Результаты анализа ситуации. Обоснование решений по контрольным мерам DDS (ссылка на пункт Руководства)
1.5. Уплата арендной платы и платы за право пользования лесными ресурсами 1.9. Охраняемые территории и виды 1.10. Природоохранные требования 1.11. Охрана труда и техника безопасности 1.12. Соблюдение трудового законодательства	<u>Контрольные меры, выполняемые при выборочных и внеплановых проверках поставок контролируемой древесины:</u> - В технологических картах на участках заготовки древесины выделены защитные леса и особо охраняемые лесные участки, деревья пород, заготовка которых не допускается; - Соблюдаются требования технологической карты на разработку лесосеки по сохранению: защитных лесов, особо охраняемых лесных участков, деревьев пород, заготовка которых не допускается; - Соблюдение требований охраны труда и техники безопасности; поддержание надлежащих условий труда и отдыха, наличие и исправность средств индивидуальной защиты (СИЗ), соблюдение техники безопасности, технологии и требований к разработке лесосек, указанных в технологической карте, связанных с безопасностью работ; - Подтверждение отсутствия задолженности по арендной плате; - Подтверждение наличия и соблюдения трудовых договоров, заключенных между работниками и работодателями в соответствии с Трудовым кодексом РФ
Категория 2. Древесина, заготовленная с нарушением традиционных или гражданских прав	
2.1 Лесной сектор не ассоциируется с вооруженными конфликтами, включая те, которые угрожают национальной либо региональной безопасности, или не имеют отношение к военному контролю	Отсутствует
2.2 Права работников соблюдаются, включая права, зафиксированные в основополагающих принципах и правах работников МОТ	
2.2.a. Право на самоорганизацию и ведение коллективных переговоров	При выборочных полевых проверках поставщиков проведение интервью с работниками предприятия с соблюдением конфиденциальности.
2.2.b. Принудительный труд	Официальный запрос в территориальную общественно-наблюдательную комиссию по соблюдению прав человека в местах принудительного содержания; Необходимо подтверждение отсутствия нарушений прав заключенных на добровольное участие в заготовке древесины опросом при полевых проверках.
2.2.c. Детский труд	Риск низкий, контрольные меры не требуются
2.2.d. Дискриминация по половому признаку	Интервью со специалистом по персоналу, работниками предприятия (женщинами), представителем коллектива.
2.2.e. Дискриминация по расовому (национальному) признаку	Интервью со специалистами по персоналу, с работниками предприятия (мигрантами), представителями коллектива.
2.3. Права коренных народов и народов, ведущих традиционный образ жизни, соблюдаются	Проверка информации в СМИ, публикациях, судебных материалах; Интервью с представителями коренных народов и народов, ведущих традиционный образ жизни на предмет острых споров, связанных с ведением лесозаготовок на данной территории и соблюдения прав коренных народов.
Категория 3. Древесина, заготовленная в лесах, где хозяйственная деятельность угрожает существованию их высокой природоохранной ценности	
3.0. Данных достаточно для: А) Определения наличия ВПЦ каждого типа; Б) Оценки угроз ВПЦ в результате хозяйственной деятельности	
3.1. ВПЦ 1. Видовое разнообразие	По карте http://www.hcvf.ru/ источники контролируемой древесины ООО «» могут иметь в своем составе ключевые орнитологические территории (КОТР) и прочие экосистемы с высоким уровнем биоразнообразия и ключевые места обитания животных.
3.2. ВПЦ 2. Крупные естественные ландшафты	
3.2.a. МЛТ	По карте http://www.hcvf.ru/ источники контролируемой древесины ООО «» не имеют в своём составе малонарушенные лесные территории.
3.2.b. Другие ВПЦ 2	Указание на низкий риск. КМ не требуются.
3.3. ВПЦ 3. Редкие и находящиеся под угрозой исчезновения экосистемы.	По карте http://www.hcvf.ru/ источники контролируемой древесины ООО «» могут иметь в своём составе редкие и находящиеся под угрозой исчезновения экосистемы.
3.4. Важные экосистемные услуги	На картах http://www.hcvf.ru/ леса, имеющие: - особое значение для обеспечения существования местного населения; - особую культурную и историческую ценность отсутствуют. Запросы в органы местного самоуправления (на уровне администраций и сельских поселений) могут выявить наличие таких лесов.
3.5. ВПЦ 5. Потребности местного населения. 3.6. ВПЦ 6. Объекты культурной ценности.	

Приложение 5 Форма Декларации поставщика контролируемой древесины

ФОРМА ДЕКЛАРАЦИИ ПОСТАВЩИКА

начало формы

ДЕКЛАРАЦИЯ ПОСТАВЩИКА № от

о происхождении бревен хвойных пород для распиловки и строгания и соблюдении требований к контролируемой древесине по стандарту СТО-42952298-004-2022

Поставщик: как Поставщик по договору с ООО «КО Тимбер», № от подтверждаю происхождение, передачу права собственности между участниками цепочки поставок и отсутствие смешивания с древесиной неконтролируемого происхождения в поставляемых по договору всех транспортных партиях лесоматериалов с даты составления настоящей Декларации.

1. Происхождение древесины

1.1. Договоры на поставку и заготовку древесины

Древесина заготавливается в соответствии со следующими официально оформленными документами и зарегистрированными в ЛесЕГАИС учёта древесины и сделок с ней: договор поставки, при наличии субпоставщиков; договор аренды и лесные декларации к нему или договор купли-продажи лесных насаждений.

Номер цепочки договоров	Вид договора (поставка, аренда ЛУ, к-п)	Покупатель-Поставщик, Арендатор-Арендодатель, № и дата договора поставки, № и дата договора аренды ЛУ, № и дата лесной декларации	Расположение лесных участков заготовки древесины, с которых планируется поставка (район, лесничество, квартал, выдел)
Общее количество договоров аренды лесных участков, шт.			
Общее количество договоров купли-продажи лесных насаждений, шт.			0
Всего договоров на аренду лесных участков и куплю-продажу лесных насаждений, шт.			

Примечание: Каждая цепочка договоров должна заканчиваться договором аренды и действующими лесными декларациями или купли-продажи лесных насаждений.

Договоры с субпоставщиками и подрядчиками (субподрядчиками) могут быть представлены без конфиденциальной информации по ценам.

Копии указанных выше документов прилагаются.

Заготовка древесины проводится с соблюдением требований этих документов.

1.2. Расположение промежуточных складов.

№	Наименование и расположение склада. Владелец древесины, хранящейся на складе	Вид древесины (сортимент, порода)	Остаток древесины на складе на дату оформления Декларации, м ³

Примечание: Промежуточные склады - это постоянно действующие склады, на которых производится перевалка и хранение древесины при её движении от лесных участков заготовки (лесных складов) до склада ООО "КО Тимбер".

При хранении и перевалке контролируемой древесины требуется обеспечивать её физическое разделение, отдельное складирование от древесины, получаемой из неконтролируемых источников.

3. Соблюдение требований к контролируемой древесине

Поставщик гарантирует, что поставляемая древесина соответствует требованиям к контролируемой древесине, установленным в стандарте СТО-42952298-004-2022, то есть в

районах и на участках заготовки, а также при заготовке древесины соблюдаются условия, перечисленные ниже в п. 3.1 - 3.4.

3.1. Поставляемая древесина не является незаконно заготовленной

Поставщик гарантирует, что:

- заготовка древесины проводится в соответствии с разрешительными документами, указанными в п. 1.1,
- все предусмотренные налоги и сборы за проведение заготовки древесины своевременно оплачиваются,
- не проводится поставка древесины, заготовленной за пределами лесных участков, указанных в п. 1.1., а также древесины неизвестного происхождения,
- при поставке древесины с перевалкой на промежуточных складах, указанных в п. 1.2., владельцы этой древесины на складах обеспечивают, что древесина, заготовленная по договорам, указанным в п.1.1., не смешивается с древесиной другого происхождения,
- при заготовке древесины соблюдаются нормативно – правовые акты по труду и технике безопасности.

3.2. При заготовке древесины не нарушаются традиционные и гражданские права

Не выявлены крупные неразрешённые споры, касающиеся прав долгосрочного владения или пользования, затрагивающие коренное население, проживающее на данной территории или в которых затронуты большое количество интересов.

В случае появления спорных вопросов с местным населением Поставщик обязуется решать их с участием местных органов власти.

3.3. Лесозаготовки не ведутся на лесных участках, где высокие природоохранные ценности подвергаются угрозе в процессе использования

Лесной район, на котором ведутся лесозаготовки:

- не входит в состав или не имеет в своём составе малонарушенные лесные территории,
- не содержит признаков высокой природоохранной ценности, не защищённых национальным или местным законодательством.

Поставщик воздержится от проведения рубок до уточнения вопроса, если нет уверенности в отсутствии признаков высокой природоохранной ценности на отводимых в рубку участках.

3.4. При заготовке древесины не нарушаются любая из основополагающих конвенций Международной организации труда (МОТ), определённых в Декларации МОТ об основополагающих принципах и правах на производстве.

4. Соблюдение требований к контролируемой древесине субпоставщиками и подрядчиками

Поставщик обязуется предъявлять требования к контролируемой древесине, указанные выше (в п.1-3) к своим субпоставщикам и подрядчикам, привлекаемыми для выполнения работ по заготовке, хранению и транспортированию древесины.

5. В случае изменений в цепочке поставок, которые могут привести к риску смешения древесины, поставляемой в адрес ООО «КО Тимбер», с древесиной из неконтролируемых источников Поставщик обязан незамедлительно приостановить все работы и направить соответствующее уведомление в адрес ООО «КО Тимбер» с приложением всех удостоверяющих изменения в цепочке поставок документов.

На дату составления настоящей Декларации Поставщик имеет __ субпоставщиков, __ подрядчиков.

ПОСТАВЩИК:

директор		
----------	--	--

Должность

Подпись и дата

Фамилия И.О.

М.П.

Приложение 6 Форма Журнал консультаций с заинтересованными сторонами

По состоянию на **20** года

**ЖУРНАЛ КОНСУЛЬТАЦИЙ С ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ СТОРОНАМИ
по эффективности Системы должной добросовестности (DSS) ООО «КО Тимбер»
по соблюдению требований к контролируемой древесине**

NN	Сведения о заинтересованной стороне Наименование организации или ФИО физического лица. Почтовый адрес, телефон, электронная почта. Контактное лицо - ФИО, должность	Вопросы по DDS, относящиеся к специализации заинтересованной стороны	Сведения о контактах и консультациях с заинтересованной стороной по DDS Дата, рассматриваемый вопрос, документ, содержащий результаты
1			
...			

Приложение 7 Форма журнала «Жалобы по цепочке поставок и контролируемой древесине»

ООО " КО Тимбер"

ЖАЛОБЫ ПО ЦЕПОЧКЕ ПОСТАВОК И КОНТРОЛИРУМОЙ ДРЕВЕСИНЕ

NN	Сведения о жалобе Дата поступления. Заявитель - наименование организации или ФИО физического лица, почтовый адрес, телефон, электронная почта, контактное лицо - ФИО, должность. Краткое содержание жалобы	Оценка жалобы Признание её обоснованной или необоснованной. Лицо, проводившее оценку, дата оценки	Принятые по жалобе меры и решения Краткое содержание, сроки проведения и исполнители
1			
...			

Приложение 8 Форма отчета по внутреннему аудиту

Отчёт

по внутреннему аудиту цепочки поставок и контролируемой древесины
ООО «КО Тимбер»

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Наименование площадки: _____

Основание для проведения аудита: _____

Сроки проведения аудита: _____

Ответственный за сертификацию: _____

Участники: _____

ЧЕК-ЛИСТ АУДИТА

Требование	Соблюдение Отметка
Общие требования	
1.1. Руководство обновляется при изменении: требований стандартов, а также производственных условий.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
1.2. Обучение проведено для всех сотрудников, выполняющих процедуры, предусмотренные Руководством. Записи по обучению сохраняются. (указать даты последнего обучения)	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
1.3. Перечень групп продукции соответствует Перечню, опубликованному на сайте https://forest-etalon.org/ch	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
1.4. Список поставщиков лесоматериалов обновляется, содержит сведения о категории материала и соответствует установленной форме (дата утверждения действующей версии, число поставщиков)	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
Требования Системы должной добросовестности – DDS	
2.1. Соответствие действительности регионов заготовки древесины, указанных в Таблице 1.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
2.2. Соблюдение срока действия применяемой оценки рисков для контролируемой древесины.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
2.3. Подтверждение выборочной проверкой регистрации поставщика и субпоставщиков как участников сделок в ЛесЕГАИС.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
2.4. Подтверждение выборочной проверкой включения дополнительных требований в договоры с поставщиками контролируемой древесины.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	

2.5.Подтверждение выборочной проверкой получения и проведение контроля Деклараций поставщиков, договоров поставки и разрешительных документов на заготовку древесины.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
2.6.Подтверждение выборочной проверкой соответствия данных Реестра договоров, предусматривающих поставку и заготовку лесоматериалов категории контролируемая древесина данным Деклараций отдельных поставщиков.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
2.7.Подтверждение соблюдения традиционных и гражданских прав при заготовке древесины заключенными и прав коренных и малочисленных народов.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
2.8.Выборочная проверка (по сайту http://www.hcvf.ru) подтвердила необходимость применения контрольных мер по сохранению лесов высокой природоохранной деятельности (ЛВПЦ) в пределах источников контролируемой древесины.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
2.9.Проверка выполнения Графика проверок поставок контролируемой древесины, соблюдения требований к количеству проверок.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
2.10.Соблюдение требований по проведению консультаций с заинтересованными сторонами, в качестве контрольных мер по контролируемой древесине: Список заинтересованных сторон – Отчет о консультациях с заинтересованными сторонами.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
2.11.Подтверждение выполнения контрольных мер при плановых и внеплановых проверках поставок контролируемой древесины по отобраным в выборку Инспекционным листам; проверка участия внутренних аудиторов в этих проверках.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
2.12.Подтверждение выполнения контрольных мер по снижению рисков смешивания древесины.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
2.13.Подтверждение выполнения контрольных мер при аудитах поставок контролируемой древесины аудиторами органа по сертификации.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
Требования к договорам закупки сертифицированного лесоматериала	
3.1. Подтверждение, что дополнительные требования к договору поставки лесоматериалов сертифицированными поставщиками соответствуют установленным требованиям и соблюдаются (по результатам выборочной проверки). Сведения о статусе сертификата поставщика, а также о видах и категориях материала, включенных в область действия сертификата поставщика проверяются перед заключением договора на поставку и не реже одного раза в год по базе держателей сертификатов по адресу https://forest-etalon.org/ch	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
Требования к приёмке лесоматериалов	
4.1.Приёмка транспортной партии лесоматериалов от сертифицированных поставщиков. Проверка наличия в товарном документе на принимаемую партию ФЕ-заявления поставщика и его	

соответствия FE-заявлению, указанному в Списке поставщиков для данного поставщика. Регистрация факта приёма FE-заявлением ООО «КО Тимбер».	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
4.2. Соблюдение требований к приёме транспортной партии лесоматериалов категории Контролируемая древесина. Регистрация факта приёма на ООО «XXXX» материалов с категорией «FE Controlled Wood».	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
4.3. Контроль счетов-фактур сертифицированных поставщиков. Проверка наличия в счёте на поставленные партии лесоматериалов FE-заявлений поставщика, совпадающих с FE-заявлениями на товаросопроводительных документах, и с количеством сырья по результатам приёма.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
4.4. Выделение в отчётах объёма принятых сертифицированных лесоматериалов.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
Ведение кредитных счетов	
5.1. Кредитные счета имеются для всех групп продукции и актуальны.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
5.2. Коэффициенты выхода для каждой группы продукции обновляются ежемесячно по результатам производственного учёта переработанного объёма лесоматериалов за прошедший календарный месяц и объёму выпущенной готовой продукции.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
5.3. Ни по одной группе продукции продажа продукции не превышала имеющийся FE кредит. FE кредит, не использованный более чем 24 месяца, списывается автоматически.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
Продажа продукции с FE-заявлениями. Платёжные документы и отчёты	
6.1. Выборочная проверка условия, что продажа продукции с заявлением FE Controlled Wood проводится только покупателям, имеющим сертификат.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
6.2. Выборочная проверка условия, что продажа сертифицированной продукции проводится с заявлением FE Mix Credit, FE-RR-COC-00032, а продукция категории FE Controlled Wood проводится с заявлением FE Controlled Wood, FE-RR-CW-00032.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
6.3. Расположение FE-заявлений в товарных документах и счетах, обеспечивает чёткое определение заявления для каждого вида продукции или для всей продукции.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
6.4. Проверка условия, что если транспортная партия продукции не сопровождается платёжным документом, то FE-заявления включены в товаросопроводительные документы (отгрузочные спецификации, накладные), а затем продублированы в платёжных.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
<i>Сведения и выводы:</i> _____ _____	
6.5. Проверка составления «Годового отчёта по сырью и продукции» за прошедший календарный год.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>

Сведения и выводы: _____ _____	
Маркировка продукции и рекламное использование товарного знака	
7.1. Каждый вариант использований товарного знака на продукции (или рекламное использование товарного знака) утвержден органом по сертификации.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
Сведения и выводы: _____ _____	
Управление качеством сертификации	
9.1. Выполнение всех процедур по сертификации регистрируется записями. Записи хранятся не менее 5 лет.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
Сведения и выводы: _____ _____	
9.2. Подготовка и представление в орган по сертификации Резюме по DDS.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
Сведения и выводы: _____ _____	
9.3. Выполнение процедуры по работе с жалобами заинтересованных сторон по цепочке поставок.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
Сведения и выводы: _____ _____	
9.4. Выполнение процедуры по работе с жалобами заинтересованных сторон по DDS.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
Сведения и выводы: _____ _____	
9.5. Выполнение процедуры по обращению с несоответствующим сырьём и продукцией.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
Сведения и выводы: _____ _____	
9.6. Демонстрация возможности проверки органом по сертификации документов по оплате сырья и продукции.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
Сведения и выводы: _____ _____	
9.7. Подготовка документов, подтверждающих: (1) Назначение на предприятии ответственного за охрану труда и технику безопасности; (2) Наличие документированных процедур по охране труда и технике безопасности; (3) Обучение персонала.	Да <input type="checkbox"/> Нет <input type="checkbox"/>
Сведения и выводы: _____ _____	

НЕСООТВЕТСТВИЯ – ТРЕБОВАНИЯ КОРРЕКТИРУЮЩИХ МЕР

Несоответствие №

1. Содержание несоответствия – требование корректирующих мер:	

2. Номер пункта и требование Руководства – п.	

3. Ответственные за устранение:	_____
4. Срок устранения:	_____
5. Комментарии:	_____

ВЫВОДЫ И РЕКОМЕНДАЦИИ

Приложение 9 Форма Списка подрядных организаций по аутсорсингу

СПИСОК Подрядных организаций по аутсорсингу	УТВЕРЖДАЮ генеральный директор ООО «КО Тимбер» _____ Н.А. Подкин " ___ " _____ 20__ года
--	--

№№	Наименование и адрес подрядной организации	Вид аутсорсинга
1		
2		