

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
«РОССИЙСКИЙ ИНСТИТУТ СТАНДАРТИЗАЦИИ»
(ФГБУ «ИНСТИТУТ СТАНДАРТИЗАЦИИ»)

СТАНДАРТ ОРГАНИЗАЦИИ

СТО НСЛС.48861355-004—2023



УТВЕРЖДЕНО

Генеральный директор
ФГБУ «Институт стандартизации»

Д.Е. Миронов

«10» _____ 2023 г.

Национальная система лесной сертификации.
Сертификационные требования к управлению цепочкой поставок

СОГЛАСОВАНО

Координационным Советом НСЛС

Председатель

 А.С. Пешков

«02» _____ 2023 г.

Москва
2023

Предисловие

1 РАЗРАБОТАН	Федеральным государственным бюджетным учреждением «Российский институт стандартизации» (ФГБУ «Институт стандартизации»)
2 ВНЕСЕН	Отделом сертификации систем менеджмента ФГБУ «Институт стандартизации» « <u>02</u> » <u>ноября</u> 202 <u>3</u> г.
3 УТВЕРЖДЕН И ВВЕДЕН В ДЕЙСТВИЕ	Приказом генерального директора ФГБУ «Институт стандартизации» от « <u>10</u> » <u>ноября</u> 202 <u>3</u> г. № <u>144</u>
4 ВВЕДЕН	ВПЕРВЫЕ
5 КОД ОКВЭД	02.10 Лесоводство и прочая лесохозяйственная деятельность

Настоящий стандарт организации является собственностью Федерального государственного бюджетного учреждения «Российский институт стандартизации» и не может быть полностью или частично воспроизведен, тиражирован и распространен в качестве официального издания без разрешения Федерального государственного бюджетного учреждения «Российский институт стандартизации»

Введение

Настоящий стандарт направлен на реализацию целей деятельности системы добровольной сертификации «Национальная система лесной сертификации» (далее – НСЛС) и предназначен для реализации систем управления цепочкой поставок древесины из устойчиво управляемых лесов, переработанных материалов и продукции из них с целью дальнейшего подтверждения соответствия в НСЛС.

НСЛС зарегистрирована в Едином реестре зарегистрированных систем добровольной сертификации (дата регистрации: 14.04.2023, регистрационный номер: РОСС RU.В3000.04НСЛС0) в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 декабря 2002 г. № 184-ФЗ «О техническом регулировании».

Основной целью деятельности НСЛС является содействие методами и средствами добровольной сертификации:

- продвижению устойчивого ведения лесного хозяйства, основанного на требованиях, которые отвечают потребностям предприятий лесной промышленности и потребителей ее продукции, соответствуют критериям и индикаторам устойчивого развития, вызывают доверие у заинтересованных сторон и граждан и ведут к усилению экономической, социальной и экологической роли лесов;
- повсеместному признанию ключевого значения лесов в социально — экономическом развитии и необходимости внимательного и бережного обращения с ними;
- справедливому учету интересов всех участников лесных отношений и исключение конфликтов между ними;
- привлечению в НСЛС широкого круга участников с различными подходами и взглядами для продвижения устойчивого ведения лесного хозяйства;
- снижению уязвимости лесов от последствий хозяйственной деятельности и усилению их экологических и средообразующих функций;
- не истощительному, рациональному и экономически выгодному использованию лесных ресурсов в долгосрочной перспективе.

Цепочка поставок сертифицированной продукции включает в себя все стадии заготовки, переработки, хранения, транспортировки до места ее продажи с заявлением добровольной сертификации НСЛС и/или, в случае конечной продукции, маркировкой продукции знаком соответствия НСЛС.

Содержание

1 Область применения.....	1
2 Нормативные ссылки.....	3
3 Термины, определения и сокращения.....	4
4 Общие требования к системе управления.....	4
4.1 Организационные требования.....	4
4.2 Ответственность и полномочия.....	5
4.3 Управление документированной информацией.....	6
4.4 Проверка и контроль.....	6
4.5 Управленческий анализ.....	8
4.6 Претензии (жалобы).....	8
4.7 Несоответствующая продукция.....	9
4.8 Привлечение подрядчиков.....	9
4.9 Социальные требования, охрана здоровья и безопасность в цепочке поставок.....	10
5 Цепочка поставок.....	11
5.1 Требования к закупке материалов.....	11
5.2 Риски смешивания на производстве – критические точки.....	11
5.3 Методы контроля заявлений.....	12
5.4 Метод физического разделения.....	13
5.5 Метод определения процентного соотношения.....	14
5.6 Кредитный метод.....	15
5.7 Продажи.....	18
5.8 Требования к маркировке.....	19
6 Система должной добросовестности.....	20
6.1 Общие требования.....	20
6.2 Доступ к информации.....	21
6.3 Информация, необходимая для переработанного материала.....	22
6.4 Информация, необходимая для материала с сертификационным статусом.....	22
6.5 Оценка рисков.....	23

6.6 Снижение риска.....	23
6.7 Требования к Организации с несколькими площадками.....	25
Приложение А (обязательное) Перечень групп продукции.....	27
Приложение Б (информационное) Примеры применения методов контроля заявлений.....	39
Приложение В (информационное) Подтверждение соответствия переработанных материалов и проверка поставщиков.....	44
Приложение Г (информационное) Подходы к проверке поставщиков.....	45
Библиография.....	47

СТАНДАРТ ОРГАНИЗАЦИИ

Национальная система лесной сертификации. Сертификационные требования к управлению цепочкой поставок

National system for forest certification. Certification requirements for the chain of custody

Дата введения — 2023—XX—XX

1 Область применения

Настоящий стандарт определяет требования к системе управления цепочкой поставок древесины, переработанных материалов и продукции из них (далее входящий материал).

Настоящий стандарт предназначен для отслеживания источников происхождения входящего материала, его сертификационного статуса, сертификационного статуса выходной продукции на всех этапах, включая транспортировку, приемку, производство, продажу, перепродажу.

Требования настоящего стандарта относятся к управлению цепочками поставки, которые включают древесину, переработанные материалы и продукцию из них; производимые при помощи механической, химической, биологической и/или тепловой обработки или сочетания этих видов обработки.

Для Организации при управлении цепочкой поставки приемлемыми входящими материалами являются материалы следующих категорий (см. Таблицу А):

- соответствующие базовым требованиям
- соответствующие расширенным требованиям.

Базовые и расширенные требования в отношении источников происхождения входящих материалов (требования к лесоуправлению) определены по результатам оценки риска, содержащихся в СТО НСЛС.48861355-001—2023 «Национальная система лесной сертификации. Национальная оценка рисков».

Базовые требования в каждой области установленного риска — это минимальные требования, расширяющие требования законодательства в отдельных областях. Расширенные требования дополняют базовые в тех же областях, они

предусматривают большие усилия со стороны держателей сертификатов, более проактивных действий по достижению целей сертификации, они более существенно дополняют требования законодательства.

Соответствие расширенным требованиям – это способ подтверждения Держателями сертификатов приверженности устойчивому развитию и принципам ESG:

- ответственного отношения к окружающей среде (англ., E — environment);
- высокой социальной ответственности (англ., S — social);
- высокого качества корпоративного управления (англ., G — governance).

На то, какой категории (базовые или расширенные требования) соответствует входящий материал, указывает НСЛС заявление, которое должно использоваться при поставке входящих материалов с сертификационным статусом.

В случае, если у входящего материала нет сертификационного статуса (отсутствует НСЛС заявление), то такой материал должен пройти оценку второй стороной (Организацией) на соответствие требованиям своей СДД согласно разделу 6 настоящего стандарта. По результатам положительной оценки этот материал признается соответствующим базовым требованиям.

Переработанный материал соответствует базовым требованиям, если в отношении него выполнены требования, установленные в настоящем стандарте.

Требования настоящего стандарта не распространяются на управление лесами (хозяйственную деятельность на арендованных (управляемых) лесных участках).

Сертификация системы управления цепочкой поставок требуется Организации в случае, если она:

- занимается продажей продукции с заявлением НСЛС в торговых и товаросопроводительных документах;
- занимается маркировкой продукции (упаковки продукции) знаком соответствия НСЛС;
- занимается производством или изменением состава продукции (например, смешивание или добавление древесных материалов в продукцию) или физической целостности (например, переупаковка, повторная маркировка) продукции, продаваемой с заявлениями НСЛС.

Сертификация системы управления цепочкой поставок не требуется для лиц, оказывающих услуги сертифицированным Организациям без приобретения юридических прав собственности на продукцию с заявлением НСЛС, в том числе для:

- агентов и аукционных домов, организующих торговлю продукцией с заявлением НСЛС между покупателем и продавцом;
- логистических компаний, занимающихся транспортировкой и/или временным хранением продукции с заявлением НСЛС без изменения ее состава или нарушения физической целостности;
- подрядчиков, работающих по договорам подряда согласно подразделу 4.8 настоящего стандарта.
- компаний, занимающихся продвижением продукции с заявлением НСЛС (без изменения упаковки, формы обработки и т.д.).

2 Нормативные ссылки

В настоящем стандарте организации использованы нормативные ссылки на следующие документы:

ОК 034 (КПЕС 2008) Общероссийский классификатор продукции по видам экономической деятельности (ОКПД 2)

ТН ВЭД ЕАЭС Классификатор товаров внешнеэкономической деятельности Евразийского экономического союза

ГОСТ Р ИСО 19011-2021 Оценка соответствия. Руководящие указания по проведению аудита систем менеджмента

Порядок применения знака соответствия системы добровольной сертификации «Национальная система лесной сертификации»

СТО НСЛС.48861355-001—2023 Национальная система лесной сертификации. Национальная оценка рисков

СТО НСЛС.48861355-002—2023 Национальная система лесной сертификации.

Термины и определения

Примечание — При пользовании настоящим стандартом организации целесообразно проверить действие ссылочных стандартов и классификаторов в информационной системе общего пользования — на официальном сайте Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии в сети Интернет или по ежегодному информационному указателю «Национальные стандарты», который опубликован по состоянию на 1 января текущего года, и по выпускам ежемесячного информационного указателя «Национальные стандарты» за текущий год. Если заменен ссылочный документ, на который дана недатированная ссылка, то рекомендуется использовать действующую версию этого документа с учетом всех внесенных в данную версию изменений. Если заменен ссылочный документ, на который дана датированная ссылка, то рекомендуется использовать версию этого документа с указанным выше годом утверждения (принятия). Если после утверждения настоящего стандарта организации в ссылочный документ, на который дана датированная ссылка,

внесено изменение, затрагивающее положение, на которое дана ссылка, то это положение рекомендуется применять без учета данного изменения. Если ссылочный документ отменен без замены, то положение, в котором дана ссылка на него, рекомендуется применять в части, не затрагивающей эту ссылку.

3 Термины, определения и сокращения

В настоящем стандарте организации применены термины по [1], Правила функционирования системы добровольной сертификации «Национальная система лесной сертификации» и СТО НСЛС.48861355-002—2023.

4 Общие требования к системе управления

Пояснение: Организация может подтверждать выполнение требований данного раздела наличием действующего сертификата соответствия системы менеджмента требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015 и/или ГОСТ Р ИСО 14001-2016 и/или ГОСТ Р ИСО 45001 — 2020, если ее система управления цепочкой поставки входит в область действия сертификата и если требования, перечисленные в настоящем разделе, включены в область оценки соответствия указанным выше стандартам.

4.1 Организационные требования

4.1.1 Организация должна определить область применения системы управления цепочкой поставок.

4.1.2 Организация должна обеспечить, чтобы применение системы управления цепочкой поставки было одинаковым как в отношении объектов, заявленных для сертификации, так и в отношении остальных объектов, входящих в область применения системы управления цепочкой поставок.

УКАЗАНИЕ: Организация должна продемонстрировать приверженность НСЛС на всех объектах, входящих в область применения системы. На таких объектах не должны нарушаться основные принципы НСЛС, в частности деятельность на них не должна наносить вред репутации НСЛС, подрывать доверие к ней и быть связанной с незаконными лесозаготовками или торговлей незаконной древесиной, уничтожением охраняемых участков и редких видов, нарушением прав работников и затронутых сторон, что подтверждается отсутствием объективных свидетельств со стороны уполномоченных органов власти или экспертов.

4.1.3 Область применения системы управления цепочкой поставок должна быть задокументирована.

4.1.4 Система управления цепочкой поставок должна быть адаптирована к размеру и структурной сложности Организации, ее операционной деятельности.

4.2 Ответственность и полномочия

4.2.1 Руководство Организации разрабатывает, документирует и поддерживает в актуальном состоянии политику, включающую обязательства по внедрению и поддержанию системы управления цепочкой поставок в соответствии с требованиями настоящего стандарта, а также ее постоянному улучшению.

4.2.2 Политика должна быть доведена до сведения работников Организации, задействованных в цепочке поставок.

4.2.3 Политика должна быть доступна для поставщиков, подрядчиков и покупателей.

4.2.4 Руководство Организации должно:

а) выделять соответствующие ресурсы для выполнения обязательств в отношении системы управления цепочкой поставок;

б) определить компетенции, необходимые для работников, влияющих на функционирование системы управления цепочкой поставок;

в) обеспечить квалификацию этих работников на основе соответствующего образования, подготовки и/или опыта;

г) сохранять свидетельства компетентности и записи об обучении работников;

д) назначить ответственного работника за обеспечение выполнения требований системы управления цепочкой поставок;

е) распределить ответственность и полномочия для обеспечения соответствия системы управления цепочкой поставок требованиям настоящего стандарта;

ж) обеспечить доведение соответствующих требований по внедрению и поддержанию системы управления цепочкой поставок до сведения работников Организации, поставщиков и подрядчиков, участвующих в цепочке поставок.

ПОЯСНЕНИЕ. Внедрение системы в небольших организациях может привести к совмещению функциональных задач у работников.

4.2.5 Работник Организации, ответственный за обеспечение выполнения требований системы управления цепочкой поставок, должен:

а) задокументировать полномочия и ответственность за соответствие системы управления цепочкой поставок требованиям настоящего стандарта в нормативных актах Организации и в договорах с поставщиками и подрядчиками (если применимо);

б) внедрить порядок выявления и устранения нарушений, относящихся к системе управления цепочкой поставок.

4.3 Управление документированной информацией

4.3.1 Организация должна определить порядок разработки, внедрения и актуализации документированной информации, требуемой стандартом и необходимой для функционирования системы управления цепочкой поставок.

4.3.2 Для управления документированной информацией организация должна определить требования по:

- а) идентификации по определенным признакам (например, по заголовку, дате, автору или ссылочному номеру);
- б) утверждению, в том числе случаи использования ЭЦП,
- в) способу доведения, предоставлению доступа, по поиску и использованию;
- г) актуализации;
- д) управлению изменениями (например, управление версиями документов);
- е) установлению сроков хранения и порядка изъятия.

УКАЗАНИЕ: Срок хранения документированной информации о продажах и закупках входящего материала и выходной продукции, об обучении и иной документации, подтверждающей функционирование системы управления цепочкой поставок, должен составлять не менее трех лет.

4.4 Проверка и контроль

Внутренний аудит

УКАЗАНИЕ: Требования данного раздела относятся к заявителям, в область действия системы управления цепочкой поставок которых входит несколько площадок.

4.4.1 Организация должна определить порядок проверки, выявления и устранения несоответствий в работе системы управления цепочкой поставок для того, чтобы убедиться, что система управления соответствует:

- а) требованиям настоящего стандарта;
- б) собственным требованиям организации.

ПОЯСНЕНИЕ: В соответствии с определенным порядком Организация может проводить внутренние аудиты в запланированные промежутки времени, но не реже одного раза в год. Частота проведения аудитов может быть выше в зависимости от сложности области применения системы управления цепочкой поставок.

4.4.2 Внутренний аудит включает в себя планирование, подготовку и выполнение программы аудита (с учетом установленной организацией периодичности, ответственности и отчетности).

4.4.3 Организация должна при планировании, подготовке и выполнении программы аудита:

- б) определять область и объем каждого аудита;
- в) учитывать все процессы, которые входят в область системы управления цепочкой поставок, включая любую деятельность, осуществляемую подрядчиками;
- г) обеспечивать объективность и беспристрастность процесса аудита;
- д) доводить результаты аудита до работников, ответственных за выполнение соответствующих процессов и выполнение корректирующих мероприятий (п.4.4.4);
- е) сохранять документированные свидетельства, полученные на каждом аудите, информацию об их результатах и выполненных корректирующих мероприятиях.

4.4.4 Организация должна формировать программу внутреннего аудита на основе результатов анализа/ов со стороны руководства (п.4.5) и несоответствий (п.4.4.5), выявленных во время предыдущих аудитов.

ПОЯСНЕНИЕ: Организация может воспользоваться дополнительными методическими указаниями по порядку проведения аудитов, определенными в ГОСТ Р ИСО 19011.

Несоответствия

4.4.5 При выявлении несоответствий требованиям настоящего стандарта и системе управления цепочкой поставок Организация должна:

- а) определить причины возникновения несоответствий;
- б) предпринять действия по устранению несоответствия, разработке корректирующих действий, направленных на устранение последствий и причин несоответствий с определением ответственных работников, и сроков исполнения;
- в) предпринять действия по реализации запланированных мероприятий, направленных на устранение причин несоответствий;
- г) проанализировать результативность принятых корректирующих действий;
- д) хранить документацию о несоответствиях и принятых корректирующих действиях в течение не менее пяти лет.

4.5 Управленческий анализ

4.5.1 Руководство Организации должно анализировать эффективность системы управления цепочкой поставок Организации и при необходимости пересматривать ее через запланированные промежутки времени, но не реже одного раза в год.

4.5.2 Управленческий анализ включает в себя рассмотрение:

- а) выполнения решений по результатам предыдущего управленческого анализа;

б) существенных изменений во внешних и внутренних факторах, которые могут оказать влияние на систему управления цепочкой поставок;

в) результатов анализа выявленных несоответствий и результативности предпринятых корректирующих действий;

г) результатов действий по рекламациям и жалобам;

д) результатов аудиторских проверок (внутренних и внешних);

е) предложений по улучшению системы управления цепочкой поставок.

4.5.3 Управленческий анализ должен быть задокументирован.

4.6 Претензии (жалобы)

4.6.1 Для рассмотрения претензий (жалоб) в отношении системы управления цепочкой поставок и в отношении рисков происхождения и смешивания от поставщиков, покупателей и других заинтересованных сторон Организация должна разработать, внедрить и поддерживать в актуальном состоянии документированную процедуру для рассмотрения претензий (жалоб).

4.6.2 При получении претензии (жалобы) Организация должна провести анализ изложенных в ней фактов и принять соответствующее решение, проинформировать заявителя в течение месяца с момента получения претензии (жалобы). Если для проведения расследования требуется больше времени, Организация направляет соответствующее уведомление заявителю.

4.6.3 В отношении претензии (жалобы), связанной с рисками происхождения и смешивания Организация должна:

- уведомить орган по сертификации в течение двух (2) недель с момента получения претензии (жалобы);

- собрать и проверить всю информацию, необходимую для оценки и принятия решения по жалобе в течение трех (3) месяцев, если для проведения расследования требуется больше времени, то направить соответствующее уведомление заявителю;

-

- сообщить о решении по претензии (жалобе) и о принятых мерах (корректирующих мероприятиях) в отношении предмета претензии (жалобы) заявителю и органу по сертификации после того, как эти меры реализованы.

4.6.4 Если Организация по результатам рассмотрения претензии (жалобы) установила, что претензия (жалоба) обоснована, должны быть разработаны и реализованы корректирующие мероприятия, направленные на устранение

недостатков в процессах, приведших к получению претензии (жалобы) в соответствии с п. 4.4.5

4.7 Несоответствующая продукция

4.7.1 В случае выявления несоответствующей продукции после ее доставки Организация должна предпринять следующие действия:

а) направить письменное уведомление покупателям в течение пяти рабочих дней после выявления несоответствующей продукции и вести учет таких уведомлений;

б) проанализировать причины появления несоответствующей продукции и принять меры по предотвращению повторения таких случаев.

4.8 Привлечение подрядчика

4.8.1 Организация несет ответственность за все процессы, переданные на подряд и за работников подрядчика, имеющих отношение к системе управления цепочкой поставок Организации.

ПОЯСНЕНИЕ: Подрядные организации - организации, участвующие в производственных процессах, как внутри, так и вне производственных площадей, включенные в область применения цепочки поставок Организации. Подрядные организации привлекаются в том числе к выполнению работ или отдельных операций по приемке, обработке, сортировке, хранению, переработке, упаковке, маркировке, транспортировке и отгрузке потребителям сырья, материалов или продукции.

4.8.2 Организация должна заключить письменное соглашение с каждым подрядчиком, участвующим в цепочке поставок Организации, содержащее, как минимум, следующие требования:

а) обеспечение подрядчиком выполнения требований к цепочке поставок, определенным в настоящем стандарте;

б) предоставление представителям Организации, органу по сертификации доступа на объекты подрядчика и к соответствующей документации с целью контроля и обеспечения соответствия цепочки поставок требованиям настоящего стандарта;

в) внедрение подрядчиком документированной системы контроля, которая обеспечивает четкую идентификацию материала, относящегося к системе цепочки поставок Организации, если Организация не внедрила собственную систему контроля;

г) запрет на привлечение сторонних организаций для осуществления деятельности, входящей в область действия сертификата Организации, включая

операции по приёмке, хранению, обработке материалов и продукции без разрешения Организации;

д) запрета на использование знака соответствия НСЛС без разрешения Организации.

4.9 Социальные требования, охрана здоровья и безопасность в цепочке поставок

4.9.1 Организация должна продемонстрировать приверженность социальным требованиям, требованиям к охране здоровья и безопасности труда, определенным в пункте 4.9.2 настоящего стандарта.

4.9.2 Организация должна продемонстрировать, что:

а) она не чинит препятствий свободе объединения работников, выбора представителей трудового коллектива для представления интересов работников и ведения коллективных переговоров с работодателем;

б) она не использует принудительный труд;

в) она не использует труд работников моложе установленного законодательством возраста и ограничений при приеме на работу;

г) работникам предоставляются равные возможности и права при трудоустройстве;

д) обеспечивается безопасность труда и охрана здоровья.

5 Цепочка поставок

5.1 Требования к закупке материалов

5.1.1 К приемлемому входящему материалу цепочки поставок относится входящий материал, указанный в Таблице А, проверенный в соответствии с требованиями системы должной добросовестности (СДД), указанной в разделе 6.

Таблица А – Категории материалов

Категории и заявление для выходной продукции	Приемлемый входящий материал
Соответствующий базовым требованиям, S	Проверенный материал
	Входящий материал или продукция с заявлением НСЛС, соответствующие базовым требованиям
	Переработанный материал

Соответствующий расширенным требованиям, S+ (S+credit) (S+ X%)	Входящий материал или продукция с заявлением НСЛС, соответствующие расширенным требованиям
---	--

ПОЯСНЕНИЕ: Организации по своему желанию может заменять заявление S+ для выходной продукции на S.

5.1.2 Организация должна разработать и внедрить документированную процедуру(ы) приемки входящего материала, для отнесения каждой партии входящего материала к категории, указанной Таблице А.

5.1.3 Если входящий материал не соответствует ни одной из этих категорий, он не может быть использован для изготовления и/или продажи выходной продукции с заявлением НСЛС.

5.1.4 Для сертифицированных входящих материалов с заявлением НСЛС документация также должна включать:

- заявление НСЛС;
- номер сертификата поставщика.

5.2 Риски смешивания – критические точки

5.2.1 Организация должна определить и задокументировать все критические контрольные точки, где существует риск смешивания или замены между приемлемыми входящими материалами различных категорий, указанных в Таблице А и несоответствующим материалом, включая случаи, когда Организация, передает деятельность на подряд (например, на хранение, транспортировку, доработку или другие виды деятельности).

ПОЯСНЕНИЕ. Организация может выявить возможные критические контрольные точки в процессе производства:

- а) приёмка,
- б) хранение,
- в) этапы переработки в готовую продукцию,
- г) маркировка,
- д) хранение готовой продукции,
- е) отгрузка,
- ж) продажа,
- з) организация работы подрядчиков.

5.2.2 Если организация одновременно применяет несколько методов контроля заявлений, она должна определить критические контрольные точки с учётом каждого метода.

5.3 Методы контроля заявлений

5.3.1 Организация должна установить группы продукции, согласно приложения А и включить в них все виды выпускаемой продукции, с учетом пород (при необходимости).

5.3.2 Организация устанавливает и реализует один или несколько методов контроля заявлений для всей продукции. Для отдельной группы продукции может быть использован только один из методов, указанных ниже:

- а) метод физического разделения (см.5.4);
- б) метод определения процентного соотношения (см. 5.5):
 - непрерывное определение процентного соотношения;
 - определение простого среднего процентного соотношения;
 - определение скользящего среднего процентного соотношения;
- в) кредитный метод (см. 5.6).

5.3.3 Для каждой группы продукции или партии продукции организация должна определить основные этапы переработки, предполагающие изменение объема или веса входящего материала, и для каждого этапа или, если это невозможно, то для всего процесса переработки, указать коэффициент(ы) выхода.

5.3.4 Для каждого вида использованного входящего материала должен быть определен коэффициент выхода готовой продукции в группе продукции или в партии продукции. Коэффициенты выхода должны быть указаны с округлением не менее чем до трёх значащих цифр.

ПОЯСНЕНИЕ 1: Допускается объединение различных видов продукции в одной группе, но к каждому виду входящего материала должен применяться соответствующий коэффициент выхода с целью расчета количества выходной продукции, которую можно продать с процентным или кредитным заявлением.

ПОЯСНЕНИЕ 2: Для эквивалентной замены входящих материалов вся продукция (партия продукции) должна быть изготовлена из одного входящего материала (например, сосновые пиломатериалы) или сочетания материалов из эквивалентных древесных пород (например, группа продукции «шпонированные стружечные плиты», в которой вся продукция изготовлена из сочетания стружечной плиты и шпона древесины эквивалентных пород). Примеры приведены в Приложении Б.

ПОЯСНЕНИЕ 3: Входящий материал и/или породу в группе продукции допускается заменять другим материалом и/или породой при условии эквивалентности такой замены. В одной и той же группе продукции приемлемы вариации по размерам или форме материала, или продукта.

5.3.5 Организация должна иметь методику расчета коэффициента(ов) выхода и поддерживать актуальность методики и коэффициентов.

5.3.6 Организация должна вести учет входящих материалов и выходной продукции, входящих в область действия сертификата НСЛС, включая:

а) входящие материалы: вид, количество и категория материала по каждой партии с указанием документа поступления, даты приемки, включая заявление НСЛС;

б) выходная продукция: вид, количество и категория материала по каждой партии с указанием документа реализации, даты отгрузки, включая заявление НСЛС.

5.4 Метод физического разделения

5.4.1 Метод физического разделения обеспечивает неразрывную связь между входящими материалами, полуфабрикатами и выходной продукцией определенной категории (см. Таблицу А) на всех этапах процесса(ов) производства.

5.4.2 Организация, применяющая метод физического разделения, обеспечивает, чтобы входящие материалы, полуфабрикаты, выходная продукция разных категорий (см. Таблицу А) были полностью разделены или четко определялись на всех этапах процесса(ов) производства и/или торговли используя:

а) физическое разделение на производственных и складских площадях, или

б) физическое разделение с точки зрения времени, или

в) чёткое разделение входящих материалов, полуфабрикатов, выходной продукции во время технологического процесса (ов). Пример приведен в Приложении Б (рис.2)

5.5 Метод определения процентного соотношения

5.5.1 Общая информация

а) Метод контроля основан на определении процентного соотношения для каждой категории входящего материала, когда смешиваются материалы различных категорий (см. Таблицу А).

б) При использовании данного метода допускается непрерывное определение процентного соотношения, определение простого среднего процентного соотношения или определение скользящего среднего соотношения.

ПОЯСНЕНИЕ:

1) Определение непрерывного процентного соотношения можно применять, когда соотношение входящих материалов различных категорий примерно постоянное, когда Организация выпускает индивидуальные партии выходной продукции и в иных случаях.

2) Определение простого и скользящего среднего соотношения можно применять, когда соотношение входящих материалов разных категорий постоянно меняется.

5.5.2 Непрерывное определение процентного соотношения

Процент содержания входящих материалов с заявлением НСЛС S+ Организация определяет для каждой партии выходной продукции в соответствии с долей материала с заявлением НСЛС S+ в общем объеме входящего материала данного вида с учетом коэффициента выхода, определяемой по данным учета остатков этих материалов на момент производства данной партии.

5.5.3 Определение простого среднего процентного соотношения

1) В этом случае Организация устанавливает учетный период, по окончании которого определяется доля входящего материала каждого вида с заявлением НСЛС S+.

2) В начале каждого учетного периода для каждого вида (группы) выходной продукции Организация определяет среднее процентное содержание материалов с заявлением НСЛС S+. Оно определяется на основании соотношения видов входящих материалов, используемых при производстве единицы выходной продукции, доли материала с заявлением НСЛС S+ в общем объеме остатков входящего материала данного вида. Эта доля определяется как сумма объема на начало предыдущего периода и объема, который поступил за предыдущий учетный период, с учетом коэффициента выхода. Соотношение пересчитывается на начало каждого учетного периода.

3) Рассчитанный таким образом % содержания входящего материала с заявлением НСЛС S+ Организация использует при реализации выходной продукции в течение всего текущего учетного периода.

4) Продолжительность учетного периода не может превышать 3 месяца.

5) В случае невозможности использования данных предыдущих учетных периодов (процентная система контроля заявлений находится на стадии внедрения, меняется продолжительность учетного периода, меняется технология производства, появляется новая продукция, вносятся иные существенные изменения в систему управления цепочкой поставок), Организация в начальном (нулевом) учетном периоде может определить прогнозное % содержание входящего материала с заявлением НСЛС S+. В этом случае, при определении % содержания для

следующего учетного периода, Организации при необходимости следует скорректировать получившееся % содержание с учетом расхождения фактического и прогнозного поступления входящих материалов с заявлением НСЛС S+ за предыдущий учетный период.

5.5.4 Определение скользящего среднего процентного соотношения

1) В этом случае Организация определяет, в дополнение к требованиям для определения простого среднего процентного соотношения, число предыдущих учетных периодов, используемых для определения скользящего. Скользящее среднее % содержание входящего материала с заявлением НСЛС S+, определяется для суммы предыдущих учетных периодов.

2) Продолжительность суммы учетных периодов, используемых для определения скользящего среднего, не может превышать 12 месяцев.

3) Перед началом каждого следующего учетного периода Организация проводит новый расчет. Данный подход позволяет сглаживать возможные колебания доли поступающих входящих материалов с заявлением НСЛС S+ в определенные учетные периоды.

Пример применения процентного метода приведен в Приложении Б (рис. 3)

5.6 Кредитный метод

5.6.1 Общая информация

а) Кредитный метод применяется, когда две категории входящего материала (см. Таблицу А) используются при производстве одного и того же вида выходной продукции или группы продукции. Количество выходной продукции каждого вида (группы) эквивалентно входящим материалам с учетом коэффициента выхода (см. 5.3.4)

б) Организация сама устанавливает порядок использования кредита (период времени и объем каждого вида (группы) выходной продукции), для реализации выходной продукции с заявлением НСЛС «S+» с учетом ограничений, указанных в п. 5.6.4 и 5.6.5

5.6.2 Организация устанавливает учетный период, по окончании которого она должна определить учетный остаток на кредитном счете. Учетный период не должен превышать один месяц.

5.6.3 Учетный остаток на кредитном счёте рассчитывается либо для входящих материалов, либо для выходной продукции, либо и для входящих материалов и для выходной продукции за каждый период в соответствии с одной из указанных формул:

Формула 1: Применяется, когда остаток на кредитном счете рассчитывается для выходной продукции (применяется только для производства однокомпонентной продукции, без учета незначительных компонентов)

$$КР_о = КР_{\text{III}} + (М \cdot КВ) - П$$

В этом случае учетный остаток кредитного счета должен исчисляться в единицах измерения выходной продукции.

Формула 2: Применяется, когда остаток на кредитном счете рассчитывается для входящего материала

$$КР_о = КР_{\text{III}} + М - (П/КВ)$$

где,

$КР_о$ – учетный остаток кредитного счета (единица, объем или вес);

$КР_{\text{III}}$ – учетный остаток кредитного счета на конец предыдущего периода (единица, объем или вес);

$М$ – входящий материал, поступивший в учетный период (единица, объем или вес);

$П$ – проданная продукция, списанная с кредитного счёта в учетный период (единица, объем или вес);

$КВ$ – коэффициент выхода.

В случае определения учетного остатка и для входящих материалов и для выходной продукции Организация должна вести взаимосвязанный учет на кредитном счете входящих материалов и на кредитном счете выходной продукции.

а) На конец предыдущего учетного периода Организация должна определить остаток на кредитном счете по каждому входящему материалу с заявлением НСЛС «S+» в единицах измерения этого материала.

б) Для многокомпонентной продукции в случае невозможности эквивалентной замены входящих материалов максимально возможный остаток на кредитном счете выходной продукции определяется размером наименьшего учетного остатка используемого для производства продукции входящего материала с учетом коэффициента выхода.

в) Учетный остаток по кредитному счету для каждого вида (группы) выходной продукции определяет максимальное количество этого вида (группы) продукции, которое можно реализовать с заявлением НСЛС «S+» в следующем учетном периоде.

г) Примеры определения учетных остатков приведены в Приложении Б.

5.6.4 Организация ведет учет движения для каждой категории входящего материала, используемого для производства выходной продукции. Количество каждого вида или группы продукции с заявлением НСЛС «S+» определяется по результатам этого учета.

5.6.5 Возможный объём выходной продукции с заявлением НСЛС «S+» определяется умножением количества входящих материалов на применимый(е) коэффициент(ы) выхода для каждого компонента отдельного вида или группы продукции.

ПОЯСНЕНИЕ 1.

Доля незначительных компонентов в составе продукции, которой можно пренебречь для определения возможного объема выходной продукции с заявлением НСЛС «S+», может составлять не более пяти процентов.

ПОЯСНЕНИЕ 2.

а) Сертифицированные по базовым требованиям компоненты, могут составлять не более 10 процентов в составе выходной продукции с заявлением НСЛС «S+».

б) Если количество сертифицированных по базовым требованиям компонентов составляет более 1 компонента, и доля каждого из них составляет более 10 процентов, необходимо провести замену на эквивалентный материал (см. 5.3.4), с заявлением НСЛС «S+» или использовать заявление НСЛС «S».

5.6.6 Остаток кредита, который накапливает организация на кредитном счете, не должен превышать сумму новых кредитов, за последние 24 месяца. (Это означает, что кредиты, которые не использовались для выходных заявлений НСЛС «S+» в течение этого периода, обнуляются). Остаток кредита, превышающий сумму кредитов, записанных на счет в течение предыдущих 24 месяцев, должен быть списан с кредитного счета в начале следующего месяца (на 25-й месяц после того, как он был добавлен на счет).

5.6.7 Организация должна продавать продукцию с заявлением НСЛС «S+», только при наличии учетных остатков на соответствующем кредитном счете.

ПОЯСНЕНИЕ: Пример приведен в Приложении Б (рис.4).

5.6.8 Кредитная система может применяться на уровне одной или нескольких производственных, или складских площадок. Условия для установления централизованного кредитного счета на несколько площадок следующие:

- а) кредиты должны распределяться внутри одной группы продукции;
- б) все площадки должны входить в область действия сертификата и находиться под управлением Организации;
- в) все площадки должны находиться в одной стране;

г) все площадки должны использовать одинаковое программное обеспечение для комплексной системы управления;

д) каждая из площадок, включенных в общий кредитный счет, должна вносить не менее 10% от входящего материала, использованного на ней, в течение 12 месяцев.

5.7 Продажи

5.7.1 Организация должна убедиться, что в торговых документах (в их бумажных или электронных версиях), выставленных за продукцию, продаваемую с заявлениями НСЛС, была указана следующая информация:

- а) название и контактные данные организации;
- б) информация о заказчике, такая как наименование и адрес заказчика (кроме продаж конечным потребителям);
- в) дата выдачи документа;
- г) наименование или описание продукции;
- д) количество проданной продукции;
- е) код сертификата;
- ж) четкое указание заявления НСЛС для каждого вида продукции или для всей продукции, как указано в Таблице Б.

ПОЯСНЕНИЕ: Пример заявления «буквенные обозначение органа по сертификации -/НСЛС (RFCS) – СОС - № сертификата

Таблица Б – Приемлемые заявления НСЛС для выходной продукции для всех методов контроля

Заявление НСЛС на выходную продукцию/группы продукции	Метод физического разделения	Метод определения процентного соотношения	Кредитный метод
Базовые требования (S)	✓	✓	✓
Расширенные требования (S+)	✓	✗	✗
Расширенные требования (S+credit)	✗	✗	✓
Расширенные требования (S+ X%)	✗	✓	✗

5.7.2 Если торговая документация, выпущенная Организацией, не прилагается к отгруженной партии продукции, а эта информация важна покупателю для определения сертификационного статуса продукции, соответствующая

товаросопроводительная документация должна включать ту же информацию, что требуется в п. 5.7.1

5.7.3 Организация может использовать заявления НСЛС «S» (базовые) вместо НСЛС «S+» (расширенные) на выходной продукции по своему усмотрению, но не наоборот. Маркировка знаком соответствия НСЛС должна соответствовать заявлению, размещенному в торговой и товаросопроводительной документации, кроме случаев продажи компаниями розничной торговли готовой и маркированной продукции конечным потребителям.

5.8 Требования к маркировке

5.8.1 Организация может размещать маркировку знаком соответствия НСЛС, на продукции с сертификационным статусом в соответствии с требованиями, указанными в «Порядке применения знака соответствия», и должна соответствовать заявлению НСЛС в торговых и товаросопроводительных документах.

6 Система должной добросовестности

6.1 Общие требования

6.1.1 Организация должна разработать и внедрить документированную систему должной добросовестности (СДД) для подтверждения соответствия всех входящих материалов требованиям настоящего стандарта, и обеспечивающую низкий риск поступления несоответствующего требованиям материала в цепочки поставки Организации.

УКАЗАНИЯ: Требования к содержанию СДД в отношении сертифицированных поставщиков содержаться в разделе 6.4; для переработанного материала – в разделе 6.3.

6.1.2 Разработка СДД Организации реализуется в три этапа:

- а) сбор требуемой информации (см.6.2 - 6.4);
- б) оценка риска (см.6.5);
- в) снижение риска (см. 6.6).

6.1.3 Организация должна применять СДД на уровне, необходимом для снижения риска.

ПОЯСНЕНИЕ: Уровень применения СДД зависит от различных факторов, например:

- уровень страны, когда риски объективно одинаковые на всей территории страны. Контрольные меры могут применяться также на всей территории страны (например, риск нарушений при ведении лесозаготовительной деятельности);

- уровень региона, когда риск зависит от региона заготовки (например, риск нарушения прав коренных народов в местах их проживания);
- уровень участка, предоставленного для заготовки древесины (например, наличие КОТР, ВБУ на территории арендованного лесного участка и др.);
- уровень лесосеки (например, сохранение биоразнообразия);
- уровень мест складирования древесины (в отношении рисков смешивания).

6.1.4 Организация должна применять СДД для всех поставщиков, входящих в цепочки поставки, в том числе определить порядок проверки, в соответствии с Приложением Г. Обязательства поставщиков выполнять требования СДД должно содержаться в договорах с ними.

6.1.5 Организация должна требовать от поставщиков сообщать информацию о любых изменениях в системе управления цепочки поставок и самостоятельно отслеживать своевременное предоставление поставщиком любых изменений в информации, относящейся к согласованным условиям поставки входящего материала.

ПОЯСНЕНИЕ. К этой информации может относиться изменение видового (породного) состава древесины, места происхождения материалов, категории переработанного материала, звеньев цепочки поставок и т. д.

6.1.6 Организация должна приостановить поставки от поставщиков в случае:

- нарушения критических требований СДД или не устраненных в согласованные сроки замечаний,
- систематическое нарушение одних и тех же требований или не устранение замечаний (2 и более раз) по результатам проверок исполнения СДД в соответствии с Приложением Г,
- если по результатам рассмотрения поступившей жалобы, в соответствии с п.4.6.4 организация в качестве корректирующего действия установлен отказ от закупки.

УКАЗАНИЕ: Критические требования СДД – это требования нарушение которых, подтвержденное результатами применения контрольных мер, должно приводить к остановке закупки входящего материала до устранения нарушений согласно требованиям СТО НСЛС.48861355-001—2023.

6.1.7 Организация должна пересматривать СДД не реже, чем один раз в год. Пересмотр СДД включает, но не ограничивается следующим:

- а) пересмотр в связи с изменениями в области оценки рисков;
- б) пересмотр контрольных мер организации;
- в) официальное обновления оценки рисков НСЛС, в течение шести месяцев с даты официальной публикации оценки рисков на сайте НСЛС.

6.2 Доступ к информации

6.2.1 Организация должна собирать и сохранять информацию (см.4.3), относящуюся к входящему материалу:

а) описание видов продукции (в соответствии с классификатором ОКПД 2 или ТН ВЭД, включая торговое наименование (см. приложение А);

б) общее название видового (породного) состава древесины (или возможных пород в случае входящего материала, содержащего несколько пород) и, при необходимости полное латинское название;

в) регион заготовки древесины или сбора переработанного материала;

г) количество (в объемных, весовых или количественных единицах);

д) название и адрес поставщиков входящего материала организации;

е) информацию о всех поставщиках материала до участка заготовки.

ПОЯСНЕНИЕ: Для материала, проданного в адрес Организации с сертификационным статусом не требуется запрашивать информацию п.6.2.1 подпункт е)

ПОЯСНЕНИЕ: Для переработанного материала не требуется запрашивать информацию п.6.2.1 подпункт б)

6.2.2 Организация должна иметь информацию о входящих материалах в объеме, позволяющем:

а) сделать вывод о том, что входящие материалы поступают из участков или цепочек поставок с низким риском или что потенциальные риски уже были снижены;
ИЛИ

б) эффективно выявлять, конкретизировать и снижать риски, связанные с производством или получением материалов, или продукции, несоответствующим требованиям настоящего стандарта.

6.2.3 Организация должна:

а) проинформировать поставщиков о Политике Организации (см. п.4.2.3).

б) включать в договор с поставщиком условия о разрешении Организации и/или органам по сертификации проводить аудиты цепочки поставок с целью проверки соответствия настоящему Стандарту.

6.3 Информация, необходимая для переработанного материала

6.3.1 Организация, использующая переработанный материал и/или продукцию, произведенную из переработанного материала (за исключением продукции с сертификационным статусом НСЛС), должна иметь подтверждение, что данный материал, соответствует определению переработанного материала.

6.3.2 Для подтверждения того, что материал является переработанным и для исключения рисков смешивания с сопутствующей продукцией Организация должна:

а) определить область деятельности поставщика (например, покупатель или сборщик переработанных материалов, перерабатывающая организация);

б) определить требуемый уровень контроля (например, проверка и анализ документации, консультации с заинтересованными сторонами, аудиты поставщиков и др.) (см. Приложение В).

6.4 Информация, необходимая для сертифицированного материала

6.4.1 Для всех входящих материалов, поставляемых с заявлением НСЛС (соответствие базовым и/или расширенным требованиям) организация должна:

- регулярно проверять действительность сертификатов и перечень групп продукции, включенных в область действия сертификатов, своих НСЛС-сертифицированных поставщиков на веб-сайте НСЛС.

6.4.2 Если организация принимает материал, с заявлениями других схем лесной сертификации, организация должна проверить такой материал на соответствие всем применимым требованиям настоящего стандарта и провести оценку рисков и снижение рисков в соответствии с подразделами 6.5 и 6.6.

6.5 Оценка рисков

6.5.1 Организация должна оценить и задокументировать, используя «Национальную оценку рисков» СТО НСЛС.48861355-001– 2023 (далее, Оценка рисков НСЛС), риски, связанные с источником происхождения материала.

УКАЗАНИЕ: Для сертифицированного материала и переработанного материала снижение риска обеспечивается выполнением требований, указанных в п.п. 6.3, 6.4.

Оценка рисков, в соответствии с подразделом 6.5 и снижение рисков, в соответствии с подразделом 6.6 для этих категорий материалов не проводятся.

6.5.2 Организация должна оценить и задокументировать риски смешивания входящих материалов, проверенных в соответствии с СДД, с входящими материалами, несоответствующими требованиям настоящего стандарта.

6.5.3 Организация должна при необходимости, но не реже одного раза в год, пересматривать оценку рисков.

6.5.4 Если нельзя сделать вывод о низком риске, связанного с происхождением и/или смешиванием с входящим материалом несоответствующим требованиям настоящего стандарта в цепочке поставок, Организация должна применить

контрольные меры в соответствии с подразделом 6.6 и СДД до использования материалов, как соответствующих базовым требованиям.

6.6 Снижение риска

6.6.1 Для снижения рисков, связанных с источником происхождения материала, организация должна применять как минимум обязательные контрольные меры, указанные в «Национальной оценке рисков» СТО НСЛС.48861355-001– 2023.

6.6.2 В случаях, когда Организация считает, что обязательные контрольные меры, указанные в Оценке рисков НСЛС, не применимы для территории поставок, Организация должна обосновать неприменимость таких мер.

6.6.3 Организация может заменить обязательные контрольные меры, указанные в Оценке рисков НСЛС, на другие контрольные меры, разработанные самостоятельно, при выполнении следующих условий:

а) Организация разрабатывает контрольные меры так, чтобы они, способствовали эффективному снижению рисков;

б) Организация должна доказать адекватность контрольных мер и согласовать контрольные меры с органом по сертификации;

в) такие контрольные меры должны применяться Организацией в обязательном порядке.

6.6.4 Организация должна разработать мероприятия для снижения риска смешивания входящих материалов, проверенных в соответствии с СДД и входящих материалов, несоответствующих требованиям настоящего стандарта.

6.6.5 Организация документирует, ведет и сохраняет (см. 4.3) записи всех реализованных мероприятий, по оценке рисков.

6.6.6 Контрольные меры по их содержанию и способу реализации разделяются на контрольные меры, применяемые

- при полевой проверке (выездная проверка участков, территорий и иных объектов, входящих в область применения системы управления цепочкой поставки),

- при документарной проверке (проверка документальных свидетельств выполнения требований СДД Организации)

- путем проведения консультаций с заинтересованными и затронутыми сторонами и экспертами,

- путем анализа общедоступных источников информации.

Данное деление носит функциональный характер. Очередность применения контрольных мер определяется порядком проверки Организацией своих поставщиков

и программой этой проверки. Организации следует планировать проверки путем взаимодействия с Поставщиком для оптимального использования ресурсов обеих сторон и времени, затрачиваемого на проверку.

Указание: Способ реализации контрольных мер может зависеть от их применимости к объекту проверки, а также от внешних факторов. К примеру, если полевая проверка проводится в зимнее время и невозможно визуально проверить сохранение подроста, повреждение почвы и т. п., то проверку соответствующих требований можно выполнить путем проверки документов или путем проведения консультаций.

6.6.7 Если риск не удастся эффективно снизить, то материал не должен приниматься в качестве входящего материала.

6.7 Требования к Организации с несколькими площадками

6.7.1 Организация с несколькими площадками, входящими в область применения системы управления цепочкой поставок, должна иметь управляющий орган, в котором производится планирование, контроль, руководство системой управления цепочкой поставок.

6.7.2 Организация с несколькими площадками должна быть одним юридическим лицом. Все площадки должны входить в единую организационную структуру, находящуюся под руководством со стороны управляющего органа.

6.7.3 На все площадки и управляющий орган распространяется программа внутреннего аудита организации (п.4.5).

Функции и обязанности управляющего органа

6.7.4 Управляющий орган должен:

а) внедрить и поддерживать систему управления цепочкой поставок в соответствие с требованиями настоящего стандарта,

б) предоставить всем площадкам необходимую информацию и обеспечить руководство, необходимое для эффективного применения и поддержания системы управления цепочкой поставок в соответствии с требованиями настоящего стандарта.

6.7.5 Управляющий орган должен предоставить площадкам следующую информацию или доступ к следующей информации:

а) правила применения знака соответствия НСЛС и руководство по применению,

б) стандарты, Положения, Правила НСЛС и руководства по применению.

в) процедуры, касающиеся системы управления цепочкой поставок организации с несколькими площадками,

- г) права органа по сертификации на доступ к документации, на территорию площадок в целях проведения оценки соответствия,
- д) о взаимной ответственности площадок,
- е) результаты внутренних аудитов и оценок органа по сертификации, корректирующие и предупреждающие действия, которые должны выполнить площадки,
- ж) к разделам сертификата на несколько площадок.

ПОЯСНЕНИЕ: Термин «взаимная ответственность» означает, что несоответствия, выявленные на одной площадке или в управляющем органе, могут повлечь за собой выполнение корректирующих действий для всех площадок; увеличение числа внутренних аудитов или исключения из области действия сертификата одной из площадок.

6.7.6 Управляющий орган должен обладать полномочиями:

- а) осуществлять и обеспечивать проведение любых корректирующих и/или предупреждающих действий,
- б) инициировать исключение любой площадки из области действия сертификата в случае ее несоответствия настоящему стандарту,
- в) установить письменные процедуры, касающиеся системы управления цепочкой поставок Организации с несколькими площадками,
- г) выполнять программу внутреннего аудита, в том числе с учетом расширения, включения новых площадок (при необходимости) в область сертификации,

Функции и обязанности площадок

6.7.7 Каждая площадка должна:

- а) выполнять и поддерживать соответствие требованиям по цепочке поставок в соответствии с настоящим стандартом,
- б) своевременно отвечать на запросы со стороны управляющего органа на предоставление данных, документации или иной информации, необходимых органу по сертификации, как связанной, так и не связанной с аудитами, анализом или иными действиями,
- в) обеспечивать полное взаимодействие и поддержку в отношении организации внутренних аудитов, проводимых управляющим органом, и аудитов, проводимых органом по сертификации, включая обеспечения доступа на территорию площадок,
- г) осуществлять в согласованные сроки корректирующие и предупреждающие действия, определенные управляющим органом.

**Приложение А
(обязательное)**

Перечень групп продукции в соответствии с классификатором ТН ВЭД

<i>Уровень 1</i>	<i>Уровень 2</i>	<i>Уровень 3*</i>	<i>Примеры**</i>
44 Древесина и изделия из нее	4401 Топливная древесина	4401 11 Древесина топливная хвойных пород	Дрова (сосна, ель)
		4401 12 Древесина топливная лиственных пород	Дрова (береза, осина)
		4401 21 Древесина в виде щепок или стружки хвойных пород	Топливная щепа хвойных пород
		4401 22 Древесина в виде щепок или стружки лиственных пород	Топливная щепа лиственных пород
		4401 31 Гранулы древесные	Топливные брикеты, пеллеты
		4401 40 Опилки, древесные отходы и скрап, неагломерированные	Опилки
	4402 Древесный уголь		Древесный уголь
44 Древесина и изделия из нее	4403 Лесоматериалы необработанные: Круглый лес	4403 11 Лесоматериалы необработанные хвойных пород	Бревна для распиловки и строгания прочих пород, балансы, хлысты, бревна для разделки на рудничную стойку, бревна для свай, бревна для опор. Бревна для лущения
		4403 12 Лесоматериалы необработанные лиственных пород	
		4403 21 Лесоматериалы из сосны	
		4403 49 Лесоматериалы необработанные тропических пород	
		4403 95 Лесоматериалы из березы	
		4403 97 Лесоматериалы из тополя и осины	
		4403 99 Лесоматериалы необработанные прочие	
44 Древесина и изделия из нее	4404 Древесина для использования в ландшафтном дизайне	4404 10 Древесина для использования в ландшафтном дизайне хвойных пород	Древесина бондарная; бревна расколотые; сваи, колья и столбы из дерева, заостренные, но не распиленные вдоль; лесоматериалы, грубо обтесанные, но не обточенные, не изогнутые
		4404 20 Древесина для использования в ландшафтном дизайне	

<i>Уровень 1</i>	<i>Уровень 2</i>	<i>Уровень 3*</i>	<i>Примеры**</i>
		лиственных пород	или не обработанные другим способом, используемые для производства тростей, зонтов, ручек для инструментов или аналогичных изделий; щепы и аналогичная древесина для плетения
44 Древесина и изделия из нее	4405 Шерсть древесная, мука древесная		Мука древесная
	4406 Шпалы деревянные	4406 11 Шпалы деревянные хвойных пород непитанные	Шпалы хвойных пород непитанные
		4406 12 Шпалы деревянные лиственных пород непитанные	Шпалы лиственных пород непитанные
	4407 Лесоматериалы, полученные распиловкой или расщеплением вдоль, строганием или Лущением		Обрезная и необрезная доска
	4408 Листы для облицовки (включая полученные разделением слоистой древесины), для клееной фанеры или для аналогичной слоистой древесины		Листы шпона, клееной фанеры, имеющая, по крайней мере, один наружный слой из древесины лиственных пород, Карандашные дощечки
	4409 Пиломатериалы в виде профилированного погонажа		Планки и фризы для паркетного покрытия пола, багет для изготовления рам для картин, фотографий, зеркал или аналогичных предметов
	4410 Плиты древесно-стружечные, плиты с ориентированной стружкой (OSB) и аналогичные плиты (например, вафельные плиты) из древесины или других одревесневших материалов, не пропитанные или пропитанные смолами или другими органическими связующими веществами	4410 11 Плиты древесно-стружечные	ДСП
44 Древесина и		4410 12 плиты с	OSB

изделия из нее		ориентированной стружкой (OSB)	
		4410 19 вафельные плиты	
	4411 Плиты из древесины или других одревесневших материалов	4411 12 плиты древесно-волоконистые	Плиты MDF, HDF
Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3*	Примеры**
	4412 Фанера клееная, панели фанерованные и аналогичные материалы из слоистой древесины	4412 10 фанера клееная, имеющая, по крайней мере, один наружный слой из бамбука	Фанера, состоящая из трех или более слоев древесины, склеенных или спрессованных и расположенных таким образом, что волокна смежных слоев направлены под углом друг к другу; это придает панели большую прочность и, компенсируя усадку, уменьшает коробление. Шпон
44 Древесина и изделия из нее		4412 31 фанера клееная прочая, состоящая исключительно из листов древесины (кроме бамбука)	
		4412 94 брусковые, многослойные и реечные столярные плиты	Столярные щиты, реечные щиты и блочно-реечные щиты
	4413 Древесина прессованная в виде блоков, плит, брусьев или профилированных форм		Прессованная древесина для изготовления зубчатых колес, затворов, подшипников и других деталей машин, двигателей, изоляторов и других электрических устройств, резервуаров для химической промышленности и т.д.
	4414 Рамы деревянные для картин, фотографий, зеркал или аналогичных предметов		Деревянные рамки декоративные
	4415 Ящики, коробки, упаковочные клетки или корзины, барабаны и аналогичная тара, из древесины; кабельные барабаны деревянные; паллеты, поддоны и прочие погрузочные щиты, деревянные; обечайки деревянные	4415 10 деревянная упаковочная тара, барабаны и аналогичная тара	Ящики, прочая деревянная тара, барабаны для кабелей

44 Древесина и изделия из нее		4415 20 паллеты, поддоны и прочие погрузочные щиты; обечайки	Деревянные щиты, паллеты, поддоны
		4415 20 паллеты, поддоны и прочие погрузочные щиты; обечайки	Деревянные щиты, паллеты, поддоны
	4416 Бочки и другие бондарные изделия		Деревянные бочки
Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3*	Примеры**
44 Древесина и изделия из нее	4417 Инструменты, корпуса и ручки для инструментов		Деревянный инструмент
	4418 Изделия деревянные столярные и плотницкие		Ячеистые деревянные панели, панели напольные собранные, гонт и дранка кровельные Паркетные планки Кровельный гонт Дранка. Стремянки
		4418 10 Окна, балконные двери и их рамы	Двери балконные деревянные, дверные блоки балконные деревянные
		4418 20 Двери и их рамы и пороги	Двери и их рамы и пороги
44 Древесина и изделия из нее		4418 73 Панели напольные собранные	Ячеистые деревянные панели
	4419 Принадлежности столовые и кухонные, деревянные		Деревянная посуда
	4420 Предметы декора		Изделия деревянные мозаичные и инкрустированные; шкатулки и коробки для ювелирных или ножевых и аналогичных изделий, деревянные; статуэтки и прочие декоративные изделия, деревянные; деревянные предметы мебели
	4421 Изделия деревянные прочие		Аксессуары для ванной комнаты. Средства от насекомых. Прочие товары для дома
		4421 10 Вешалки и бельевые прищепки	
		4421 99 Прочие	
3912 Целлюлоза и ее химические производные, в первичных формах			Ацетаты целлюлозы этилцеллюлоза гидроксипропилцеллюлоза
47 Масса из	4701 Механическая		

древесины или из других волокнистых целлюлозных материалов; регенерируемые бумага или картон (макулатура и отходы); бумага, картон и изделия из них	целлюлоза		
	4702 Целлюлоза древесная, растворимые сорта		вискозная целлюлоза, ацетатная целлюлоза
	4703 Целлюлоза древесная, натронная или сульфатная, кроме растворимых сортов		Целлюлозное волокно из растворимой целлюлозы Целлюлозная нить Целлюлозный текстиль Одежда Регенерированная целлюлозная пленка
Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3*	Примеры**
47 Масса из древесины или из других волокнистых целлюлозных материалов; регенерируемые бумага или картон (макулатура и отходы); бумага, картон и изделия из них		4703 1 - небеленая сульфатная целлюлоза	
		4703 2 - полубеленая или беленая сульфатная целлюлоза	
		4703 21 прочая	Распушенная целлюлоза Целлюлоза из вторичного сырья
	4704 Целлюлоза древесная, сульфитная, кроме растворимых сортов		Небелёная сульфитная целлюлоза Белёная сульфитная целлюлоза
	4705 Полухимическая целлюлоза		
	4707 Регенерируемые бумага или картон (макулатура и отходы)		
		4707 10 - небеленые крафт-бумага или крафт-картон или гофрированные бумага или картон	
47 Масса из древесины или из других волокнистых целлюлозных материалов; регенерируемые бумага или картон (макулатура и отходы); бумага, картон и изделия из них		4707 20 - бумага или картон прочие, полученные в основном из белой целлюлозы, не окрашенные в массу	
		4707 30 - бумага или картон, полученные в основном из древесной массы (например, газеты, журналы и аналогичная печатная продукция):	
		4707 30 - старые и непроданные газеты и журналы, телефонные справочники, брошюры и печатная рекламная продукция	
		4707 30 9 - прочие	
		4707 90 - прочие, включая неотсортированные макулатуру и отходы:	
48 Бумага и	4801 Газетная бумага		

картон; изделия из бумажной массы, бумаги или картона	Бумага газетная в рулонах или листах		
	4802 Бумага и картон немелованные	4802 10 Бумага и картон ручного отлива	
		4802 20 Бумага и картон, используемые как основа для фото-, тепло или электрочувствительной бумаги или картона	
		4802 40 Бумага основа для обоев	
Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3*	Примеры**
48 Бумага и картон; изделия из бумажной массы, бумаги или картона	4803 Виды бумаги хозяйственно-бытового или санитарно-гигиенического назначения,		Туалетная бумага, салфетки для лица, полотенца, скатерти, столовые салфетки и др. Вата и полотно из целлюлозы.
	4804 Крафт-бумага и крафт-картон немелованные, в рулонах или листах		крафт-лайнер, мешочная крафт-бумага и другие крафт-бумаги для оберточных и упаковочных целей
	4805 Бумага и картон немелованные прочие, в рулонах или листах, без дальнейшей обработки или обработанные		Полухимическая рифленая бумага, Многослойные бумага и картон, полученные прессованием двух или более слоев влажной бумажной массы Сульфитная оберточная бумага Фильтровальная бумага и картон Войлочная бумага и картон Промокательная бумага
48 Бумага и картон; изделия из бумажной массы, бумаги или картона		4805 11 бумага для гофрирования из полуцеллюлозы	
		4805 12 бумага для гофрирования из соломенной массы	
		4805 19 прочая	
		4805 24 тест-лайнер (регенерированный картон для плоских слоев гофрированного картона)	
		4805 30 бумага оберточная сульфитная	
		4805 40 бумага и картон фильтровальные	
		4805 50 бумага-основа и картон-основа для кровельного картона	

		4805 93 изготовленные из макулатуры	
		4805 93 прочие	
48 Бумага и картон; изделия из бумажной массы, бумаги или картона	4806 Пергамент растительный, бумага жиронепроницаемая, калька и пергамин и прочая лощеная прозрачная или полупрозрачная бумага, в рулонах или листах:		
Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3*	Примеры**
48 Бумага и картон; изделия из бумажной массы, бумаги или картона	4807 Бумага и картон многослойные (изготовленные путем склеивания с помощью адгезива плоских слоев бумаги или картона) без поверхностного покрытия или пропитки, армированные или неармированные, в рулонах или листах		
		4807 00 изготовленные из макулатуры, покрытые или не покрытые бумагой	
	4808 Бумага и картон гофрированные		
48 Бумага и картон; изделия из бумажной массы, бумаги или картона	4809 Бумага копировальная		
	4810 Бумага и картон, покрытые с одной или с обеих сторон каолином (китайской глиной) или другими неорганическими веществами	4810 22 Мелованная бумага с содержанием древесной массы	
	4811 Бумага, картон, целлюлозная вата и полотно из целлюлозных волокон, с покрытием, пропитанные, ламинированные, с окрашенной или декорированной поверхностью или напечатанные		бумага и картон гуммированные или клейкие: бумага и картон с покрытием, пропиткой или ламинированные пластмассой (за исключением клеев)
48 Бумага и картон; изделия из бумажной массы, бумаги или картона	4812 Блоки, плиты и пластины фильтровальные, из бумажной массы		
	4813 Бумага папиросная		

	4814 Обои и аналогичные настенные покрытия		
	4817 Печатная продукция небольшого формата		
		4817 10 конверты	
		4817 20 карточки для писем, почтовые открытки без рисунков и карточки для переписки	
Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3*	Примеры**
48 Бумага и картон; изделия из бумажной массы, бумаги или картона		4817 30 коробки, сумки, футляры и компендиумы, из бумаги или картона, содержащие наборы бумажных канцелярских принадлежностей	
	4818 Изделия хозяйственно-бытового, санитарно-гигиенического или медицинского назначения, предметы одежды		
		4818 10 бумага туалетная	
		4818 20 100 Платки носовые и косметические салфетки или салфетки для лица	
		4818 20 полотенца для рук, платки носовые и косметические салфетки или салфетки для лица	
48 Бумага и картон; изделия из бумажной массы, бумаги или картона		4818 30 скатерти и салфетки	
		4818 50 предметы одежды и принадлежности к одежде	
		4818 90 изделия прочие	
	4819 Упаковочные материалы		Картонки, ящики, коробки, мешки, пакеты и другая упаковочная тара, из бумаги, картона, целлюлозной ваты или полотна из целлюлозных волокон; коробки для картотек, лотки для писем и аналогичные изделия, из бумаги или картона, используемые в

<i>Уровень 1</i>	<i>Уровень 2</i>	<i>Уровень*</i>	<i>Примеры**</i>
			учреждениях, магазинах или в аналогичных целях
		4819 10 картонки, ящики и коробки, из гофрированной бумаги или гофрированного картона	
		4819 30 мешки и пакеты	
		4819 50 прочие упаковки	
		4819 10 картонки, ящики и коробки, из гофрированной бумаги или гофрированного картона	
48 Бумага и картон; изделия из бумажной массы, бумаги или картона	4820 Журналы регистрационные, бухгалтерские книги, записные книжки, книги заказов, квитанционные книжки, блокноты для писем, памятных записок, дневники и аналогичные изделия, тетради, блокноты с промокательной бумагой, съемные переплеты (для отрывных листов или другие), папки, скоросшиватели, самокопировальные деловые бланки, полистно проложенные копировальные наборы и прочие канцелярские товары, из бумаги или картона; альбомы для образцов или для коллекций и обложки для книг, из бумаги или картона		
48 Бумага и картон; изделия из бумажной массы, бумаги или картона		4820 10 журналы регистрационные, бухгалтерские книги, записные книжки, книги заказов, квитанционные книжки, блокноты для писем, памятных записок, дневники и аналогичные изделия:	
		4820 20 тетради	
		4820 30 переплеты съемные (кроме обложек для книг), папки и скоросшиватели	
		4820 40	

		самокопировальные деловые бланки и полистно проложенные копировальные наборы	
		4820 50 альбомы для образцов или коллекций	
		4820 90 прочие	
49 Печатные книги, газеты, репродукции и другие изделия полиграфической промышленности; рукописи, машинописные тексты и планы		4901 10 – Книги	
		4901 91 словари, энциклопедии и их серийные выпуски	
Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3*	Примеры**
49 Печатные книги, газеты, репродукции и другие изделия полиграфической промышленности; рукописи, машинописные тексты и планы	4902 Газеты, журналы и прочие периодические издания, иллюстрированные или неиллюстрированные, содержащие или не содержащие рекламный материал		
	4903 00 Книги-картинки, книги для рисования или для раскрашивания, детские		
	4904 Ноты, печатные или рукописные, в переплете или непереплетенные, иллюстрированные или неиллюстрированные		
	4905 Карты географические и гидрографические или аналогичные карты всех видов, включая атласы, настенные карты, топографические планы и глобусы, отпечатанные		
49 Печатные книги, газеты, репродукции и другие изделия полиграфической промышленности; рукописи, машинописные тексты и планы	4906 Планы и чертежи для архитектурных, инженерных, промышленных, коммерческих, топографических или аналогичных целей, представляющие собой оригиналы, выполненные от руки; тексты рукописные;		

	фоторепродукции на сенсibilизированной бумаге и подкопирочные экземпляры вышепоименованных товаров		
	4907 почтовые марки, марки госпошлин и аналогичные марки		
		4907 00 - банкноты, ценные бумаги	
	4908 Картинки переводные (декалькомания)		
Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3*	Примеры**
49 Печатные книги, газеты, репродукции и другие изделия полиграфической промышленности; рукописи, машинописные тексты и планы	4909 Открытки почтовые печатные или иллюстрированные; карточки с напечатанными поздравлениями, посланиями или сообщениями, иллюстрированные или неиллюстрированные, с конвертами или без конвертов, с украшениями или без украшений		
92 Музыкальные инструменты	9201 Фортепьяно, включая автоматические; клавесины и прочие клавишные струнные инструменты:		
	9202 Инструменты музыкальные струнные прочие		
	9205 Инструменты музыкальные духовые		
	9206 Инструменты музыкальные ударные		
94 Мебель, сборные строительные конструкции	9401 Мебель для сидения		Стулья и табуреты Диваны и кресла Скамьи
	9402 Мебель для больниц и учреждений здравоохранения		
	9403 Мебель прочая и ее части		Мебель для учебных заведений, мебель для магазинов, складов, мастерских, мебель для лабораторий и технических контор, мебель для церквей

			Мебель для детей Мебель на заказ
94 Мебель, сборные строительные конструкции		9403 30 Мебель для офиса	
		9403 40 Кухонные гарнитуры и столешницы	
		9403 50 Мебель для спальни	Кровати, изголовья, основания для кровати
		9403 60 Системы и модули хранения	Выдвижные ящики, шкафы, полки, буфеты, тумбы, книжные шкафы
	9406 Сборные строительные конструкции:	9406 10 Общие деревянные строения и конструкции из древесины	Строительство деревянных домов Прочие деревянные строения Деревянное судно Деревянный мост
Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3*	Примеры**
95 Игрушки, игры и спортивный инвентарь	9503 Игрушки		
	9504 Консоли и оборудования для игр		
	9506 - Товары для спорта		
	9506 - Инвентарь		
36 Спички	3605 Спички, кроме пиротехнических изделий товарной позиции 3604		

*Возможны дополнения Перечня групп продукции Организацией при использования иных кодов ТНВЭД, ОКПД 2 при продаже продукции.

**Группа продукция учитывает все виды продукции, в том числе и породный состав (при необходимости)

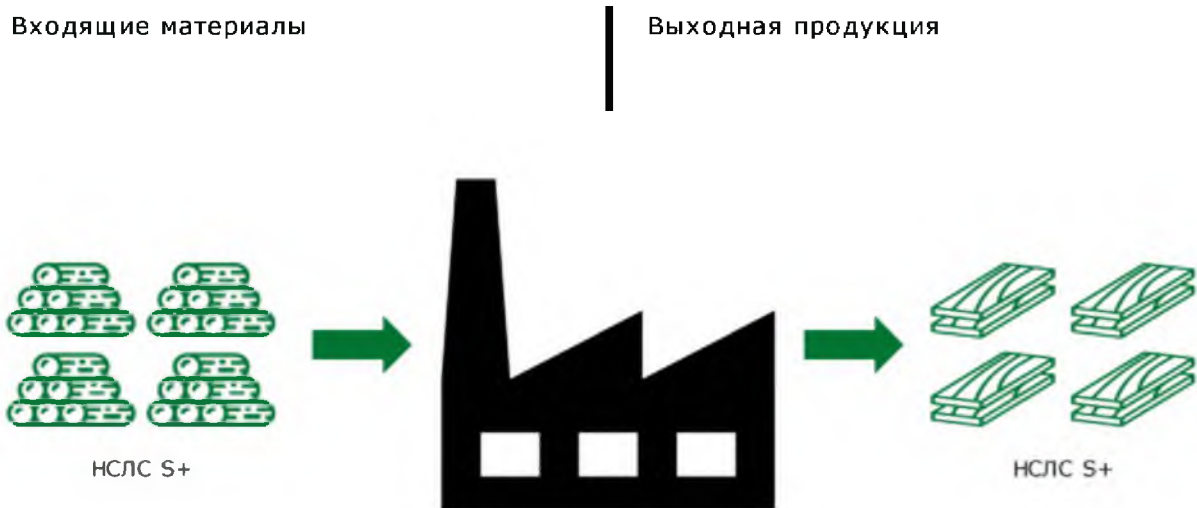
Приложение Б

(информационное)

Примеры применения методов контроля заявлений

Только контроль статуса входящего материала

Группа продукции с использованием одной категории входящего материала



● Соответствует расширенным требованиям «S+»

Группы продукции с двумя категориями входящего материала

Входящие материалы

Выходная продукция

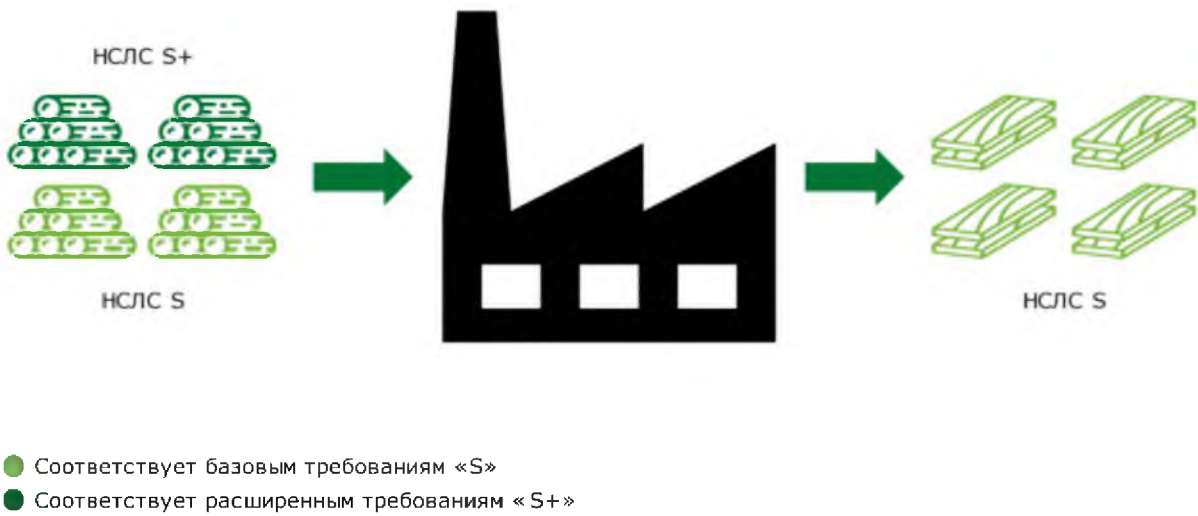


Рисунок 1

Группы продукции с двумя категориями входящего материала с применением метода физического разделения

Входящие материалы

Выходная продукция

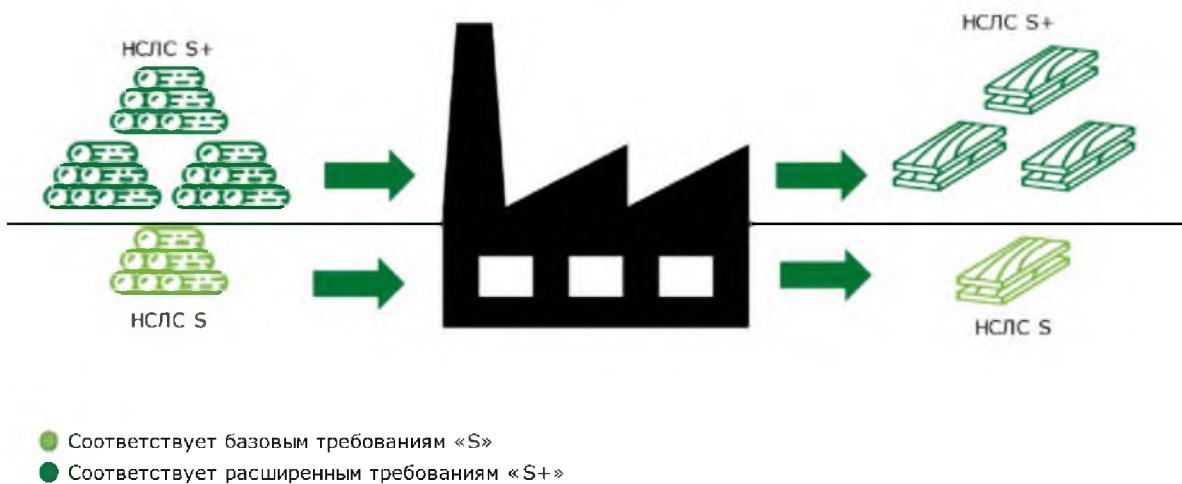


Рисунок 2

Метод определения процентного соотношения

Группы продукции с двумя категориями входящего материала при применении процентного содержания ко всей партии выходной продукции

Входящие материалы

Выходная продукция

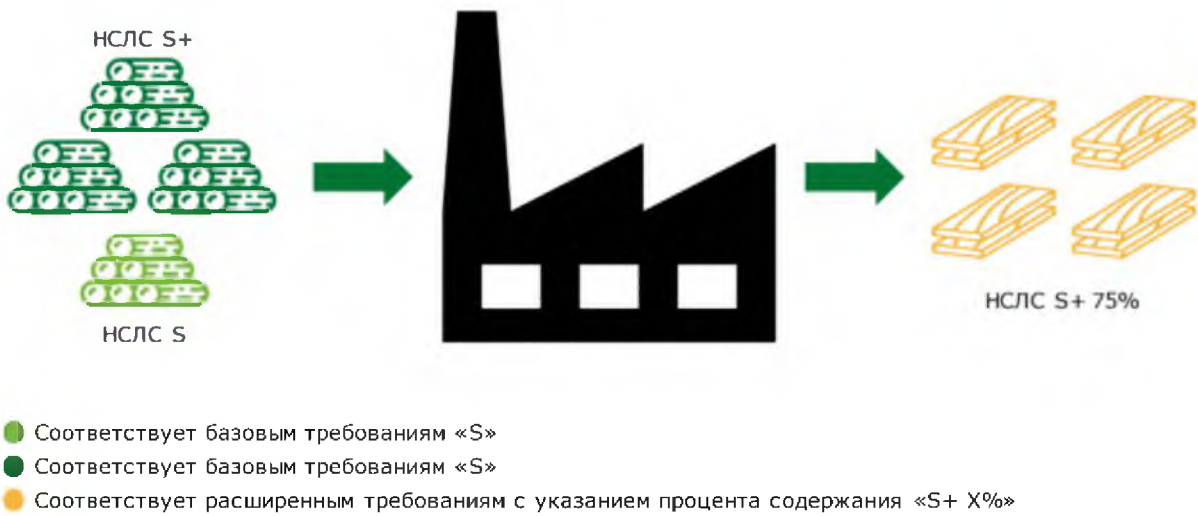


Рисунок 3

Кредитный метод

Входящие материалы

Выходная продукция

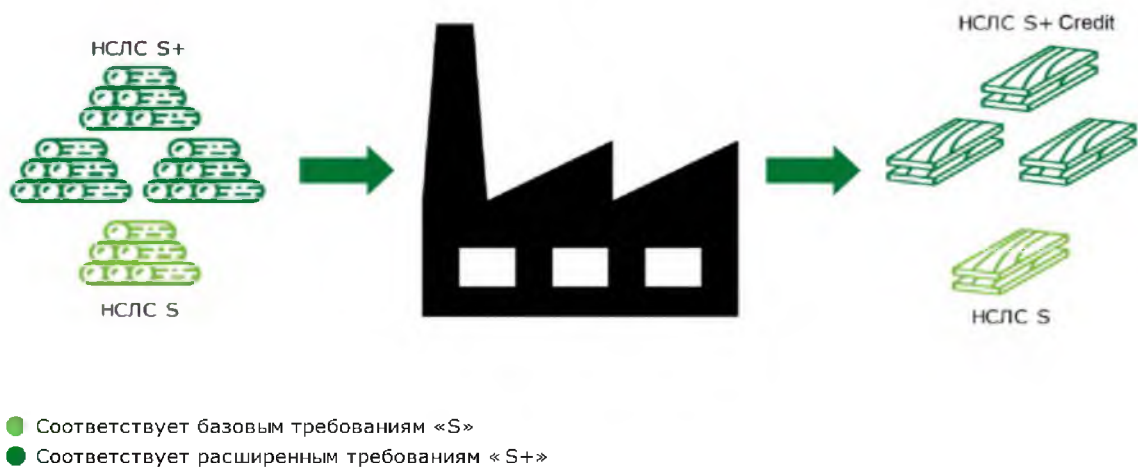


Рисунок 4.

Примеры применения формул

1) Учетный остаток по кредитному счету для каждого входящего материала:

$$KPM_{i_0} = KPM_{i_{\text{итп}}} + M_i^{\text{вход}} - \sum_{j=1}^m \left(\frac{\Pi_j^{\text{прод}}}{KB_{ij}} \right) - M_i^{\text{прод}}$$

где

KPM_{io} - учетный остаток по кредитному счету для i -го входящего материала на конец текущего учетного периода,

$KPM_{ипп}$ - учетный остаток по кредитному счету для i -го входящего материала на конец предыдущего учетного периода,

$M_{iвход}$ - количество поступившего входящего материала за текущий учетный период,

$\Pi_j^{прод}$ - количество выходной продукции, проданной за текущий учетный период с заявлением НСЛС S+ Credit,

KB_{ij} - коэффициент выхода j -го вида готовой продукции из i -го материала,

$M_{iпрод}$ - количество проданного без переработки входящего материала за текущий учетный период.

ПРИМЕР В июне было принято 1000 м³ сосновых лесоматериалов для производства пиломатериалов. На конец мая на счете оставалось 500 м³ сосновых лесоматериалов, продали за месяц 300 м³ сосновых лесоматериалов без переработки. Коэффициент выхода составил 0,61. В июне месяце было произведено 600 м³ соснового пиломатериала. На конец июня учетный остаток составил:

$$KPM_{io} = (500 + 1000) - 600 / 0.61 - 300 = 216 \text{ м}^3$$

2) Учетный остаток по кредитному счету для каждого вида (группы) выходной продукции:

$$KPP_{jo} = KPP_{jипп} + \underset{i=1}{\overset{n}{\text{МИН}}} (J_j \times KPM_{io} \times KB_{ij}) - \Pi_j; 0 \leq J_j \leq 1; \sum_{j=1}^m J_j = 1$$

где

$\Pi_j^{прод}$ - количество выходной продукции, проданной в течение текущего учетного периода,

KB_{ij} - коэффициент выхода j -го вида готовой продукции из i -го материала,

$M_i^{прод}$ - количество проданного без переработки входящего материала за текущий учетный период,

KPP_{jo} - учетный остаток по кредитному счету для j -ого вида (группы) выходной продукции на конец текущего учетного периода,

$KPP_{jипп}$ - учетный остаток по кредитные счета для j -го вида (группы) выходной продукции на конец предыдущего учетного периода,

J_j - доля учетного остатка по кредитному счету входящих материалов, которую решено использовать для j -го вида (группы) продукции с заявлением НСЛС «S+»,

$i \in (1; n) j \in (1; m)$, где i – количество видов входящих материалов, j – количество видов (групп) выходной продукции,

ПРИМЕР для эквивалентных материалов

В июне для производства целлюлозы были закуплены 1000 м³ березовых балансов, 800 м³ осиновых балансов. В этом месяце продали 200 тн целлюлозы, на начало месяца на счете оставалось 200 тн целлюлозы. Коэффициент выхода для березовых балансов составил 0,226, для осиновых балансов 0,232. Соотношение березовых балансов и осиновых балансов составляет 0,5:0,5.

$$КРП_{ию}=200+(0,5*1000*0,226+0,5*800*0,232)-200=206$$

ПРИМЕР для неэквивалентных материалов

В июне для производства целлюлозы были закуплены 1000 м³ березовых балансов, 800 м³ хвойных балансов. В этом месяце продали 200 тн целлюлозы, на начало месяца на счете оставалось 200 тн целлюлозы. Коэффициент выхода для березовых балансов составил 0,226, для хвойных балансов 0,232. Соотношение березовых балансов и осиновых балансов составляет 0,5:0,5.

$$КРП_{ию}=200+(0,5*1000*0,226+0,5*800*0,103)-200=41$$

Учетный остаток по продукции определяется наименьшим количеством неэквивалентных входящих материалов с учетом коэффициентов выхода.

Приложение В (информационное)

Подтверждение соответствия переработанных материалов и проверка поставщиков

1. Организация должна сохранять свидетельства, подтверждающие, что материалы соответствуют определению переработанного материала, например:

- образцы материала;
- результаты лабораторных анализов;
- торговую и транспортную документацию;
- правоустанавливающие документы, подтверждающие разрешения на сбор, транспортировку и переработку материалов;
- техническая и иная документация на переработанный материал (ГОСТ, ТУ, Инструкцию по обращению с отходами и др.);
- результаты консультаций с заинтересованными сторонами;
- прочие свидетельства.

2. Организация должна с запланированной периодичностью, но не реже одного раза в год проводить выездные аудиты поставщиков с учётом требований к проверке, определённой в Приложении Г.

3. В ходе выездных аудитов поставщиков Организация должна проверять документацию и иные свидетельства подтверждающие, что материалы соответствуют определению переработанного материала, например:

- наличию и применение процедур по приёмке и определению материалов поставщиками и субпоставщиками;
- журналы приёмки и переработки входящих материалов;
- записи об обучении работников поставщиков и субпоставщиков;
- фотографии;
- прочие свидетельства.

ПОЯСНЕНИЕ. В случае, если свидетельства, полученные в ходе аудита, не позволяют однозначно подтвердить соответствие определению переработанного материала, Организация может для получения дополнительных свидетельств проводить проверки цепочек поставок.

4. Организация может привлекать орган по сертификации или экспертов для проведения аудита поставщика.

5. Организация должна документально оформлять аудиты поставщиков, включая дату, результаты аудита в отношении требований СДД, список и квалификацию auditors, описания свидетельств, подтверждающих соответствие определению переработанного материала, выводы по результатам аудита.

Приложение Г (информационное)

Подходы к проверке поставщиков

1. Организация должна проводить проверку поставщиков, в соответствии с требованиями СДД.

ПОЯСНЕНИЕ:

Для несертифицированных поставщиков и цепочек поставок, у которых производится закупка входящих материалов из древесины и продукции из нее, применяются требования раздела 6 за исключением подразделов 6.3 и 6.4.

Для сертифицированных поставщиков и цепочек поставок, у которых производится закупка переработанных материалов и продукции из нее, применяются требования подразделов 6.1–6.3

Для материалов, закупаемых с заявлениями НСЛС или других схем сертификации, применяются требования подраздела 6.4.

2. К новым поставщикам и цепочкам поставок, включая входящих в них субпоставщиков, должны быть применимы и проверены все обязательные контрольные меры СДД Организации, которые указаны в «Национальной оценке рисков» СТО НСЛС.48861355-001– 2023 (для снижения рисков происхождения и рисков смешивания).

3. Для определения минимального количества проверяемых организаций поставщиков и субпоставщиков на регулярной основе (кроме указанных в п. 2 настоящего Приложения), включаемых в ежегодную программу проверок (далее выборка) необходимо сделать расчёт по формуле:

$$y = 0,8 \cdot \sqrt{x}$$

где,

- для поставщиков входящего материала из древесины и продукции из нее

x – общее количество арендаторов и/или лесозаготовителей, где происходит заготовка древесины, которая затем попадает или может попасть в цепочку поставки Организации (если Организация не снизила риск смешивания),

- для поставщиков переработанного материала и продукции из нее

x – общее количество организаций, которые впервые принимают материал, который соответствует определению переработанного материала.

4. После определения количества проверяемых поставщиков (субпоставщиков) Организация должна применить факторы риска к выборке, такие как:

- результаты предыдущих полевых проверок;
 - жалобы в адрес поставщика, субпоставщика;
 - сложность цепочки поставки (например, более 3 звеньев или в цепочке есть перерабатывающие предприятия и склады, где возможно смешивание материалов);
 - изменение цепочек поставок;
 - увеличение объёмов поставки более чем в 10 раз;
 - привлечение поставщиками и/или субпоставщиками подрядчиков;
 - наличие участков, исключённых из СДД организации;
 - возможные риски смешивания;
 - географическая шкала;
 - оправданная логистика;
- и др. на усмотрение Организации.

5. Ежегодная общая выборка должна составлять не менее 10% от общего количества арендаторов, лесозаготовителей, сборщиков переработанного материала в цепочках поставки древесины и переработанного материала Организации.

Пояснение: Организация может подготовить и обосновать собственные подходы к выборке для включения в нее арендаторов, лесозаготовителей, сборщиков переработанного материала, на основе оценки рисков.

6. У каждого арендатора, лесозаготовителя, сборщика переработанного материала, включенного в ежегодную общую выборку, должно быть проверено не менее одного участка, где ведется лесозаготовка, с учетом оценки рисков, в соответствии с СДД организации. Организация определяет выборку документов, которые достаточно проверить для снижения риска, руководствуясь своей оценкой риска.

Библиография

- [1] Федеральный закон от 27 декабря 2002 г. № 184-ФЗ О техническом регулировании
- [2] СТО НСЛС.001-48861355-2023 Национальная оценка риска
[3] Федеральный закон от 4 декабря 2006 г. № 200-ФЗ Лесной кодекс Российской Федерации
- [4] Водный кодекс Российской Федерации от 03.06.2006 N 74-ФЗ
[5] Трудовой кодекс Российской Федерации" от 30.12.2001 N 197-ФЗ
- [6] Постановление Правительства РФ от 04.04.2016 № 265 О предельных значениях дохода, полученного от осуществления предпринимательской деятельности, для каждой категории субъектов малого и среднего предпринимательства
- [7] Сайт НСЛС в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

ОКС 01.120

ОКПД 2 71.12.40.110

Ключевые слова: стандарт организации, лесопользование, сертификация, добровольная сертификация, лесоуправление, национальная система лесной