



**Насоки**

Примерни процедури по  
FSC™ Проследяване на продукцията

**Януари 2018**

**Как да използвате този документ**

Можете да използвате този документ като пример за това как да разработите и структурирате своята Документирана система за контрол с процедури по FSC Проследяване на продукцията. Моля, имайте предвид, че това е примерен документ, въз основа на който да разработите свои собствени процедури, които да са приложими в конкретния случай на вашата компания и обхват на сертификация.

Моля, обърнете внимание, че в документа се прилагат следните елементи:

* В скоби е посочена препратка към конкретна точка от приложимия FSC стандарт. Те ще ви помогнат да отидете директно в съответната част от Стандарта за Проследяване на продукцията и да разберете защо някои раздели или елементи са включени в процедурите.

**ВАЖНО**

Този документ се предоставя от NEPCon като общ пример за процедури по FSC Проследяване на продукцията. Представената в тези процедури фирма е измислена и специфичните подробности за системата са представени само като примери.

Тези примерни процедури са предназначени да ви помогнат при покриването на изискванията на FSC стандарта за Проследяване на продукцията (FSC-STD-40-004 V3-0), чрез предоставяне на пример, за това как CoC процедурите могат да бъдат структурирани.

Това е помощно средство, което можете да използвате доброволно, като основа за разработването на вашите собствени специфични процедури. То не може да бъде използвано директно. Нужно е да разработите и приспособите Ваши собствени процедури.

Използването на този документ не е задължително и не дава никаква гаранция или сигурност по отношение на нивото на съответствие на вашите действителни фирмени процедури.

Въпреки че положихме усилия да покрием всички изисквания на стандарта, ние не гарантираме за пълнотата на тези процедури.

**Моля, обърнете внимание, че примерните процедури в този документ обхващат САМО ТРАНСФЕРНА СИСТЕМА (но не и кредитната или процентната система).**

*ЗАБЕЛЕЖКА: Тези примерни процедури се предоставят до притежателите на сертификати по целия свят. Затова, в този документ се използва символът за търговска марка FSC TM. В много страни е приложим регистрираният символ за търговска марка ®. Може да се наложи да замените TM, използван в тези примерни процедури, като част от разработването на ваши собствени процедури.*

|  |  |
| --- | --- |
|  | NEPCon възприе политика на „отворен източник“, за да споделя това, което разработва, с цел напредък в устойчивостта. Тази разработка е публикувана под лиценза на [Creative Commons Attribution Share-Alike 3.0 license](http://creativecommons.org/licenses/by/3.0/). С настоящото се разрешава безвъзмездно на всяко лице, получило копие от този документ, да обработва документа без ограничения, включително без ограничение на правата за използване, копиране, модифициране, сливане, публикуване и/или разпространение на копия от документа, при следните условия:   * Горепосочената информация за авторски права и тази информация за разрешение трябва да бъдат включени във всички копия или важни части от документа. Ще се радваме да получим копие от всяка модифицирана версия. |
|  | |

# Съдържание

[Съдържание 3](#_Toc523841652)

[**1.** **Въведение в ръководството с процедури** 4](#_Toc523841653)

[**2.** **Информация за компанията** 4](#_Toc523841654)

[**3.** **Отговорности (1.1)** 4](#_Toc523841655)

[**4.** **Обучение (1.1)** 5](#_Toc523841656)

[**5.** **Записи (1.1)** 6](#_Toc523841657)

[**6.** **Здравословни и безопасни условия на труд (1.4)** 7](#_Toc523841658)

[**7.** **Процедура по обработване на жалби (1.5)** 7](#_Toc523841659)

[**8.** **Неотговарящи на изискванията продукти (1.6)** 8](#_Toc523841660)

[**9.** **Проверка на транзакции (1.7)** 8](#_Toc523841661)

[**10.** **Снабдяване с материали (Раздел 2 от Стандарта)** 9](#_Toc523841662)

[**11.** **Управление на материалите и прилагане на трансферна система (Раздели 3 и 8 от Стандарта)** 10](#_Toc523841663)

[**12.** **Контрол на обемите (Раздел 4 от Стандарта)** 11](#_Toc523841664)

[**13.** **Продажби и доставки (Раздел 5 от Стандарта)** 12](#_Toc523841665)

[**14.** **Достъп до информация, свързана със законността на дървесината (6.1 b)** 13](#_Toc523841666)

[**15.** **Търговски и митнически закони (6.1. a)** 14](#_Toc523841667)

[**16.** **FSC Продуктови групи (Раздел 7 от Стандарта)** 15](#_Toc523841668)

[**17.** **Използване на търговските марки на FSC съгласно стандарт FSC-STD-50-001 V2-0 (Раздел 11 от Стандарта)** 15](#_Toc523841669)

[**18.** **Годишен FSC одит** 18](#_Toc523841670)

[Приложение 1: Политика за асоцииране на организацията с FSC 20](#_Toc523841671)

[Приложение 2: Документация за обучение на персонала 21](#_Toc523841672)

[Приложение 3: Списък с FSC доставчици (2.1) 22](#_Toc523841673)

[Приложение 4: Списък на FSC продуктовите групи (7.3) 23](#_Toc523841674)

**FSC™ Процедури по Проследяване на продукцията (1.1 b)**

**За Компания ООД**

1. **Въведение в ръководството с процедури**
   1. За да осигурим изпълнение на всички приложими FSC изисквания, Компания ООД създаде това ръководство по Проследяване на продукцията. Ръководството е базирано на FSC стандарта за Проследяване на продукцията FSC-STD-40-004, версия 3-0 и обхваща всички негови приложими изисквания. Мениджър производство е отговорен за поддръжката и правилното прилагане на това ръководство (1.1 a)[[1]](#footnote-2).
   2. Това ръководство е създадено, за да помогне на нашите служители да:

* контролират движението на материали от получаването, обработката и пакетирането до доставянето, така че да са изпълнени всички приложими FSC изисквания; и
* гарантират, че изпълняваме изискванията на FSC Сертификацията по Проследяване на продукцията съгласно Стандарт FSC-STD-40-004 (Версия 3-0).
* гарантират, че изпълняваме изискванията на FSC стандарта за използване на търговските марки FSC-STD-50-001 (Версия 2-0).

1. **Информация за компанията**
   1. Компания ООД е създадена през 2001 г. и е средно голяма компания за производство на мебели. Годишният оборот на организацията за 2011 г. е 2.4 милиона евро. Ние имаме наети около 50 служителя на пълен работен ден.
   2. Съоръженията на нашата организация включват места за съхранение на необработените материали, дъскорезница, рендовална и съоръжения за съхранение на крайния продукт. Повече информация за организацията може да намерите в последния ни годишен доклад.
2. **Отговорности (1.1)**
   1. Лицето с цялостна отговорност и пълномощия за осигуряване на съответствието с всички приложими FSC изисквания е Мениджър производство (1.1 а). Мениджър производство също е отговорен за прилагането и поддържането на актуални документирани процедури, обхващащи изискванията за сертифициране, приложими за обхвата на сертификата на Компания ООД (1.1 b); и за гарантиране на ангажираността на организацията с ценностите на FSC чрез подписване на декларация на ръководството (Приложение 1) (1.3).
   2. Отговорностите за отделните области са посочени във всяка част на процедурите (1.1 c). Отговорностите също са обобщени в таблицата по-долу:

**Таблица 1. Отговорности на персонала**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Област** | **Отговорност** | **Област** | **Отговорност** |
| Обучение и информираност на персонала | Мениджър производство | Етикетиране на готовите продукти  Изготвяне на превозни документи | Мениджър производство |
| Валидиране на доставчиците и снабдяване с материали  Закупуване на необработен материал  Проверка на документите за закупуване | Мениджър покупки | Използване на търговски марки за промоционални цели  Подготовка на договорите за продажба | Мениджър продажби |
| Приемане и съхранение на материалите | Началник склад | Годишна справка на обемите | Счетоводител |
| Производство и сегрегация при преработката  Списък с продуктови групи | Мениджър производство | Подготовка на фактурите за продажба | Счетоводител |
| Контрол на обема и коефициенти на преобразуване | Мениджър производство (и счетоводител) | Подизпълнители | Мениджър производство |
| Здравословни и безопасни условия на труд | Мениджър производство | Процедури по обработване на жалби  Неотговарящи на изискванията продукти  Верификация на транзакции  Информация за законността на дървесината | Мениджър производство |

*Забележка: Лицето с цялостна отговорност е отговорно за всички области, които не са посочени в тази таблица.*

1. **Обучение (1.1)**
   1. В нашата компания, FSC обучението е приложимо за всички служители на пълен работен ден. Обучението, обхващащо цялата система по Проследяване на продукцията и базирано на това ръководство се отнася за целия персонал. Първоначалното обучение се провежда преди първоначалната основна оценка,а допълнителни кратки обучения – веднъж годишно след като резултатите от външния FSC одит са налице (Приложение 2). Новият персонал трябва да бъде лично запознат с това ръководство, преди да започне работа в Компания ООД. Мениджър производство е отговорен за изпълнението на процедурата по обучение (1.1 d).
   2. Датата на обучение, списък с участниците и кратък преглед на обхванатите теми ще бъдат документирани за всички проведени обучения. Обучение на новия персонал се документира с подпис на служителя и датата на проведеното обучение в отделен списък за инструктаж на персонала (1.1 e).
2. **Записи (1.1)**
   1. За да може ефективно да наблюдаваме системата по Проследяване на продукцията ние поддържаме записи, обхващащи всички стъпки и елементи от нашата система по Проследяване на продукцията. Записите могат да бъдат достъпни цифрово или на хартия в Компания ООД. Минималният срок за съхранение на всички записи е пет (5) години (1.1 e).

**Таблица 2. Обобщение на записите поддържани от Компания ООД, свързани с обхвата на FSC сертификата:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Име на записа** | **Местоположение** |
| Превозен документ при закупуване (2.3) | Цифрово съхранен в счетоводната програма |
| Фактура за закупуване (2.3) | Цифрово съхранена в счетоводната програма |
| Списък на доставчиците (2.1) | Цифрово съхранена в папката ‘FSC’ на сървъра |
| Информация за обема, включваща коефициента на преобразуване (4.1, 4.2) | Изведен от счетоводната програма |
| Годишна обобщена справка на обемите (4.4) | Изведена от счетоводната програма в Excel и записана в папката ‘FSC’ на сървъра веднъж годишно |
| Поръчки за производство | Excel файлове, съхранени на сървъра в папка ‘Производство’ |
| Производствени работни листове | Въведени в Excel на основата на хартиени листове Excel файлове, съхранени на сървъра в папка ‘Производство’ |
| Инвентаризация на складовете (4.2) | Excel файлове, съхранени на сървъра в папка ‘Инвентаризация’ |
| Фактура за продажби (5.1) | Цифрово съхранена в счетоводната програма |
| Превозен документ при продажби (5.1) | Цифрово съхранен в счетоводната програма |
| Видове етикети, използвани върху продуктите (11.1) | Дизайни на примерни етикети съхранени на сървъра, в папка ‘Производство’ |
| Здравословни и безопасни условия на труд (1.4) | Твърдо копие съхранено в офиса на мениджър производство и също така закачено на таблото за съобщения |
| ***Специфични FSC документи*** | |
| Този документ | Цифрово съхранен на сървъра, в папка ‘FSC’ |
| FSC списък на продуктовите групи | Приложен в този документ (Приложение 4) |
| Записи за FSC обучения | Приложени в този документ (Приложение 2) |
| Списъци за проведени инструктажи на FSC отговорен персонал | Твърдо копие съхранено в офиса на Мениджър производство |
| Одобрения за използване на търговските марки на FSC | Имейли, записани на сървъра, в папка ‘FSC’ |
| Договори за подизпълнители | Съхранени на сървъра, в папка ‘Договори’ |
| Политика на организацията за асоцииране с FSC | Записана на сървъра, в папка ‘FSC’; също налична на сайта на организацията |

1. **Здравословни и безопасни условия на труд (1.4)**
   1. Мениджър производство е отговорен за осигуряването на здравословни и безопасни условия на труд в Компания ООД.
   2. Компания ООД е въвела процедури за гарантиране на здравословни и безопасни условия на труд. Копие на хартиен носител се съхранява в офиса на Мениджър производство и е поставено на таблото за съобщения.
   3. Компания ООД има план за обучение за здравословни и безопасни условия на труд. Всички нови работници се обучават на въведената от организацията политика за здравословни и безопасни условия на труд по време на тяхното въвеждащо обучение, а допълнителни обучения се провеждат при необходимост. Записи от обученията се поддържат за минимум пет (5) години.
2. **Процедура по обработване на жалби (1.5)**

Компания ООД трябва да гарантира, че получените жалби по отношение съответствието ни с изискванията, приложими към обхвата на сертификата по Проследяване на продукцията на организацията са адекватно разглеждани, включително:

1. в рамките на две (2) седмици от получаване на жалба, потвърждава получаването й пред жалбоподателя;
2. извършва проверка по жалбата и посочва предложените действия от наша страна в отговор на жалбата, в срок от 3 (три) месеца. Ако е необходимо повече време, за да завърши проверката по жалбата, организацията уведомява за това жалбоподателя и сертификационния орган на Компания ООД;
3. предприема подходящи действия по отношение на жалбите и евентуалните открити недостатъци, които влияят върху съответствието на организацията с изискванията за сертифициране;
4. уведомява жалбоподателя и сертификационния ни орган, когато жалбата се счита за успешно разрешена и приключена.
5. **Неотговарящи на изискванията продукти (1.6)**

***Цел на тази процедура:*** Да гарантира коректно третиране на неотговарящите на изискванията продукти.

***Определение за неотговарящи на изискванията продукти:*** Продукт или материал етикетиран с търговските марки на FSC или регистриран, или продаден с FSC обозначение, за който една организация не може да докаже, че спазва FSC критериите за допустимост за поставяне на обозначения и/или за използване на FSC етикети на продуктите.

***Точки на действие:***

В случай на откриване на несъответстващи продукти в складове и производствени съоръжения, ние ще предприемем следните действия:

1. Незабавно премахване на всички FSC обозначения върху продуктите.
2. Регистриране на продуктите като несертифицирани.
3. Незабавно спиране от продажба на всички несъответстващи продукти, предлагани с FSC обозначения.

В случай, че несъответстващи продукти са продадени с FSC обозначение (например несъответстващите продукти са открити след продажба и доставка), ние ще предприемем следните действия:

1. Писмено уведомяване, в рамките на пет (5) работни дни от идентифицирането на несъответстващ продукт, нашия сертификационен орган и всички засегнати директни клиенти, като съхраняваме документация за това уведомяване;
2. Уведомяване на нашия сертификационен орган за това действие.

След предприемането на незабавните действия, описани по-горе, ние ще предприемем и следните действия:

1. Анализ на причините за възникване на несъответстващи продукти.
2. Предприемане на незабавни действия за предотвратяване на повторно възникване.
3. Сътрудничество с нашия сертификационен орган, като му осигурим възможност да потвърди, че са предприети необходимите действия за коригиране на несъответствието.
4. **Проверка на транзакции (1.7)**

Ние ще подпомогнем сертификационен ни орган и Международната служба по акредитация (ASI) при извършваните от тях проверки на транзакции като им предоставим извадки от данни за извършени сделки с FSC сертифицирани продукти, съгласно изискванията на сертификационен орган.

1. **Снабдяване с материали (Раздел 2 от Стандарта)**
   1. Мениджърът покупки е отговорен за закупените необработени материали, за проверката на валидността и обхвата на FSC сертификата на доставчика и за проверката на документите за покупките (1.1 c).
   2. Компания ООД закупува материали със следните обозначения за FSC продукция (2.4):

* FSC 100%
* FSC Mix Credit

**Пълен списък на възможните FSC обозначения, използвани в системата FSC\*:**

\*\*FSC 100%

\*\*FSC Mix Credit

FSC Mix XX%

FSC Recycled XX%

FSC Recycled Credit

FSC Controlled Wood (от FSC сертифицирани доставчици)

\* Текстът в горното каре не е част от примерната процедура, а по-скоро добавя пояснителен материал, за да подпомогне разбирането на Стандарта и FSC изискванията.

Компания ООД използва само категориите маркирани с \*\* (по-горе) за нашата FSC продукция.

* 1. Суровината се поръчва на основата на установената необходимост от материали, която може да се определи от договорите за продажби. Мениджърът продажби, който подготвя договорите за продажби, ще маркира ‘FSC сертифициран’ в полето за коментари, ако купувачът иска материалите да са FSC-сертифицирани.
  2. Мениджър покупки е отговорен за подготовката на поръчките за закупуване на суровини. Ако е необходим сертифициран материал, на поръчката за закупуване се отбелязва следното: ‘Поръчаният материал трябва да бъде с категория FSC 100% или FSC Mix Credit’ (2.4).
  3. Преди подготовката на поръчките за закупуване – и в допълнение обикновено всеки трети месец – Мениджър покупки трябва да потвърждава, че доставчикът има валиден FSC сертификат, чрез базата данни на FSC (<http://info.fsc.org/>). Също така трябва да бъде проверено, че доставчикът има право да продава поръчания вид материал (обхвата на сертификата може да бъде проверен в информацията за ‘Продукти’) (2.2). Мениджърът покупки използва за проверка FSC онлайн платформата на обозначения, която автоматично информира Компания ООД за промените в сертификата на доставчика.
  4. Всички доставчици на суровини са въведени в нашата счетоводна програма от Мениджър покупки. Използвайки счетоводната програма, е възможно да отделим доставчиците на сертифициран материал. Програмата също показва доставения вид продукт (например бичена дървесина) и количествата, FSC обозначението (в нашия случай може да бъде FSC 100% или FSC Mix Credit) и FSC сертификационния код на доставчика (2.1).
  5. Началник склад е отговорен за получения материал и проверката на съответната информация на документацията за доставка, включена в превозните документи при закупуване. Мениджър производство е отговорен за въвеждането на правилните обеми на пристигналия материал в ‘склада за суровини’ в счетоводната програма; и за проверката на документите за покупка като фактури за покупка и тяхната връзка с документите за доставка (1.1 c).
  6. Бичената дървесина се доставя до складовите помещения с камиони и се приемат от Началник склад. Когато материалът трябва да бъде доставен като сертифициран, Началник склад трябва да провери следното (2.3):
     1. Категорията на материала е посочена в документацията за доставка като FSC 100% или FSC Mix Credit.
     2. Коректният сертификационен регистрационен код на доставчика е включен на документацията за доставка (например NC-COC-123456). (Коректните кодове на доставчиците могат да бъдат проверени в списъка на сертифицирани доставчици, погледни Таблица 2 отгоре).
     3. Количествата и вида на доставения материал отговаря на суровината на поръчката за покупка и на информацията в документацията за доставка.
  7. Ако е ясно, че материалът е сертифициран и отговаря на поръчания материал (т.е. точки 10.8.1-10.8.3 отгоре са изпълнени), тогава Началник склад ще провери разтоварения материал в склада за бичена дървесина и ще сложи стикер ‘FSC’ на всички сертифицирани палети, така че сертифицираният материал да е ясно различим по време на приемане, и в процеса на производство. Ние не разделяме материалите с FSC 100% и FSC Mix Credit, защото използваме най-ниското обозначение FSC Mix Credit (3.1, 5.9, 8.3).
  8. Ако някое от условията в точка 8.3. не е изпълнено, материалът **не може** да бъде приет като сертифициран и не се етикетира с вътрешни FSC етикети. Ако доставчикът е етикетирал материала като сертифициран, тези етикети също се отстраняват, за да се избегне объркване (3.1).
  9. В края на всеки ден, Началник склад оставя в офиса документацията за доставка, включително транспортните документи за закупуване, където Мениджър производство въвежда получения материал в ‘суровини на склад’ в счетоводната програма. При получаване на фактури за закупуване, Мениджър производство проверява дали фактурата включва същата информация като тази записана в точки 10.8.1 и 10.8.2. Ако липсва някаква информация, материалът не може да бъде използван като сертифициран и съответните корекции трябва да се направя физически на палетите с материал, както и в счетоводната програма.

1. **Управление на материалите и прилагане на трансферна система (Раздели 3 и 8 от Стандарта)**
   1. Компания ООД използва трансферна система за производство на FSC-сертифицирани продукти. За всеки FSC-сертифициран материал, използван за FSC продукция, ние поддържаме физическо или времево разделяне от несертифицирания материал по време на приемането, производството, пакетирането и доставянето.
   2. Мениджър производство, който подготвя поръчките за производство, е отговорен за гарантирането, че тези документи са ясно обозначени като ‘FSC’, ако материалът е поръчан и трябва да бъде обработен като FSC-сертифициран.
   3. За поръчки на FSC-сертифицирана продукция, Началник склад трябва да гарантира, че се използва единствено FSC-сертифицирана суровина се използва (напр. палетите се етикетират като ‘FSC’ при получаване, за да се гарантира разделянето от несертифицирания материал).
   4. В края на всеки работен ден, обемите на суровините, използвани за продукцията се обобщават. В счетоводната програма, Мениджър производство изважда тези обеми от наличността на суровини.
   5. Сертифицирания материал винаги се произвежда отделно (в различни палети или в различно време) от несертифицирания материал.
   6. След първия производствен етап, се поставя зелен проследяващ етикет ‘FSC’ върху палета. Това гарантира, че FSC-сертифицирания материал винаги е ясно различим по време на производството. Целият персонал в производствената част трябва да гарантира, че се използват единствено зелени проследяващи етикети за сертифицирания материал.
   7. Отговорност на целия персонал е да гарантира, че не се смесва несертифициран материал с FSC-сертифициран за поръчки, в които се използват зелени проследяващи етикети (Обърнете внимание, че е допустимо използването на FSC-сертифициран материал за производство на несертифицирани продукти).
   8. Тъй като ние винаги продаваме FSC-сертифицирани продукти като FSC Mix Credit е позволено да смесваме заедно FSC 100% и FSC Mix Credit материали (8.3).
   9. Когато продуктът е готов, проследяващият етикет се взема и се дава на Мениджър производство, който въвежда финалните продуктови данни в ‘наличност на финалните продукти’ на FSC-сертифицираните продукти в счетоводната програма (4.2).
2. **Контрол на обемите (Раздел 4 от Стандарта)**
   1. Мениджър производство поема цялата отговорност на контрола на обемите. Счетоводителят е отговорен за подготовката на правилната годишна обобщена справка на обемите и други аспекти, описани по-долу (1.1 c).
   2. Мениджър производство е отговорен за следното:
      1. Получените обеми, базирани на документацията за доставките, се записват под ‘наличността на суровините’ в счетоводната програма (4.2).
      2. Обемите, използвани за продукцията се записват всеки ден от Мениджър производство според производствения работен лист. Тези обеми се изваждат от наличността на суровини в програмата (4.2).
      3. Когато продуктът е готов, крайните продуктови данни се въвеждат в ‘наличност на крайните продукти’ на FSC-сертифицираните продукти в счетоводната програма съгласно производствения работен лист (4.2).
      4. Актуализация на изчисленията за коефициента на преобразуване се извършва поне веднъж на всеки три месеца, на основата на записаните обеми за последните шест (6) месеца. Коефициентът на преобразуване трябва да бъде пресметнат по следния начин: коефициент на преобразуване = финалните продукти, произведени през месеца/суровината, използвана за продукцията. Ние изчисляваме коефициента на преобразуване за целия производствен процес (4.1).
      5. Поне всяко тримесечие, Мениджър производство трябва да проверява дали обемът на продадените сертифицирани финални продукти отговарят на закупените суровини и използвани за продукцията, като се има предвид коефициента на преобразуване, определен според 12.2.4 (4.2).
   3. Счетоводител отговаря за следното:
      1. След като материалите са натоварени за доставка до купувача и фактурите за продажба са издадени, обемите на продуктите се изваждат от наличността на крайни продукти на склад (4.2).
      2. Данните за закупени и продадени материали могат да бъдат филтрирани в счетоводната програма на основата на продавач/купувач, FSC-сертифициран/несертифициран материал, и/или някакъв времеви период.
   4. За целия сертифициран материал, Компания ООД използва отделен счетоводен код с буква F. По този начин винаги е възможно да разделим и определим сертифицираните материали от несертифицираните в счетоводната програма (4.2).
   5. Обемите на закупените FSC суровини, с FSC обозначения, включени в документите за доставка и фактурите за закупуване, могат да бъдат извадени от програмата по всяко време, чрез филтриране за буква F (за сертифициран материал) в счетоводния код (4.2).
   6. Преди годишния външен одит, Счетоводител трябва да подготви годишна обобщаваща справка на обемите за периода от последния годишен външен одит, в която се обобщава следното за всички продуктови групи: получени обеми; обеми, използвани за продукцията; останали обеми суровина на склада; продадени продукти; крайни продукти, налични на склад; и коефициент на преобразуване. Справката се изпраща на Мениджър производство, който изпраща информацията на сертификационния орган преди одита (4.4).
3. **Продажби и доставки (Раздел 5 от Стандарта)**
   1. Всички продукти, които се продават като FSC-сертифицирани се продават с обозначение ‘FSC Mix Credit’, по този начин обозначението на продажбите винаги е еднакво (5.1).
   2. Когато материала е натоварен на камиона, за да бъде доставен на купувача, мениджър производство подготвя транспортните документи за продажбата. Транспортните документи, обхващащи сертифицираните продукти включват FSC сертификационния код на Компания ООД и обозначението ‘FSC Mix Credit’. Тази информация автоматично се генерира на фактурите за продажби от счетоводната програма, когато се избере съответния вид сертифициран продукт (5.1).
   3. Копие от превозния документ за продажба се дава на Счетоводителя, който подготвя фактурата за продажбите според превозния. Фактурите на Компания ООД за сертифициран материал включват следната информация (5.1):
4. Име и информация за контакти на Компания ООД – тази информация е трайно включена на шаблона на фактурата;
5. Име и адрес на клиента – определеният купувач се избира от счетоводната програма;
6. Дата на издаване на фактурата – въвежда се от Счетоводител;
7. Описание на продукта – избира се същият продуктов код, какъвто е на превозния документ за продажба;
8. Количество на продадените продукти – въвежда се от Счетоводител според превозния документ за продажба;
9. FSC сертификационния код на Компания ООД – кодът се добавя автоматично, ако е избран шаблона за фактура за продажбите на сертифициран материал;
10. Едно FSC обозначение (например FSC Mix Credit) – обозначението е обвързано с продукта и правилното обозначение се слага автоматично, когато е избран определен вид сертифициран продукт от счетоводната програма.
    1. Всеки превозен документи и фактура за продажба показват кои продукти са сертифицирани. Ако превозните документи и фактури за продажби обхващат едновременно сертифициран и несертифицирани продукти, съответните FSC обозначения трябва да бъдат поставени при описанието на всеки продукт, като по този начин е ясно кой е сертифицирания материал и кой не. Материалът винаги е идентифициран на основата на FSC етикетите и номерата на палетите, посочени на превозните документи.
11. **Достъп до информация, свързана със законността на дървесината (6.1 b)**

***Цел на процедурата:*** Да гарантира, че информацията за произхода и видовете е налична и може да бъде предоставена на клиента.

***Стъпки на действие:***

**Покупки:**

1. При закупуване на материал или продукт като FSC-сертифициран или FSC контролирана дървесина, ние информираме доставчиците, че трябва да могат да предоставят информация за дървесните видове и държавата на дърводобив.
2. Ние изискваме от доставчиците да ни информират незабавно в случай на промяна на видовете или държавата на дърводобив.
3. Ние комуникираме тези изисквания директно с доставчиците, а също ги описваме и в договорите.

**Съхраняване на документи и комуникация с клиентите:**

1. Ние записваме информацията за видовете в документацията към всяка поръчка. Информация за държавата на произход може да бъде получена при поискване.
2. Ние водим регистър за всички дървесни видове и всички държави на произход в случай, че продуктите се състоят от няколко вида или материали от различни страни.

**Продажби:**

1. При поискване от клиента, ние включваме информация за видовете и държавата на дърводобив в потвърждението на поръчката.
2. Ние информираме клиентите веднага в случай на промяна на видовия състав или държавата на дърводобив за всеки конкретен продукт.
3. **Търговски и митнически закони (6.1. a)**

***Цел на процедурата*:** Да гарантира съответствие с всички търговски и митнически закони, когато внасяме или изнасяме продукти с FSC обозначение.

***Стъпки на действие*:**

**Внасяне на продукти:**

1. Ако е възможно ще избягваме закупуването на продукти чрез фирми, локализирани в [страни, считани за данъчен рай](http://www.ethicalconsumer.org/ethicalcampaigns/taxjusticecampaign/taxhavenlist.aspx) (офшорни зони) и включени в други финансови сделки, които подкрепят данъчни измами в страната, където продуктите са произведени. В случаите, където търговията от страни, считани за данъчен рай (офшорни зони) не може да бъде избегната, ние ще проверим дали се нарушава търговското законодателство в страната на доставчика ни.
2. Ние проверяваме дали продуктите в официалните митнически документи са класифицирани правилно по отношение на качества, дървесни видове и количества. В противен случай предприемаме действия за коригиране на митническата декларация.
3. Продуктите трябва да са законно изнесени от страната износител. Ние ще проверим законодателството на страната износител.
4. Ние проверяваме за доказателства за платени митнически такси.
5. Ако някой вид дървесина, съдържаща се в продукта е включен в списъка на CITES за застрашени дървесни видове, ние ще проверим дали имат валиден CITES лиценз.
6. Ако страната износител има одобрена Система за осигуряване на законна дървесина (TLAS) от ЕС в рамките на програмата FLEGT, тогава продуктите трябва да бъдат придружени от валиден FLEGT лиценз. Ние ще проверим валидността на FLEGT лиценза.

**Износ на продукти:**

1. Ние няма да се ангажираме с търговия чрез компании локализирани в [страни, считани за данъчен рай](http://www.ethicalconsumer.org/ethicalcampaigns/taxjusticecampaign/taxhavenlist.aspx) (офшорни зони) или други финансови сделки с цел избягване на законно приложими данъци и такси.
2. Ние гарантираме, че продуктите са правилно класифицирани в официалните митнически документи по отношение на качества, дървесни видове и количества.
3. Ние изнасяме единствено продукти, които могат да бъдат законно изнесени.
4. Ние гарантираме плащането навреме на всички приложими такси за износ и други митнически такси.
5. Ако някой вид дървесина, съдържаща се в продукта, е включен в списъка на CITES за застрашени дървесни видове, ние ще получим валиден CITES лиценз, обхващащ доставката.
6. Износ от страни с одобрена TLAS система в рамките на FLEGT от ЕС: Продуктите трябва да бъдат придружени от валиден FLEGT лиценз.
7. **FSC Продуктови групи (Раздел 7 от Стандарта)**
   1. Всички продукти, продадени като FSC-сертифицирани се продават с обозначение ‘FSC Mix Credit’, по този начин обозначението при продажбите са винаги еднакви (5.1). Ние подготвяме лист с продуктови групи според FSC изискванията (виж Приложение 4). Списъкът с продуктови групи описва кои продукти можем да произведем като сертифицирани; посочва какви продукти се обхващат от нашия сертификат; и помага на нашия персонал, клиенти, доставчици и всяка друга заинтересована страна да разбере какво е включено в нашата FSC система (7.1, 7.3).
   2. Мениджър производство е отговорен за поддържане на актуален списък на продуктовите групи (7.3).
8. **Използване на търговските марки на FSC съгласно стандарт FSC-STD-50-001 V2-0 (Раздел 11 от Стандарта)**

** FSC регистрирани търговските марки са:**

1. **Името ‘Forest Stewardship Council’**
2. **Абревиатурата ‘FSC’**
3. **Логото FSC**
4. **‘Forests For All Forever’ – пълна марка**
5. **‘Forests For All Forever’ – марка с лого и текст**

**Следващите процедури обхващат и четирите търговски марки.**

* 1. Компания ООД трябва да има валидно лицензионно споразумение с FSC и да притежава валиден сертификат, за да може да използвате търговските марки на FSC
  2. В зависимост от обхвата на сертификата, FSC търговските марки се прилагат на етикетите върху продукта или могат да бъдат използвани за промоционални цели на сертифицирани от Компания ООД продукти
  3. Лицето отговорно за използването на FSC търговски марки, спазването на графичните правила и изисквания спрямо стандарта за търговските марки е Мениджър продажби.
  4. Компания ООД избира да предостави проект, изработен в съответствие с изискванията на стандарт FSC-STD-50-001 V2-0,на всички търговски марки на FSC, които възнамерява да използва, до своя сертифициращия орган за одобрение. Това също е приложимо за материали (като например съобщения в пресата, уебсайт), които не включват FSC логото, а единствено инициалите FSC или Forest Stewardship Council. Търговските марки се генерират само от портала за търговските марки на: <https://trademarkportal.fsc.org/portal/>
  5. Компания ООД трябва да прилага към всички използвани FSC търговски марки, лицензионният код за FSC търговските марки, който е издаден на организацията от FSC. Достатъчно е кодът да е указан веднъж върху продукт или рекламен материал.
  6. Компания ООД не използва FSC търговските марки:
* по начин, по който ще причини объркване, неправилно тълкуване или загуба на доверие в схемата за сертифициране на FSC;
* по начин, който предполага, че FSC подкрепя, участва в или отговаря за дейностите, извършвани от организацията, които са извън обхвата на сертификата;
* да промотира качеството на продукти, които не се в обхвата на FSC сертификата;
* в марката на продукта или имената на компанията, като напр. "FSC Golden Timber" или имена на домейни в уебсайтове;
* относно FSC контролирана дървесина или контролиран материал – те не трябва да се използват за етикетиране на продукти или за каквото и да било промотиране на продажби, снабдяване с контролиран материал или FSC контролирана дървесина; инициалите FSC се използват само за описване на обозначенията за FSC контролирана дървесина в документация за покупко-продажба, в съответствие с изискванията на FSC Проследяване на продукцията.
  1. Организацията има право да прилага търговски марки за определяне на FSC-сертифицирани материали във Веригата за проследяване, преди продуктите да бъдат готови, марки за разделяне и етикетиране на полуготови изделия, без да е нужно одобрение. Всички марки за разделяне се премахват преди продуктите да стигнат до крайната точка на продажба, или преди да се доставят на несертифицирани организации.
  2. При употреба на FSC етикети върху продукта:
* Организацията използва задължителните елементи съгласно стандарта (FSC лого, име на етиката, FSC лицензионен код), както и продуктовия тип, в случай, че не всички елементи са сертифицирани (материал/опаковка/съдържание);
* Продуктовият тип се указва винаги върху печатни публикации и канцеларски материали от хартия, както и върху продукти, съдържащи неутрални материали, които не могат да бъдат разграничени от FSC сертифицирани компоненти (напр. дървесни влакна, използвани с несертифицирани неутрални материали като памучни влакна в хартия, означена като "дърво" вместо "хартия");
* FSC етикетът трябва да се вижда ясно върху продукта, неговата опаковка или и двете;
* Когато даден продукт е FSC етикетиран, върху същия продукт не може да се прилагат марки от други горски сертификационни схеми;
* Спазват се препоръчителните минимални размери на етикета – 17 mm в портретен формат, и 12 mm в пейзажен формат.
  1. При употреба на FSC лого за промоционални цели:
* Организацията използва задължителните елементи съгласно стандарта (FSC лого, FSC лицензионен код). Елементите може да бъдат представени отделно, напр. в различни части на уеб страница;
* В случай че се споменава FSC сертификация, без да се използва FSC лого или марката ‘Forests For All Forever’, лицензионния код трябва да бъде включен поне веднъж на материал.
* Ако се описват както и FSC-сертифицирани, така и не сертифицирани продукти, до промоционалните елементи се включва текст „Потърсете нашите FSC®-сертифицирани продукти (“Look for our FSC®-certified products”), а FSC-сертифицираните продукти са ясно посочени.
* При употреба на търговските марки върху образци на фактури, разписки или върху подобни документи, където може да се опишат FSC-сертифицирани и несертифицирани продукти, се включва следното твърдение: “Само продуктите, които са описани като такива в този документ, са FSC® сертифицирани.“ (“Only the products that are identified as such on this document are FSC® certified.”);
* Спазва се препоръчителния минимален размер на FSC логото - 10 мм, и не по-малко от 6 мм във височина.
  1. Етикетирането върху продукти се прилага единствено на материали, закупени с едно от следващите обозначения, включено на фактурата и бележката за доставка:

|  |  |
| --- | --- |
| **FSC обозначения за изходящи продукти** | **FSC етикет** |
| FSC 100% | FSC 100% |
| FSC Mix с процент най-малко 70% | FSC Mix |
| FSC Mix Credit | FSC Mix |
| FSC Recycled за дървесина – с най-малко 70% рециклирана дървесина от употребявани продукти (post-consumer reclaimed) | FSC Recycled |
| FSC Recycled за хартия – не се прилага праг | FSC Recycled |
| FSC Recycled Credit | FSC Recycled |

За всеки етикетиран продукт, ние избираме FSC етикет, който кореспондира с входящия материал.

* 1. Всички одобрения на търговски марки трябва задължително да бъдат запазени за минимум 5 години.

Уникалният FCS лицензионен код на организацията е:

**FSC™ CXXXXXX / FSC® CXXXXXX**

* 1. Лицето за контакт от сертификационния орган за получаване на одобрено лого е: [ИМЕ], email [E-mail адрес].

1. **Годишен FSC одит**

Преди годишния външен FSC одит, следната документация се подготвя и изпраща до лицето за контакт на сертификационния ни орган, най-малко 3 дни преди уговорената дата за одит:

* Актуализирани FSC процедури (този документ);
* Актуализирана документация за проведени обучения (Приложение 2);
* Актуализиран списък на FSC доставчиците (Приложение 3);
* Актуализиран списък на продуктовите групи (Приложение 4);
* Годишна обобщена справка за обемите, която обхваща минимум следната информация, обобщена по FSC продуктови групи:
* Закупен/получен входящ материал
* Използван в производството входящ материал (ако е приложимо)
* Входящ материал наличен на склад
* Продадена готова продукция
* Готова продукция налична на склад
* Коефициент на преобразуване за продуктите
* Договори с подизпълнители (ако е приложимо)
* Списък на подизпълнителите с FSC-сертифицирано производство (ако е приложимо)

# Приложение 1: Политика за асоцииране на организацията с FSC

**ДЕКЛАРАЦИЯ НА РЪКОВОДСТВОТО**

в съответствие с FSC-POL-01-004

**(Политика за асоцииране на организацията с FSC)**

Долуподписаната Организация се асоциира със Съвета за стопанисване на горите (the Forest Stewardship CouncilTM A.C.), Оаксака, Мексико или някое от неговите дружества или филиали (наричан по-долу: FSC), които са негов член или имат договорени отношения с FSC.

С това долуподписаната Организация изрично заявява, че е прочела и разбрала „Политиката за асоцииране на Организацията с FSC“, публикувана на [www.fsc.org](http://www.fsc.org). Тази политика определя позицията на FSC по отношение на неприемливи дейности на организациите и лица, които са или биха искали да се асоциират с FSC, както и механизмът за дизасоцииране.

В светлината на гореизложеното, Организацията изрично се съгласява в момента и в бъдеще, докато има взаимоотношения с FSC, да не допуска въвличане пряко или непряко в следващите неприемливи дейности:

a) Незаконни дейности в горите или търговия с незаконна дървесина или продукти от гората;

b) Нарушаване на традиционните и граждански права при горскостопанските дейности;

c) Унищожаване на гори с висока консервационна стойност при извършване на горскостопанските дейности;

d) Превръщане на гори в плантации или с негорско предназначение;

e) Ползване на генно-модифицирани организми в горскостопанските дейности;

f) Нарушаване на която и да е от основните конвенции на МОТ (ILO), както е определено в Декларацията на МОТ за фундаментални принципи и права при работа, 1998.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Град, дата

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

За Организацията

(Запишете пълното име на Организацията и представител, упълномощен да подписва и, ако е приложимо печат на Организацията)

# Приложение 2: Документация за обучение на персонала

Следните членове на персонала са обучени относно FSC сертификацията и процедурите по Проследяване на продукцията.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата на обучението:** | **Име на обучителя/инструктора:** | |
| **Тема на обучението:** | | |
| **Име на служителя:** | **Длъжност и функция:** | **Подпис:** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

# Приложение 3: Списък с FSC доставчици (2.1)

Този списък се проверява от мениджърът покупки всеки път, когато се подготвя поръчка за покупка, както и (на регулярна основа) на всеки три месеца, чрез FSC базата данни <https://info.fsc.org/certificate.php>.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Доставчик**  **(Име и адрес)** | **Вид продукт**  **(Описание на продукта)** | **Категория материал**  **(FSC 100%, FSC Recycled Credit, FSC Recycled XX%, FSC Mix Credit или FSC Mix XX%)** | **FSC сертификационен код** | **Дата на последната проверка** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

# Приложение 4: Списък на FSC продуктовите групи (7.3)

Дата:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FSC продуктови групи** | **Вид продукт и код** | **FSC обозначение за продажба** | **Дървесни видове** | **FSC обозначение на суровината** | **Контролна система за FSC обозначенията** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

Моля обърнете внимание, че някои колони имат падащо меню – необходимо е да изберете едно от тях.



**www.nepcon.org**

FSC™ A000535 | PEFC/09-44-02

**Относно NEPCon**

NEPCon (Nature Economy and People Connected) е международна организация с нестопанска цел, която работи за изграждане на капацитет и ангажираност за устойчиво бъдеще. Повече от 20 години ние работим за насърчаване на устойчивото земеползване и отговорната търговия с горски продукти. Постигаме това чрез иновативни проекти, изграждане на капацитет и услуги за устойчивост.

Акредитирани сме да сертифицираме по схеми за устойчиво развитие, като FSCTM, PEFC, RSPO and SBP. Предлагаме сертификация по Проследяване на продукцията според RASA/Rainforest Alliance стандарт. Също така сертифицираме по нашия собствен LegalSourceTM стандарт и Carbon Footprint Management стандарт. Независим отдел на NEPCon насърчава и предоставя сертификационните ни услуги. Част от финансовия приход от тези дейности подкрепя развитието и изпълнението на проектите ни с нестопанска цел.

NEPCon e призната от ЕС като мониторингова организация под Регламента на дървесина на ЕС.

**Контакти**

**Теодор Тодоров**

Офис ръководител на НЕПКон България

Email: tt@nepcon.org

Телефон: +359 894 465 911

НЕПКОН БЪЛГАРИЯ EООД | София 1142

ул. Любен Каравелов 86, ап.6

www.nepcon.org l info@nepcon.org

1. Моля, обърнете внимание, че използваните номера в скобите в този документ правят директна препратка към изискванията, включени в FSC стандарта за Проследяване на продукцията, FSC-STD-40-004, версия 3-0. [↑](#footnote-ref-2)