ФЕДЕРАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО

ПО ТЕХНИЧЕСКОМУ РЕГУЛИРОВАНИЮ И МЕТРОЛОГИИ

НАЦИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ГОСТ Р 70763— 2023 (ИСО 38200:2018)

ДРЕВЕСИНА, МАТЕРИАЛЫ И ИЗДЕЛИЯ НА ОСНОВЕ ДРЕВЕСИНЫ

Цепь поставок

(ISO 38200:2018, Chain of custody of wood and wood-based products, MOD)

Издание официальное

Москва
Российский институт стандартизации
2023

gost.e-ecolog.ru

Предисловие

1 ПОДГОТОВЛЕН Федеральным государственным бюджетным учреждением «Российский институт стандартизации» (ФГБУ «Институт стандартизации») на основе собственного перевода на русский язык англоязычной версии стандарта, указанного в пункте 4

2 ВНЕСЕН Техническими комитетами по стандартизации ТК 078 «Лесоматериалы» и ТК 144 «Строительные материалы и изделия»

3 УТВЕРЖДЕН И ВВЕДЕН В ДЕЙСТВИЕ Приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 6 июня 2023 г. № 364-ст

4 Настоящий стандарт является модифицированным по отношению к международному стандарту ИСО 38200:2018 «Цепь поставок древесины и продукции из древесины» (ISO 38200:2018 «Chain of custody of wood and wood-based products», MOD) путем изменения отдельных фраз (слов, значений показателей, ссылок), которые выделены в тексте курсивом. При этом в него не включены отдельные абзацы приложения F примененного международного стандарта, которые нецелесообразно применять в национальной стандартизации в связи с особенностями объекта и аспекта стандартизации, характерными для Российской Федерации.

Наименование настоящего стандарта изменено относительно наименования указанного международного стандарта для приведения в соответствие с ГОСТ Р 1.5—2012 (пункт 3.5)

5 ВВЕДЕН ВПЕРВЫЕ

*Правила применения настоящего стандарта установлены в статье 26 Федерального закона от 29 июня 2015 г. № 162-ФЗ «О стандартизации в Российской Федерации». Информация об изменениях к настоящему стандарту публикуется в ежегодном (по состоянию на 1 января текущего года) информационном указателе «Национальные стандарты», а официальный текст изменений и поправок — в ежемесячном информационном указателе «Национальные стандарты». В случае пересмотра (замены) или отмены настоящего стандарта соответствующее уведомление будет опубликовано в ближайшем выпуске ежемесячного информационного указателя «Национальные стандарты». Соответствующая информация, уведомление и тексты размещаются также в информационной системе общего пользования — на официальном сайте Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии в сети Интернет (*gost.e-ecolog.ru

© ISO, 2018
© Оформление. ФГБУ «Институт стандартизации», 2023

Настоящий стандарт не может быть полностью или частично воспроизведен, тиражирован и распространен в качестве официального издания без разрешения Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии

Содержание

1 Область применения 1
2 Нормативные ссылки 1
3 Термины и определения 2
4 Общие требования 5
5 Организационные требования 5
5.1 Общие положения 5
5.2 Функции и ответственность 5
5.3 Документы и записи 6
5.4 Проверки и контроль 6
5.5 Жалобы 7
5.6 Привлечение подрядчика 7
6 Исходный материал 8
6.1 Категории исходного материала 8
6.2 Идентификация и приемка исходного материала 8
7 Система должной добросовестности 9
7.1 Общие требования 9
7.2 Общая необходимая информация 9
7.3 Информация, необходимая для переработанного материала 9
7.4 Информация, необходимая для сертифицированного материала 9
7.5 Процесс измерения риска 10
7.6 Снижение риска 10
8 Методы контроля цепи поставок 11
8.1 Принципы и требования 11
8.2 Метод физического разделения 11
8.3 Методы определения процентного соотношения 11
8.4 Метод составления баланса 12
9 Выходные данные 12
9.1 Общие положения 12
9.2 Категории на выходе 13
9.3 Заявления о материале на выходе 13
9.4 Использование товарных знаков 13
Приложение А (справочное) Социальное обеспечение и занятость 14
Приложение В (справочное) Охрана окружающей среды 14
Приложение С (справочное) Торговля и таможенные сборы 15
Приложение D (справочное) Внутренний аудит 16
Приложение Е (справочное) Руководство, относящееся к законно заготовленному материалу 17
Приложение F (справочное) Примеры низких и высоких показателей риска 18
Приложение G (справочное) Примеры методов контроля цепи поставок 19
Приложение Н (справочное) Примеры категории «специфицированный материал» 23
Библиография 24

Введение

В настоящем стандарте представлена схема внедрения системы цепи поставок, создаваемой для передачи информации о древесине и изделий на основе древесины, пробковых и одревесневших материалах, не относящихся к древесине, таких как бамбук, от сырья до конечной продукции. Система цепи поставок представляет собой процесс отслеживания информации о материалах при их прохождении как по отдельным частям цепи поставок, так и по всей цепи.

Построение настоящего стандарта обеспечивает согласованную последовательность положений, на основании которых оценивают цепь поставок древесины и изделий на основе древесины.

Настоящий стандарт имеет несколько назначений. Он может способствовать межкорпоративным отношениям, обеспечивая общие принципы, позволяющие бизнес-партнерам «говорить на одном языке» при обсуждении своей системы цепи поставок. Настоящий стандарт предназначен для использования организациями, участвующими в цепи поставок, независимо от их размера.

В настоящем стандарте не установлены технические требования к продукции, свидетельствующие о ее качественных характеристиках.

Заказчики могут использовать настоящий стандарт для оценки информации, полученной ими от поставщика при оказании помощи в идентификации и выборе подходящего исходного материала. Эта информация в дальнейшем может быть использована в сочетании с установленными критериями для определения соответствия изделия/исходного материала условиям предполагаемого применения. Настоящий стандарт допускается применять в качестве ссылочного в других стандартах, к области применения которых относятся цепи поставок; кроме того, его требования могут быть использованы при проведении сертификации.

НАЦИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ДРЕВЕСИНА, МАТЕРИАЛЫ И ИЗДЕЛИЯ НА ОСНОВЕ ДРЕВЕСИНЫ

Цепь поставок

Wood materials and wood-based products. Chain of custody

Дата введения — 2024—01—01
с правом досрочного применения

1 Область применения

Настоящий стандарт устанавливает требования к цепи поставок древесины и изделий на основе древесины, пробковых и одревесневших материалов, не относящихся к древесине, таких как бамбук, и продукции из этих материалов.

Примечание — Далее по всему тексту стандарта вместо перечисленных материалов использован единый термин «материал», определение которого приведено в 3.8.

Настоящий стандарт применим к материалу, происходящему из исходного материала различных категорий, который может быть получен в результате механического, химического, биологического и/или термического процесса или комбинации этих процессов.

Цепь поставок основана на системе контроля для отслеживания и перемещения материала по всей цепи поставок или ее частям, включая транспортирование, приемку, производство, продажу, перепродажу и заявление *(декларацию) организации о* выпускаемой продукции. Целью настоящего стандарта является обеспечение возможности отслеживания информации о материалах различных категорий от сырья до конечной продукции.

Кроме того, настоящий стандарт также устанавливает минимальные требования к исходному материалу.

Настоящий стандарт не применим для управления лесным хозяйством.

2 Нормативные ссылки

В настоящем стандарте использованы нормативные ссылки на следующие стандарты:

ГОСТ Р ИСО 28000 Технические условия для систем менеджмента безопасности цепи поставок

ГОСТ Р ИСО 28002 Системы менеджмента безопасности цепи поставок. Устойчивость цепи поставок. Требования и руководство по применению

Примечание — При пользовании настоящим стандартом целесообразно проверить действие ссылочных стандартов 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 стандарт, на который дана недатированная ссылка, то рекомендуется использовать действующую версию этого стандарта с учетом всех внесенных в данную версию изменений. Если заменен ссылочный стандарт, на который дана датированная ссылка, то рекомендуется использовать версию этого стандарта с указанным выше годом утверждения (принятия). Если после утверждения настоящего стандарта в ссылочный стандарт, на который дана датированная ссылка, внесено изменение, затрагивающее положение, на которое дана ссылка, то это положение рекомендуется применять без учета данного изменения. Если ссылочный стандарт отменен без замены, то положение, в котором дана ссылка на него, рекомендуется применять в части, не затрагивающей эту ссылку.

Издание официальное

3 Термины и определения

В настоящем стандарте применены следующие термины с соответствующими определениями.

3.1 **цепь поставок** (chain of custody): Процесс, посредством которого осуществляют передачу, отслеживание и контроль информации, связанной с материалами, по всей цепи поставок или отдельных ее частей.

3.2 **древесина** (wood): Лигноцеллюлозное вещество, находящееся между сердцевиной и корой дерева или кустарника.

3.3 **изделия на основе древесины** (wood-based product): Изделие, полностью или частично изготовленное из древесины или деревянных деталей.

Примечание — Изделие получают в результате механической, химической, биологической и/или термической обработки.

3.4 **одревесневший материал, отличный от древесины** (lignified material other than wood): Лигноцеллюлозный материал, полученный из коры деревьев, кустарников или многолетних растений, не превратившихся в древесину в связи с отсутствием годичных слоев (камбия).

Пример — Бамбук, ротанг.

3.5 **пробковая кора** (cork): Защитный слой пробкового дуба (Quercus Suber L), который периодически снимают со стволов и веток дерева и который является сырьем для производства пробковой продукции.

3.6 **законно заготовленный материал** (legally harvested material): Материал, заготовка и продажа которого происходят в соответствии с действующим законодательством государства, в котором осуществляют заготовку.

3.7 **законно приобретенный материал** (legally procured material): Материал, полученный от организации, заготавливающей, перерабатывающей и/или торгующей материалом в соответствии с действующим законодательством государства, под юрисдикцией которого находится данная организация и для которого организация может предоставить свидетельство о соответствии требованиям системы должной добросовестности.

Примечание — Система должной добросовестности описана в разделе 7.

3.8 **материал** (material): Исходные материалы и изделия из древесины, пробковой коры и одревесневших материалов, отличных от древесины, таких как бамбук.

3.9 **сертифицированный материал** (certified material): Верифицированный материал, получивший статус сертифицированного материала, соответствующего требованиям конкретной схемы сертификации, для которого организация может предоставить сертификат соответствия по данной схеме от третьей стороны.

3.10 **специфицированный материал** (specified material): Верифицированный материал, который соответствует конкретным требованиям, установленным в документах, находящихся в свободном доступе, разработанных организацией(ями), входящей(ими) в цепь поставок, и для которого организация(и) предоставляет(ют) информацию, касающуюся требований и подтверждения соответствия.

Примечание — Примеры приведены в приложении Н.

3.11 **верифицированный материал** (verified material): Материал, для которого организация может предоставить подтверждение соответствия требованиям системы должной добросовестности.

Примечание — Система должной добросовестности описана в разделе 7.

3.12 **переработанный [рециклированный] материал** (recycled material): Материал, который был извлечен или другим образом отсортирован из потока отходов, образующихся в процессе производства [т. е. постиндустриальные переработанные материалы, но не собственные отходы] или после использования потребителем (т. е. бывшие в употреблении переработанные материалы), который повторно используют при производстве новой продукции и для которого организация может предоставить подтверждение соответствия требованиям системы должной добросовестности.

Примечание — Исключение составляют побочные продукты, такие как побочные продукты лесопиления (например, опилки, щепа, кора) или отходы лесного хозяйства (например, кора, обрезки веток, корни).

3.13 **собственные отходы** (in-house scrap): Материалы, обычно повторно используемые предприятием в собственном производственном процессе.

Примечание — Собственные отходы не являются переработанным материалом.

3.14 **генетически модифицированный организм;** ГМО (genetically modified organism, GMO): Организм, генетический материал которого был изменен с использованием современных биотехнологий таким образом, который не происходит естественным путем при размножении и/или естественной рекомбинации.

3.15 ***однородная* группа продукции** (product group): Группа продукции, имеющая одинаковые или схожие физические характеристики.

3.16 **коэффициент конверсии *r*** (conversion factor *r*): Соотношение между материалом на входе и на выходе для продукции или *однородной* группы продукции, проходящих через производственный участок.

3.17

организация (organization): Лицо или группа людей, связанные определенными отношениями, имеющие ответственность, полномочия и выполняющие свои функции для достижения их целей.

Примечания

1 Понятие организации включает в себя, но не ограничивается следующими примерами: индивидуальный предприниматель, компания, корпорация, фирма, предприятие, орган власти, товарищество, ассоциация, благотворительное учреждение, а также их часть или их объединение, являющиеся юридическим лицом или нет, государственные или частные.

2 Термин является одним из числа общих терминов и определений для стандартов ИСО на системы менеджмента, приведенных в Приложении SL к Сводным дополнениям ИСО Директив ИСО/МЭК, часть 1. Исходное определение было модифицировано посредством изменения примечания 1.

[ГОСТ Р ИСО 9000—2015, пункт 3.2.1]

3.18 **производственный участок** (site): Организация (или часть организации), осуществляющая производство, хранение, продажу и/или транспортирование.

3.19 **аутсорсинг;** *привлечение подрядчика* (outsource): Передача организацией части функций или части процесса сторонней организации.

Примечание — Сторонняя организация не входит в цепь поставок, хотя выполняемые ею функция или процесс относятся к сфере деятельности этой цепи.

3.20

поставщик (supplier): Организация, предоставляющая продукцию или услугу.

Пример — Производитель, дистрибьютор, предприятие розничной торговли или продавец продукции или услуги.

Примечания

1 Поставщик может быть внутренним или внешним по отношению к организации.

2 В контрактной ситуации поставщика иногда называют «подрядчиком».

[ГОСТ Р ИСО 9000—2015, пункт 3.2.5]

3.21

высшее руководство (top management): Лицо или группа людей, осуществляющие руководство и управление организацией на высшем уровне.

Примечания

1 Высшее руководство имеет право делегировать полномочия и предоставлять ресурсы в рамках организации.

2 Если область применения системы менеджмента охватывает только часть организации, под высшим руководством подразумевают тех, кто осуществляет руководство и управляет этой частью организации.

3 Термин является одним из числа общих терминов и определений для стандартов ИСО на системы менеджмента, приведенных в Приложении SL к Сводным дополнениям ИСО Директив ИСО/МЭК, часть 1.

[ГОСТ Р ИСО 9000—2015, пункт 3.1.1]

3.22

компетентность (competence): Подтвержденная способность применять знания и навыки для достижения желаемых результатов.

[ГОСТ Р ИСО 22301—2021, пункт 3.6]

3.23

документ (document): Информация и носитель, на котором эта информация представлена.

Пример — Запись, спецификация, процедурный документ, чертеж, отчет, стандарт.

Примечания

1 Носитель может быть бумажным, магнитным, электронным или оптическим, компьютерным диском, фотографией или образцом, или их комбинацией.

2 Комплект документов, например спецификаций и записей, часто называется «документацией».

3 Некоторые требования (например, требование к разборчивости текста) относятся ко всем видам документов, однако могут быть разные требования к спецификациям (например, требование к управлению редакциями) и записям (например, требование к восстановлению доступности).

[ГОСТ Р ИСО 9000—2015, пункт 3.8.5]

3.24

запись (record): Документ, содержащий достигнутые результаты или свидетельства осуществленной деятельности.

Примечания

1 Записи могут использоваться, например, для документирования процесса отслеживания и представления подтверждения верификации, предупреждающих и корректирующих действий.

2 Изменения в записях должны подвергаться контролю.

[ГОСТ Р ИСО 9000—2015, пункт 3.8.10]

3.25

риск (risk): Влияние неопределенности на достижение поставленных целей.

[ГОСТ Р 51897—2021, статья 2.1]

Примечание — В контексте настоящего стандарта целесообразнее использовать термин «логистический риск».

3.26

менеджмент риска (risk management): Скоординированные действия по руководству, контролю и управлению организацией с учетом риска.

Примечание — Менеджмент риска может также быть назван терминами «риск-менеджмент» или «управление рисками».

[ГОСТ Р 51897—2021, статья 3.1]

3.27

измерение риска (risk assessment): Процесс, охватывающий идентификацию риска, анализ риска и оценивание риска.

[ГОСТ Р 51897—2021, статья 4.4.1]

3.28

идентификация риска (risk identification): Процесс выявления, определения и описания риска.

[ГОСТ Р 51897—2021, статья 4.5.1]

3.29

анализ риска (risk analysis): Процесс изучения сути и содержания риска и определения уровня риска.

[ГОСТ Р 51897—2021, статья 4.6.1]

3.30

оценивание риска (risk evaluation): Процесс сравнения результатов анализа риска с критериями риска для определения допустимости или приемлемости риска и/или его размера.

[ГОСТ Р 51897—2021, статья 4.7.1]

3.31

критерии риска (risk criteria): Условия и факторы, относительно которых оценивается существенность риска.

[ГОСТ Р 51897—2021, статья 4.3.1.3]

4 Общие требования

Для подтверждения соответствия настоящему стандарту организации необходимо выполнить следующие требования:

a) процедуры системы менеджмента, относящиеся к области применения настоящего стандарта, документируют, а ресурсы надлежащим образом распределяют;

b) записи должны быть актуализированы и должны обеспечивать ясное, объективное, поддающееся проверке доказательство соответствия требованиям настоящего стандарта;

c) демонстрируют соответствие требованиям законодательства (см. 5.3.2);

d) применяют систему должной добросовестности, как указано в разделе 7, для обеспечения того, чтобы только законно заготовленный и приобретенный материал мог попасть в цепь поставок;

e) в случае если исходный материал содержит ГМО, кроме переработанного материала, для которого сведения о его наличии отсутствуют, на всех этапах цепи поставок заявляют о содержании ГМО;

f) входные и выходные данные представляют согласно разделам 6 и 9 настоящего стандарта;

g) методы контроля согласно разделу 8 устанавливают и внедряют в соответствии с требованиями настоящего стандарта.

5 Организационные требования

5.1 Общие положения

Организация определяет границы и применимость своей системы цепи поставок для определения области ее применения. Область применения должна быть доступна в виде документированной информации.

Организация реализует систему цепи поставок, обеспечивающую соблюдение требований настоящего стандарта. Эта система должна быть приспособлена к типу, задачам, масштабу и сложности организации и ее деятельности.

Примечание — Как показывает практика, внедрение системы в малых и средних организациях может привести к тому, что персонал будет нести ответственность более чем за одну обязанность.

5.2 Функции и ответственность

5.2.1 Компетентность и требования к системе цепи поставок

Организация должна:

a) установить необходимый уровень компетентности сотрудников, выполнение функций которых может влиять на работу системы цепи поставок;

b) обеспечить компетентность этих сотрудников, основанную на их соответствующем образовании, профессиональной подготовке и/или практическом опыте, а также оценить эффективность применяемой системы повышения квалификации персонала;

c) сохранять документы, подтверждающие компетентность, и записи обучения;

d) обеспечить эффективное доведение соответствующих требований, связанных с внедрением системы цепи поставок, до сведения всех сотрудников и поставщиков.

5.2.2 Высшее руководство

Высшее руководство организации устанавливает и документально подтверждает обязательство по внедрению и последующему поддержанию требований к цепи поставок в соответствии с настоящим стандартом. Это обязательство, при необходимости, может находиться в открытом доступе для ознакомления сотрудников организации, поставщиков, заказчиков и других заинтересованных сторон.

Высшее руководство должно:

a) распределять ответственность и полномочия с целью обеспечения соответствия системы цепи поставок требованиям настоящего стандарта;

b) распределять ресурсы, необходимые для выполнения обязательств, включая требуемую компетентность, обучение персонала и мониторинг внедрения организацией своей системы цепи поставок.

5.2.3 Руководство

Руководство, которому поручено внедрение и поддержание системы цепи поставок, принимает меры по обеспечению соблюдения всеми причастными сотрудниками требований цепи поставок, соответствующие их должности и обязанностям, и устанавливает правила уведомления о проблемах, противоречиях и несоответствиях, связанных с цепью поставок.

5.3 Документы и записи

5.3.1 Контроль информации, документов и записей

Организация подготавливает и в дальнейшем поддерживает записи и документы для обеспечения соблюдения соответствующих требований настоящего стандарта.

Следует определить информацию от внешних организаций и заинтересованных сторон, которая необходима для планирования, функционирования и поддержания цепи поставок.

Для контроля документированной информации организация решает следующие вопросы:

a) распространение, доступ, система поиска и использование;

b) соблюдение конфиденциальности;

c) хранение и сохранность, включая сохранность с точки зрения удобства для чтения;

d) внесение изменений;

e) продолжительность хранения и утилизация (с учетом, например, конфиденциальности).

Примечание — Доступ может означать разрешение только на просмотр документированной информации или разрешение и полномочия на просмотр и изменение документированной информации.

Организация устанавливает продолжительность хранения всех записей и отчетов, включая документы о закупках и продажах, об обучении и производственные отчеты, не менее пяти лет.

5.3.2 Соблюдение требований законодательства

Организация устанавливает, внедряет и поддерживает процедуры:

- идентификации требований законодательства, применимых к цепи поставок;
- практического применения этих требований к цепи поставок.

Организация документирует информацию об исполнении требований законодательства.

Примечание — С руководством по данному вопросу можно ознакомиться в следующих справочных приложениях:

- социальное обеспечение и занятость (приложение А);
- охрана окружающей среды (приложение В);
- торговля и таможенные сборы (приложение С).

5.4 Проверки и контроль

5.4.1 Внутренний аудит

Организация проводит внутренний аудит через запланированные интервалы времени, но не реже одного раза в год, с целью получения информации по следующим аспектам деятельности системы цепи поставок:

a) соответствию:
   - требованиям настоящего стандарта,
   - собственным требованиям организации;

b) реализации и поддержанию на должном уровне.

В качестве основы для внутреннего аудита организация использует результаты анализа со стороны руководства (см. 5.4.3) и несоответствия (см. 5.4.2), обнаруженные во время предыдущего внутреннего аудита.

Примечания

1 Для большинства организаций «запланированные интервалы времени» означают не реже одного раза в год. Частота внутреннего аудита может быть выше, в зависимости от сложности установленной системы.

2 Информация о внутреннем аудите приведена в приложении D.

3 Правила проведения аудита приведены в *[1]*.

5.4.2 Несоответствия

Организация устанавливает и внедряет документально оформленные процедуры устранения несоответствий, относящихся к цепи поставок. Организация должна обеспечить проведение надлежащих корректирующих действий в течение определенного времени. В случае обнаружения несоответствия положениям системы должной добросовестности (см. раздел 7) уже поставленного материала заказчику поставляющая организация незамедлительно информирует организацию-получателя об этом несоответствии и о мерах, которые необходимо предпринять в целях предотвращения его повторного появления. Информацию о несоответствиях и предпринятых действиях документируют. В случае поставок несоответствующей продукции непосредственных заказчиков необходимо поставить в известность.

5.4.3 Анализ со стороны руководства

Высшее руководство рассматривает систему цепи поставок организации через запланированные интервалы времени, но не реже одного раза в год. Данные анализа со стороны руководства документируют.

Анализ со стороны руководства включает следующие аспекты:

a) выполнение работы, предписанной в процессе предыдущего анализа со стороны руководства;

b) основные изменения внешних и внутренних факторов, относящихся к системе цепи поставок;

c) информацию о функционировании цепи поставок, включающую (но не ограниченную только ими) основные направления:

- несоответствия и жалобы,
- результаты мониторинга и оценки,
- результаты аудита (внутреннего и внешнего).

5.5 Жалобы

Организация устанавливает, внедряет и документально оформляет процедуры обращения с жалобами *(претензиями)* в отношении цепи поставок от поставщиков, заказчиков и других заинтересованных сторон, связанных с цепью поставок. Организация обеспечивает проведение соответствующих корректирующих действий. Претензии и предпринятые действия документируют.

При получении официальной претензии организация должна:

a) подтвердить предъявителю претензии ее получение в установленные организацией сроки;

b) собрать и проверить всю информацию, необходимую для оценки и подтверждения обоснованности жалобы, и принять решение по ней;

c) сообщить предъявителю претензии информацию о ее рассмотрении и о принятом решении в сроки, установленные организацией и в соответствии с самой претензией. Если это невозможно, организация информирует предъявителя претензии о причинах задержки и запланированных действиях для решения вопроса.

Примечание — Более подробная инструкция приведена в *[2]*.

5.6 Привлечение подрядчика

Организация несет ответственность за аутсорсинг и всех подрядчиков, связанных с цепью поставок. Цепь поставок организации включает работы, выполняемые привлеченными лицами, участвующими в производственном процессе и включенными в цепь поставок организации, внутри или за пределами производственной площадки.

Организация заключает договоры об аутсорсинге со всеми подрядчиками. Договор обеспечивает организации или ее представителю право ознакомления с производственными процессами подрядчика с целью обеспечения соответствия требований к цепи поставок и требований настоящего стандарта.

Организации следует убедиться, что подрядчик имеет на период выполнения подряда документально оформленную контрольную систему, которая обеспечивает четкую идентификацию материала, относящегося к системе цепи поставок организации.

Кроме того, организации следует убедиться, что подрядчики и субподрядчики не привлекают к выполнению работ третьих лиц без разрешения организации и что требования настоящего раздела выполняются.

6 Исходный материал

6.1 Категории исходного материала

Все материалы, полученные организацией, регистрируются и классифицируются на четыре категории на основании документа, сопровождающего каждый исходный материал. Если исходный материал не соответствует ни одной из указанных категорий, он будет исключен из цепи поставок. Существуют четыре категории материалов:

- сертифицированный (см. 3.9);
- специфицированный (см. 3.10);
- верифицированный (см. 3.11);
- переработанный (см. 3.12).

Для специфицированных материалов организации или группы организаций могут устанавливать собственные требования, представленные в отрытом доступе для ознакомления. В требованиях к специфицированному материалу не допускаются ссылки на конкретную схему сертификации или их товарный знак без согласия владельца схемы. Исходный материал может быть отнесен к любой категории, если удовлетворяет установленным для этой категории требованиям.

Все исходные материалы, входящие в область распространения цепи поставок организации, необходимо оценивать в соответствии с системой должной добросовестности, описанной в разделе 7.

6.2 Идентификация и приемка исходного материала

Организация устанавливает и внедряет процедуру идентификации и приемки для всех исходных материалов. Организация запрашивает у поставщика информацию о любых изменениях, относящихся к согласованной спецификации исходного материала.

Пример — Запрашиваемая информация может предоставляться посредством самодекларируемых заявлений или заключением договорного соглашения с поставщиком.

По каждому исходному материалу организация получает от поставщика информацию, необходимую для проведения проверки, позволяющую гарантировать корректную идентификацию материала и отнесение его к определенной категории.

Счета и накладные по каждой поставляемой партии материала включают как минимум следующую информацию:

a) наименование организации, приобретающей материал;

b) наименование и адрес поставщика;

c) описание исходного материала;

d) количество исходного материала по каждому виду, сопровождаемому документацией;

e) дату поставки;

f) если исходный материал содержит ГМО, это должно быть указано в соответствии с перечислением e) раздела 4;

g) уровень гарантии достоверности входных данных [первая сторона (например, самодекларируемые заявления), вторая сторона (например, оценка потребителем) или третья сторона (например, сертификация)];

h) процесс/метод цепи поставок, если он имеется, который использовался при прохождении материала через организацию.

Примечание — Данная информация может быть получена другими способами, включая получение документов в электронной форме.

Если заявлена необходимость сертификации исходного материала по конкретной схеме, то информация должна соответствовать требованиям этой конкретной схемы сертификации.

7 Система должной добросовестности

7.1 Общие требования

Организация разрабатывает и внедряет систему должной добросовестности для верификации информации, касающейся характеристик исходных материалов. Эту систему используют для включения или исключения исходного материала на основании определенных требований.

Система должной добросовестности основана на методах менеджмента риска и предназначена для снижения риска того, что материал на входе не соответствует требованиям 7.2, 7.3 и 7.4. В отношении дополнительных требований, определяемых организацией, разрабатывают отдельные процедуры. При этом необходимо обеспечить доступ для ознакомления с этими требованиями. Система должной добросовестности обязывает организацию собирать информацию о материале на входе для осуществления надлежащего измерения рисков и, при необходимости, принятия мер для снижения рисков.

Применение организацией системы должной добросовестности происходит в три этапа:

a) сбор необходимой информации (см. 7.2, 7.3 и 7.4);

b) процесс измерения риска (см. 7.5);

c) принятие мер по снижению риска (см. 7.6).

7.2 Общая необходимая информация

Для определения сопутствующего риска необходимо собрать следующую информацию об исходном материале (см. 7.5):

a) описание типа продукции, включая торговое наименование;

b) общепринятое название древесной породы (или предполагаемых пород в случае смешанного исходного материала) и, при необходимости, подтверждение идентификации, полное научное название;

c) страну(ы) происхождения и, если необходимо:

- национальный регион и/или
- разрешение на заготовку;

d) количество (объем, масса или количество единиц);

e) наименование и адрес поставщика(ов) исходного материала для организации;

f) доказательство выполнения соответствующих законодательных требований, включая доказательство применения законно заготовленного материала.

Примечание — Указания, касающиеся законно заготовленного материала, приведены в приложении Е;

g) информацию о содержании в исходном материале ГМО (не относится к переработанному материалу, для которого наличие ГМО неизвестно).

Проверку проводят до использования материала и повторяют ежегодно или в случае изменения информации.

Если материал поставлен организацией, соответствующей требованиям настоящего стандарта, он может быть принят организацией-получателем как материал, имеющий заявленную категорию, без последующей валидации.

Информация, указанная выше в перечислениях b), c) и f), а также измерение риска, описанное в 7.5, не являются необходимыми для перерабатываемого и сертифицированного материала, если требования 7.3 или 7.4 (в зависимости от того, что применимо) выполняются.

7.3 Информация, необходимая для переработанного материала

Для материала, заявленного как подлежащий переработке, организация проверяет информацию, касающуюся характера переработки исходного материала, заявленного поставщиком в качестве такового.

Организация собирает доказательства того, что исходный материал действительно является переработанным и законно приобретенным.

7.4 Информация, необходимая для сертифицированного материала

Для сертифицированного материала организация проверяет информацию, касающуюся соответствия схемы сертификации следующим требованиям:

- сертификация проведена независимыми органами по сертификации;

- схема сертификации содержит требования оценки законности в управлении лесным хозяйством и достаточно широкую область их распространения для выполнения требований системы должной добросовестности, установленных организацией;
- схема сертификации учитывает требования к цепи поставок, относящиеся к данной продукции.

Примечание — Если материал поставлен лесозаготовителем, наличие сертифицированной цепи поставок не требуется.

7.5 Процесс измерения риска

Организация разрабатывает процедуры измерения рисков, с помощью которых можно проводить анализ и оценивание риска использования незаконно заготовленных или незаконно закупаемых материалов или продукции, изготовленной из таких материалов, появляющихся на рынке.

Используя информацию, полученную в соответствии с 7.2, организация проводит работу по измерению риска, руководствуясь соответствующими критериями риска, включающими:

- доказательство соблюдения соответствующих законодательных требований, которое может включать данные о сертификации или свидетельство о соответствии, полученное от сторонней организации по верифицированной схеме, которая содержит сведения, демонстрирующие соблюдение соответствующих требований законодательства;
- преобладание незаконной заготовки определенных пород древесины, подпадающих под запреты или ограничения, установленные Конвенцией CITES[1)], или входящих в соответствующие национальные перечни незаконных заготовок;
- преобладание незаконной заготовки или практик в стране и/или национальном регионе, где осуществляют заготовку материала, включая ситуации распространения вооруженного конфликта;
- официальные торговые санкции на импорт и экспорт материала;
- сложность цепи поставок материала.

Примечание — Усложненная цепь поставок может включать:
- различные ответвления в цепи поставок;
- процессы трансформации продукции и участие в них организаций;
- государства, через которые передан материал;
- сведения о каком-либо смешивании исходных материалов из разных стран их происхождения. Например, древесная масса из нескольких разных стран и от разных поставщиков, составляющая конечный продукт.

Критерии риска подразделяют по признакам, определяемым организацией. Эти признаки помогают определить, высоким или низким является уровень риска для поставки.

Примечания
1 Примеры признаков, характеризующих низкий и высокий риск, приведены в приложении F.
2 Для переработанных материалов см. 7.3.

Измерение риска документируют. Если невозможно принять заключение о низком риске, поступают в соответствии с 7.6.

7.6 Снижение риска

Исключая случаи, когда при измерении риска по 7.5 сделан вывод о низком риске, необходимо разрабатывать процедуры по снижению риска. Они должны состоять из ряда адекватных и пропорциональных мер и процедур, позволяющих эффективно снизить установленный риск. *Меры и процедуры устанавливает организация в зависимости от характера и масштаба риска,* которые могут включать требование предоставления дополнительной информации или документации и/или верификации сторонней независимой организацией, подтверждающей законность исходных материалов. Организация оформляет документально и хранит записи о всех предпринятых мерах. Если не удается эффективно снижать риск, то данный материал не допускается использовать в качестве исходного материала.

Руководство или рекомендации для любой организации, касающиеся выявления и разработки наилучшей практики для содействия и стимулирования действий по снижению риска во всей цепи поставок, содержатся в ГОСТ Р ИСО 28000 и ГОСТ Р ИСО 28002.

[1)] CITES — Convention on International Trade in Endangered Species of Wild Flora and Fauna (Конвенция о международной торговле видами дикой флоры и фауны, находящимися под угрозой уничтожения).

8 Методы контроля цепи поставок

8.1 Принципы и требования

Внедрение цепи поставок осуществляется с использованием следующих методов контроля:

a) физическое разделение (см. 8.2);

b) определение процентного соотношения (см. 8.3):

- простое процентное соотношение,
- среднее процентное соотношение;

c) составление баланса (см. 8.4).

Организация разрабатывает и внедряет один или более методов контроля для всей продукции или *однородной* группы продукции в соответствии с настоящим стандартом. Процедуры контроля включают учет количеств исходного и конечного материалов при производстве и, где это применимо, коэффициент конверсии за период времени, установленный организацией.

Организации, сертифицированные по определенной схеме сертификации и желающие сертифицировать продукцию в соответствии с этой схемой, обязаны соблюдать требования схемы, которые могут включать использование одного или более методов контроля в соответствии с их собственными установками и спецификациями.

8.2 Метод физического разделения

Метод физического разделения обеспечивает непрерывную связь между исходным и конечным материалом определенной категории на протяжении всех стадий процесса.

Организации, применяющей метод физического разделения, следует удостовериться, что продукция или группа продукции и категория были полностью разделены или поддаются четкой идентификации на протяжении всех стадий производства и/или торговли, как показано в примере на рисунке G.1.

Это достигается следующими способами:

a) физическим разделением производственных и складских площадей; или

b) физическим разделением во времени; или

c) строгой идентификацией материала/продукции в течение процесса.

8.3 Методы определения процентного соотношения

8.3.1 Общие положения

К двум методам контроля, основанным на определении процентного соотношения исходных материалов каждой категории при смешении материалов двух или более категорий, относятся:

- определение простого процентного соотношения;
- определение среднего процентного соотношения.

Главное отличие методов простого процентного соотношения и среднего процентного соотношения состоит в том, что первый метод используют при определенном сочетании материалов, из которого далее следует определенная доля каждого компонента в продукте. Соотношение между исходными материалами в зависимости от коэффициента конверсии обязательно сказывается на всех материалах на выходе.

Метод среднего процентного соотношения наиболее часто используют в случаях, когда нет возможности получить одинаковое количество материала определенной категории на постоянной основе.

8.3.2 Метод простого процентного соотношения

Метод простого процентного соотношения используют при смешивании материалов разных категорий в случаях, когда пропорции материалов разных категорий одинаковы на входе и на выходе.

Как показано в примере на рисунке G.2, метод простого процентного соотношения требует разделения материала на отдельные партии. Метод также обеспечивает гибкость в описании материала на выходе таким образом, который наиболее подходит для организации.

8.3.3 Метод среднего процентного соотношения

Метод среднего процентного соотношения основан на использовании изменяющейся пропорции материала конкретной категории, поступающей в организацию в течение определенного времени, допуская применение среднего процента для продукта на выходе в течение заявленного периода времени.

Организация рассчитывает средний процент материала определенной категории для каждой продукции или *однородной* группы продукции. Для каждой продукции или *однородной* группы продукции организация определяет два учетных периода, отражающие данные на входе по отношению к данным

на выходе, как показано в примере на рисунке G.3. Периоды, учитывающие данные на входе и на выходе, не должны превышать 12 мес.

8.4 Метод составления баланса

Метод составления баланса применим в случаях, когда в продукции или *однородной* группе продукции участвуют исходные материалы двух или более категорий. Внесенное в записи на выходе количество материала каждой категории должно быть эквивалентно его физическому количеству на входе с учетом коэффициента конверсии.

Коэффициент конверсии определяют для каждой продукции или *однородной* группы продукции на каждом производственном участке и используют для определения прихода на балансовый счет, если расчет ведут по конечному продукту, или расхода, если для расчета используют исходные материалы.

Кредитовый остаток C_b, выраженный в единицах продукции или в виде объема или массы продукции, рассчитывают для каждого периода, используя одну из следующих формул:

- формулу (1) следует использовать, когда коэффициент конверсии применяют прежде, чем материал поступил на счет:

$$C_b = C_{bp} + (M_{in} \cdot r) - M_o - M_{ex}; \quad (1)$$

- формулу (2) следует использовать, когда коэффициент конверсии применяют после списания материала со счета:

$$C_b = C_{bp} + M_{in} - M_{ex} - (M_o/r), \quad (2)$$

где C_{bp} — кредитовый остаток на конец предыдущего периода (единицы, объем или масса);
C_b — кредитовый остаток (единицы, объем или масса);
M_{in} — закупленный материал, поступивший на кредитный счет (единицы, объем или масса);
M_{ex} — материал, списанный по истечении срока годности, равного 24 мес (единицы, объем или масса);
M_o — проданный материал, списанный с кредитного счета (единицы, объем или масса);
r — коэффициент конверсии.

Для каждой продукции или *однородной* группы продукции организация устанавливает и поддерживает баланс по каждой категории материалов, используемой в соответствии с заявлением о материале на выходе.

Организация должна быть уверена в отсутствии превышения кредитного лимита.

Организация, используя метод составления баланса, регламентированный в настоящем разделе, списывает с кредитного счета соответствующие активы в виде продукции до уровня, не превышающего лимит кредитного счета.

Организация не должна аккумулировать на кредитном счете суммы, превышающие сумму новых кредитов, добавленных в течение предыдущих 24 мес.

Кредиты, срок которых более 24 мес, необходимо израсходовать и списать с кредитного счета к началу следующего месяца.

Примечание — Примеры на рисунках G.4 и G.5 иллюстрируют принцип метода составления баланса. На практике могут также быть использованы другие, более сложные, сценарии.

9 Выходные данные

9.1 Общие положения

Настоящий раздел устанавливает процедуру передачи выходных данных, касающейся материалов, следующей организации в цепи поставок. Выходные данные, передаваемые в следующую организацию, должны включать сведения о категориях материалов и методах переработки материального потока, проходящего через организацию.

Настоящий документ не может служить основанием для предъявления претензии к материалу о несоответствии техническим требованиям, свидетельствующим о его качественных характеристиках.

9.2 Категории на выходе

Организация определяет категории на выходе на основании категорий исходных материалов, определяемых по 6.1, а также внедряет методы контроля цепи поставок в соответствии с разделом 8.

Материалу/продукции на выходе не может быть присвоена категория «сертифицированный», за исключением случаев, когда материал/продукция на выходе предназначен(а) для сертификации по конкретной схеме в соответствии с ее правилами и владелец схемы дал положительное заключение о сертификации.

9.3 Заявления о материале на выходе

Организация разрабатывает и внедряет процедуру идентификации и контроля всех материалов на выходе (исходящих материалов). По всем исходящим материалам организация предоставляет заказчику информацию, необходимую для идентификации и категоризации исходящего материала. Счета и/или товарные накладные на поставку исходящих материалов должны включать как минимум следующую информацию:

Примечание — Данная информация может быть передана другими способами, включая получение документов в электронной форме.

a) наименование заказчика как покупателя материала;
b) наименование и адрес организации;
c) описание материала на выходе, включая категорию согласно 6.1 и 9.2;
d) поставляемое количество для каждой продукции в соответствии с документацией;
e) дату поставки;
f) если продукция на выходе содержит ГМО, это необходимо указать в соответствии с перечислением e) раздела 4;
g) уровень гарантии достоверности выходных данных по продукции: первая сторона (например, самодекларируемые заявления), вторая сторона (например, оценка потребителем) или третья сторона (например, сертификация);
h) метод контроля цепи поставок, который был использован при прохождении материала через организацию, в соответствии с разделом 8;
i) все заявления о материале на выходе, составленные в соответствии с настоящим стандартом, должны иметь следующую форму, записанную полностью без использования аббревиатур:

<Наименование материала на выходе (по усмотрению)>; <процентное соотношение, если применимо> <категории>; если применимо <содержание ГМО> <метод(ы)>; <первый> <второй> <третий> уровень гарантированности; настоящий стандарт.

Пример — Древесная масса, 50 % переработанная и 50 % верифицированная, метод процентного соотношения, первый уровень гарантированности, ГОСТ Р ИСО 38200.

Если соблюдены требования по 9.2 и материалу на выходе присвоена категория сертифицированного, то заявление о материале на выходе должно включать следующую дополнительную верифицированную информацию:

- если подана заявка на сертификацию продукта на выходе, то организация выполняет требования схемы сертификации;
- организация должна получить согласие на возможность ссылаться на схему сертификации.

9.4 Использование товарных знаков

Любая организация, использующая товарные знаки, такие как логотипы, наклейки и названия брендов, предъявляет разрешение от владельца товарного знака или его представителя.

Приложение А
(справочное)

Социальное обеспечение и занятость

Настоящее приложение содержит руководство, относящееся к требованиям по 5.3.2.

В отношении цепи поставок законодательство, касающееся социального обеспечения и занятости, рассматривает в том числе следующие проблемы:

a) препятствование работникам свободно объединяться, выбирать своих представителей и вести коллективные переговоры с работодателем;

b) использование принудительного труда;

c) использование труда работников, не достигших минимального законодательно разрешенного трудового возраста в соответствии с трудовым законодательством;

d) дискриминацию в сфере труда;

e) обеспечение гарантий права работников на труд в условиях, соответствующих требованиям охраны труда.

Приложение В
(справочное)

Охрана окружающей среды

Настоящее приложение содержит руководство, относящееся к требованиям по 5.3.2.

В отношении цепи поставок законодательство в области охраны окружающей среды рассматривает в том числе следующие проблемы:

- управление биологическим разнообразием и природными средами обитания;
- загрязнение воздуха, воды и почвы, включая управление вредными отходами;
- выделение парниковых газов;
- эффективность использования ресурсов;
- менеджмент риска и реагирование на чрезвычайную ситуацию.

Приложение С
(справочное)

Торговля и таможенные сборы

Настоящее приложение содержит руководство, относящееся к требованиям по 5.3.2.

В отношении цепи поставок законодательство, применяемое к таможенному регулированию, рассматривает в том числе следующие проблемы:

- запреты, квоты и другие ограничения на экспорт материалов и продуктов из них (например, запреты на экспорт охраняемых видов);
- требование разрешения на вывоз за пределы территории Российской Федерации материалов;
- официальное разрешение, которое может потребоваться организациям, экспортирующим или импортирующим материалы (например, обработка продуктов из древесины для предотвращения распространения вредителей);
- налоги и сборы, применяемые при экспорте материалов.

Приложение D
(справочное)

Внутренний аудит

Целью внутреннего аудита является установление, в какой мере соблюдены требования настоящего стандарта и насколько эффективно они применяются.

При проведении внутреннего аудита обращают внимание на следующие аспекты:

a) планирование, разработку и внедрение программы аудита (включая периодичность аудита, назначение ответственных лиц и составление отчетов) с целью оценки эффективности системы цепи поставок;

b) постановку задачи и определение области действия каждого аудита;

c) определение относительной важности ключевых процессов при планировании аудита;

d) обеспечение объективности и беспристрастности аудита;

e) обеспечение того, чтобы результаты аудита были доведены до сведения имеющих отношение к делу сотрудников и были проведены корректирующие действия;

f) сохранение документированных свидетельств каждого аудита, его результата и проведенных корректирующих действий;

g) распространение аудита на любую деятельность субподрядных организаций;

h) обеспечение распространения аудита на все виды деятельности, в которых участвует система цепи поставок, включая деятельность по аутсорсингу.

Пример — Для небольшого деревообрабатывающего предприятия могут быть осуществлены следующие шаги (в соответствии с перечислениями a)—h), изложенными выше):

a) руководитель деревообрабатывающего предприятия назначает сотрудника, ответственного за проведение ежегодного внутреннего аудита, и информирует его/ее об этом;

b) и c) несколько небольших деревообрабатывающих предприятий объединяют свои усилия в отношении разработки схемы внутреннего аудита, заручаясь поддержкой торговой организации;

d) лицо, ответственное за внутренний аудит, договаривается о присутствии рядом с ним/ней лица от соответствующей торговой организации для обеспечения нейтралитета;

e) лицо, ответственное за проведение внутреннего аудита, докладывает о результатах аудита руководителю небольшого деревообрабатывающего предприятия, который обеспечивает проведение корректирующих действий;

f) схему проведения внутреннего аудита оформляют документально, и руководитель небольшого деревообрабатывающего предприятия документирует корректирующие действия;

g) и h) применяются на протяжении всего процесса.

Приложение Е
(справочное)

Руководство, относящееся к законно заготовленному материалу

В отношении законно заготовленных материалов законодательство рассматривает в том числе следующие проблемы:

- права на заготовку материала в пределах установленных границ;
- платежи за право заготовки материала, включая пошлины на заготавливаемый материал;
- соблюдение законодательства об охране окружающей среды и лесов, включая сферы управления лесным хозяйством, сохранения биоразнообразия, непосредственно относящиеся к заготавливаемому материалу;
- законные права третьих лиц на использование и владение территориями, которые затрагиваются при заготовке материала;
- вопросы таможенного регулирования в части, касающейся лесной отрасли.

Приложение F
(справочное)

Примеры низких и высоких показателей риска

Примечание — Пользователь должен помнить, что в соответствии с требованиями 7.5 измерение риска документируют. Если нельзя сделать заключение о низком риске, следует применять положения 7.6.

F.1 Низкие показатели риска

a) Материалы поставлены заявленным поставщиком с сертифицированными цепью поставок и управлением лесным хозяйством.

b) Поставки верифицированы по государственным или негосударственным схемам верификации или лицензирования, отличным от лесных схем сертификации, сосредоточенным на законности заготовок или законности закупок.

c) Поставки в соответствии с регламентом CITES.

d) Обеспечение соблюдения требований лесного законодательства в стране/регионе происхождения.

e) Высокий уровень управления лесными хозяйствами и правоприменения в стране происхождения.

f) Наличие разрешения на заготовку древесины при условии, что процедуры получения разрешения прозрачны, правомерны и открыты.

g) Соблюдение законодательства в области регулирования торговой деятельности и налогового законодательства в части, касающейся лесной отрасли.

h) Оплата налогов и пошлин.

F.2 Высокие показатели риска

a) Осведомленность о коррупции в сфере предоставления или оформления разрешений на лесозаготовки и других областях правоприменительной практики, относящихся к заготовке и торговле древесиной.

b) Наличие вооруженного конфликта в стране/регионе происхождения.

c) Доказательства незаконных практик со стороны каких-либо компаний, участвующих в цепи поставок.

d) Наличие незаконных лесозаготовок или других практик в стране/регионе происхождения.

e) Усложненность цепи поставок из страны происхождения.

f) Отсутствие каких-либо доказательств соответствия законодательству в области регулирования торговой деятельности и налоговому законодательству.

Приложение G
(справочное)

Примеры методов контроля цепи поставок

G.1 Метод физического разделения

При использовании метода физического разделения материал каждой категории полностью отделен или четко идентифицирован на протяжении всех стадий процессов производства и/или торговли, как показано в примере на рисунке G.1.

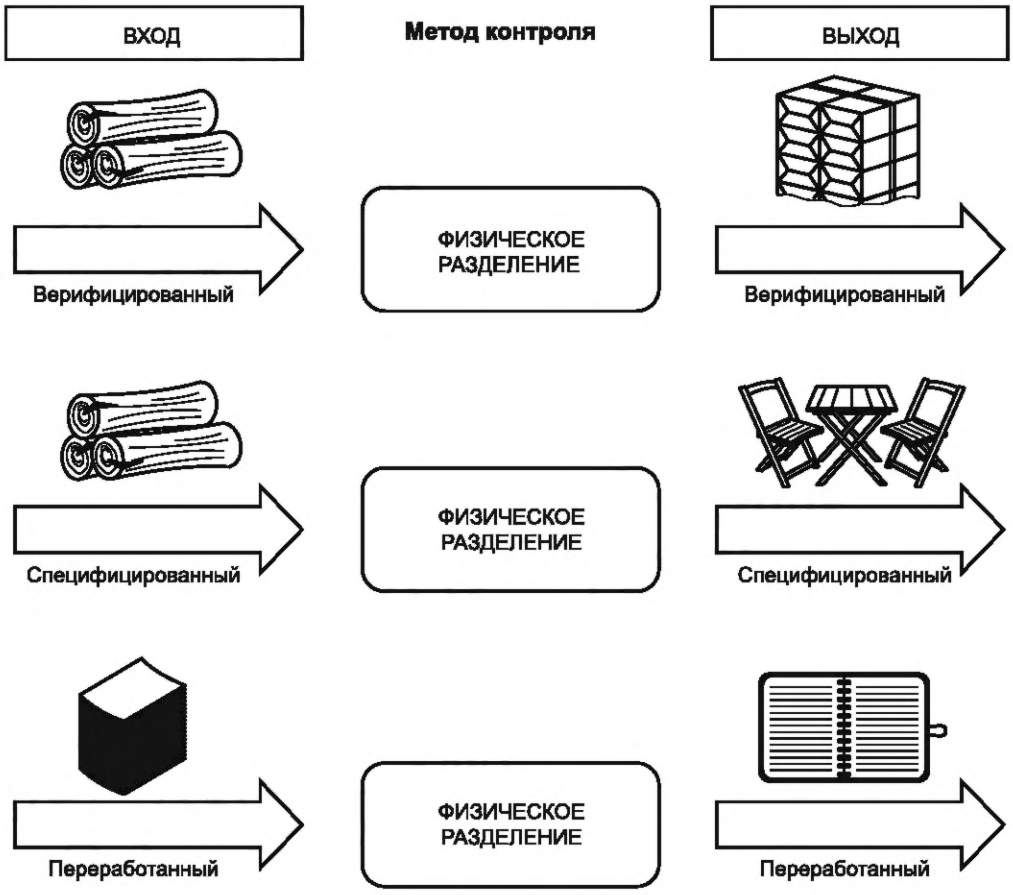


Рисунок G.1 — Метод физического разделения

G.2 Метод простого процентного соотношения

На рисунке G.2 в первом примере метода простого процентного соотношения на входе показаны 10 т, состоящие из 50 % верифицированного и 50 % специфицированного «*x*» материала. Так как коэффициент конверсии равен 0,25, то для получения 1 т продукта на выходе необходимо 4 т продукта на входе. Таким образом, продукт на выходе составляет 10/4 = 2,5 т и состоит из материалов указанных категорий в той же пропорции, что на входе.

На рисунке G.2 во втором примере на входе объединены три отдельные партии по 10 т каждая, состоящие из материалов разных категорий, с целью получения на выходе 15 т продукта с той же пропорцией материалов каждой категории (для категорий «специфицированный «*x*» и «переработанный»). Категории материалов на входе *XYZ*, «сертифицированный» и «верифицированный», показаны на выходе объединенными (как «верифицированный»):

Вход: 10 × (50/100) = 5 т верифицированного; 10 × (50/100) + 10 × (30/100) = 8 т специфицированного «*x*»; 10 × (100/100) = 10 т переработанного; 10 × (70/100) = 7 т *XYZ* сертифицированного; итого 30 т.

Выход: Поскольку коэффициент конверсии равен 0,5, продукт на выходе составляет 15 т с той же пропорцией материалов разных категорий, что на входе (для категорий «специфицированный «*x*» и «переработанный»). Категории материалов на входе *XYZ*, «сертифицированный» и «верифицированный», показаны на выходе объединенными (как «верифицированный»).

Примечание — В данном примере термин «специфицированный «*x*» относится к материалу, отвечающему аналогичным определенным техническим требованиям.

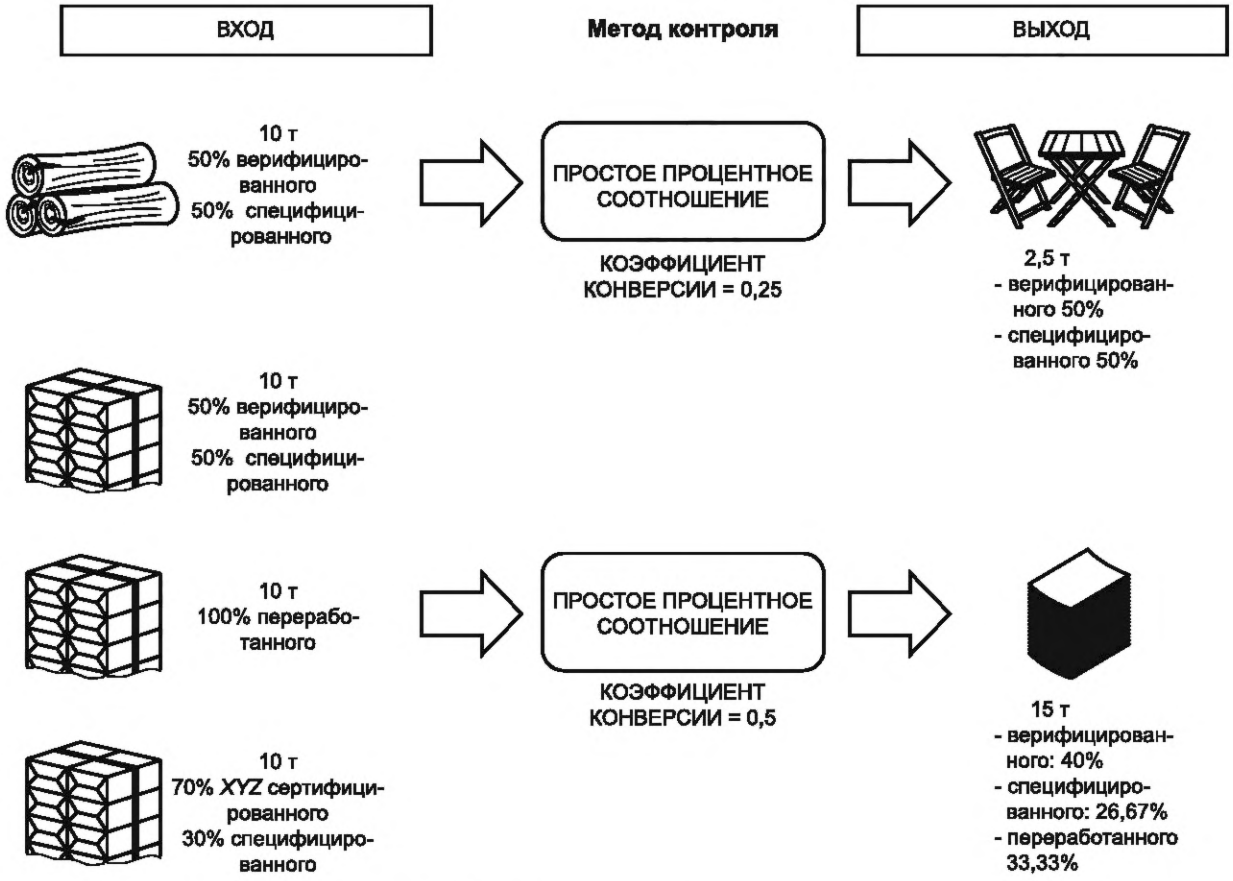


Рисунок G.2 — Метод простого процентного соотношения

G.3 Метод среднего процентного соотношения

На рисунке G.3 в первом примере метода среднего процентного соотношения показано поступление на вход общего количества материала (30 т) за период три месяца. По данным на входе вычисляют среднее значение количества материала каждой категории. Коэффициент конверсии равен 0,5, и, таким образом, продукт, который изготовлен из материалов тех же категорий и в тех же пропорциях, что на входе (для категорий «специфицированный «*x*» и «переработанный»), на выходе составляет 15 т. Категории материалов на входе *XYZ,* «сертифицированный» и «верифицированный», показаны на выходе объединенными (как «верифицированный»). Вычисление доли материала каждой категории в процентах на выходе аналогично вычислению по методу простого процентного соотношения.

На рисунке G.3 во втором примере на входе показано общее поступление материала (20 т) в течение двух месяцев. Так как коэффициент конверсии равен 1, количество материала на выходе также равно 20 т.

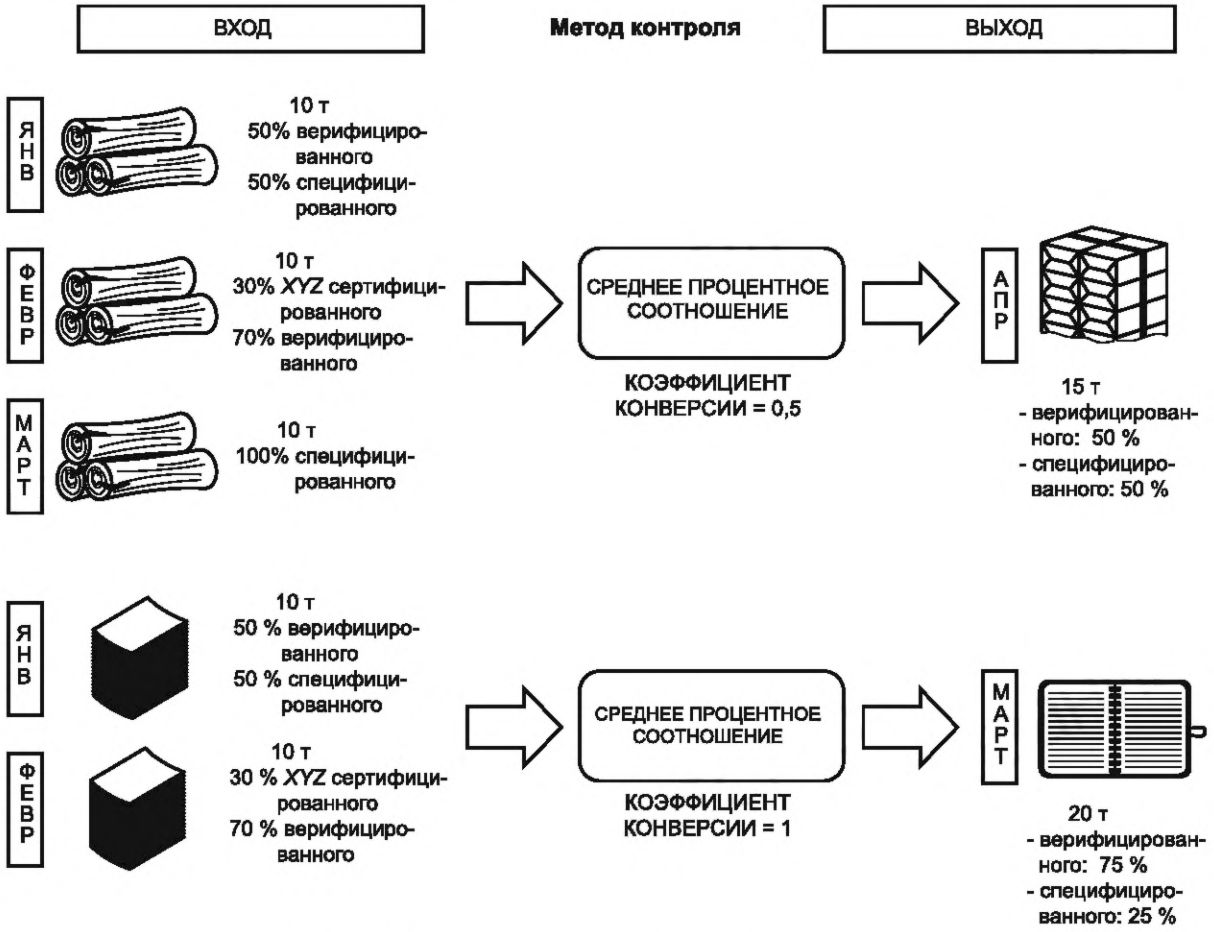


Рисунок G.3 — Метод среднего процентного соотношения

G.4 Метод составления баланса. Пример 1

В примере, иллюстрирующем метод составления баланса на рисунке G.4, материал на входе представляет собой 10 м^3 закупленного сырья, из них 5 м^3 специфицированного «*x*» и 5 м^3 верифицированного материала.

На выходе получено 3 т произведенного продукта, при этом 2 т приходятся на специфицированный «*x*» материал и 1 т — на верифицированный материал.

Счет пассива баланса составляют по сырью до начала его переработки. Коэффициент конверсии между тоннами и кубометрами равен 0,25. Счет пассива баланса по специфицированному материалу составляет 25 м^3 до и 22 м^3 по итогам обеих транзакций.

Примечание — Остаток счета никогда не достигает значений менее нуля после любой транзакции.

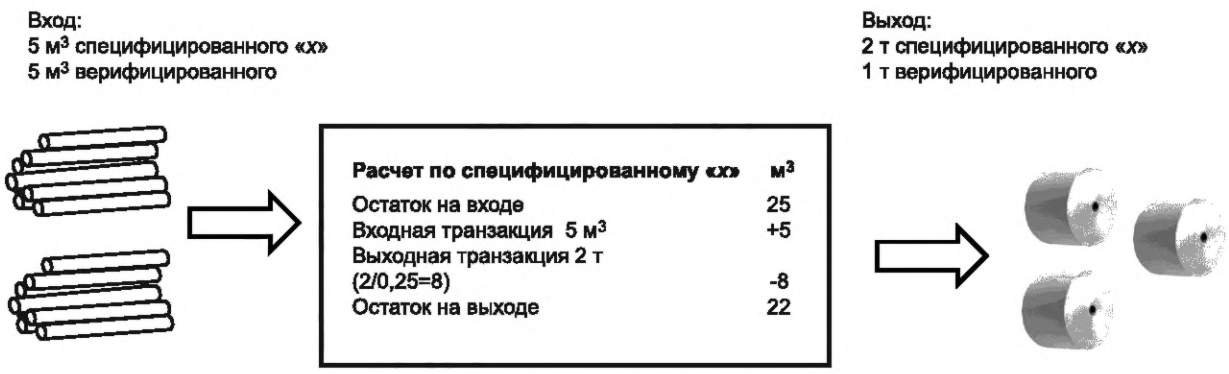


Рисунок G.4 — Метод составления баланса. Пример 1

G.5 Метод составления баланса. Пример 2

Рисунок G.5 иллюстрирует другой пример метода составления баланса, в котором на входе смешивают три отдельные партии материала различных категорий. Коэффициент конверсии равен 1.

Примечание — В примерах 1 и 2 в основу расчета заложено сырье. Это означает, что формула (2), приведенная в 8.4, применима в обоих случаях.

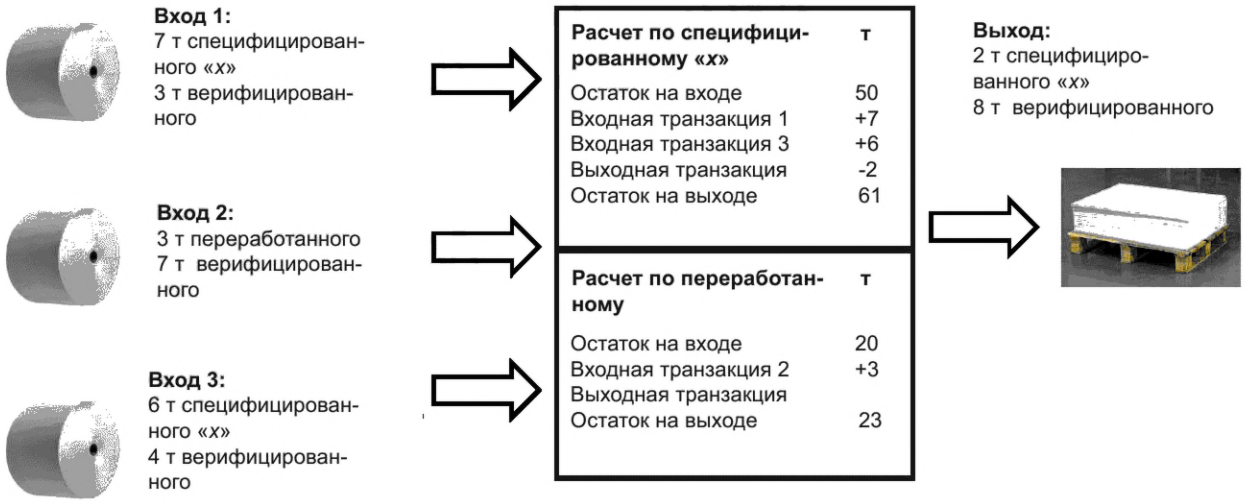


Рисунок G.5 — Метод составления баланса. Пример 2

Приложение Н
(справочное)

Примеры категории «специфицированный материал»

Примеры, приведенные в настоящем приложении, необходимы для понимания понятия «специфицированный материал».

Приведенные требования лучше объяснять на практике; в настоящем приложении они упрощены для облегчения понимания.

Пример 1

Специфицированный материал: «Финская целлюлоза».

Требования: древесная масса, 100 % которой заготовлено в Финляндии.

Материал на входе: материал происхождением из Финляндии.

Метод контроля: физическое разделение.

Уровень гарантии: оценка независимой стороной.

Заявление о материале на выходе: финская целлюлоза; 100 % специфицированная; физическое разделение; оценка независимой стороной; ГОСТ Р ИСО 38200.

Независимая сертификация — краткий отчет о проверке и требования должны быть общедоступны.

Пример 2

Специфицированный материал: «Свежесрубленная древесина из небольшого лесного хозяйства (не менее 50 %)».

Требования: первичная древесина, более 50 % которой поступает из небольших лесных хозяйств (менее 50 га).

Материал на входе: верифицированный[1)] первичный материал, более 50 % которого происходит из небольших лесных хозяйств.

Метод контроля: простое процентное соотношение.

Уровень гарантии: верификация стороной-партнером (оценка заказчика — результаты и требования должны быть общедоступны).

Заявление о материале на выходе: свежесрубленная древесина из небольшого лесного хозяйства (не менее 50 %); специфицированная; простое процентное соотношение; оценка стороной-партнером; ГОСТ Р ИСО 38200.

Пример 3

Специфицированный материал: «A, B, C».

Требования: выборочная рубка.

Материал на входе: верифицированный[1)] материал, 30 % которого получено выборочной рубкой.

Метод контроля: составление баланса.

Уровень гарантии: верификация первой стороной (самодекларируемое заявление должно быть общедоступным и включать требования).

30 % материала реализовано как на 100 % специфицированный метод составления баланса (согласно требованиям). 70 % материала реализовано как на 100 % верифицированный.

Заявление о материале на выходе:

Заявление 1 (для 30 % специфицированного материала): A, B, C; 100 % специфицирован; составление баланса; оценка первой стороной; ГОСТ Р ИСО 38200.

Заявление 2 (для 70 % оставшегося материала): 100 % верифицирован; составление баланса; оценка первой стороной; ГОСТ Р ИСО 38200.

[1)] Верифицированный материал может включать специфицированный и сертифицированный материалы, поступающие в организацию.

Библиография

[1] ISO 19011 Guidelines for auditing management systems (Руководящие указания по аудиту систем менеджмента)

[2] ISO 10002 Quality management — Customer satisfaction — Guidelines for complaints handling in organizations (Менеджмент качества. Удовлетворенность потребителей. Руководящие указания по работе с претензиями в организациях)

УДК 676.01:006.354 ОКС 79.020, 79.040

Ключевые слова: древесина, продукция на основе древесины, лигнифицированный материал, пробковый материал, цепь поставок, методы контроля цепи поставок, коэффициент конверсии

Редактор *М.Е. Митрофанова*
Технический редактор *В.Н. Прусакова*
Корректор *Л.С. Лысенко*
Компьютерная верстка *Л.А. Круговой*

Сдано в набор 07.06.2023. Подписано в печать 08.06.2023. Формат 60×84⅛. Гарнитура Ариал.
Усл. печ. л. 3,26. Уч.-изд. л. 2,64.

Подготовлено на основе электронной версии, предоставленной разработчиком стандарта

Создано в единичном исполнении в ФГБУ «Институт стандартизации»
для комплектования Федерального информационного фонда стандартов,
117418 Москва, Нахимовский пр-т, д. 31, к. 2.

gost.e-ecolog.ru gost.e-ecolog.ru

gost.e-ecolog.ru