



ЗБІРКА ПРОГРАМНИХ ЗАХОДІВ РЕАГУВАННЯ НА СИТУАЦІЮ В УКРАЇНІ

4 квітня 2022



Назва: Збірка програмних заходів реагування на ситуацію в Україні

Дати: **Дата затвердження:** 31 березня 2022

Часові межі: **Перехідний період:** незастосовний

Контакти для коментарів: FSC International – Performance and Standards Unit
Adenauerallee 134
53113 Bonn
Germany

Phone: +49 -(0)228 -36766 -0

Fax: +49 -(0)228 -36766 -65

Email : psu@fsc.org

Контроль версій

Дата опублікування: 4 квітня 2022

Дата останнього оновлення: 4 квітня 2022

© 2022 Forest Stewardship Council, A.C. All Rights Reserved
FSC® F000100

You may not distribute, modify, transmit, reuse, reproduce, re-post or use the copyrighted materials from this document for public or commercial purposes, without the express written consent of the publisher. You are hereby authorized to view, download, print and distribute individual pages from this document subject for informational purposes only.

ВСТУП

Цей документ містить інформацію про часткове звільнення від виконання вимог, а також інтерпретації, пов'язані з поточною ситуацією в Україні задля централізованого надання інформації для FSC зацікавлених сторін.

Попередній неофіційний переклад

CONTENTS

ВСТУП	3
ЧАСТИНА I – ПРОГРАМНІ ЗАХОДИ РЕАГУВАННЯ ЩОДО ВИМОГ ДО ПРОВЕДЕННЯ АУДИТІВ ОРГАНАМИ СЕРТИФІКАЦІЇ	5
Загальне часткове звільнення від виконання вимог для віддаленого проведення аудитів в Україні	5
Дистанційне проведення основних оцінювань ланцюга постачання в Україні	10
Проведення «гібридних» аудитів системи ведення лісового господарства в Україні	16
Інтерпретації	19
Відтермінування дати аудиту при переході до іншого ОС в Україні	19
ЧАСТИНА II – ЗАХОДИ РЕАГУВАННЯ ЩОДО ВИМОГ ДО АУДИТОРІВ ОС	20
Ротація аудиторів в Україні	20
ЧАСТИНА III – ПРОГРАМНІ ЗАХОДИ РЕАГУВАННЯ НА ВИМОГИ ЩОДО СЕРТИФІКАЦІЇ СИСТЕМИ ВЕДЕННЯ ЛІСОВОГО ГОСПОДАРСТВА	21
Інтерпретації	21
ЧАСТИНА IV – ПРОГРАМНІ ЗАХОДИ РЕАГУВАННЯ НА ВИМОГИ ЩОДО СЕРТИФІКАЦІЇ ЛАНЦЮГА ПОСТАЧАННЯ	22
Інтерпретації	22

ЧАСТИНА I – ПРОГРАМНІ ЗАХОДИ РЕАГУВАННЯ ЩОДО ВИМОГ ДО ПРОВЕДЕННЯ АУДИТІВ ОРГАНАМИ СЕРТИФІКАЦІЇ

FSC-DER-2022-003	Загальне часткове звільнення від виконання вимог для віддаленого проведення аудитів в Україні	
Вимога (-и)	Як зазначено нижче	
Обґрунтування	Це часткове звільнення від виконання вимог було розроблено для вирішення форс-мажорної ситуації в контексті російського вторгнення в Україну. Воно застосовне у випадках, коли аудит на місці неможливий або не є життєздатним через те, що організація розташована в регіоні із продемонстрованою загрозою безпеці для життя або здоров'я аудиторів (або потребує подорожі через такий регіон) і обмежена у сфері застосування, згідно зазначеного нижче.	
Терміни й означення	Гібридний аудит: Комбінація віддаленого камерального аудиту та обстеження в натурі.	
Висновок PSU	Сценарії для застосування даного часткового звільнення від виконання вимог	Застосування даного часткового звільнення від виконання вимог обмежене оцінюваннями в Україні. Дане часткове звільнення від виконання вимог застосовується до аудитів, для яких: - існує продемонстрований ризик для здоров'я та/або безпеки аудиторів (на основі верифіковуваних публічних джерел інформації), або - обмеження на поїздки встановлюються політикою охорони здоров'я та безпеки організації (утримувачами сертифікатів / органами сертифікації) або державними органами.
	Попередні умови для проведення камеральних та гібридних аудитів	1. Органи сертифікації (ОС) повинні мати задокументовану політику, процедуру або і те, і інше, що викладає процес, який має бути запроваджений у разі застосування цього часткового звільнення від виконання вимог. Вона повинна включати: - Метод оцінки того, чи можна замінити аудит на місці на камеральний або гібридний аудит, та - Опис методів камеральних та гібридних аудитів, які будуть застосовуватися у випадку оцінювання системи ведення лісового господарства (FM) та ланцюга постачання (CoC), та - Процес впровадження вимог щодо звітності та ведення обліку, передбачених даним частковим звільненням від виконання вимог. 2. Органи сертифікації та утримувачі сертифікатів повинні:

		<ul style="list-style-type: none"> - мати технічні та операційні можливості для проведення аудитів дистанційно або у вигляді гібридних аудитів, та - домовитися про безпечну та конфіденційну передачу даних, та - забезпечити доступність ключового персоналу. <p>3. Органи сертифікації повинні використовувати інформаційно-комунікаційні технології (ІКТ) для оцінювання всіх вимог з щорічного плану аудитів, наскільки це можливо.</p> <p>4. Камеральний аудит і дистанційний компонент гібридного аудиту повинні проводитися на основі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - віртуальні відеозустрічі / віртуальні тури по компанії, - інтерв'ю з відповідними особами утримувача сертифікату та зацікавленими сторонами, - відповідні документи та записи, - супутникові знімки (де це можливо) та інша найкраща доступна інформація. <p>5. Коли проводяться камеральний або гібридний аудит, органи сертифікації повинні продемонструвати, що є можливість охопити обсяг аудиту повністю, і що можна з достатньою впевненістю оцінити відповідність заявника нормативним вимогам.</p>
	<p>Попередні оцінювання системи ведення лісового господарства</p> <p>FSC-STD-20-007 V3-0</p> <p>Означення попереднього оцінювання</p>	<p>Аудит попереднього оцінювання може проводитися як камеральний аудит, якщо орган сертифікації приходить до висновку, що він може бути проведений достовірно.</p> <p>В якості альтернативи, або коли орган сертифікації робить висновок, що аудит попереднього оцінювання не може бути проведений достовірно як камеральний аудит, він може проводитися як змішаний аудит згідно вимог FSC-DER-2022-005.</p>
	<p>Основні оцінювання системи ведення лісового господарства (початкові оцінювання)</p> <p>FSC-STD-20-007 V3-0</p> <p>Пункт 5.4.2</p>	<p>Згідно вимог FSC-DER-2022-005</p>

	Основні оцінювання ланцюга постачання (початкові оцінювання)	Згідно вимог FSC-DER-2022-004
	Наглядові аудити FSC-STD-20-001 V4-0 Пункт 4.7.1 FSC-STD-20-007 V3-0 Пункт 6.1.1; INT-STD-20-007_37 FSC-STD-20-011 V4-0 Пункти 2.6 е), 9.2; INT-STD-20-011_04; Пункт 9.2 та 9.3	<p>ОС можуть застосувати будь-який варіант, наведений нижче, окремо або послідовно, якщо це необхідно.</p> <p>А. Наглядові аудити можуть бути відкладені на період, що не перевищує шести (6) місяців понад максимального циклу аудиту.</p> <p>Усі інші вимоги, включаючи вимогу щодо проведення чотирьох (4) наглядових аудитів протягом одного циклу сертифікації, залишаються незмінними.</p> <p>В. Наглядові аудити можуть проводитися як камеральні в ситуаціях, коли на основі оцінки масштабу, інтенсивності та ризику діяльності Організації робиться висновок, що камеральний аудит може бути проведений достовірно.</p> <p>Приклади вищезазначених ситуацій, які можуть унеможливити камеральний аудит, включають:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Утримувачі сертифікатів з відкритими значними вимогами коригувальних дій (ВКД), що вимагають польової верифікації, • Утримувачі сертифікатів з невідповідностями обсягів купівлі/продажу, доведеними ОС, ASI або FSC у ході розслідувань в ланцюгу постачання, • Утримувачі сертифікатів, які не надають інформацію щодо купівлі/продажу при запиті у ході розслідувань в ланцюгу постачання, • Утримувачі сертифікатів з невіршеними скаргами. <p>С. Як альтернатива варіанту В, або якщо наглядовий аудит неможливо достовірно провести дистанційно, він може:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Для FM: бути проведений як гібридний аудит згідно вимог FSC-DER-2022-005. • Для CoC: проводитися відповідно до передумов, оцінки ризиків та процесу аудиту, як зазначено в FSC-DER-2022-004. <p>Якщо аудит не може бути проведений відповідно до цих варіантів, дія сертифікату повинна бути призупинена.</p>
	Аудити повторного оцінювання	ОС можуть застосувати будь-який варіант, наведений нижче, окремо або послідовно, якщо це необхідно.

	<p>FSC-STD-20-001 V4-0 Пункти 1.4.2 та 1.4.3</p>	<p>А. Дію сертифікату може бути продовжено один раз на термін до дванадцяти (12) місяців після оригінальної дати закінчення терміну його дії шляхом проведення наглядного аудиту (який може проводитися відповідно до цього часткового звільнення від виконання вимог).</p> <p>Аудит повторного оцінювання повинен бути проведений до закінчення максимального 12-місячного продовження для поновлення сертифікації.</p> <p>В. Гібридний аудит повторного оцінювання системи ведення лісового господарства може бути проведений згідно вимог FSC-DER-2022-005.</p> <p>Аудит повторного оцінювання для СоС може проводитися відповідно до попередніх умов, оцінки ризиків та процесу аудиту, як зазначено в FSC-DER-2022-004.</p> <p>С. Якщо після продовження дії сертифіката протягом перших дванадцяти (12) місяців повторна оцінка гібридного аудиту для FM неможлива, ОС може продовжити сертифікат ще раз на дванадцять (12) місяців (до 24 місяців після його оригінальної дати закінчення) шляхом проведення наглядного аудиту відповідно до цього часткового звільнення від виконання вимог.</p> <p>У наглядний аудит ОС повинен включити обов'язкові елементи, зазначені в розділі 6 FSC-STD-20-007, і провести аудит вимог Стандарту системи ведення лісового господарства на основі рівня ризику та попередніх результатів діяльності утримувача сертифіката.</p>
	<p>Аудити зміни обсягу сертифікації FSC-STD-20-001 V4-0 Пункт 4.8.3</p>	<p>Зміни обсягу сертифікації повинні розглядатися відповідно до вимог FSC та відповідно до операційних процедур ОС. Якщо необхідні перевірки на місці, вони можуть проводитися відповідно до:</p> <ul style="list-style-type: none"> - FSC-DER-2022-005 для FM - FSC-DER-2022-004 для СоС
	<p>Аудити переходу до іншого ОС FSC-PRO-20-003 V1-0 Пункт 3.2.f)</p>	<p>Аудит переходу до іншого ОС для сертифікації системи ведення лісового господарства може проводитися як гібридний аудит згідно вимог FSC-DER-2022-005.</p> <p>Аудит переходу до іншого ОС для ланцюга постачання може проводитися відповідно до попередніх умов, оцінки ризиків та процесу аудиту, як зазначено в FSC-DER-2022-004.</p>
	<p>Натурні внутрішні аудити органів, що надають послуги аутсорсингу</p>	<p>У разі необхідності проведення 3-річних виїзних аудитів органів, які надають послуги аутсорсингу ОС, щорічний натурний аудит може бути замінений камеральним аудитом.</p>

	FSC-STD-20-001 V4-0 Пункт 2.5.5	
	Загальні	ОС повинні зберігати документовані докази для кожного випадку, коли було застосовано гнучкість, запропоновану даним частковим звільненням від виконання вимог, і документувати обґрунтування в аудиторському звіті (у застосовний спосіб).
Сфера застосування часткового звільнення від виконання вимог	<input checked="" type="checkbox"/> Загальна (застосовується всіма органами сертифікації) <input type="checkbox"/> Конкретна (застосовується лише за індивідуальним запитом та підтвердженням PSU)	
Посилання	IAF ID 3: 2011: Management of Extraordinary Events or Circumstances Affecting ABs, CABs and Certified Organizations IAF MD 4: 2018: The Use of Information and Communication Technology (ICT) for Auditing/ Assessment Purposes	
Дата затвердження	31 березня 2022	
Дата набуття чинності	31 березня 2022	
Перехідний період	незастосовно	
Період чинності	До 31 грудня 2022 року, якщо не буде визнано недійсним раніше. FSC стежить за розвитком поточної ситуації в Україні та оновлюватиме або скасує часткове звільнення від виконання вимог повністю або частково, якщо це буде необхідно.	

FSC-DER-2022-004	Дистанційне проведення основних оцінювань ланцюга постачання в Україні
Вимоги	FSC-STD-20-011 частина 1, FSC-STD-40-003 V2-1
Обґрунтування	Це часткове звільнення від виконання вимог було розроблено для вирішення форс-мажорної ситуації в контексті російського вторгнення в Україну. Воно застосовне у випадках, коли аудит на місці неможливий або не є життєздатним через те, що організація розташована в регіоні із продемонстрованою загрозою безпеці для життя або здоров'я аудиторів (або потребує подорожі через такий регіон) і обмежена у сфері застосування, згідно зазначеного нижче.
Висновок PSU	<p>Сценарії для застосування даного часткового звільнення від виконання вимог:</p> <p>Застосування даного часткового звільнення від виконання вимог обмежене оцінюваннями в Україні, де:</p> <ul style="list-style-type: none"> - існує продемонстрований ризик для здоров'я та/або безпеки аудиторів (на основі верифіковуваних публічних джерел інформації), або - обмеження на поїздки встановлюються політикою охорони здоров'я та безпеки організації (утримувачами сертифікатів / органами сертифікації) або державними органами. <p>1. Основні оцінювання ОС у ситуаціях, де:</p> <ul style="list-style-type: none"> a. За оцінками ОС існує ризик для здоров'я при здійсненні польового аудиту; <i>або</i> b. Аудитори не мають можливості провести польовий аудит через обмеження для подорожей. <p>2. Внутрішні аудити центрального офісу для нових локацій-кандидатів на групову/багато локаційну сертифікацію, де::</p> <ul style="list-style-type: none"> a. Локація-учасник знаходиться на території, де є ризик для здоров'я (продемонстрований верифіковуваними публічними джерелами інформації), <i>або</i> b. Аудитори Центрального офісу не мають можливості провести польовий аудит через обмеження для подорожей, накладені політиками у сфері безпеки життя й охорони праці організації (утримувача сертифікату / Центрального офісу) або державними органами.
	<p>Попередні умови для проведення камеральних аудитів у межах основних оцінювань:</p> <p>1. ОС повинні мати задокументовану політику, процедуру або обидві, що окреслюють процес, який має бути запроваджений у разі застосування даного часткового звільнення від виконання вимог, в т.ч.:</p> <ul style="list-style-type: none"> i. Метод оцінювання того, чи можна замінити польовий аудит камеральним аудитом, <i>та</i> ii. Опис методів камерального аудиту, які необхідно застосувати, <i>та</i> iii. Процес впровадження вимог щодо звітності та ведення записів у рамках цього часткового звільнення від виконання вимог. <p>2. ОС та утримувачі сертифікатів повинні:</p>

	<ul style="list-style-type: none"> i. Мати технічну та операційну можливість проведення віддалених аудитів, <i>та</i> ii. домовитися про безпечну та конфіденційну передачу даних <i>та</i> iii. забезпечити доступність ключового персоналу. <p>ПРИМІТКА: Ця вимога повинна включати всі об'єкти/членів групи, зазначених у заявці, та будь-яких підрядників, які фізично обробляють матеріал.</p> <p>3. ОС повинні використовувати інформаційно-комунікаційні технології (ІКТ) для оцінювання заявника.</p> <p>4. Камеральні аудити слід проводити на основі:</p> <ul style="list-style-type: none"> i. віртуальних відеозустрічей / віртуального туру по компанії, ii. інтерв'ю з відповідними особами утримувача сертифікату та зацікавленими сторонами, iii. відповідних документів та записів, iv. іншої найкращої доступної інформації.
	<p>Органи сертифікації можуть проводити камеральний аудит для основних оцінювань заявників на сертифікацію ланцюга постачання та сертифікацію проектів відповідно до наступних вимог:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Перед проведенням основного оцінювання інформація, отримана ОС від заявника, повинна бути достатньою для проведення оцінки ризику відповідно до вимог цього часткового звільнення від виконання вимог (див. FSC-STD-20-001 V4-0, пункт 4.1.3). 2. Орган сертифікації може продемонструвати, що повний обсяг аудиту можливо охопити дистанційно, і можливо з достатньою впевненістю оцінити відповідність заявника нормативним вимогам. 3. ОС проводять оцінювання ризику кожного заявника відповідно до сценаріїв/факторів, наведених у Додатку А, щоб визначити варіант проведення повністю дистанційного аудиту (низький ризик), частково дистанційного аудиту (середній ризик) або польового аудиту (високий ризик). Оцінювання ризику слід проводити на рівні окремого виробничого майданчика, а не на рівні сертифіката. Для багатолокаційних сертифікатів оцінювання ризику проводиться для кожного учасника (або для кожного виробничого майданчика, обраного шляхом формування випадкової вибірки) під час оцінювального аудиту. 4. Коли заявник потрапляє до кількох категорій ризику, ОС повинен застосувати застережний підхід і вдатися до типу аудиту вищої категорії. 5. Заявники із середнім ризиком мають бути перевірені у двоетапному процесі аудиту: Етап 1 - початковий камеральний аудит, який може призвести до видачі сертифіката, за яким слідує Етап 2 – польовий аудит, який буде проведено, коли пов'язані ризики для здоров'я і життя зменшаться. та/або обмеження на поїздки більше не застосовуватимуться, або під час першого наглядового аудиту (див. пункт 7 нижче), залежно від того, що станеться раніше. Сертифікат може бути виданий після успішного завершення Етапу 1. Етап 2 аудиту повинен охоплювати фактори, які призводять до встановлення середнього ризику, і включати вимоги, відповідність яким не може бути перевірена за допомогою дистанційного аудиту

або які вимагають контролю на місці для перевірки відповідності після початку переробки FSC матеріалу.

6. Якщо етап 2 аудиту не може бути проведений до моменту першого наглядового аудиту (через ризики для здоров'я і життя та/або обмеження на поїздки), він повинен бути замінений на повне наглядове оцінювання, яка проводиться як польовий аудит, крім випадків, коли застосовується пункт 7.
7. Якщо етап 2 аудиту (або повний наглядовий аудит) неможливо провести через тривалий ризик для здоров'я і життя або обмеження на поїздки, накладені політикою охорони здоров'я та безпеки організації (утримувачем сертифіката / центральним офісом) або державними органами, аудит повинен проводитися згідно з положеннями, викладеними для наглядових аудитів у FSC-DER-2022-003 (за умови, що FSC-DER-2022-003 все ще активне).
8. Перше наглядове оцінювання після сертифікації повинне бути проведене протягом дванадцяти (12) місяців після дати камерального аудиту. Відмова тягне за собою призупинення дії сертифіката. Якщо перший наглядовий аудит не може бути проведений як повний польовий аудит, він має бути проведений відповідно до вимог FSC-DER-2022-003 (за умови, що FSC-DER-2022-003 все ще активне).
9. Будь-який сценарій, не охоплений Додатком А, розглядається як «високоризиковий». У таких випадках ОС можуть звернутися до PSU для отримання подальших інструкцій.

ПРИМТКА: Це часткове звільнення від виконання вимог може бути змінено/оновлене на основі додаткової інформації щодо категорій рівнів ризику.

10. ОС повинні зберігати документовані докази для кожного випадку, де було застосовано це часткове звільнення від виконання вимог, і документувати обґрунтування в аудиторському звіті.

Центральні офіси групових/багатолокаційних сертифікатів можуть замінити первинний внутрішній аудит для нових локацій-заявників/учасників камеральним аудитом відповідно до таких вимог:

11. Нова локація-заявник відповідає вимогам пункту 5.3.5 FSC-STD-40-003 V2-1 або
12. Центральний офіс повинен провести оцінювання ризику кожного заявника відповідно до сценаріїв/факторів, наведених у додатку А, щоб визначити варіант проведення повністю дистанційного аудиту (низький ризик), частково дистанційного аудиту (середній ризик), або польового аудиту (високий ризик). Оцінювання ризику слід проводити на рівні кожної нової локації-заявника.
13. Якщо заявник відноситься до кількох категорій ризику, Центральний офіс повинен застосовувати застережний підхід і застосовувати тип аудиту вищої категорії.
14. Оцінка ризику Центральним офісом затверджується його органом сертифікації перед проведенням дистанційних аудитів.

	<p>15. Заявники із середнім ризиком підлягають аудиту в рамках процесу аудиту, що складається з двох етапів: Етап 1 – початковий камеральний аудит, який може призвести до включення до групового / багатолокаційного сертифікату, з подальшим Етапом 2 - польовим аудитом, який здійснюється після зниження пов'язаних ризиків для здоров'я та життя та/або скасування обмежень на подорожі, або під час першого щорічного наглядового аудиту (див. пункт 15 нижче), залежно від того, що відбудеться раніше. Етап 2 аудиту повинен охоплювати фактори, які призводять до категоризації середнього ризику, і включати вимоги, відповідність яким не може бути підтверджена дистанційним аудитом або які вимагають подальшої польової перевірки для доведення відповідності після початку переробки FSC матеріалу.</p> <p>16. У разі неможливості проведення Етапу 2 аудиту до моменту першого щорічного наглядового аудиту (через ризики для здоров'я і життя та/або обмеження на подорожі), він повинен бути замінений повним щорічним аудитом, який проводиться як польовий аудит, якщо не застосовується пункт 17.</p> <p>17. Якщо Етап 2 аудиту або повний щорічний наглядовий аудит неможливо провести через тривалий ризик для здоров'я і життя або обмеження на подорожі, накладені політикою охорони здоров'я та безпеки організації (утримувача сертифікату / центрального офісу) або державними органами, аудит проводиться як наглядовий аудит згідно з положеннями, викладеними для наглядових аудитів у FSC-DER-2022-003 (за умови, що FSC-DER-2022-003 все ще активне).</p> <ul style="list-style-type: none"> a. Центральний офіс і сайти-заявники повинні мати технічні та операційні можливості для дистанційного проведення аудитів, <i>та</i> b. домовитися про безпечну та конфіденційну передачу даних <i>та</i> c. забезпечити доступність ключового персоналу. <p>18. Центральний офіс повинен зберігати документовані докази для кожного заявника, до якого застосовано це часткове звільнення від виконання вимог.</p>
Сфера застосування часткового звільнення від виконання вимог	<input checked="" type="checkbox"/> Загальна (застосовується всіма органами сертифікації та утримувачами сертифікатів) <input type="checkbox"/> Конкретна (застосовується лише за індивідуальним запитом та підтвердженням PSU)
Дата затвердження	31 березня 2022
Дата набуття чинності	31 березня 2022
Період чинності	До 31 грудня 2022 року, якщо не буде визнано недійсним раніше. FSC стежить за розвитком поточної ситуації в Україні та оновлюватиме або скасує часткове звільнення від виконання вимог повністю або частково, якщо це буде необхідно.

Додаток А: Визначення ризику для проведення віддалених аудитів основного оцінювання

Сценарій	Низький ризик	Середній ризик	Високий ризик
Трейдери	<ul style="list-style-type: none"> Без фізичного володіння З фізичним володінням, але обмежені до зберігання/торгівлі готовою і маркованою продукцією 	<ul style="list-style-type: none"> З фізичним володінням та торгівлею незавершеною/ немаркованою продукцією 	
Первинні та вторинні виробники/ переробники/ видавці та пов'язані служби	<ul style="list-style-type: none"> Робота виключно з сертифікованою продукцією виготовленою з одного вхідного матеріалу (напр., локація працює лише з FSC 100%) Усі вхідні матеріали є прийнятними згідно Табл. В FSC-STD-40-004, використовується лише трансферна система, фізичне розділення не вимагається 	<ul style="list-style-type: none"> Використання відсоткової або кредитної системи з багатьма групами продукції або без них 	<ul style="list-style-type: none"> Висока складність управління та використання усіх систем контролю
Включення неприйнятних входів до ланцюга постачання	<ul style="list-style-type: none"> Ризик знижується темпоральним розділенням матеріалу 	<ul style="list-style-type: none"> Ризик знижується ідентифікацією матеріалу Ризик знижується фізичним розділенням матеріалу Risk mitigated by physical separation of materials if mitigation can be verified by real time video 	<ul style="list-style-type: none"> Ризик знижується фізичним розділенням матеріалу
Підрядники/ аутсорсингова діяльність	<ul style="list-style-type: none"> Підрядники з низьким ризиком або підрядники з високим ризиком з категорією низького ризику відповідно до пункту 9.3 FSC-STD-20-011 	<ul style="list-style-type: none"> Підрядники з низьким ризиком, але з визначеним ризиком неправильного додавання або змішування підрядниками на об'єкті аутсорсингу 	<ul style="list-style-type: none"> Підрядники з високим ризиком згідно означення у пункті 9.2 FSC-STD-20-011
Постачання матеріалів вторинної переробки	<ul style="list-style-type: none"> Програма аудиту постачальників здійснюється іншим FSC-акредитованим ОС 	<ul style="list-style-type: none"> Класифікацію матеріалу вторинної переробки можна продемонструвати за допомогою об'єктивних доказів після отримання. 	<ul style="list-style-type: none"> Програма аудиту постачальника здійснюється організацією-заявником, і класифікація отриманого матеріалу на основі об'єктивних доказів неможлива
Отримання контрольованої деревини шляхом впровадження СНП згідно вимог FSC-STD-40-005	<ul style="list-style-type: none"> Низький ризик походження, <i>та</i> Низький ризик змішування 	<ul style="list-style-type: none"> Визначений ризик для походження (заходи зниження ризику не вимагають польової верифікації) <i>та</i> Низький ризик змішування 	<ul style="list-style-type: none"> Визначений ризик для походження (заходи зниження ризику вимагають польової верифікації) або Визначений ризик змішування, який може бути знижено лише фізичним розділенням.
Групова та багатолокаційна сертифікація (вимоги Центрального офісу можуть оцінюватися)	<ul style="list-style-type: none"> Локація-учасник з нормальним ризиком** 	<ul style="list-style-type: none"> Локація-учасник з високим ризиком*, для отримання матеріалів вторинної переробки, отримання контрольованої деревини та для 	<ul style="list-style-type: none"> Локація-учасник з високим ризиком*

у той же спосіб, що й для окремої локації)

підрядників, яка відповідає вимогам щодо дистанційного аудиту

Інші фактори ризику

- Продукти виготовлені на замовлення з індивідуальними перевірними коефіцієнтами
 - Сертифікація проектів
 - Невирішені скарги/диспути щодо відповідності організації вимогам стандартів FSC
-

***Локація-учасник з високим ризиком:** A participating site operating due diligence system according to FSC-STD-40-005, a supplier audit program for reclaimed materials according to FSC-STD-40-007, or high-risk outsourcing to a non-FSC-certified contractor.

****Локація-учасник з нормальним ризиком:** A participating site that does not conduct any of the activities considered 'high risk' above.

FSC-DER-2022-005	Проведення «гібридних» аудитів системи ведення лісового господарства в Україні
Вимоги	FSC-STD-20-007 V3-0 пункт 5.4.2 FSC-STD-30-005 V1-1 пункт 3.4 FSC-DER-2022-003
Обґрунтування	<p>Це часткове звільнення від виконання вимог було розроблено для вирішення форс-мажорної ситуації в контексті російського вторгнення в Україну. Воно застосовне у випадках, коли аудит на місці неможливий або не є життєздатним через те, що організація розташована в регіоні із продемонстрованою загрозою безпеці для життя або здоров'я аудиторів і обмежена у сфері застосування, згідно зазначеного нижче.</p> <p>Представлена тимчасова модель розроблена з метою підтримання цілісності оцінювання шляхом уникнення безвиході у (пере)видачі, підтриманні та передачі сертифікатів системи ведення лісового господарства.</p>
Терміни та означення	<p>Гібридний аудит: Комбінація дистанційного камерального аудиту та польового обстеження.</p> <p>Аудиторська команда: складається з одного або кількох аудиторів, один з яких призначається керівником аудиторської команди. У разі необхідності аудиторські команди також підтримуються технічними експертами та/або іншим персоналом (наприклад, перекладачем), які допомагають аудиторам, але самі не виступають аудитором.</p> <p>Керівник аудиторської команди: аудитор, який компетентний для керівництва аудитом і аудиторською командою.</p> <p>Технічний експерт: особа, яка підтримує аудиторську команду, надаючи конкретні знання або досвід щодо конкретного сектора, змісту, процесу або діяльності, що підлягає аудиту. Ця особа не виконує функції аудитора.</p>
Висновок PSU	<p>Сценарії для застосування даного часткового звільнення від виконання вимог:</p> <p>Дане часткове звільнення від виконання вимог, у поєднанні з FSC-DER-202-003, може застосовуватися до попередніх, основних, наглядових, повторних, аудитів, аудитів зі зміни обсягу сертифікації та аудитів при переході до іншого ОС у випадках, коли:</p> <ul style="list-style-type: none"> - існує продемонстрований ризик для здоров'я та/або безпеки аудиторів (продемонстрований через верфіковувани публічні джерела), або - обмеження на поїздки встановлюються політикою охорони здоров'я та безпеки організації (утримувача сертифікату / органу сертифікації) або державними органами. <p>Попередні умови для проведення гібридних аудитів:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ОС повинні мати документовану політику, процедуру або і те, і інше, що викладає процес, який має бути

	<p>запроваджений у разі застосування цього часткового звільнення від виконання вимог. Вони повинні включати:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. метод оцінки того, чи можна замінити польовий аудит гібридним аудитом, включаючи оцінку ризику, <i>та</i> b. опис гібридних методів аудиту, включаючи запобіжні заходи для зниження ризику, які мають застосовуватися, <i>та</i> c. процес впровадження вимог щодо звітності та ведення записів у рамках цього часткового звільнення від виконання вимог. <p>2. ОС та організація повинні:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. мати технічну та операційну спроможність для проведення гібридних аудитів, <i>та</i> b. домовитися про безпечну та конфіденційну передачу даних, <i>та</i> c. забезпечити доступність ключового персоналу на місцях. <p>3. Технічний(-и) експерт(-и) на місці повинні*:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. мати продемонстрований досвід та кваліфікацію, що охоплюють усі соціальні, екологічні та економічні аспекти, які необхідні для відповідного аудиту (див.: FSC-STD-20-001 V4-0 EN Вставка 2: Основні міркування щодо відбору членів аудиторської команди для аудиту системи ведення лісового господарства), <i>та</i> b. раніше взяти участь принаймні в трьох польових аудитах FM, АБО раніше взяти участь принаймні в одному польовому аудиті FM та завершити курс підготовки аудиторів FSC FM і скласти за ним іспит, <i>та</i> c. вміти працювати самостійно, <i>та</i> d. мати доступ і достатні технічні навички для використання необхідної технології, включаючи відеозйомку для обміну польовими спостереженнями. <p>4. ОС повинні продемонструвати, що повний обсяг аудиту може бути охоплений гібридним підходом до аудиту, і що є можливість оцінити відповідність Організації з належною впевненістю.</p> <p>5. ОС повинні використовувати інформаційно-комунікаційні технології (ІКТ) для оцінювання Організації та керівництва членом (-ами) аудиторської команди, що фізично присутні на території оцінюваної організації. Реєстрація/брифінг/обмін між дистанційними членами аудиторської команди та членами команди, що фізично присутні на території оцінюваної організації, повинні проводитися до, під час та наприкінці аудиту.</p> <p>6. Гібридні аудити повинні проводитися на основі:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. наявності кваліфікованого керівника аудиторської команди, який веде аудит дистанційно, <i>та</i> b. присутності технічного (-их) експерта (-ів) та/або кваліфікованого (-их) аудитора (-ів) на території оцінюваної організації для отримання аудиторських доказів, <i>та</i> c. проведення віртуальних відеозустрічей між віддаленим керівником аудиторської команди та Організацією / членами команди, що фізично присутні на території оцінюваної організації, <i>та</i>
--	--

	<p>d. проведення інтерв'ю з відповідними керівниками, співробітниками, підрядниками та іншими зацікавленими сторонами (дистанційно та/або на місці), <i>та</i></p> <p>e. проведення огляду відповідних документів і записів (дистанційно та/або на місці), <i>та</i></p> <p>f. проведення зустрічі відкриття та закриття гібридного аудиту з фізичною / дистанційною присутністю повного складу аудиторської команди (аудитори та місцеві експерти) разом із відповідним персоналом Організації, <i>та</i></p> <p>g. іншої найкращої доступної інформації.</p> <p>* Пункт 3 застосовується до аудитів, де жоден кваліфікований аудитор не приєднується до компонента гібридного аудиту на території оцінюваної організації.</p>
	<p>Проведення гібридних аудитів оцінювання системи ведення лісового господарства</p> <p>1. ОС можуть проводити змішані аудити для оцінювання системи ведення лісового господарства у зв'язку з FSC- DER-2022-003, коли:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Це часткове звільнення від виконання вимог може застосовуватися відповідно до сценаріїв безпеки життєдіяльності та ризику (вище), <i>та</i> • Виконано передумови для проведення гібридних аудитів (наведені вище). <p>2. ОС повинні зберігати документовані докази для кожного випадку, де було застосовано це часткове звільнення від виконання вимог, і документувати обґрунтування в аудиторському звіті.</p> <p>3. ОС повинні надавати зведений квартальний звіт до FSC про аудити, проведений відповідно до цього часткового звільнення від виконання вимог, протягом двох (2) тижнів після закінчення кожного кварталу.</p>
<p>Сфера застосування часткового звільнення від виконання вимог</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> Загальна (застосовується всіма органами сертифікації та утримувачами сертифікатів)</p> <p><input type="checkbox"/> Конкретна (застосовується лише за індивідуальним запитом та підтвердженням PSU)</p>
<p>Дата затвердження</p>	<p>31 березня 2022</p>
<p>Період чинності</p>	<p>До 31 грудня 2022 року, якщо не буде визнано недійсним раніше.</p> <p>FSC стежить за розвитком поточної ситуації в Україні та оновлюватиме або скасує часткове звільнення від виконання вимог повністю або частково, якщо це буде необхідно.</p>

Інтерпретації

INT-PRO-20-003_10	Відтермінування дати аудиту при переході до іншого ОС в Україні
Вимога (-и)	FSC-PRO-20-003 V1-0, пункт 3.2.f FSC-DER-2022-003
Дата оприлюднення	04 квітня 2022 Є чинною з дати оприлюднення до 31 грудня 2022 року або до визнання недійсною до настання цієї дати. Ця інтерпретація буде оновлюватися за потреби.
Оскільки аудит при переході до іншого ОС передбачається проводити відповідно до вимог до наглядового оцінювання, чи можна цей аудит також відкласти відповідно до FSC-DER-2022-003?	
СоС - Так, аудит можна відкласти, але він має бути проведений протягом шести (6) місяців після узгодженої дати переходу до іншого ОС. У разі середнього ризику цей термін відноситься до Етапу 1 аудиту.	
FM - Так, аудит можна відкласти, але він має бути проведений протягом шести (6) місяців після узгодженої дати переходу до іншого ОС.	

ЧАСТИНА II – ЗАХОДИ РЕАГУВАННЯ ЩОДО ВИМОГ ДО АУДИТОРІВ ОС

FSC-DER-2022-006	Ротація аудиторів в Україні	
Вимоги	Як зазначено нижче	
Обґрунтування	Це часткове звільнення від виконання вимог було розроблено для вирішення форс-мажорної ситуації в контексті російського вторгнення в Україну. Воно застосовне у випадках, коли аудит на місці неможливий або не є життєздатним через те, що організація розташована в регіоні із продемонстрованою загрозою безпеці для життя або здоров'я аудиторів (або вимагає подорожі через такий регіон) і обмежена у сфері застосування, згідно зазначеного нижче.	
Висновок PSU	Сценарії для застосування даного часткового звільнення від виконання умов	Сценарії для застосування даного часткового звільнення від виконання умов: Застосування даного часткового звільнення від виконання вимог обмежене оцінюваннями в Україні, де: - існує продемонстрований ризик для здоров'я та/або безпеки аудиторів (на основі верифіковуваних публічних джерел інформації), або - обмеження на поїздки встановлюються політикою охорони здоров'я та безпеки організації (утримувачами сертифікатів / органами сертифікації) або державними органами.
	Ротація аудиторів FSC-STD-20-001 V4-0 Пункт 4.3.7 Пункт 4.3.8	У випадках, де необхідно здійснити ротацію аудиторів, період ротації може бути одноразово розширений на один (1) аудит.
Сфера застосування часткового звільнення від виконання вимог	<input checked="" type="checkbox"/> Загальна (застосовується всіма органами сертифікації та утримувачами сертифікатів) <input type="checkbox"/> Конкретна (застосовується лише за індивідуальним запитом та підтвердженням PSU)	
Посилання	IAF ID 3: 2011: Management of Extraordinary Events or Circumstances Affecting ABs, CABs and Certified Organizations IAF MD 4: 2018: The Use of Information and Communication Technology (ICT) for Auditing/ Assessment Purposes	
Дата затвердження	31 березня 2022	
Період чинності	До 31 грудня 2022 року, якщо не буде визнано недійсним раніше. FSC стежить за розвитком поточної ситуації в Україні та оновлюватиме або скасує часткове звільнення від виконання вимог повністю або частково, якщо це буде необхідно.	

ЧАСТИНА III – ПРОГРАМНІ ЗАХОДИ РЕАГУВАННЯ НА ВИМОГИ ЩОДО СЕРТИФІКАЦІЇ СИСТЕМИ ВЕДЕННЯ ЛІСОВОГО ГОСПОДАРСТВА

Інтерпретації

Моніторингові візити членів групи

Код	INT-STD-30-005_14
Вимога (-и)	Розділ 8 Вимоги щодо моніторингу
Дата оприлюднення	04 квітня 2022 Є чинною з дати оприлюднення до 31 грудня 2022 року або до визнання недійсною до настання цієї дати. Ця інтерпретація буде оновлюватися за потреби.
<p>Пункт 8.1 вимагає регулярних (принаймні щорічних) моніторингових візитів до вибірки членів групи, щоб підтвердити постійну відповідність усім вимогам застосовного Стандарту системи ведення лісового господарства та будь-яким додатковим вимогам щодо членства в групі.</p> <p>Чи буде вторгнення Росії в Україну також вважатися обставиною, за якої дистанційний аудит буде виправданим для цих моніторингових візитів?</p> <ol style="list-style-type: none">1. Так, російське вторгнення в Україну виправдовує проведення камеральних аудитів (дистанційних аудитів) у ситуаціях, коли:<ol style="list-style-type: none">a. член групи знаходиться в зоні з ризиком для безпеки (продемонстрованим через верифіковані публічні джерела), абоb. груповий орган не може здійснювати будь-які польові моніторингові візити через обмеження на подорожі, накладені політикою охорони здоров'я та безпеки організації (утримувачем сертифікату / груповим органом), або ж державними органами.2. Якщо потрібен первинний польовий аудит нового заявника на членство у групі, цей аудит не повинен замінюватися камеральним аудитом (дистанційним аудитом) і його слід запланувати на інший час.3. На додаток до можливості проведення моніторингових візитів у форматі камеральних аудитів (дистанційних аудитів), груповий орган також може розглянути можливість відкладення моніторингових візитів, але не далі, ніж до кінця 2022 року.4. Груповий орган повинен зберігати документовані докази для кожного випадку, де було застосовано цю інтерпретацію.	

ЧАСТИНА IV – ПРОГРАМНІ ЗАХОДИ РЕАГУВАННЯ НА ВИМОГИ ЩОДО СЕРТИФІКАЦІЇ ЛАНЦЮГА ПОСТАЧАННЯ

Інтерпретації

Внутрішні аудити локацій-учасників

Код	INT-STD-40-003_06
Вимога (-и)	FSC-STD-40-003 V2-1 пункт 5.3.5
Дата оприлюднення	04 квітня 2022 Є чинною з дати оприлюднення до 31 грудня 2022 року або до визнання недійсною до настання цієї дати. Ця інтерпретація буде оновлюватися за потреби.
<p>Пункт 5.3.5 пропонує можливість для центральних офісів за певних обставин проводити внутрішні аудити локацій-учасників у форматі камеральних аудитів (дистанційних аудитів). Чи вторгнення Росії в Україну також вважатиметься обставиною, за якої дистанційні аудити (камеральні аудити) були б виправданими?</p> <ol style="list-style-type: none">Так, в Україні дозволено проведення камеральних аудитів (дистанційних аудитів) згідно з п. 5.3.5 для всіх типів локацій-учасників за умови, що:<ol style="list-style-type: none">Локація-учасник знаходиться в зоні з ризиком для здоров'я і життя (продемонстровано верифіковуваними публічними джерелами), абоАудитори центрального офісу не можуть проводити польову перевірку через обмеження на подорожі, накладені політикою охорони здоров'я та безпеки організації (утримувачем сертифікату / груповим органом), або ж державними органами.Окрім можливості проведення внутрішнього аудиту у форматі камеральних аудитів (дистанційних аудитів), Центральний офіс може також розглянути можливість перенесення внутрішнього аудиту, але не далі, ніж до кінця 2022 року.Для нових локацій-претендентів первинний внутрішній аудит може бути замінений камеральним (дистанційним) аудитом у випадках:<ol style="list-style-type: none">нові локації-заявники вже відповідають існуючим вимогам пункту 5.3.5, абоцентральный офіс і локації-заявники відповідають вимогам, зазначеним у FSC- DER-2022-003, тоді первинний внутрішній аудит може бути замінений камеральним (дистанційним) аудитом.Центральний офіс зберігає документовані докази для кожного випадку, де було застосовано цю інтерпретацію.	



FSC International – Performance and Standards Unit

Adenauerallee 134

53113 Bonn

Germany

Phone: +49 -(0)228 -36766 -0

Fax: +49 -(0)228 -36766 -65

Email : psu@fsc.org