

**Товариство з обмеженою відповідальністю
«Коріс» АМ»**

**СИСТЕМА НАЛЕЖНОЇ ПЕРЕВІРКИ
КОНТРОЛЬОВАНОГО МАТЕРІАЛУ**

Резюме

Підготовлено:

Відповідальною за процедури FSC сертифікації

Людмилою Робочою

Зміст

Коротка інформація про підприємство	3
Загальні положення	3
Оцінювання ризику походження	5
Територія постачання	6
Контрольні заходи для зниження ризику походження	6
Консультавання із зацікавленими сторонами	17
Залучення експертів	17
Аудити постачальників лісокористувачів та польова перевірка	18
Оцінювання ризику змішування у ланцюгу	24
Контрольні заходи для зниження ризику у ланцюгу	25
Аудити постачальників переробників і трейдерів та польова перевірка	26
Процедура розгляду коментарів та скарг зацікавлених сторін	26
Додаток 1 Перелік сертифікованих постачальників деревини ТОВ «Коріс» АМ»	29
Додаток 2 Перелік джерел постачання контрольованого матеріалу, що включені в Систему належної перевірки ТОВ «Коріс» АМ»	29
Додаток 3 Схема постачальників ТОВ «Коріс» АМ»	30
Додаток 4 Ризики для джерел постачання ТОВ «Коріс» АМ» згідно FSC-NRA-UA V2-0 EN_2022-04-04 у розрізі окремих індикаторів	31
Додаток 5 Звіт про консультаційний процес контрольованого матеріалу ТОВ «Коріс» АМ» за 2022 рік	32

КОРОТКА ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПІДПРИЄМСТВО

Товариство з обмеженою відповідальністю «Коріс» АМ» засноване в жовтні 2005 року.

Підприємство спеціалізується на виготовленні високоякісного підлогового покриття з дуба та ясеня з деревини легального походження. З січня 2013 року виробництво продукції підприємства сертифіковане за системою FSC.

Від моменту заснування та до теперішнього часу на підприємстві постійно відбувається розгортання та покращення процесів виробництва, зокрема обробка деревини здійснюється на верстатах іноземного виробництва (Іспанія, Німеччина). Також ТОВ «Коріс» АМ» спрямовує свою діяльність на розширення ринку збуту та асортименту готової продукції. На даний час підприємство має досвід співпраці з такими країнами, як Данія, Норвегія, Швеція, Німеччина, Франція.

ТОВ «Коріс» АМ» є одним з крупних роботодавців району.

Підприємство закуповує у сертифікованих і не сертифікованих лісогосподарських підприємств круглі лісоматеріали дуба звичайного і ясеня звичайного для переробки на власних потужностях і виготовлення FSC продукції із заявами «FSC Mix x%», «FSC Controlled Wood». Окрім того підприємство додатково купує дошки необрізні, дошки обрізні, пилені заготовки і ламель у інших суб'єктів підприємницької діяльності.

ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

Система належної перевірки ТОВ «Коріс» АМ» підготовлена згідно вимог стандарту контрольованої деревини FSC-STD-40-005 V3-1 задля здійснення оцінки матеріалу, що поставляється без заяви FSC, щоб визначити, чи він походить з прийнятних джерел і може використовуватися підприємством як контрольований матеріал для виготовлення FSC продукції та задля зниження ризику, пов'язаного з матеріалами, що постачаються без заяви FSC.

Система належної перевірки підприємства охоплює усіх постачальників і субпостачальників, які не сертифіковані за стандартами FSC (лісоуправління або ланцюга постачання), матеріал від постачання яких оцінюється згідно стандарту FSC-STD-40-005 V3-1. Тобто, перевірка здійснюється за всіма ланками субпостачальників включно із первинним субпостачальником (лісогосподарським підприємством). Якщо первинний субпостачальник (лісогосподарське підприємство) сертифікований за стандартом лісоуправління або субпостачальник сертифікований за стандартом FSC-STD-40-004, СНП обмежується постачальниками (субпостачальниками),

наступними у ланцюгу постачання. Перелік сертифікованих постачальників (субпостачальників) лісогосподарських підприємств наведено у **Додатку 1**, не сертифікованих – у **Додатку 2**, загальну схему постачання – у **Додатку 3**. У додатках враховані поточні зміни статусу постачальників (об'єднання лісогосподарських підприємств) та видалені ті, від яких не було поставок з моменту попереднього аудиту органу сертифікації і найближчим часом такі поставки не передбачаються.

Ланцюги постачання ТОВ «Коріс» АМ» поділяються на три категорії:

- 1) простий: лише лісогосподарське підприємство-постачальник лісоматеріалів круглих (сертифіковане або не сертифіковане);
- 2) складний з однією проміжною ланкою: постачальник-виробник – СПД, субпостачальники лісоматеріалів круглих – сертифіковані і не сертифіковані лісогосподарські підприємства;
- 3) складний з двома і більше проміжними ланками: постачальники – СПД як виробники так і трейдери, субпостачальники – СПД як виробники так і трейдери, кінцеві субпостачальники лісоматеріалів круглих – сертифіковані і не сертифіковані лісогосподарські підприємства.

Згідно вимог пункту 2 Отримання інформації про матеріал стандарту FSC-STD-40-005 V3-1 ТОВ «Коріс» АМ» володіє достатньою інформацією про свої ланцюги постачання. Підприємство укладає договори на постачання матеріалу лише із постачальниками, які:

- попередньо дали згоду на застосування до них СНП;
- підписали Декларацію постачальника (для лісогосподарських підприємств або суб'єктів підприємницької діяльності) та Угоду на поставку Контрольованих матеріалів;
- готові забезпечити для підприємства, органу сертифікації, а також Accreditation Services International доступ до доказів відповідності постачальника (включно із його субпостачальниками) застосовним вимогам стандарту FSC-STD-40-005, зокрема до документів, територій та виробничих потужностей і джерел постачання.

Підприємство використовує матеріал як контрольований для виготовлення FSC продукції отриманий лише від тих постачальників і субпостачальників, для яких СНП підтверджує відповідність вимогам стандарту FSC-STD-40-005 безпосередньо або після виконання доречних контрольних заходів; якщо жоден із контрольних заходів в рамках відповідних категорій контрольованої деревини не забезпечує зниження ризику, підприємство не включає (виключає) таких суб'єктів у число (з числа) постачальників і субпостачальників контрольованого матеріалу.

ОЦІНЮВАННЯ РИЗИКУ ПОХОДЖЕННЯ

Для оцінювання ризику джерела походження Підприємство застосовує Національну оцінку ризику FSC-NRA-UA V2-0 EN_2022-04-04, (<https://fsc.org/en/document-centre/documents/resource/340>)¹ за п'ятьма категоріями FSC-контрольованої деревини з неприйнятних джерел:

- 1) незаконно заготовлена деревина;
- 2) деревина, заготовлена з порушенням традиційних прав і прав людини;
- 3) деревина з лісів, в яких особлива для збереження цінність опиняється під загрозою через господарську діяльність;
- 4) деревина з лісів, які перетворюються на плантації та категорії земель інші, ніж лісогосподарського призначення;
- 5) деревина з лісів, в яких вирощують генетично модифіковані дерева.

Згідно чинної НОР за категоріями 1-4 ризик джерела походження є «визначеним», за категорією 5 – «низьким» на загальнодержавному рівні. У розрізі індикаторів визначений ризик:

- для категорії 1 – визначений ризик встановлений для усіх індикаторів. Це визначення ризику пов'язане із збройним конфліктом, що триває в Україні, і поширюється на всі індикатори категорії 1 одночасно. Перед іншими контрольними заходами необхідно виконати контрольні заходи, пов'язані із цим ризиком. Якщо контрольні заходи дозволяють знизити ризик до «низького», далі ризик «визначений» стосується індикаторів 1.1; 1.3-1.12; 1.16; 1.17; 1.19;
- для категорії 2 – індикатори 2.1, 2.2.a і 2.2.e;
- для категорії 3 – індикатори 3.1; 3.3; 3.4 і 3.6;
- категорія 4 представлена одним індикатором 4.1 із визначеним ризиком.

Для індикаторів 1.1, 2.2.e і 3.4 встановлені функціональні шкали, які враховують територіальне розміщення, відомче підпорядкування і ризик потенційного радіаційного забруднення.

ТЕРИТОРІЯ ПОСТАЧАННЯ

¹ 4 квітня 2022 р. FSC Міжнародним відповідно до ADVICE-60-002-01 переглянуто FSC Національну оцінку ризику контрольованої деревини для України. Згідно з FSC-ADV-40-005-25 підприємство, переглянуло свою СНП, адаптувавши її з урахуванням змінених визначень ризику та контрольних заходів на основі вказівок <https://ua.fsc.org/ua-uk/newsfeed/opublikovano-zmini-schodo-fsc-ocinok-rizikiv>.

Також враховані тлумачення FSC щодо того, які сертифікати повинні бути призупинені в Україні INT-ADV-20-001-12_02 на основі оцінки ризику щодо виявлених і ймовірних місць знаходження вибухонебезпечних предметів.

Відповідно до Додатку 2 Перелік джерел постачання контрольованого матеріалу, що включені в Систему належної перевірки ТОВ «Коріс» АМ», територія постачання² охоплює частково територію однієї області – Черкаської.

Для усієї території постачання згідно FSC-NRA-UA V2-0 EN_2022-04-04 встановлено ризик як:

- «визначений» за категоріями 1-4 (за відповідними індикаторами НОР);
- «низький» за категорією 5.

Ризики для джерел постачання у розрізі окремих індикаторів наведені у Додатку 4.

КОНТРОЛЬНІ ЗАХОДИ ДЛЯ ЗНИЖЕННЯ РИЗИКУ ПОХОДЖЕННЯ

Підприємство застосовує контрольні заходи щодо джерел постачання – лісокористувачів для зниження ризику походження за категоріями 1-4 із врахуванням ризиків за окремими індикаторами згідно Додатку 4. Не застосовуються контрольні заходи для зниження ризику для індикаторів:

- 1.1 – лише для підприємств відомчого підпорядкування ДАЛРУ;
- 2.2.е – для джерел постачання, території яких не включені до переліку потенційного радіаційного забруднення;
- 3.4 – територія постачання не містить ОЦЗ 4 в визначеному ризиком.

Для усіх інших індикаторів категорій 1-4 з визначеному ризиком контрольні заходи застосовуються до усіх джерел постачання.

Відповідно пункту 2.4 та розділу 3 СНП, для актуальних натепер постачальників для зниження ризику походження матеріалу за категоріями 1-4 Підприємство застосовує контрольні заходи згідно FSC-NRA-UA V2-0 EN_2022-04-04, (<https://fsc.org/en/document-centre/documents/resource/340>), які є обов'язковими.

За категорією 5 контрольні заходи не застосовуються до усіх джерел постачання.

Категорія 1. Незаконно заготовлена деревина

² Частина земель лісогосподарського призначення, які перебувають у постійному користуванні лісогосподарських підприємств – джерел постачання; не включає земель лісогосподарського призначення, які перебувають у постійному користуванні інших лісокористувачів.

Цей контрольний захід необхідно застосувати перед тим, як продовжити решту заходів з оцінки ризику та контролю в категорії 1:

Обов'язково: Підприємство повинне переконатися, що зона постачання не знаходиться в зоні збройного конфлікту, за наведеними нижче верифікаторами.

Верифікатори:

1. Дані з надійних загальнодоступних **джерел*** (наприклад, міжнародних або місцевих джерел) підтверджують, що район постачання не знаходиться в зоні збройного конфлікту.
2. Державне агентство лісових ресурсів України (ДАЛРУ) або місцеві органи влади підтверджують, що територія постачання не знаходиться в зоні збройного конфлікту (наприклад, відповідь на інформаційний запит до ДАЛРУ або обласних управлінь лісового і мисливського господарства).
3. Інформація, отримана від акредитованих FSC органів з сертифікації або аудиторів FSC, підтверджує, що зона постачання не знаходиться в зоні збройного конфлікту.

Усі перераховані вище верифікатори повинні бути перевірені.

Принаймні один із перерахованих вище верифікаторів повинен підтвердити, що зона постачання не знаходиться в зоні збройного конфлікту.

Якщо будь-який із перерахованих вище верифікаторів стверджує, що район постачання знаходиться в зоні збройного конфлікту (включаючи суперечність між верифікаторами), то підприємство не буде отримувати матеріал із цієї області.

*** Джерела включають, але не обмежуються:**

Державне агентство лісових ресурсів України - <https://forest.gov.ua/>

Державна служба України з надзвичайних ситуацій - <https://dsns.gov.ua/>

Міністерство оборони України - <https://www.mil.gov.ua/>

Міністерство охорони навколишнього природного середовища та природних ресурсів України - <https://mepr.gov.ua/>

Державне бюро розслідувань - <https://dbr.gov.ua/>

Служба безпеки України - <https://ssu.gov.ua/>

Збройні Сили України - <https://www.zsu.gov.ua/>

Liveuamap - <https://liveuamap.com/>

Нацполіція - <https://www.npu.gov.ua/>

Державна прикордонна служба України - <https://dpsu.gov.ua/>

Цей контрольний захід, розроблений FSC International відповідно до FSC-ADV-60-002-01, підприємство приймає без змін.

1.1. Документальне підтвердження права землекористування та землеволодіння

Державний акт на право постійного користування земельною ділянкою та/або Свідоцтво про право власності, та/або Витяг з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно та / або інші документи підтверджує права землекористування та землеволодіння на ділянки, з яких постачається деревина.

1.2. Концесійні угоди – незастосовне законодавство, не потребує контрольних заходів

1.3. Підтвердження дотримання вимог законодавства при плануванні лісоуправління і лісозаготівель

1. Вибіркова перевірка лісосік ³, де призначені санітарні рубки, представниками організації ⁴ або незалежними експертами ⁵ підтверджує необхідність планування цих рубок.

2. Акти державних контролюючих органів ⁶ з перевірки дотримання природоохоронного законодавства підтверджують відсутність порушень у плануванні лісозаготівель.

3. Опитування зацікавлених сторін забезпечує докази об'єктивності планування санітарних рубок.

1.4. Підтвердження законності способу отримання дозвільних документів на заготівлю деревини.

Повна відмова від отримання деревини від рубок, проведених у об'єктах ПЗФ.

1. Акти перевірки відведення і таксації лісосік державними органами та /або перевірка незалежними експертами підтверджують відсутність відхилень при відводах і таксації лісосік понад граничні значення.

2. Акти державних контролюючих органів з перевірки дотримання природоохоронного законодавства підтверджують законність отримання дозвільних документів на заготівлю деревини.

3. Камеральна перевірка підтверджує наявність та дотримання лімітів використання лісових ресурсів у межах територій і об'єктів ПЗФ загальнодержавного та місцевого значення.

4. Опитування зацікавлених сторін підтверджує відсутність незаконних (зокрема самовільних) рубок з боку самого підприємства.

5. Звітна документація лісокористувачів підтверджує дотримання лімітів використання лісових ресурсів у межах територій і об'єктів ПЗФ загальнодержавного та місцевого значення.

1.5. Підтвердження відсутності зловживань при нарахуванні та своєчасності сплати рентної плати за спеціальне використання лісових

³ Тут і надалі: вибіркова перевірка – це перевірка однієї одиниці певних об'єктів поточного року, обраних шляхом випадкового відбору.

⁴ Представник компанії має відповідати вимогам згідно частини 2, додатку «С» стандарту FSC-STD_40-005_v3-1 Вимоги до експертів щодо 1-ої категорії, це може бути як штатний співробітник, так і залучена особа.

⁵ Вимоги стандарту до експертів.

⁶ Тут і надалі: акти перевірки останніх двох календарних років.

ресурсів

1. Акти перевірки відведення і таксації лісосік державними органами та /або перевірка незалежними експертами підтверджують відсутність відхилень при відводах і таксації лісосік понад граничні значення.
2. Акти перевірки державних фіскальних органів підтверджують достовірність розрахунку величини рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів та вчасну її сплату.
3. Вибіркова перевірка лісосік, на яких закінчені рубки, представниками організації або незалежними експертами підтверджує відсутність недорубів чи не вивезеної деревини.
4. Опитування зацікавлених сторін підтверджує відсутність незаконних (зокрема самовільних) рубок з боку самого підприємства.

1.6. Підтвердження відсутності порушень при відпуску лісопродукції та нелегальної торгівлі, які занижують податок на додану вартість та інші податки з продажів

1. Вибірковий контроль представниками організації або незалежними експертами приймання лісопродукції на одній ділянці підтверджує правильне визначення кількісних і якісних її параметрів.
2. Вибіркова перевірка представниками організації або незалежними експертами одного транспортного засобу, що вивозить лісопродукцію безпосередньо з лісосіки, засвідчує наявність та правильне оформлення товаросупровідних документів.
3. Опитування зацікавлених сторін не виявляє випадків нелегального продажу деревини.

1.7. Підтвердження відсутності порушень при відпуску лісопродукції та нелегальної торгівлі, які занижують податок на прибуток

1. Вибірковий контроль представниками організації або незалежними експертами приймання лісопродукції на одній ділянці підтверджує правильне визначення кількісних і якісних її параметрів..
2. Вибіркова перевірка представниками організації або незалежними експертами одного транспортного засобу, що вивозить лісопродукцію безпосередньо з лісосіки, засвідчує наявність та правильне оформлення товаросупровідних документів.
3. Опитування зацікавлених сторін не виявляє випадків нелегального продажу деревини.

1.8. Підтвердження дотримання постачальниками нормативних актів, що регулюють заготівлю деревини

1. Вибіркова камеральна перевірка представниками організації або незалежними експертами підтверджує наявність та належне оформлення технологічних карт відповідно до законодавчих вимог.
2. Вибіркова натурна перевірка технологічного процесу розробки однієї лісосіки представниками організації або незалежними експертами підтверджує дотримання в натурі усіма виконавцями (працівниками підприємства чи суб'єктами, які надають послуги з лісозаготівель)

ключових елементів технологічної карти.

3. Вибіркова натурна перевірка представниками організації або незалежними експертами однієї лісосіки, на яку оформлений акт огляду місць заготівлі деревини, підтверджує дотримання ключових елементів технологічної карти.

4. Акти державних контролюючих органів з перевірки дотримання природоохоронного законодавства підтверджують відсутність суттєвих порушень нормативних актів, що регулюють заготівлю деревини.

1.9. Підтвердження виконання постачальниками охоронних зобов'язань об'єктів ПЗФ. Повна відмова від отримання деревини від рубок, проведених у об'єктах ПЗФ

1. Акти державних контролюючих органів з перевірки дотримання природоохоронного законодавства підтверджують дотримання режиму охоронюваних територій на об'єктах ПЗФ.

2. Вибірковий польовий візит представниками організації або незалежними експертами засвідчує задовільний стан об'єктів, наявність аншлагів та межових знаків.

3. Опитування зацікавлених сторін підтверджує дотримання режиму охоронюваних територій.

4. Витяг з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно підтверджує відсутність обмежень (обтяжень) землекористування у об'єктах ПЗФ.

5. Відомості про території та об'єкти ПЗФ, а також їхнє зонування мають бути отримані із Державного Земельного кадастру, Державного кадастру ПЗФ або картосхем до Проектів організації території природно-заповідної території / об'єкта.

1.10. Підтвердження дотримання постачальниками природоохоронних вимог. Повна відмова від отримання деревини від рубок, проведених у об'єктах ПЗФ

1. Акти державних контролюючих органів з перевірки дотримання природоохоронного законодавства підтверджують дотримання природоохоронних вимог при здійсненні лісозаготівель.

2. Вибіркова камеральна перевірка представниками організації або незалежними експертами технологічних карт на лісосіки, що розробляються та пройдені рубками, підтверджує планування природоохоронних вимог.

3. Вибіркова польова перевірка представниками організації або незалежними експертами лісосік, на які оформлені акти огляду місць заготівлі деревини, підтверджує дотримання природоохоронних вимог.

4. Відомості про території та об'єкти ПЗФ, а також їхнє зонування мають бути отримані із Державного Земельного кадастру, Державного кадастру ПЗФ або картосхем до Проектів організації території природно-заповідної території / об'єкта.

1.11. Підтвердження дотримання постачальниками вимог охорони праці

і техніки безпеки

1. Камеральна перевірка представниками організації або незалежними експертами підтверджує наявність у виконавців лісозаготівель дозволу на виконання робіт підвищеної небезпеки; наявність особових карток обліку спецодягу, спецвзуття та запобіжних засобів; наявність та належне оформлення технологічних карт, зокрема щодо радіаційного контролю.

2. Вибіркова польова перевірка представниками організації або незалежними експертами лісосік, на яких проводяться рубки, засвідчує дотримання вимог техніки безпеки.

1.12. Підтвердження дотримання постачальниками трудового законодавства

1. Довідка адміністрації підприємства підтверджує відсутність заборгованості із заробітної плати.

2. Опитування представниками організації або незалежними експертами представників профспілкової організації підприємства та робітників підтверджує дотримання адміністрацією трудового законодавства.

3. Опитування представниками організації або незалежними експертами працівників підрядників, які працюють на лісозаготівельних роботах, підтверджує, що вони офіційно працевлаштовані та вчасно у розмірах, не нижчих державних гарантій, отримують заробітну плату.

1.13. Звичасві права – незастосовне законодавство, не потребує контрольних заходів

1.14. Добровільна, попередня та інформована згода (FPIC) – незастосовне законодавство, не потребує контрольних заходів

1.15. Права корінних народів – незастосовне законодавство, не потребує контрольних заходів

1.16. Підтвердження вірної класифікації постачальниками порід, кількісних і якісних параметрів деревини

1. Акти перевірки відведення і таксації лісосік державними органами та /або перевірка незалежними експертами підтверджують вірну класифікацію за породами.

2. Вибіркова оглядова перевірка представниками організації або незалежними експертами лісосік, відведених у рубку, свідчить про відповідність матеріалів відведення фактичному породному складу.

3. Вибірковий контроль представниками організації або незалежними експертами приймання лісопродукції на одній ділянці підтверджує правильне визначення кількісних і якісних її параметрів.

4. Вибіркова перевірка представниками організації або незалежними експертами ТТН підтверджує правильність класифікації.

1.17. Підтвердження здійснення постачальниками торгівлі з мінімальними корупційними ризиками.

У підприємств відомчого підпорядкування ДАРЛУ купівля деревини винятково на аукціонах.

1. Вибіркова перевірка представниками організації або незалежними

експертами одного транспортного засобу, що вивозить лісопродукцію безпосередньо з лісосіки, засвідчує наявність та правильне оформлення товаросупровідних документів.

2. Камеральна перевірка представниками організації або незалежними експертами підтверджує наявність належно оформлених договорів купівлі-продажу деревини.

3. Опитування зацікавлених сторін не виявляє випадків нелегального продажу деревини.

1.18. Офшорна торгівля і трансфертне ціноутворення – низький ризик, контрольні заходи не потрібні

1.19. Підтвердження дотримання постачальниками митного законодавства

1. Опитування адміністрації підприємства представниками організації або незалежними експертами підтверджує, що з боку правоохоронних і митних органів відсутні претензії до його експортної діяльності.

2. Вибіркова камеральна перевірка представниками організації або незалежними експертами рахунків-фактур підтверджує відповідність товарів кодам УКТЗЕД у вантажно-митних деклараціях.

1.20. CITES – незастосовне законодавство, не потребує контрольних заходів

1.21. Законодавство, що вимагає процедури системи належної сумлінності – незастосовне законодавство, не потребує контрольних заходів

Категорія 2. Деревина, заготовлена з порушенням традиційних прав і прав людини

2.1. Лісовий сектор не пов'язаний з відкритим збройним конфліктом, включаючи такий, який загрожує національній чи регіональній безпеці та / або пов'язаний з військовим контролем – Це визначення ризику було переглянуто FSC International відповідно до FSC-ADV-60-002-01.

Контрольні заходи:

Обов'язково: Підприємство повинне переконатися, що зона постачання не знаходиться в зоні збройного конфлікту чи територій, які потенційно можуть бути забруднені вибухонебезпечними предметами, за наведеними нижче верифікаторами.

Верифікатори:

1. Дані з надійних загальнодоступних джерел* (наприклад, міжнародних або місцевих джерел) підтверджують, що район постачання не знаходиться в зоні збройного конфлікту.

2. Державне агентство лісових ресурсів України (ДАЛРУ) або місцеві органи влади підтверджують, що територія постачання не знаходиться в зоні збройного конфлікту (наприклад, відповідь на інформаційний запит до

ДАЛРУ або обласних управлінь лісового і мисливського господарства).

3. Інформація, отримана від акредитованих FSC органів з сертифікації або аудиторів FSC, підтверджує, що зона постачання не знаходиться в зоні збройного конфлікту чи територій, які потенційно можуть бути забруднені вибухонебезпечними предметами.

Усі перераховані вище верифікатори повинні бути перевірені.

Принаймні один із перерахованих вище верифікаторів повинен підтвердити, що зона постачання не знаходиться в зоні збройного конфлікту чи територій, які потенційно можуть бути забруднені вибухонебезпечними предметами.

Якщо будь-який із перерахованих вище верифікаторів стверджує, що район постачання знаходиться в зоні збройного конфлікту чи територій, які потенційно можуть бути забруднені вибухонебезпечними предметами (включаючи суперечність між верифікаторами), то підприємство не буде отримувати матеріал із цієї області.

*** Джерела включають, але не обмежуються:**

Державне агентство лісових ресурсів України - <https://forest.gov.ua/>

Державна служба України з надзвичайних ситуацій - <https://dsns.gov.ua/>

Міністерство оборони України - <https://www.mil.gov.ua/>

Міністерство охорони навколишнього природного середовища та природних ресурсів України - <https://mepr.gov.ua/>

Державне бюро розслідувань - <https://dbr.gov.ua/>

Служба безпеки України - <https://ssu.gov.ua/>

Збройні Сили України - <https://www.zsu.gov.ua/>

Liveuamap - <https://liveuamap.com/>

Нацполіція - <https://www.npu.gov.ua/>

Державна прикордонна служба України - <https://dpsu.gov.ua/>

Карта <https://mine.dsns.gov.ua/>, що відображає виявлені і ймовірні місця розташування вибухонебезпечних предметів в Україні.

2.2. Дотримуються права працівників, включаючи права, встановлені в Декларації МОП основоположних принципах і права у сфері праці

2.2. а. Заборона на самоорганізацію і ведення колективних переговорів

Контрольний захід: 1. Консультації із зацікавленими сторонами

2. Закупівля деревини у постачальників, які дотримуються прав працівників у сфері праці

1. Консультації із зацікавленими сторонами і конфіденційне опитування персоналу представниками організації або незалежними експертами підтверджують відсутність заборони на самоорганізацію і ведення колективних переговорів та порушень основоположних принципів і прав в сфері праці МОП.

2. Висновок експерта про достатність контрольних заходів.

2.2.b. Примусова праця – низький ризик, контрольні заходи не потрібні

2.2.c. Найгірші форми дитячої праці – низький ризик, контрольні заходи не потрібні

2.2.d. Дискримінація за статевою / расовою / релігійною ознакою – низький ризик, контрольні заходи не потрібні

2.2.e. Охорона здоров'я в умовах радіаційного забруднення

Контрольний захід: 1. Консультації із зацікавленими сторонами

2. Закупівля деревини у постачальників, які забезпечують охорону здоров'я працівників в умовах радіаційного забруднення

1. Журнал інструктажів з радіаційної безпеки підтверджує регулярне їхнє проведення.

2. Роботи у зоні радіаційного забруднення проводяться за нарядом-допуском.

3. Відповідальний персонал веде «Журнал обліку робочого часу і доз опромінення працюючих».

4. Консультації із зацікавленими сторонами та конфіденційне опитування персоналу представниками організації або незалежними експертами підтверджують дотримання адміністрацією вимог радіаційного захисту працівників.

2.3. Дотримуються права корінних народів і народів, що ведуть традиційний спосіб життя -низький ризик, контрольні заходи не потрібні.

Категорія 3: Деревина з лісів, в яких особливі цінності для збереження опиняються під загрозою через господарську діяльність

3.1. ОЦЗ 1.

А Всі ліси, що зростають поза межами об'єктів та/або установ ПЗФ

Контрольний захід (о): 1. Консультації із зацікавленими сторонами.

2. Закупівля деревини у постачальників, які підтверджують, що їх господарська діяльність на територіях, які визнані як ОЦЗ 1, не загрожує цим ОЦЗ

1. Залучення експерта, який зробить висновок про наявність (чи відсутність) ОЦЗ 1 на території підприємства.

2. План організації та ведення лісового господарства та інші документи підтверджують режим лісокористування, який не загрожує ОЦЗ 1.

3. Дозвільні та організаційно-технологічні документи системи ведення лісового господарства містять заходи для уникнення загроз для виявлених ОЦЗ 1.

4. Вибірковий польовий візит експертів на території із виявленими ОЦЗ 1 підтверджує відсутність загроз для них.

5. Опитування зацікавлених сторін підтверджує відсутність загроз для виявлених ОЦЗ на території підприємства.

Б Всі ліси, що зростають у межах об'єктів та/або установ ПЗФ

Контрольний захід (о): 1. Консультації із зацікавленими сторонами.

2. Закупівля деревини у постачальників, які виконують охоронні зобов'язання об'єктів ПЗФ

1. Охоронні зобов'язання на об'єкти ПЗФ.
2. Наявність дозвільних документів на спеціальне використання деревних лісових ресурсів в межах територій та об'єктів ПЗФ, що підтверджує відсутність загроз для ОЦЗ 1.
3. Акти державних контролюючих органів з перевірки дотримання природоохоронного законодавства підтверджують дотримання режиму охоронюваних територій на об'єктах ПЗФ.
4. Вибірковий польовий візит експертів та / або представників організації на території із виявленими ОЦЗ 1 засвідчує відсутність загроз для них.
5. Опитування зацікавлених сторін підтверджує відсутність загроз для виявлених ОЦЗ на території підприємства.

Контрольний захід (р) – повна відмова від отримання деревини від рубок, проведених на територіях, де виявлені ОЦЗ 1.

3.2. ОЦЗ 2

Низький ризик – контрольні заходи не потрібні

3.3. ОЦЗ 3

Контрольний захід: (о) 1. Консультації із зацікавленими сторонами.

2. Закупівля деревини у постачальників, які підтверджують, що господарська діяльність на територіях, які визнані як ОЦЗ 3, не загрожує цим ОЦЗ.

1. Залучення експерта, який зробить висновок про наявність (чи відсутність) ОЦЗ 3 на території підприємства.
2. План організації та ведення лісового господарства та інші документи підтверджують режим лісокористування, який не загрожує ОЦЗ 3.
3. Документи, які підтверджують добровільні зобов'язання підприємств не здійснювати господарську діяльність на територіях, де виявлені старовікові ліси і праліси.
4. Дозвільні та організаційно-технологічні документи системи ведення лісового господарства містять заходи для уникнення загроз для виявлених ОЦЗ 3, окрім старовікових лісів і пралісів.
5. Вибірковий польовий візит експертів на території із виявленими ОЦЗ 3 підтверджує відсутність загроз для них.
6. Опитування зацікавлених сторін підтверджує відсутність загроз для виявлених ОЦЗ на території підприємства.

Контрольний захід (р) – повна відмова від отримання деревини від рубок, проведених на територіях, де виявлені ОЦЗ 3.

3.4 ОЦЗ 4

ОЦЗ 4.а Гірські захисні ліси з обмеженим режимом користування – відсутні на території постачання, контрольні заходи не застосовуються
Усі захисні ліси, окрім гірських захисних лісів з обмеженим режимом користування – низький ризик, контрольні заходи не потрібні.

3.5 ОЦЗ 5 – низький ризик, контрольні заходи не потрібні.

3.6 ОЦЗ 6

А. Ліси, що відносяться до категорії лісів природоохоронного, наукового, історико-культурного призначення – низький ризик, контрольні заходи не потрібні

Б. Ліси, що відносяться до категорії рекреаційно-оздоровчих, захисних та експлуатаційних лісів

Контрольний захід (о): 1. Консультації із зацікавленими сторонами.

2. Закупівля деревини у постачальників, які підтверджують, що господарська діяльність на територіях, які визнані як ОЦЗ 6, не загрожує цим ОЦЗ

1. Залучення експерта, який у т.ч. шляхом опитування, зробить висновок про наявність (чи відсутність) ОЦЗ 6 на території підприємства.
2. Документи, які підтверджують добровільні зобов'язання підприємств не здійснювати господарську діяльність на територіях, де виявлені ОЦЗ 6.
3. Опитування зацікавлених сторін підтверджує відсутність загроз для виявлених ОЦЗ 6 на території підприємства.
4. Вибірковий польовий візит представниками організації або експертами на території із виявленими ОЦЗ 6 підтверджує відсутність загроз для ОЦЗ 6.

Контрольний захід (р) – повна відмова від отримання деревини від рубок, проведених на територіях, де виявлені ОЦЗ 6 та / або вони знаходяться під загрозою.

Категорія 4. Деревина з лісів, які перетворюються на плантації та категорії земель інші, ніж лісогосподарського призначення

Контрольний захід (о): закупівля деревини у постачальників, які можуть довести відсутність перетворення лісів на плантації або категорії земель інші, ніж лісогосподарського призначення.

1. Наявність задекларованих зобов'язань щодо недопущення постачання деревини з ділянок, які є предметом неприпустимих та / або незаконних перетворень на плантації або категорії земель інші, ніж лісогосподарського призначення.
2. Політика замовника стосовно недопущення закупівлі матеріалу, який походить з лісових ділянок перетворених на плантації або категорії земель інші, ніж лісогосподарського призначення доведена до постачальника.
3. Аналіз матеріалів лісовпорядкування, а також найкращої доступної інформації свідчить про відсутність документально непідтвердженого зменшення площі земель лісогосподарського призначення та / або їх перетворення на плантації.

4. Консультації із зацікавленими сторонами свідчать про відсутність фактів перетворення лісів на плантації або категорії земель інші, ніж лісогосподарського призначення.
5. Консультації з відповідальними працівниками лісогосподарських підприємств підтверджують відсутність перетворення лісів на плантації або категорії земель інші, ніж лісогосподарського призначення, без належних підстав.

КОНСУЛЬТУВАННЯ ІЗ ЗАЦІКАВЛЕНИМИ СТОРОНАМИ

Для запрошення до консультацій зацікавлених сторін підприємство розмістило оголошення на сторінці facebook ЛІСОЛЮБИ УКРАЇНИ <https://www.facebook.com/groups/288141411519596/permalink/1216242355376159>

Безпосередньо зацікавленими сторонами (сторонами, чії інтереси зачеплено) визначені місцеві громади території постачання та працівники і працівники підрядників не сертифікованих лісогосподарських підприємств.

Місцеві громади території постачання на основі доступних відомостей із сайтів лісогосподарських підприємств про їхню територію розташування визначені за інформацією Геопорталу адміністративно-територіального устрою України <http://atu.minregion.gov.ua/ua/home>.

В рамках процесу консультування на адреси частини сільських (селищних, міських) рад, районних рад і територіальних громад території постачання надіслані поштою листи-звернення та анкети для зворотного зв'язку. Частково проводилося телефонне опитування із фіксацією прізвищ посадових осіб.

З головами або іншими представниками профспілок лісогосподарських підприємств проведені телефонні консультації і особисті зустрічі під час візитів на підприємства.

На дату формування резюме СНП негативних відгуків не отримано.

Звіт про консультаційний процес наведено у **Додатку 5**. До звіту не включено опитування зацікавлених сторін, як один із верифікаторів контрольних заходів у ході аудитів постачальників (за винятком працівників підрядників).

ЗАЛУЧЕННЯ ЕКСПЕРТІВ

До проведення аудитів постачальників, зокрема проведення польових перевірок залучався незалежний експерт Матейко Іван Михайлович.

Іван Матейко – інженер лісового господарства, кандидат сільськогосподарських наук, понад 20 років практичного досвіду в сфері

ведення лісового господарства на державних і комунальних лісогосподарських підприємствах, 8- річний досвід участі в сертифікаційних роботах, зокрема як провідний аудитор лісоуправління та ланцюга поставок, а також у проведенні верифікаційних аудитів контрольованої деревини.

АУДИТИ ПОСТАЧАЛЬНИКІВ ЛІСОКОРИСТУВАЧІВ ТА ПОЛЬОВА ПЕРЕВІРКА

Оскільки верифікатори контрольних заходів передбачають камеральну перевірку документації постачальників, опитування персоналу та зацікавлених сторін а також польові перевірки певних об'єктів, СНП підприємства передбачає проведення одноденного аудиту постачальників.

Кількість підприємств, що підлягають аудиту визначається за формулою $0.6\sqrt{n}$, де n , загальна кількість постачальників контрольованої деревини. Згідно розрахунку аудиту підлягає два підприємства ($0,6\sqrt{11}=1,99$) за загальної кількості до одинадцяти. Методом випадкового відбору у 2022 році обрані ДП «Звенигородське ЛГ», ДП «Чигиринське ЛГ» Черкаського ОУЛМГ, аудити яких проведені незалежним експертом.

Застосовувалися контрольні заходи для зниження ризику за індикаторами з визначеним ризиком категорій 1-4, за винятком тих, де функціональні шкали вказують на низький ризик для конкретного джерела постачання (1.1, 2.2e, 3.4).

Проведення аудитів заздалегідь погоджувалося із керівництвом лісогосподарських підприємств.

Безпосередньо польова перевірка здійснювалася на ділянках, відведених під вибіркочну санітарну рубку; лісосіках, пройдених суцільною рубкою головного користування 2021-2022 року (або іншою рубкою, що закінчена); лісосіках, що перебувають у розробці; складах лісопродукції, об'єктах ПЗФ та ОЦЗ поза природно-заповідним фондом.

Опитування персоналу підприємства та зацікавлених сторін проводилося конфіденційно.

За результатами аудитів складено звіти, форма яких передбачена СНП, польові перевірки підтверджуються фото звітом.

Підсумки оцінки за категорією 1. Незаконно заготовлена деревина
За даними із доступних джерел зона постачання не знаходиться в зоні збройного конфлікту.

1.1. Права землекористування та землеволодіння

Для усіх підприємств, що підлягали перевірці, ризик «низький» згідно НОР, як таких, що підпорядковані ДАЛРУ.

1.3. Планування лісоуправління і лісозаготівель

НОР за цим індикатором ідентифікує ризик у плануванні санітарних рубок. Дотримання вимог законодавства при плануванні лісоуправління і лісозаготівель підтверджене актами Держекоінспекції, польовими візитами, опитуванням зацікавлених сторін. Санітарні рубки плануються і призначаються за критичної необхідності із дотриманням усіх необхідних процедур. Перелік заходів з поліпшення санітарного стану лісів погоджується обласними управліннями лісового і мисливського господарства та регіональними підприємствами лісозахисту (ДСЛП «Київлісозахист»). На лісосіках, призначених у вибірково санітарну рубку, доцільність відбору дерев до рубки визначена візуально і на основі номерного переліку. У ДП «Звенигородське лісове господарство», ДП «Чигиринське лісове господарство» Черкаського ОУЛМГ перевірені санітарні рубки в процесі розробки, оскільки нерозпочатих запланованих санітарних рубок на момент аудиту не було.

1.4. Дозвільні документи на заготівлю деревини

Законність способу отримання дозвільних документів на заготівлю деревини підтверджена актами Держекоінспекції, актами перевірки відведення і таксації лісосік, польовими візитами, опитуванням зацікавлених сторін. ДП «Звенигородське лісове господарство» не проводить жодних рубок на об'єктах ПЗФ з 2014 року, ДП «Чигиринське лісове господарство» - протягом останніх п'яти років. Обсяги самовільних рубок сторонніми особами не мають масового характеру (10 випадків за 2021 рік, 2 випадки за 2022 рік у ДП «Звенигородське лісове господарство», 2 випадки за 2021 рік, 4 випадки за 2022 рік у ДП «Чигиринське лісове господарство»).

1.5. Плата за право користування лісовими ресурсами

Відсутність зловживань при нарахуванні та своєчасність сплати рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів підтверджені польовими візитами, актами перевірки відведення і таксації лісосік, довідками, опитуванням персоналу підприємств і зацікавлених сторін. На лісосіках, пройдених рубками, відсутні недоруби чи не вивезена деревина. Перевірки державними фіскальними органами на обох підприємствах у найближчий період не проводилися.

1.6. Податок на додану вартість та інші податки з продажів, 1.7. Податок на прибуток

Відсутності порушень при відпуску лісопродукції та нелегальної торгівлі, які занижують податок на додану вартість та інші податки з продажів а також податок на прибуток підтверджена польовими візитами, опитуванням зацікавлених сторін. Здійснювалася перевірка приймання лісопродукції та

транспортних засобів, які вивозили деревину безпосередньо з лісосік. Окрім того, сортименти високої якості зазвичай відпускаються споживачам під контролем їхніх працівників, що посилює контроль за розмірно-якісними характеристиками деревини.

1.8. Нормативні акти, що регулюють заготівлю деревини

Дотримання постачальниками нормативних актів, що регулюють заготівлю деревини, підтверджене актами Держекоінспекції (окремі незначні порушення оперативно усуваються), польовими візитами, камеральною перевіркою документації. Організаційно-технічні елементи проведення рубок (строки і способи примикання лісосік, напрям, сезон і максимальна площа рубок) дотримуються цілковито. Технологічні карти розробляються якісно, дотримання природоохоронних вимог передбачене. В обох підприємствах розробку лісосік здійснюють бригади приватних підприємців. Під час польового візиту технологічні карти були у виконавців, ключові елементи дотримувалися. На ділянках, пройдених рубками, зафіксовано залишені окремі дерева, збережений підріст і підлісок, мертва деревина. **В обох лісгоспах не виявлені суттєві порушення організаційного характеру що регулюють заготівлю деревини.**

1.9. Охоронювані території та види

Виконання постачальниками охоронних зобов'язань об'єктів ПЗФ підтверджене актами Держекоінспекції, польовими візитами, опитуванням зацікавлених сторін; відомості про території та об'єкти ПЗФ звірені з інформацією Державного кадастру ПЗФ.

1.10. Природоохоронні вимоги

Дотримання постачальниками природоохоронних вимог підтверджене актами Держекоінспекції, польовими візитами, камеральною перевіркою документації, опитуванням зацікавлених сторін (додаково верифікатори з індикатора 1.8). Акти ДЕІ підтверджують дотримання ДП «Звенигородське лісове господарство», ДП «Чигиринське лісове господарство» природоохоронних вимог при здійсненні лісозаготівель, за винятком незначних порушень, стосовно яких на підприємстві проведені коригуючі заходи та відшкодування шкоди виявленої під час перевірки, отже ризики можна вважати зниженим.

1.11. Охорона праці і техніка безпеки

Дотримання вимог охорони праці і техніки безпеки підтверджене камеральною перевіркою документації і польовими візитами. Підприємства мають дозволи на виконання робіт підвищеної небезпеки та укладають договори на розробку лісосік лише із СПД, що також мають такі дозволи.

Працівники забезпечені спецодягом і засобами захисту та користуються ними під час виконання робіт. У технологічних картах вимоги з техніки безпеки детально прописані. Виявлені незначні порушення організаційного характеру усунуті під час польового візиту.

1.12. Дотримання трудового законодавства

Дотримання трудового законодавства, окрім консультацій із зацікавленими сторонами, підтверджене опитуванням адміністрації, робітників підприємств і підрядників.

1.16. Класифікація за породами, кількісними і якісними характеристиками

Вірність класифікації порід, кількісних і якісних параметрів деревини підтверджена актами перевірки відведення і таксації лісосік, польовими візитами. Співставлення фактичних розмірно-якісних характеристик та порід дерев, відведених у рубку, з даними нумераційних відомостей не виявило відхилень. Приймання і відвантаження лісопродукції здійснюється без порушень.

1.17. Торгівля і транспорт

Здійснення торгівлі з мінімальними корупційними ризиками підтверджене камеральною перевіркою документації, опитуванням зацікавлених сторін, польовими перевітками. Відпуск продукції споживачам здійснюється переважно нижнього або проміжного складу, для транспортування деревини на нижній склад оформлюються ТТН на внутрішнє переміщення із внесенням у систему електронного обліку.

1.19. Митне законодавство

Обидва підприємства ДП «Звенигородське лісове господарство» і ДП «Чигиринське лісове господарство», стосовно яких застосовувалися контрольні заходи, не здійснюють зовнішньоекономічної діяльності.

Верифікатори застосованих контрольних заходів підтвердили зниження ризику за категорією 1 до «низького» без додаткової корекції.

Підсумки оцінки за категорією 2. Деревина, заготовлена з порушенням традиційних прав і прав людини

2.1. Лісовий сектор не пов'язаний з відкритим збройним конфліктом, включаючи такий, який загрожує національній чи регіональній безпеці та / або пов'язаний з військовим контролем

За даними із доступних джерел зона постачання не знаходиться в зоні збройного конфлікту чи території, які потенційно можуть бути

забруднені вибухонебезпечними предметами.

2.2. а. Заборона на самоорганізацію і ведення колективних переговорів

Відсутність порушення Декларації МОП (Міжнародної організації праці) про основоположні принципи і права на робочих місцях на території відповідних лісових ділянок, окрім консультацій із зацікавленими сторонами, підтверджена конфіденційним опитуванням персоналу і працівників підрядників.

2.2. е. Охорона здоров'я в умовах радіаційного забруднення

ДП «Звенигородське лісове господарство», ДП «Чигиринське лісове господарство» не включені до Додатку 3 НОР «Перелік регіонів та підприємств, які потенційно можуть бути джерелом забрудненої радіонуклідами деревини» - ризик низький. Відсутність радіаційно забруднених територій підприємств підтверджена опитуванням персоналу та матеріалами лісовпорядкування.

Ризик за категорією 2 знижено до «низького».

Підсумки оцінки за категорією 3. Деревина із лісів, в яких особлива для збереження цінність опиняється під загрозою через господарську діяльність

Одні і ті ж природоохоронні об'єкти можуть класифікуватися як різні ОЦЗ. Наприклад, територія лісового заказника (ОЦЗ 1.1) входить до Смарагдової мережі як рідкісна екосистема (ОЦЗ 3), і на цій площі є об'єкт ОЦЗ 6. Застосовуючи контрольні заходи, експертом визначався основний статус ОЦЗ і об'єкт розглядався комплексно, тобто, контрольні заходи не дублювалися для одного і того ж об'єкта.

ОЦЗ 1. Ліси, які зростають у межах об'єктів та / або установ ПЗФ

На території ДП «Корсунь-Шевченківське лісове господарство» розміщені:

- *П'ять пам'яток природи місцевого значення (дерева дуба і бука);*
- *Заказники місцевого значення: «Бучиківський», «Губський», «Приворотський», «Кайтанівський», «Пехівський», «Хлипнівський»;*
- *Заповідні лісові урочища місцевого значення: «Дар'ївське», «Плосково-Зуєво».*

Загальна площа об'єктів ПЗФ 206,83 га.

На території ДП «Чигиринське лісове господарство» розміщені:

- *Одна пам'ятка природи місцевого значення;*

- *Заказники місцевого значення: «Озерце Біленьке», «Гуцівський», «Берестово», «Яничанський».*

Загальна площа об'єктів ПЗФ 138,06 га.

На усі об'єкти ПЗФ є охоронні зобов'язання, їхнє виконання підтверджене опитуванням зацікавлених сторін і польовим візитом, будь-які господарські заходи, зокрема рубки, там не проводяться. На заповідні лісові урочища виготовлені окремі державні акти, для усіх інших відмітки про обмеження будуть внесені у загальні державні акти.

Вибірковий візит на об'єкт ПЗФ, підтвердив відсутність загроз.

Загалом застосовані верифікатори підтвердили низький ризик за індикатором, але керуючись принципом обачливості, Підприємством буде застосовуватись рекомендований контрольний захід: повна відмова від отримання деревини від рубок, проведених у об'єктах ПЗФ.

ОЦЗ 1. Ліси, які зростають поза межами об'єктів та / або установ ПЗФ

Експертом Матейком І.М. а також консультаціями із зацікавленими сторонами не виявлено ОЦЗ 1 поза ПЗФ в ДП «**Корсунь-Шевченківське лісове господарство**». Однак, працівники підприємства володіють інформацією про потенційні об'єкти і необхідність їхнього збереження, тому ризик можна вважати низьким.

Частина лісових масивів ДП «**Чигиринське лісове господарство**» входить до території Смарагдової мережі «Кременчуцьке водосховище». На підприємстві головним лісничим ідентифіковані квартали, що входять до мережі. Це загалом лісові масиви, що прилягають безпосередньо до водосховища, у яких практично не проводяться лісогосподарські заходи. Ризик можна вважати низьким.

ОЦЗ 3. Лісові території, що містять рідкісні екосистеми та екосистеми під загрозою зникнення, або входять до складу таких екосистем

Експертом Матейком І.М. а також консультаціями із зацікавленими сторонами не виявлено ОЦЗ 3 поза ПЗФ у ДП «**Корсунь-Шевченківське лісове господарство**». Однак, працівники підприємства володіють інформацією про потенційні об'єкти і необхідність їхнього збереження, тому ризик можна вважати низьким.

Частина лісових масивів ДП «**Чигиринське лісове господарство**» входить до території Смарагдової мережі «Кременчуцьке водосховище», ці території одночасно можна вважати як ОЦЗ 3 екосистеми і оселища. На підприємстві головним лісничим ідентифіковані квартали, що входять до мережі. Це загалом лісові масиви, що прилягають безпосередньо до

водосховища, у яких практично не проводяться лісогосподарські заходи. Ризик можна вважати низьким.

ОЦЗ 6. Культурні цінності. Б. Ліси, що відносяться до категорії рекреаційно-оздоровчих, захисних та експлуатаційних лісів

Консультації із зацікавленими сторонами не виявили ОЦЗ 6 на території ДП «Корсунь-Шевченківське лісове господарство», але у ході опитування персоналу такий об'єкт виявлено на території Хлипнівського лісництва. Персонал володіє інформацією, та підтримує ОЦЗ.

Консультації із зацікавленими сторонами та експерт не виявили ОЦЗ 6 на території ДП «Чигиринське лісове господарство» поза межами ПЗФ.

Ризик за категорією 3 знижено до «низького».

Підсумки оцінки за категорією 4. Деревина з лісів, які перетворюються на плантації та категорії земель інші, ніж лісогосподарського призначення

Відсутність перетворення підтверджена Декларацією постачальників, опитуванням персоналу і зацікавлених сторін, матеріалами лісовпорядкування та даними галузевої форми 10-лг.

Ризик за категорією 4 знижено до «низького».

Загалом контрольні заходи за категоріями 1-4 забезпечили докази зниження ризику походження до «низького», отже підприємство може отримувати матеріал від постачальників як контрольований.

ОЦІНЮВАННЯ РИЗИКУ ЗМІШУВАННЯ У ЛАНЦЮГУ

Підприємством розроблена у рамках СНП процедура оцінювання ризику змішування у ланцюгу, яка базується на співвідношенні факторів ризику та їхньої частоти виникнення.

Для простих ланцюгів ризик визначено як «низький» за відсутності факторів ризику, передбачених у СНП. Отже, підприємство може отримувати матеріал як контрольований без застосування контрольних заходів для зменшення ризику змішування у простому ланцюгу (деревину у круглому вигляді напряму від лісогосподарських підприємств).

Для складних ланцюгів постачання при постійній наявності двох факторів ризику (складність ланцюга і збірні продукти при переробці) за шкалою СНП встановлено «помірний визначений» ризик, який передбачає застосування контрольних заходів для його зниження до «низького».

КОНТРОЛЬНІ ЗАХОДИ ДЛЯ ЗНИЖЕННЯ РИЗИКУ У ЛАНЦЮГУ

Підприємством розроблені контрольні заходи для зниження ризику змішування у ланцюгу.

Підтвердження достатньої гарантії, що при транспортуванні матеріалу суб'єктами, які не включені в ланцюг постачання і не набувають права власності на матеріал, не відбудеться змішування його з неприйнятним матеріалом

1. Вибіркова перевірка одного транспортного засобу ФОП-перевізника, який здійснює доставку матеріалу від субпостачальника до постачальника підтверджує наявність та належне оформлення товаросупровідних документів на деревину, а кількісні і якісні характеристики матеріалу відповідають цим документам.
2. Опитування ФОП-перевізника підтверджує, що він дотримується вимог постачальника і гарантує, що отриманий від субпостачальника матеріал не буде змішаний з неприйнятним матеріалом.

Підтвердження достатньої гарантії, що при зберіганні матеріалу постачальником не відбудеться змішування його з матеріалом іншого походження

1. Натурна перевірка території постачальника підтверджує, що для тимчасового зберігання матеріалу, призначеного для реалізації підприємству, виділена окрема площадка, яка відповідно позначена, або постачальник реалізовує матеріал лише підприємству, або не отримує матеріал від лісогосподарських підприємств, не включених у групу контрольованих підприємством.
2. На території постачальника відсутня деревина без відповідного маркування.
3. Фактична кількість матеріалу, що тимчасово зберігається може бути зіставлена із отриманою від субпостачальників згідно ТТН.
4. Опитування постачальника та / або його персоналу підтверджує їхнє відповідальне ставлення до зберігання матеріалу підприємства та недопущення змішування з матеріалом іншого походження.

Підтвердження достатньої гарантії, що при переробці матеріалу постачальником не відбудеться змішування його з матеріалом іншого походження

1. Натурна перевірка виробничого процесу постачальника підтверджує, що під час переробки матеріалу (сировини), який надалі у вигляді матеріалу (готової продукції) поставлятиметься підприємству, здійснюється повне очищення від матеріалу і напівфабрикатів іншого походження або постачальник виготовляє продукцію виключно для підприємства, або не виготовляє продукції із деревини від лісогосподарських підприємств, не включених у групу контрольованих підприємством.
2. Фактична кількість матеріалу (готової продукції) після переробки

- зіставна з кількістю сировини згідно норм витрат.
3. Опитування постачальника та / або його персоналу підтверджує їхнє відповідальне ставлення до переробки матеріалу для підприємства та недопущення змішування з матеріалом іншого походження.

АУДИТИ ПОСТАЧАЛЬНИКІВ ПЕРЕРОБНИКІВ І ТРЕЙДЕРІВ ТА ПОЛЬОВА ПЕРЕВІРКА

Верифікатори контрольних заходів змішування у ланцюгу передбачають камеральну перевірку документації постачальників, опитування персоналу а також польові перевірки території і виробничого процесу.

Кількість підприємств, що підлягають аудиту визначається за формулою $0.6\sqrt{n}$, де n , загальна кількість постачальників контрольованої деревини – переробників і трейдерів. Згідно розрахунку аудиту підлягає чотири СПД щороку за загальної кількості сорока п'яти. Керуючись формулою $0.6\sqrt{n}$, за загальної кількості двадцяти трьох постачальників, методом випадкового відбору у 2022 році для аудиту обрані два постачальники. Впродовж липня-вересня 2022 року аудити із застосуванням контрольних заходів проведені відповідальною за процедури FSC сертифікації Людмилою Робочою.

За результатами аудитів складено звіти, польові перевірки підтвержені фото звітами.

Застосовані контрольні заходи дозволили знизити ризик змішування у ланцюгу до «низького», отже підприємство може отримувати матеріал як контрольований від постачальників переробників і трейдерів.

ПРОЦЕДУРА РОЗГЛЯДУ КОМЕНТАРІВ ТА СКАРГ ЗАЦІКАВЛЕНИХ СТОРІН

1. Підтвердження одержання скарг – усі коментарі та скарги зацікавлених сторін отримуються будь-якими засобами зв'язку відповідальною особою за реагування на скарги (відповідальною за процедури FSC сертифікації), надалі **відповідальною особою**, якою реєструються і вносяться у «Журнал скарг контрольованої деревини»; анонімні скарги не реєструються і не розглядаються.
2. Інформування зацікавлених сторін про процедуру подання скарг – процедура подання скарг розміщується як складова резюме СНП для вільного доступу.
3. Надання попередньої відповіді скаржникам – скаржник інформується відповідальною особою про отримання скарги та термін її розгляду упродовж не більше ніж двох тижнів з моменту реєстрації.

4. Передача скарг, пов'язаних із визначенням ризику – якщо скарга пов'язана не із СНП підприємства, а з національною оцінкою ризику, вона передається національному представництву FSC в Україні з одночасним повідомленням про це скаржника, про що у «Журналі скарг контрольованої деревини» робиться відповідна відмітка.
5. Проведення попереднього оцінювання для визначення значущості наведених у скарзі доказів використання матеріалу з неприйнятних джерел – якщо скарга стосується СНП, території і джерела постачання, відповідальною особою проводиться попереднє оцінювання наведених у скарзі доказів з метою визначення значущості фактів, наведених у скарзі, як доказів того, що матеріал може отримуватися із неприйнятних джерел. Якщо скарга визнається незначущою, про це повідомляється скаржнику, органу сертифікації та Національному представництву FSC в Україні, як про остаточні результати розгляду скарги. Одночасно повідомляється про можливість оскарження дій представників підприємства та про можливість отримання копій усієї відповідної кореспонденції, яка стосується розгляду.
6. Діалог зі скаржниками – якщо скарга визнається значущою, упродовж двох тижнів від її реєстрації зі скаржником проводяться перемовини з метою вирішення скарги до вживання подальших дій. Якщо у результаті перемовин скаржник погоджується, що його скарга задоволена, про те, що це є остаточним результатом розгляду скарги, повідомляється самому скаржнику, органу сертифікації та Національному представництву FSC в Україні. Одночасно повідомляється про можливість оскарження дій представників підприємства та про можливість отримання копій усієї відповідної кореспонденції, яка стосується розгляду.
7. Передача значущих скарг органу сертифікації та Національному представництву FSC в Україні – здійснюється упродовж двох тижнів з моменту отримання скарги; одночасно подається інформація щодо заходів, які вживатимуться підприємством задля вирішення скарги, а також щодо способу застосування застережного підходу.
8. Застосування застережного підходу – у той час, доки скарга перебуває на розгляді, підприємство припиняє отримання матеріалу, якого стосується скарга.
9. Застосування процесу перевірки – для скарги, яка визнана значущою та не вирішена у процесі діалогу зі скаржником, підприємством впродовж двох місяців з моменту її одержання проводиться за потребою польова або офісна перевірка.
10. Визначення коригувального заходу – якщо у процесі польової або офісної перевірки значущість скарги підтверджується, спільно з постачальником вживаються коригувальні заходи; якщо коригувальний захід

неможливо застосувати або постачальник відмовляється його виконувати, він виключається з числа постачальників контрольованої деревини.

11. Перевірка виконання постачальниками коригувального заходу та його ефективності – відбувається у межах двохмісячного терміну розгляду скарги; якщо захід ефективний, матеріал отримується.

12. Виключення відповідного матеріалу та постачальників - відбувається у випадку, якщо корегувальні заходи не усунули причини скарги.

13. Остаточне інформування – якщо застосовувалася повна процедура розгляду скарги, скаржник, орган сертифікації та Національне представництво FSC в Україні інформуються про остаточні результати її розгляду після прийняття рішення про можливість (неможливість) отримувати матеріал як контрольований від постачальника, якого стосувалася скарга. Одночасно повідомляється про можливість оскарження дій представників підприємства та про можливість отримання копій усієї відповідної кореспонденції, яка стосується розгляду.

14. Реєстрація та зберігання усіх отриманих скарг та вжитих заходів – покладається на відповідальну за процедури FSC сертифікації.

Контактна особа, відповідальна за реагування на скарги – Робоча Людмила

Поштова адреса: Чіковані 26, смт. Стеблів, Звенигородського р-ну Черкаської обл., 19451; електронна адреса: koric1@ukr.net; телефон: 098 249 76 26.

Додаток 1

**Перелік сертифікованих постачальників деревини ТОВ «Коріс» АМ»
станом на 2022 р.**

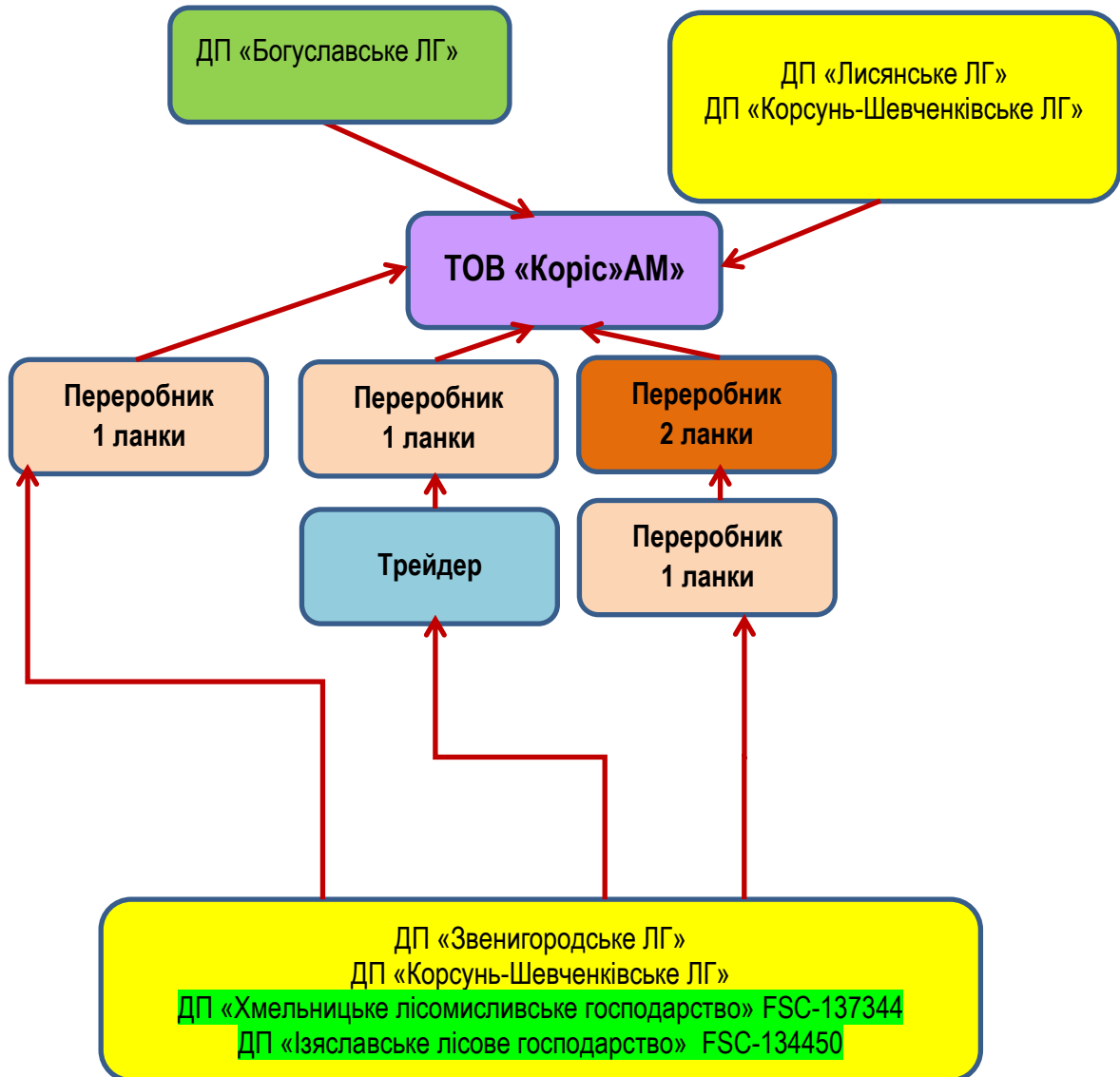
№ з/п	Назва підприємства	Юридична адреса	Код сертифіката
1	2	3	4
1	ДП «Богуславське ЛГ»	09701, Україна, Київська область, м. Богуслав, пров. Інтернаціональний, 8	SGS-FM/COC- 011862
2	ТОВ «Вудстік»	35009, Україна, Хмельницька область, Сміт. Мала Любашка, вул. Покровська буд. 37.	FC COC-804356

Додаток 2

**Перелік джерел постачання контрольованого матеріалу, що включені в
Систему належної перевірки ТОВ «Коріс» АМ» станом на 2022 р.**

№ з/п	Назва підприємства	Юридична адреса
1	2	3
1	ДП «Чигиринське ЛГ»	20900 Черкаська вул. 77, Чигирин, Черкаська область.
2	ДП «Корсунь- Шевченківське ЛГ»	19400, Черкаська обл., м. Корсунь- Шевченківський, вул. Уколова, 3
3	ДП «Звенигородське ЛГ»	Отто Шмідта вул., 36, Звенигородка, Черкаська, 20200

Схема постачальників ТОВ «Коріс» АМ» станом на 06.10.2022 р.



**Ризики для джерел постачання ТОВ «Коріс» АМ»
згідно FSC-NRA-UA V2-0 EN_2022-04-04
у розрізі окремих індикаторів (за умови низького ризику стосовно
перебування у зоні військового конфлікту)**

№ з/п	Джерело постачання	Ризики за індикаторами категорій							
		1.1	1 інші	2.1	2.2.a	2.2.e	3.1, 3.3, 3.6	3.4	4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Черкаське ОУЛМГ								
1	ДП «Звенигородське ЛГ»								
2	ДП «Корсунь-Шевченківське ЛГ»								
4	ДП «Чигиринське ЛГ»								

Звіт про консультаційний процес контрольованого матеріалу

ТОВ «Коріс» АМ» за 2022 рік

Територія постачання	<i>Черкаська область:</i> Звенигородський, Черкаський адміністративні райони
Джерела постачання	ДП «Звенигородське ЛГ» , ДП «Корсунь Шевченківське ЛГ», ДП «Чигиринське ЛГ»
Виявлені і запрошенні до консультацій та опитування сторони	Районні ради та адміністрації , ОТГ, профспілки на території яких знаходяться підрозділи постачальників
Коментарі зацікавлених сторін	Негативні коментарі відсутні
Інформація щодо кількості звернень та опитування зацікавлених сторін в розрізі територій постачання.	<i>Черкаська область:</i> письмовий запит надано-28 ,отримано відповідей-8, телефонне спілкування- 7 ,безпосереднє спілкування-6.
Інформація про об'єкти визначальні для традиційної культурної ідентичності місцевої громади	В ході обробки інформації, яка була подана зацікавленими сторонами було виявлено, що всі об'єкти визначальні для традиційної культурної ідентичності місцевої громади знаходяться в межах ПЗФ.
Висновок про можливість отримання матеріалу	Можна отримувати матеріал як контрольований від усіх джерел постачання