

TELMEX sp. z o.o. ul. Elewatorska 15 15-620 Białystok tel. 085- 651-55-52 fax. 085- 651-54-86	System Zasad Należytej Staranności	Strona 1
---	---	-----------------

Wstęp

System Zasad Należytej Staranności (DDS): system zasad i procedur mających na celu minimalizowanie ryzyka zakupu surowca ze źródeł nieakceptowalnych. System DDS zawiera zwykle następujące trzy elementy: zbieranie informacji, ocena ryzyka, minimalizowanie ryzyka.

Jest to adaptacja systemu zasad należytej staranności odnoszącego się do FSC-STD-40-005 V3-1. Określa wymagania odnośnie systemu zasad należytej staranności dla organizacji posiadających certyfikat FSC CoC (kontroli pochodzenia produktu), w celu unikania materiału ze nieakceptowalnych źródeł, który nie może zostać użyty do produkcji wyrobów z oświadczeniem FSC Mieszane (FSC Mix).

1. Cel i zakres dokumentu

Celem dokumentu jest określenie wymagań odnośnie systemu zasad należytej staranności, w celu uniknięcia zakupu surowca pochodzącego z nieakceptowalnych źródeł.

Poniższe kategorie drewna kontrolowanego FSC traktowane są jako źródła nieakceptowalne (określone jako kategorie drewna kontrolowanego):

- 1) Drewno nielegalnie pozyskane
- 2) Drewno pozyskane z pogwałceniem praw tradycyjnych oraz praw człowieka
- 3) Drewno pozyskane z lasów, w których szczególne walory ochronne są zagrożone przez prowadzoną gospodarkę leśną
- 4) Drewno pozyskane w lasach przekształconych na plantacje lub działalność nieleśną
- 5) Drewno z lasów, w których sadzone są drzewa genetycznie modyfikowane.

2. Pojęcia i definicje

- Drewno Kontrolowane FSC: Materiał lub produkt z oświadczeniem Drewno Kontrolowane FSC

TELMEX sp. z o.o. ul. Elewatorska 15 15-620 Białystok tel. 085- 651-55-52 fax. 085- 651-54-86	System Zasad Należytej Staranności	Strona 2
---	---	-----------------

- **Materiał:** Materiał pochodzący z lasu (np. drewno lub produkty drzewne oraz nietrzewne produkty leśne) lub drewno ocalone, bez oświadczenia FSC, który podlega ocenie przez organizację w celu ustalenia czy pochodzi z akceptowalnych źródeł.
- **Materiał kontrolowany:** Materiał wejściowy zakupiony bez oświadczenia FSC, oceniony jako zgodny ze standardem FSC-STD-40-005 V-3-1 Wymogi dla zaopatrzenia w Drewno Kontrolowane FSC.
- **Środek kontrolny** - Działanie, które musi przedsięwziąć organizacja w celu zminimalizowania ryzyka zakupu materiału ze źródeł nieakceptowalnych.
- **Przekształcenie lasu** - usunięcie lasu naturalnego poprzez działalność człowieka, bez dalszej regeneracji.
- **Obszar ryzyka niskiego:** obszar, dla którego w procesie oceny ryzyka, zidentyfikowano niskie ryzyko dla materiału pozyskanego z obszaru będącego przedmiotem oceny.
- **Miejsce pochodzenia** - obszar, z którego pozyskano materiał.
- **Ocena ryzyka:** ocena ryzyka w odniesieniu do zaopatrywanego materiału, pochodzącego ze źródeł nieakceptowanych, uwzględniając ryzyko odnoszące się do miejsca pochodzenia materiału oraz ryzyko jego włączenia do łańcucha dostaw.
- **Ryzyko określone** - wniosek oparty na ocenie ryzyka przeprowadzonej w oparciu o dokument wskazujący, że istnieje ryzyko, którego nie można sklasyfikować jako niskie, że produkty leśne pochodzące ze źródeł nieakceptowalnych z konkretnego obszaru geograficznego, mogą zostać zakupione i włączone do łańcucha dostaw.
- **Obszar ryzyka określonego:** obszar, dla którego zidentyfikowano ryzyko określone dla zaopatrywania się w surowiec, poprzez dokonanie analizy ryzyka
- **Obszar dostawy:** obszar geograficzny z którego pozyskano materiał. Obszar dostawy nie musi być zdefiniowany jako jeden sąsiadujący obszar; obszar dostawy może zawierać wiele oddzielnych obszarów, które rozciągają się na wiele politycznych jurysdykcji uwzględniając w tym różne kraje lub kilka typów lasu.

TELMEX sp. z o.o. ul. Elewatorska 15 15-620 Białystok tel. 085- 651-55-52 fax. 085- 651-54-86	System Zasad Należytej Staranności	Strona 3
---	---	-----------------

- Źródła nieakceptowalne: źródła pochodzenia materiału, niespełniającego wymogów kategorii drewna kontrolowanego
- Ryzyko nieokreślone: wniosek oparty na analizie ryzyka firmy, wskazujący na to, że istnieje ryzyko, niedające się sklasyfikować jako niskie, że produkty leśne z określonego obszaru geograficznego, pochodzące z nieakceptowalnych źródeł, mogą zostać zakupione i wmieszane do łańcucha dostaw.
- Obszar nieoceniony: obszar, dla którego nie wykonano analizy ryzyka FSC.

3. Wdrożenie i utrzymanie systemu zasad należytej staranności

Organizacja wdrożyła i utrzymuje udokumentowany system zasad należytej staranności (ang: due diligence system DDS) dla materiału zakupionego bez oświadczenia FSC, który będzie użyty jako materiał kontrolowany lub ma być odsprzedany z oświadczeniem Drewno Kontrolowane FSC. Uwzględnia wszystkich dostawców i poddostawców materiału ocenianego pod kątem wymogów.

System Zasad Należytej Staranności (DDS) będzie podlegał przeglądowi przynajmniej raz w roku oraz w przypadku pojawienia się zmian, które wpływają na trafność, skuteczność lub jakość funkcjonowania systemu DDS.

Środki do sprawdzania trafności, skuteczności bądź jakości systemu DDS mogą obejmować (choć nie tylko): konsultacje z osobami zainteresowanymi, weryfikację terenową czy inspekcja dokumentów, co może zostać sprawdzone podczas corocznych audytów wewnętrznych.

Organizacja opracowała plan audytów wewnętrznych swojego systemu DDS (Zasad Należytej Staranności), które przeprowadzane są minimum raz do roku, w celu zapewnienia, że system DDS został wdrożony poprawnie.

TELMEX sp. z o.o. ul. Elewatorska 15 15-620 Białystok tel. 085- 651-55-52 fax. 085- 651-54-86	System Zasad Należytej Staranności	Strona 4
---	---	-----------------

Pracownicy firmy, przeprowadzający audyty wewnętrzne są odpowiednio przeszkoleni, posiadają odpowiednią wiedzę i kompetencje.

4. Uzyskiwanie informacji o materiale

Firma uzyskuje, dokumentuje i utrzymuje informacje o :

- Nazwa i adresy dostawców (poddostawców),
- Opis materiału
- Ilość materiału kupionego
- Asortyment (gatunki)
- Dokumentacja dot. Zakupów (faktury, dokumenty transportowe)
- Kraj pozyskania drewna
- Dowody pochodzenia drewna
- Łańcuch dostaw

Firma ma podpisane umowy z wszystkimi dostawcami surowców drzewnych oraz deklaracje, w której dostawcy zobowiązują się poinformować o każdej zmianie miejsca pochodzenia, typie materiału itd.

Szczegółowy rejestr wszystkich dostawców dostępny jest w bazie firmy Telmex, na bieżąco aktualizowany. Obszary dostaw identyfikowane są na bazie Scentralizowanej Krajowej Analizie Ryzyka.

Organizacja może zlecić opracowanie analizy ryzyka podmiotowi zewnętrznemu, który wykaże niezbędną wiedzę do oceny kategorii drewna kontrolowanego, z wyłączeniem jednostek certyfikujących. Organizacja jest zobowiązana do udostępnienia swojej analizy ryzyka jednostce certyfikującej.

Organizacja wymaga od swoich dostawców informowania jej o wszelkich zmianach, które mogą wpływać na kategorię wyznaczonego ryzyka lub minimalizowanie ryzyka, takie jak zmiany odnoszące się do gatunków, miejsca pochodzenia czy łańcucha dostaw.

TELMEX sp. z o.o. ul. Elewatorska 15 15-620 Białystok tel. 085- 651-55-52 fax. 085- 651-54-86	System Zasad Należytej Staranności	Strona 5
---	---	-----------------

Analiza ryzyka jest dokładnym przyjrzeniem się łańcuchowi dostaw w celu zidentyfikowania sytuacji, procesów, itp. mogących prowadzić do wmieszania do łańcuchów dostaw materiałów ze źródeł nieakceptowalnych lub nieodpowiednich. Po dokonaniu oceny ryzyka, organizacja musi ocenić prawdopodobieństwo i stopień ryzyka w odniesieniu do prowadzonych działań (oraz odnosząc się do odpowiedniej Analizy Ryzyka FSC). Organizacja decyduje jakiego rodzaju środki kontrolne są wymagane w celu zapobiegnięcia wystąpienia ryzyka, a następnie je zastosowuje.

Środki kontrolne powinny być konkretne, mierzalne, osiągalne, istotne oraz wyraźne. Powinny opisywać działanie i zawierać elementy, które przyczynią się do minimalizowania ryzyka.

Dla materiałów dla których zostało potwierdzone, iż posiadał wcześniej oświadczenie FSC 100% lub FSC Controlled Wood oraz gdy istnieją dowody na to, że materiał nie został zmieszany w niecertyfikowanym łańcuchu dostaw – organizacja może potraktować go jako materiał kontrolowany.

5. Analiza ryzyka

Organizacja jest zobowiązana do stosowania obowiązujących analiz ryzyka FSC by określić ryzyko związane z pochodzeniem materiału w odniesieniu do każdej kategorii drewna kontrolowanego.

Ryzyko jest rozpatrywane z perspektywy pochodzenia surowca i łańcuchu dostaw. Obszar zaopatrzenia obejmuje niecertyfikowane RDLP w Polsce z wyłączeniem obszarów ryzyka określonego – Białowieża, Hajnówka, Browsk (RDLP Białystok) oraz Bircza, Ustrzyki Dolne, Lesko, Komańcza, Baligród, Cisna, Lutowiska, Stuposiany (RDLP Krosno).

Analiza ryzyka krajowego jest przeprowadzana na podstawie FSC-CNRA-PL V1-0 z 08.05.2018r:

<p>TELMEX sp. z o.o. ul. Elewatorska 15 15-620 Białystok tel. 085- 651-55-52 fax. 085- 651-54-86</p>	<p>System Zasad Należytej Staranności</p>	<p>Strona 6</p>
---	--	------------------------

Kategorie	Rejonowy poziom ryzyka	Środek kontrolny
Drewno nielegalnie pozyskane	Dla kategorii ryzyko niskie dla wszystkich typów lasów z wyłączeniem kategorii 1.9 obszary i gatunki chronione - Określone ryzyko tylko dla nadleśnictw Białowieża, Hajnówka, Browsk	Firma nie zaopatruje się w drewno w nadleśnictwach Białowieża, Hajnówka, Browsk. NISKA OCENA RYZYKA
Drewno pozyskane z pogwałceniem praw tradycyjnych oraz praw człowieka	Określone ryzyko dla naruszania prawa do wolności zrzeszania się i rokowań zbiorowych; w pozostałych przypadkach niskie ryzyko.	Firma nie zaopatruje się w drewno z lasów prywatnych, tylko od nadleśnictw państwowych z obszaru niskiego ryzyka. Lasy powszechnie stosują zatrudnienie pracowników na umowę o pracę. Weryfikowane jest czy nie są naruszane prawa do wolności, zrzeszania się rokowań zbiorowych. NISKA OCENA RYZYKA
Drewno pozyskane z lasów, w których szczególne walory ochronne są zagrożone przez prowadzoną gospodarkę leśną	Niskie ryzyko oprócz: 3.1 Ryzyko określone dla Nadleśnictw: Browsk, Hajnówka, Białowieża (RDLP Białystok) oraz Nadleśnictw Bircza, Ustrzyki Dolne, Lesko, Komańcza, Baligród, Cisna, Lutowiska, Stuposiany (RDLP Krosno) 3.2 Ryzyko określone dla nadleśnictw Bircza, Ustrzyki Dolne, Lesko, Komańcza, Baligród, Cisna, Lutowiska, Stuposiany (w RDLP Krosno)	Firma nie zaopatruje się w drewno kontrolowane z obszarów gdzie szczególne wartości ochronne są zagrożone przez działania gospodarcze. NISKA OCENA RYZYKA
Drewno pozyskane w lasach przekształconych na plantacje lub działalność nieleśną	Niskie ryzyko tej kategorii	NISKA OCENA RYZYKA
Drewno z lasów, w których sadzone są drzewa genetycznie modyfikowane.	Niskie ryzyko tej kategorii	NISKA OCENA RYZYKA

6. Ograniczenie ryzyka

Organizacja posiada i wdrożyła środki kontroli w celu albo unikania albo minimalizowania ryzyka określonego lub nieokreślonego, związanym z miejscem pochodzenia materiału i/lub

TELMEX sp. z o.o. ul. Elewatorska 15 15-620 Białystok tel. 085- 651-55-52 fax. 085- 651-54-86	System Zasad Należytej Staranności	Strona 7
--	---	-----------------

ryzykiem związanym z ewentualnością wmieszania niewłaściwych wkładów do łańcucha dostaw.

Rodzaj	Ocena ryzyka wymieszania drewna ze źródeł nieakceptowalnych	Długość łańcucha dostaw	Środki kontrolne do zminimalizowania zidentyfikowanego ryzyka
Drewno kupowane od niecertyfikowanych Lasów Państwowych, które znajdują się w obszarze niskiego ryzyka zgodnie z oceną ryzyka zatwierdzonego dla Polski przez FSC 08.05.2018 roku	<u>Ryzyko niskie</u> ze względu na możliwość mieszania surowców w ewentualnym miejscu składowania oraz <u>niskie ryzyko obszarowe</u> .	Las ---> Firma	Ryzyko niskie ze względu na zakup bezpośrednio z lasów. Zbieranie informacji potwierdzających zakup certyfikowany w Lasach Państwowych dla dostaw (weryfikacja kwitów wywozowych, umów z lasami, faktur).

Surowiec pochodzący z łańcucha dla którego system DDS jest nieskuteczny bądź nie opisany, ujęty nie może być zastosowany w systemie FSC dotyczący drewna kontrolowanego oraz CoC.

7. Firma posiada procedury przyjmowania skarg i zażaleń.

W przypadku otrzymania skargi lub zażalenia otrzymanej na piśmie podejmuje następujące kroki:

- a) Poinformowanie o przyjęcia zażalenia/skargi podmiot skarżący;
- b) Poinformowanie osób zainteresowanych o procedurze rozpatrywania zażaleń oraz dostarczenia wstępnej odpowiedzi na skargę w ciągu dwóch tygodni,
- c) Przeprowadzenia wstępnej oceny w celu określenia, czy dostarczony dowód zażalenia / skargi w odniesieniu do ryzyka użycia materiału z nieakceptowalnych źródeł jest zasadny czy nie. W przypadku kiedy skarga / zażalenie nie będzie uzasadnione, zostanie ona wysłana Skarżącemu z wyjaśnieniem powodu podjętej decyzji oraz prośby o dostarczenie dodatkowych informacji / dowodów które mogłyby dowieść zasadność skargi / zażalenia. W tej sytuacji skarżący jest zobowiązany w terminie dwóch tygodni przedstawić wymagane informacje / dowody firmie

TELMEX sp. z o.o. ul. Elewatorska 15 15-620 Białystok tel. 085- 651-55-52 fax. 085- 651-54-86	System Zasad Należytej Staranności	Strona 8
---	---	-----------------

- d) Firma prowadzi dialog ze skarżącym w celu rozpatrzenia skargi ocenionej jako zasadnej zanim kolejne kroki zostaną przedsięwzięte;
- e) Firma powiadomi o skardze / zażaleniu jednostkę certyfikującą oraz Krajowe Biuro FSC w przeciągu dwóch tygodni od otrzymania skargi / zażalenia. W późniejszych etapach firma będzie informować o rezultatach skarg / zażaleń oraz wszelkich podjętych w kierunku jej rozwiązania wraz z zachowaniem kopii istotnej dla sprawy korespondencji oraz podjętych działaniach.
- f) Firma wprowadza środki ostrożności w odniesieniu do dalszego zaopatrywania się w materiał w czasie gdy skarga jest rozpatrywana;
- g) Firma wdraża procesu weryfikacji taki jak terenowy i/lub zdalny w odniesieniu do skargi uznanej przez organizację za zasadną w ciągu dwóch miesięcy od daty jej otrzymania;
- h) Określenia działań korygujących, które dostawca będzie zobowiązany przedsięwziąć oraz środków umożliwiających wdrożenie działań korygujących przez dostawcę jeżeli skarga została oceniona jako zasadna. Jeżeli działanie korygujące nie może zostać określone i/lub wprowadzone w życie, dany materiał i/lub dostawcy muszą zostać wykluczeni z listy dostawców.
- i) Weryfikacji czy działanie korygujące zostało przeprowadzone przez dostawców i czy jest ono skuteczne;
- j) Wykluczenia materiału i dostawców jeżeli nie podjęto działań korygujących przez dostawcę;
- k) Poinformowania skarżącego, jednostkę certyfikującą oraz Krajowe Biuro FSC w danym kraju o rezultatach skargi i wszelkich krokach podjętych w kierunku jej rozwiązania oraz zachowania kopii istotnej dla sprawy korespondencji; oraz
- l) Odnotowania i uzupełnienia wszystkich otrzymanych skarg oraz podjętych działań. Firma prowadzić będzie rejestry wszystkich otrzymanych skarg / zażaleń wraz z opisem podjętych działań.
- m) Osoba odpowiedzialna za procedurę rozpatrywania skarg / zażaleń jest pełnomocnik ds. FSC w firmie – Damian Jakimiuk (damian.jakimiuk@telmex.com.pl)