

**QUY TRÌNH KIỂM SOÁT
CHUỖI HÀNH TRÌNH SẢN PHẨM FM/CoC**

Căn cứ bộ nguyên tắc quản lý rừng FSC Việt Nam V1.0;

Căn cứ Luật lâm nghiệp có hiệu lực thi hành ngày 01 tháng 01 năm 2019;

Căn cứ Nghị định 156/2018/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2018 của Chính phủ về Quy định chi tiết thi hành một số điều của luật lâm nghiệp;

Căn cứ thông tư số 26/2022/BNNPTNT ngày 30 tháng 12 năm 2022 của Bộ Nông nghiệp phát triển nông thôn về việc Quy định về quản lý, truy xuất nguồn gốc lâm sản;

Căn cứ Quyết định số 27/QĐ-LNHT ngày 09 tháng 02 năm 2017 về việc Ban hành Chức năng, nhiệm vụ của các phòng ban và đơn vị cơ sở trực thuộc;

Căn cứ vào quyết định số 209/QĐ-LNHT ngày 14 tháng 4 năm 2023 về việc kiện toàn ban thực hiện chứng chỉ rừng FSC.

Công ty TNHH Lâm nghiệp Hà Thanh xây dựng Quy trình kiểm soát chuỗi hành trình sản phẩm FM/CoC gỗ từ rừng có chứng chỉ FSC của Công ty khi được cấp chứng chỉ cụ thể như sau:

- Tên Công ty: Công ty TNHH Lâm nghiệp Hà Thanh.
- Người chịu trách nhiệm chính: Ông Phạm Bá Nghị – Giám đốc Công ty.
- Người chịu trách nhiệm tại cửa rừng: các ông, bà thuộc Tổ giám sát khai thác trực thuộc Công ty hoặc cấp Trạm.

I. Vận chuyển và bán những sản phẩm được chứng chỉ của FSC

1. Những quy định để duy trì việc nhận dạng riêng các nguyên liệu được chứng chỉ của FSC:

Để kiểm soát và quản lý chặt chẽ gỗ từ rừng được cấp chứng chỉ cần phải thực hiện các công việc cụ thể sau:

- + Căn cứ hồ sơ thiết kế khai thác, gỗ khai thác từ rừng có chứng chỉ được nghiệm thu và xếp đống riêng ngay từ bãi I (cửa rừng).
- + Đánh dấu sơn lên gỗ trên xe vận chuyển để nhận dạng. Tại bãi gỗ FSC phải có bảng chỉ dẫn ghi rõ khối lượng, chủng loại gỗ được khai thác từ rừng có chứng chỉ FSC.
- + Tổ giám sát khai thác có trách nhiệm bảo vệ sản phẩm gỗ cho tới khi được bốc lên xe vận chuyển giao cho khách hàng.
- + Gỗ có FSC vận chuyển đến điểm tập kết để giao cho khách hàng được bốc lên từng xe riêng, được buộc cáp hoặc dây nilon cẩn thận. Trên xe vận chuyển gỗ FSC được dán thẻ nhận dạng được in trên giấy có độ bền cao và không thấm nước được thiết kế có logo của FSC và mã số FSC của công ty.



2. Những quy định để ghi lại khối lượng của những sản phẩm được chứng chỉ trong bản kê khai (những bãi tập trung sản phẩm) và bán:

Sau khai thác tổ nghiệm thu sản phẩm của Công ty (gồm đại diện người khai thác, Tổ giám sát khai thác (hoặc cấp trạm), phòng Kế toán - Tài chính, phòng Kế hoạch của Công ty) thực hiện nghiệm thu sản phẩm ghi rõ khối lượng vào phiếu xuất kho và hệ thống sổ sách kế toán theo dõi.

3. Những quy định về xuất hóa đơn và vận chuyển của các sản phẩm được chứng chỉ FSC:

- Phiếu xuất kho và hóa đơn bán hàng (hóa đơn giá trị gia tăng VAT) phải được ghi rõ khối lượng, chủng loại gỗ, lô, khoanh, số hiệu xe vận chuyển; Hoá đơn được lưu giữ tại phòng Kế toán Tài chính của các công ty.

- Phiếu xuất kho được đóng đồng thời 2 dấu FSC như sau

**MÃ SỐ CHỨNG CHỈ RỪNG
GFA-FM/CoC - 004800**

GỖ FSC 100%

- Hóa đơn bán hàng (hóa đơn giá trị gia tăng VAT) phải có dấu mã số thuế của đơn vị ghi mã số chứng chỉ rừng FSC của công ty là: **GFA-FM/CoC – 004800** Có **“Bảng kê lâm sản”** do cơ quan có thẩm quyền sở tại xác nhận về chủng loại gỗ, nơi khai thác, quy cách, khối lượng vận chuyển, tuyến đường vận chuyển, nơi giao gỗ và thời gian vận chuyển theo đúng quy định tại Căn cứ 26/2022/BNNPTNT ngày 30 tháng 12 năm 2022 của Bộ Nông nghiệp phát triển nông thôn về việc Quy định về quản lý, truy xuất nguồn gốc lâm sản.

4. Người chịu trách nhiệm về bãi tập kết, vận chuyển, giao nhận sản phẩm

4.1. Người chịu trách nhiệm về gỗ được tập kết tại bãi gỗ: Tổ giám sát khai thác.

4.2. Người chịu trách nhiệm nhập gỗ: Khách hàng ký hợp đồng mua gỗ với công ty.

4.3. Người chịu trách nhiệm giao gỗ cho khách hàng: Cán bộ phòng chuyên môn

4.4. Người chịu trách nhiệm vận xuất, vận chuyển gỗ:

Đơn vị thi công thực hiện hợp đồng thuê khai thác, có đăng ký biển số xe để vận xuất vận chuyển. Gỗ được tập kết tại bãi gỗ phải có biển logo gỗ FSC cắm trước đồng gỗ, Tổ giám sát khai thác (hoặc cấp trạm) có trách nhiệm trông coi bảo vệ sản phẩm đến khi giao xong cho khách hàng bốc lên xe vận chuyển đi.

Khi vận chuyển gỗ đơn vị thi công có trách nhiệm lập hồ sơ, thủ tục vận chuyển theo quy định hiện hành của Nhà nước về vận chuyển lâm sản; bảo quản sản phẩm đến cơ sở chế biến và hoàn toàn chịu trách nhiệm về số lượng, chủng loại gỗ đã nhận khi vận chuyển trên đường đi.

5. Hình thức/hồ sơ được sử dụng để vận chuyển và bán nguyên liệu được chứng chỉ FSC: Yêu cầu bắt buộc (tóm tắt hồ sơ sử dụng và bảo quản chúng):

- + Hợp đồng mua bán gỗ.
- + Hợp đồng vận chuyển với đối tác vận chuyển gỗ.
- + Phiếu xuất kho (ghi rõ khối lượng, loại gỗ, ký hiệu xe vận chuyển; có đóng đủ các dấu: mã số thuế, mã số FSC (GFA-FM/CoC - 004800), dấu gỗ FSC 100%).
- + Hoá đơn có đầy đủ các thông tin về mã số thuế, mã số FSC (GFA-FM/CoC - 004800) và ghi gỗ FSC 100%.
- + Đối chiếu kết quả gỗ giao cho khách hàng.
- + Thanh lý hợp đồng bán gỗ, vận chuyển gỗ.
- + Có hệ thống sổ sách theo dõi riêng gỗ được cấp chứng chỉ từ khi khai thác cho tới khi gỗ được giao cho khách hàng.
- + Hồ sơ đào tạo cho cán bộ.
- + Báo cáo thống kê hàng năm.

Ghi chú: Công ty sẽ chỉ xuất hóa đơn gỗ FSC đối với các đơn vị có nhu cầu sử dụng gỗ FSC FM và các nhà máy có chứng chỉ CoC. Thông tin này được kiểm chứng bằng chứng chỉ CoC và yêu cầu về việc mua gỗ có chứng chỉ FSC từ các đối tác.

II. Bảo quản hồ sơ

1. Quy định về giữ hồ sơ liên quan đến chứng chỉ

Hồ sơ bán gỗ được lưu giữ tại phòng Kế toán - Tài chính, Kế hoạch của Công ty 20 năm theo pháp luật Việt Nam, bao gồm cả hồ sơ khai thác, bán, vận chuyển, đào tạo, thông tin chung...

2. Quy định về sưu tập các dữ liệu đánh giá hàng năm cho những người đánh giá của GFA Certification

- Có hệ thống sổ sách theo dõi riêng gỗ được cấp chứng chỉ từ khi khai thác cho tới khi gỗ được giao cho khách hàng.

- Hàng quý thống kê tập hợp số liệu phân biệt rõ gỗ có chứng chỉ với gỗ không có chứng chỉ tại Công ty xuất bán cho khách hàng.

- Hàng năm, vào cuối năm Công ty có báo cáo thống kê cụ thể khối lượng gỗ có chứng chỉ bán cho các khách hàng.

- Các hồ sơ về việc bán gỗ có chứng chỉ luôn sẵn có và lưu giữ tại phòng Kế toán - Tài chính, phòng Kế hoạch và phòng Kỹ thuật Tổng hợp của Công ty.

3. Người có trách nhiệm giữ hồ sơ

- Bà: Phạm Thị Quý Hương – Kế toán trưởng;

- Ông: Nguyễn Anh Tuấn – Trưởng phòng Kế hoạch.

4. Yêu cầu bắt buộc: Tóm tắt các tài liệu được sử dụng và bảo quản.

- Hồ sơ thiết kế khai thác:

+ Quyết định giao chỉ tiêu kế hoạch khai thác rừng trồng của UBND tỉnh.

+ Kế hoạch khai thác của công ty: chi tiết đến từng lô khoảnh, diện tích, năm trồng.

+ Hồ sơ thiết kế: Có đủ các thông tin về lô rừng khai thác và bản đồ các lô rừng, quy trình kỹ thuật khai thác, vận xuất, dự toán nhân công; Hồ sơ có phê duyệt của giám đốc Công ty.

+ Hồ sơ giao rừng khai thác: Bao gồm biên bản bàn giao hiện trường khai thác có các số liệu cụ thể về lô khai thác như số cây hiện còn, đường kính (D1.3), chiều cao (Hvn), sản lượng bàn giao khai thác; hợp đồng khai thác, hợp đồng mua – bán gỗ khai thác từ rừng trồng. Khi khai thác xong có biên bản nghiệm thu nội bộ sản phẩm của Tổ giám sát khai thác (hoặc cấp trạm) và biên bản kiểm tra nghiệm thu sản phẩm khai thác của cán bộ kiểm lâm địa bàn.

- Phiếu xuất kho kiêm vận chuyển nội bộ kèm theo lý lịch gỗ: Ghi rõ gỗ được khai thác từ lô, khoảnh, khối lượng giao, loại gỗ, số hiệu xe vận xuất ngày giao gỗ và vận chuyển; có đóng đủ các dấu: mã số thuế, mã số FSC, dấu gỗ FSC 100%); khi giao gỗ xong có xác nhận của người vận chuyển và bên mua gỗ về các đặc tính như trên.

- Hoá đơn bán hàng: Trong hoá đơn GTGT đảm bảo đầy đủ các thông tin theo yêu cầu về sử dụng hoá đơn của Bộ Tài chính Việt Nam.

III. Đào tạo

1. Quy định về đào tạo

+ Những người tham gia trong hệ thống giám sát chuỗi hành trình sản phẩm FSC/CoC bắt buộc phải có bằng chuyên môn nghiệp vụ và phải được đào tạo qua lớp tập huấn về FSC/CoC.

+ Đã qua lớp đào tạo: Vào chu kỳ thường niên ít nhất mỗi năm 01 lần hoặc được đào tạo mới.

+ Địa điểm: Tại Công ty TNHH Lâm nghiệp Hà Thanh.

+ Đối tượng đào tạo: Tổ giám sát khai thác (hoặc cấp trạm), các cán bộ theo dõi FSC/CoC tại phòng Kế hoạch, Kế toán, Kỹ thuật – Tổng hợp của Công ty.

2. Hồ sơ tập huấn (Yêu tố bắt buộc):

Các hồ sơ được bảo quản trong 5 năm phải có sẵn để đưa cho đoàn đánh giá GFA xem những lần đã đào tạo (ngày, người tham dự).

IV. Sử dụng tên thương mại:

Khi sử dụng tên thương mại phải tuân thủ các quy định và các yêu cầu dán mác trên sản phẩm của FSC; FSC-STD-40-201 v2-0 và các yêu cầu để sử dụng quảng cáo tên thương mại FSC của người giữ chứng chỉ; FSC-STD-50-201 v2-0.

1. Dán nhãn trên sản phẩm (Yêu cầu bắt buộc):

Bà: Phạm Thị Quý Hương – Kế toán trưởng là người chịu trách nhiệm về dán mác trên sản phẩm, là người có khả năng, phẩm chất, có biện pháp và đã được đào tạo cho trách nhiệm này.

2. Trình cho GFA Certification GmbH (Yêu cầu bắt buộc):

Tất cả việc sử dụng tên thương mại của FSC/GFA cho việc dán nhãn mác lên sản phẩm hoặc để quảng cáo sản phẩm phải được trình cho GFA để xem xét và phê duyệt trước khi sử dụng.

3. Áp dụng dán nhãn FSC (yêu cầu bắt buộc):

Công ty TNHH Lâm nghiệp Hà Thanh cam kết chỉ những sản phẩm có xuất xứ từ rừng của Công ty nằm trong phạm vi chứng chỉ này thì mới được dán nhãn mác của FSC.

4. Dấu chứng chỉ của GFA- Seal (yêu cầu bắt buộc):

Công ty TNHH Lâm nghiệp Hà Thanh cam kết dấu GFA - Seal được sử dụng chỉ khi nhãn mác của FSC được trình ra và nhãn mác của FSC được phân biệt rõ.

5. Sử dụng quảng cáo tên thương mại (yêu cầu bắt buộc):

Người có trách nhiệm cho việc sử dụng để quảng bá tên thương mại phải là người có năng lực, có phẩm chất, có biện pháp và phải được đào tạo cho vị trí trách nhiệm này.

6. Quảng cáo sản phẩm (yêu cầu bắt buộc):

Việc sử dụng tên thương mại của FSC để quảng bá sản phẩm được giới hạn trong những sản phẩm nằm trong bảng liệt kê nhóm sản phẩm của FSC và chỉ đối với những sản phẩm mà đáp ứng những yêu cầu thích hợp tối thiểu để dán nhãn.

7. Dấu được chứng chỉ của GFA - seal

Biểu tượng đầy đủ cái cây của FSC được trình ra thì lúc đó dấu GFA được sử dụng. Tên thương mại của FSC không được sao chép ở thế bất lợi cho dấu của GFA-Seal (Chưa sử dụng).

8. Người chịu trách nhiệm cho việc sử dụng tên thương mại

Người chịu trách nhiệm chính cho việc sử dụng tên thương mại là:

Ông: Trần Hữu Đước – Phó phòng QLBTNR – Ủy viên (thường trực) Ban chỉ đạo FSC của Công ty là người chịu trách nhiệm cho việc sử dụng tên thương mại.

V. Hiệu lực thi hành: Quy trình kiểm soát chuỗi hành trình sản phẩm FM/CoC này có hiệu lực thay thế cho Quy trình số 105A/QT-FM/CoC-LNHT ngày 18/02/2022. Trong quá trình thực hiện công ty sẽ xem xét điều chỉnh, bổ sung chỉnh sửa cho phù hợp với thực tế và đảm bảo quản lý gỗ FSC được chặt chẽ từ khi khai thác đến khi tiêu thụ cho khách hàng./.

Nơi nhận:

- Ban Thực hiện FSC;
 - Các phòng ban;
 - Tổ giám sát khai thác;
 - Các trạm, chốt QLBTNR;
 - Chủ tịch Cty;
 - Ban giám đốc;
 - Ban chỉ đạo FSC;
 - Lưu: VT, Ban FSC.
- } (t/hiện)

**KT. GIÁM ĐỐC
PHÓ GIÁM ĐỐC**



Phan Văn Tuấn