

# Guía de aplicación del estándar de Cadena de Custodia FSC®



**BOSQUES™  
PARA TODOS  
PARA SIEMPRE**

# ¿Cómo usar esta guía?



## Estructura de la guía

Esta guía está estructurada en fichas descriptivas, repartidas en 3 capítulos. Las fichas del Capítulo 2 están agrupadas en Secciones para facilitar la lectura. Los 3 capítulos son:

- **Capítulo 1.** Una certificación que tiene sentido
- **Capítulo 2.** Requisitos básicos e implementación de la certificación de Cadena de Custodia
- **Capítulo 3.** Requisitos adicionales para la Certificación de Cadena de Custodia

## Estructura de una ficha

Al final de cada ficha de los capítulos 2 y 3 usted encontrará muchas preguntas que le ayudarán a decidir cuál es su posición en relación con el contenido de la ficha, así como recursos documentales que le ayudarán a profundizar en el tema.



Los cuadros naranja resaltan ciertos puntos de atención y casos especiales que se presenten.



Los cuadros verdes muestran ejemplos o información complementaria.

## Abreviaturas comunes en la certificación FSC

<b>CoC:</b> Cadena de Custodia	<b>EC:</b> Entidad de Certificación, estos son organismos acreditados por ASI, para auditar y emitir las certificaciones FSC.
<b>CW:</b> Madera Controlada	
<b>FM:</b> Manejo Forestal	<b>ASI:</b> Assurance Services International, este es el organismo de acreditación FSC, responsable de monitorear y acreditar organismos certificadores.
<b>PFNM:</b> Producto Forestal No Maderable	

## Lugar de esta guía en el Sistema Normativo FSC

El objetivo de esta guía de aplicación es **facilitar la comprensión e interpretación de los requisitos FSC** que la organización conoce e implementa para obtener la certificación. Sin embargo, **no constituye en sí mismo un documento normativo** y no anula ni reemplaza los estándares de Cadena de Custodia FSC que sirven como base para las evaluaciones realizadas durante las auditorías.

Todos los documentos normativos de la Cadena de Custodia traducidos al español y en su versión original están en el centro de documentación FSC Internacional: <https://fsc.org/en/document-centre>.

# Contenido

---

<b>Capítulo 1. Una certificación que tiene sentido</b>	<b>4</b>
1. Los bosques en la encrucijada	5
2. Cuidamos el bosque y quienes viven en él	7
3. Manejo Forestal responsable	8
4. La trazabilidad	10
5. Organizaciones y certificación FSC: ¡ellos testifican!	11
<b>Capítulo 2. Requisitos Básicos e Implementación de la Certificación de Cadena de Custodia</b>	<b>13</b>
<b>Sección 2.A – El proceso de certificación</b>	<b>14</b>
<b>Ficha 2.1.</b> El cronograma previo a la auditoría	15
<b>Ficha 2.2.</b> El proceso de auditorías de certificación	17
<b>Sección 2.B – Realizo mi diagnóstico y defino el alcance de mi certificado</b>	<b>21</b>
<b>Ficha 2.3.</b> Insumos/Suministros	22
<b>Ficha 2.4.</b> Grupos de productos	24
<b>Ficha 2.5.</b> Descripción general de los Sistemas de Control	26
<b>Ficha 2.6.</b> Sistemas de control: Transferencia	29
<b>Ficha 2.7.</b> Sistemas de control: Porcentaje	32
<b>Ficha 2.8.</b> Sistemas de control: Crédito	35
<b>Sección 2.C – Configuro mi sistema documental</b>	<b>38</b>
<b>Ficha 2.9.</b> Descripción de la organización y sus actividades	39
<b>Ficha 2.10.</b> Descripción e implementación del sistema de gestión de la Cadena de Custodia	42
<b>Ficha 2.11.</b> Requisitos Laborales Fundamentales del FSC	49
<b>Capítulo 3. Requisitos adicionales para la Certificación de Cadena de Custodia</b>	<b>53</b>
<b>Ficha 3.1.</b> Certificación de múltiples sitios	54
<b>Ficha 3.2.</b> Conformidad de los suministros y ventas FSC	57
<b>Ficha 3.3.</b> Etiqueta FSC y promoción de su certificado	63
<b>Ficha 3.4.</b> Madera Controlada FSC	69
<b>Ficha 3.5.</b> Materiales recuperados	79
<b>Ficha 3.6.</b> Subcontratación	82
<b>Ficha 3.7.</b> Comprender el sistema de estándares FSC	86



© FSC Brasil / Célio Cavalcante Filho

# Capítulo 1

# Una Certificación que tiene sentido

---



# 1. Los bosques en la encrucijada

Los bosques del mundo cuentan con una área total de 4.060 millones de hectáreas (ha) que representan el 31% de la superficie del planeta en la que el 45% son bosques tropicales. Los bosques del planeta están en el centro de las problemáticas económicas, y en los principales problemas sociales y ambientales; y aunque el ritmo de pérdida de la superficie forestal se ha reducido, el área de bosque sigue disminuyendo (FAO, 2022).

Los bosques de América Latina y el Caribe son fundamentales al proporcionar valiosos bienes y servicios económicos y culturales. A pesar de su importancia, se enfrentan a problemas de deforestación que conlleva a acelerar el cambio climático, a la pérdida de biodiversidad y a incrementar la pobreza de las comunidades que dependen de una serie de servicios ecosistémicos (CIFOR). Por otro lado, en perspectivas económicas frente al mercado mundial de la madera, aunque la participación en el mercado ha aumentado, no ha beneficiado a la mayoría de los países de la región (DIB, 2020).



© FSC / Jesús Antonio Moo Yam

**Figura 1. Desafíos forestales en América Latina y el Caribe**

La producción mundial de todo tipo de madera en rollo aumentará un 13% de aquí a 2050, hasta alcanzar un nivel de 4.300 millones de m<sup>3</sup>, impulsada por la creciente demanda de MRI (OIMT, 2021). El aumento de consumo global se debe principalmente al incremento de ingresos en las regiones emergentes del mundo, impulsando la demanda en diversos sectores como papel, envases, ropa y muebles (FAO, 2022).



Los impactos directos e indirectos del cambio climático son cada vez más importantes (sequías repetidas, extinción, desarrollo de enfermedades y plagas, riesgos de incendio, etc.). (Judith Alonso, 2022).

De acuerdo con la FAO, en El Estado de los Bosques del Mundo (2022), cerca de 420 millones de hectáreas de bosque han desaparecido entre 1990 y 2020, en particular por la extensión de las áreas agrícolas y ganaderas. Aunque la tasa de deforestación ha disminuido entre los años 2015 y 2020, registrando 10 millones de hectáreas deforestadas anuales.

Existen 12.228 especies de árboles amenazadas en la Lista Roja de la UICN. Se estima que más del 30% de las especies de árboles están amenazadas en algún nivel (RedPrensaVerde, 2021).

**Figura 2. Aspectos forestales en América Latina y el Caribe**



**Proporción del área de bosque de LAC por tipo de bosque, 2023**

% de los bosques de LAC con relación a los bosques de la tierra	<b>23,2%</b>
% de bosque tropical en LAC	<b>94,21%</b>
% de bosque tropical de LAC con relación a los bosques tropicales terrestres	<b>48,49%</b>
% de bosque Subtropical y Templado con relación a los bosques de LAC	<b>5,79%</b>
% de bosque Subtropical y Templado de LAC con relación a la cobertura terrestre	<b>4,96%</b>

**Distribución de los bosques de LAC**

% de los bosques de América del Norte	<b>5%</b>
% de los bosques de América Central	<b>3,23%</b>
% de los bosques del Caribe	<b>0,97%</b>
% de los bosques de América del Sur	<b>90,8%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>100%</b>

**Referencias**

CIFOR (sf a). Bosques y biodiversidad. Disponible en: [https://www.cifor.org/Publications/Corporate/FactSheet/forests\\_biodiversity.htm](https://www.cifor.org/Publications/Corporate/FactSheet/forests_biodiversity.htm) (Consulta: 9 de septiembre de 2023).

## 2. Cuidamos el bosque y quienes viven en él

Frente a estos temas complejos, FSC promueve un Manejo Forestal ecológicamente apropiado, socialmente beneficioso y económicamente viable, para que todos los valores de los bosques sean reconocidos e integrados plenamente por la sociedad.

Para ello, FSC ha basado su gobernanza en el modelo de las tres funciones principales del bosque y así otorga el mismo peso a los actores económicos, ambientales y sociales.



© FSC / María Pía Rázuri

**Figura 3. Gobernanza FSC**



Gracias al diálogo entre estos muchos actores, el FSC confía en el mercado para crear y proporcionar a las organizaciones un esquema de certificación robusto, innovador y auditado, para implementar un Manejo Forestal responsable y garantizar la trazabilidad de los productos y derivados de la madera a lo largo de la cadena de suministro.

Los consumidores pueden así identificar los productos que apoyan el Manejo Forestal responsable gracias a las etiquetas FSC.

**Figura 4. Estudios relacionados con la recepción de la certificación por parte de los consumidores y el interés de la certificación FSC por parte de los titulares de certificados FSC y licencias promocionales**



**Referencias**

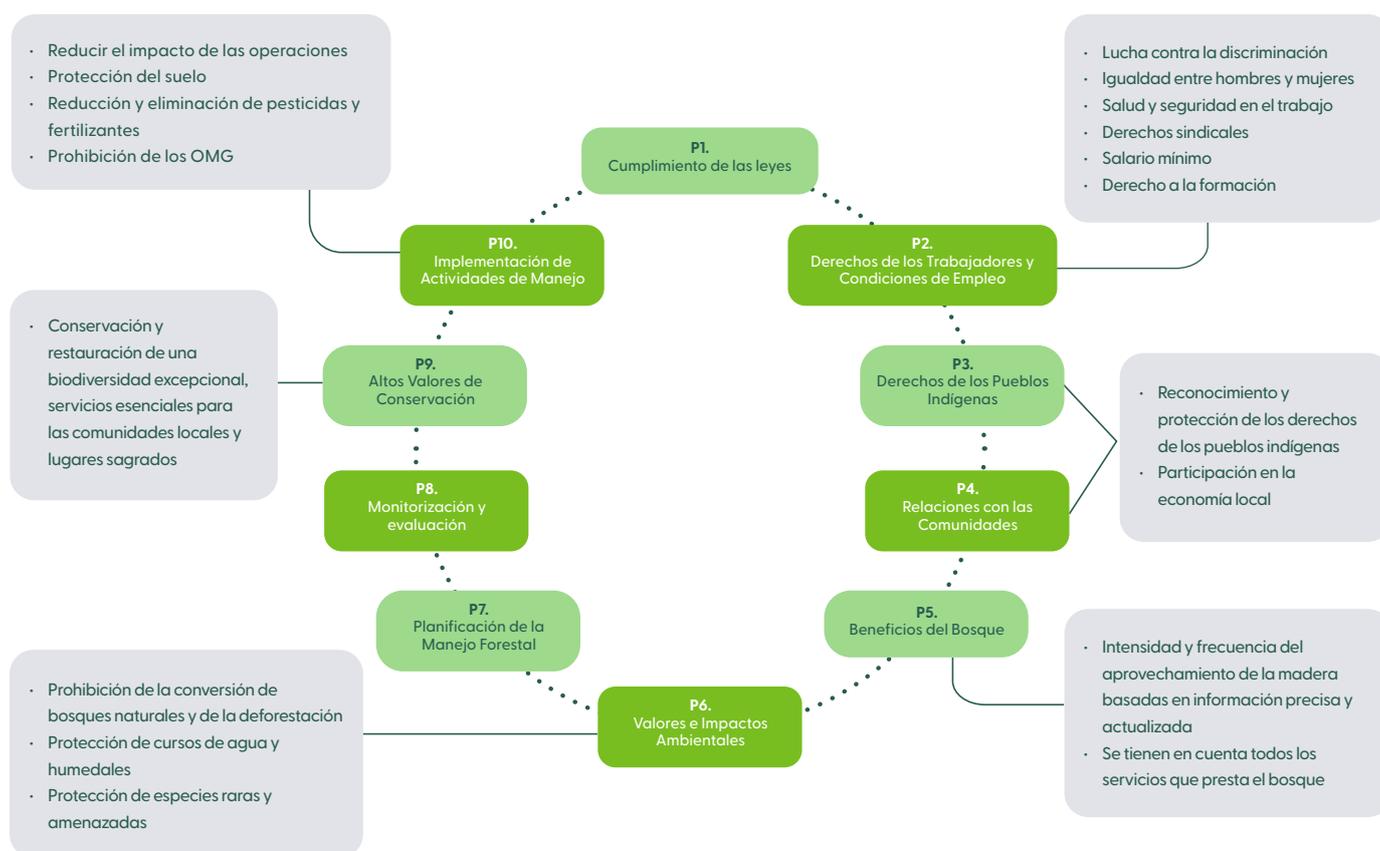
1. Investigación de consumidores globales de FSC 2021
2. Informe de la encuesta mundial de clientes. 2022
3. FSC Brand Differentiation, B2B Brand Segmentation and Positioning Study, 2016, realizado por B2B International en nombre de FSC International.

## 3. Manejo Forestal responsable

Los 10 Principios de Manejo Forestal responsable FSC proporcionan un marco internacional para garantizar el equilibrio adecuado entre:

- Cuestiones económicas (producción de madera u otros productos como el corcho, por ejemplo);
- Temas ambientales (preservación de la biodiversidad, de los diferentes hábitats que componen el ecosistema forestal);
- Asuntos sociales (protección de los trabajadores, economía local, aspectos paisajísticos y culturales).

**Figura 5. Los 10 Principios de la certificación de Manejo Forestal FSC**



Los Principios se dividen en Criterios y luego en Indicadores que se adaptan según los contextos nacionales para tener en cuenta la variabilidad de los ecosistemas, los cultivos y las cuestiones forestales. Por lo tanto, los silvicultores certificados FSC implementan un sistema de referencia equilibrado y adaptado a sus desafíos.

Los productos FSC también pueden contener fibras recicladas. De hecho, el reciclaje de productos de madera, papel y cartón, ayudan a aliviar la presión de la demanda sobre las fuentes de materiales vírgenes, ayudando a proteger bosques de todo el mundo. Por lo tanto, se trata de un uso responsable de los recursos madereros, incluso si los bosques de origen no están certificados



**Aglomerados Cotopaxi**

“Somos una industria forestal ecuatoriana, líder en la creación de plantaciones, producción y venta de tableros de madera, comprometida con el desarrollo sostenible. Contamos con la certificación de Manejo Forestal Sostenible FSC desde el año 2011, esto ayudó a mostrar a los distintos stakeholders las buenas prácticas sociales, ambientales y económicas en el Manejo Forestal, que la empresa venía realizando desde sus inicios. Además la certificación garantiza el mantenimiento o la mejora de los atributos ambientales y sociales en el ecosistema de la Unidad de Manejo Forestal.” (Felipe Pazmiño, Gerente Forestal)

## 4. La trazabilidad

Con el fin de garantizar la trazabilidad de los materiales elegibles para la fabricación de un producto certificado (materiales vírgenes de bosques certificados FSC, Madera Controlada (CW) y materiales reciclados), FSC ha definido mecanismos de Cadena de Custodia (CoC), que permiten rastrear los materiales a lo largo del proceso de transformación, de compra y reventa, y esto en cada eslabón de la cadena de suministro hasta el producto terminado.

Estos requisitos se describen en Estándar de Cadena de Custodia; FSC-STD- 40-004 V3-1 y otros estándares relacionados, que se le explicarán en detalle en esta guía.

Por lo tanto, cada organización que forma parte de esta Cadena de Custodia, debe establecer procedimientos que le permitan cumplir con estos requisitos en cada paso por los que pasarán los materiales (logística, elaboración, montaje, empaque, embalaje, almacenamiento, impresión, subcontratación, etc.), y siempre que sean propiedad de la organización.

El cumplimiento de los requisitos de la Cadena de Custodia se asegura mediante auditorías anuales, que son realizadas por entidades de certificación externas, y que verifican el cumplimiento, inicial y sostenido en el tiempo, de los procedimientos de la organización.



**GLENDAL EE**

### GLENDAL EE

“Mi experiencia como asesora en temas de acompañamiento a organizaciones del sector maderable y no maderable en Guatemala, me ha permitido contribuir en la construcción de sus sistemas de gestión, al enseñarles cómo implementar los estándares del Forest Stewardship Council® en distintos niveles de la organización. Juntos construimos sus sistemas documentados cumpliendo no solo con la normativa, sino también con la creación de capacidades internas que blindan sus procesos al incluir en el ADN empresarial la certificación FSC y que se mantenga en el tiempo.

Cada vez, más y más compañías se van sumando a la necesidad de contar con certificaciones, ya sea por requerimiento de sus clientes, o bien por estrategias de sostenibilidad, o por buscar diferenciadores estratégicos.

He tenido el gusto de coincidir con organizaciones que realmente están comprometidas con el cumplimiento de los aspectos sociales, ambientales y económicos, lo que facilita la implementación de los estándares del FSC, logrando acceder a mercados nicho, a volúmenes de producción y a mantenerse en procesos de mejora continua.

Para mí ha sido un viaje fascinante al ver la evolución de empresas más comprometidas genuinamente con la sostenibilidad, buscando diferenciarse y ser más competitivos en un mundo acelerado y cambiante.” (Glenda Lee, Asesora en sostenibilidad)

## 5. Organizaciones y certificación FSC: ¡ellos testifican!



### SMURFIT KAPPA COLOMBIA (SKC)

“Somos una compañía que crea empaques a base de papel con una filosofía sencilla: Ofrecer soluciones que contribuyan al crecimiento en los negocios de nuestros clientes e impulsar el éxito empresarial de nuestros grupos de interés. Somos el mayor reforestador privado en Colombia, contamos con 67.648 hectáreas de patrimonio forestal ubicadas en la región andina (en 6 departamentos y 33 municipios). 41.881 hectáreas corresponden a plantaciones forestales de pino y eucalipto, y protegemos y conservamos 22.654 hectáreas de bosque natural. También somos el mayor reciclador de papeles y cartones en Colombia.

Se podría abordar de manera generalizada muchos tópicos en torno al valor que nos confiere la certificación FSC, y salta a luz todo aquello que genera “reconocimiento”. Ser reconocidos por un tercero imparcial por tener un negocio sostenible es fundamental en los tiempos actuales. Esta certificación que revisa milimétricamente el desarrollo y cumplimiento de unos Principios y Criterios -estándares para certificación FSC- enmarcados en unos objetivos sociales, económicos y ambientales así lo testimonia.

Dentro del valor que nos da la certificación FSC, existe un valor intrínseco igualmente poderoso, y es que día tras día pensamos, replanteamos, y estamos aprendiendo cómo relacionarnos mejor con nuestros grupos de interés. Cada año, nuestro Proceso Social, identifica y prioriza los grupos de interés con los cuales se mantiene una relación directa y cercana (Inversionistas, empleados directos, clientes, comunidades, entes de regulación, asociaciones y gremios del sector empresarial, fundaciones, organizaciones no gubernamentales ONG, contratistas, proveedores, centros académicos y centros de investigación, medios de comunicación, evaluadores y certificadores, etc.).

La certificación en Manejo Forestal, sumada a la Cadena de Custodia nos ha permitido mejorar la calidad de nuestros productos a los clientes, garantizando que se cumplen todos los objetivos, y los más altos estándares de la sostenibilidad social, ambiental y económica.



### ALVILLA S.A.S

Alvilla S.A.S., es una organización del sector de impresión y empaques, con más de 70 años de experiencia en el diseño, producción y venta de empaques hechos con cartulina, para productos cosméticos, farmacéuticos, joyería, accesorios, chocolatería fina, licores, entre otros.

Alvilla S.A.S., cuenta con la certificación en Cadena de Custodia del FSC desde el año 2019. Desde el comienzo hemos tenido una experiencia satisfactoria con el proceso de certificación, pues éste es realizado con fundamentos técnicos y el cumplimiento riguroso de las mejores prácticas en materia de auditoría que permiten obtener diagnósticos confiables y recomendaciones de mejora pertinentes, que facilitan el proceso de formalización y estandarización de los procesos internos de la organización.

Dentro de Alvilla reconocemos que el sello FSC es relevante para todo el mundo, pues exige a los participantes de los mercados vincularse a la tendencia mundial de protección del medio ambiente, contribuyendo con la educación de todas las personas que hacen parte de la cadena de valor de los productos, incluso llegando hasta el consumidor final, hecho que garantiza tener industrias productivas que no solo no destruyen los ecosistemas, sino que además contribuyen con su protección. FSC representa un valor agregado tanto para Alvilla S.A.S., como para sus clientes, pues se ha consolidado como un factor diferenciador en la industria y los mercados. Nos exige, como organización, estar al día en la implementación de buenas prácticas para la gestión de proveedores, inventarios, disminución de desperdicios y adquisición de materias primas producidas responsablemente, que finalmente se traduce en una gestión eficiente de toda la operación de Alvilla S.A.S. y por lo tanto, en un apoyo crucial frente al cumplimiento de los objetivos estratégicos de la organización, impulsando así el crecimiento de la organización de manera responsable y sostenible».



### BIO PAPPEL

Bio Pappel es el mayor fabricante de papel y productos de papel en México y América Latina y está entre los 10 mayores productores de Norteamérica. Sus unidades de negocio son Titán, Mckinley y Scribe. Opera en México, Estados Unidos, Canadá y Sudamérica. Hoy, más que nunca, en Bio Pappel nos sentimos orgullosos de formar una sólida alianza con FSC®, la cual, nos ha permitido ser parte de la solución al cambio climático. Sin duda, contar con un amplio portafolio de productos certificados y fabricados con materia prima 100% reciclada, nos da la oportunidad de ofrecer al mercado soluciones sustentables que impulsen el cuidado y preservación de los bosques y reafirma con ello nuestro compromiso con el bienestar del planeta y de las futuras generaciones (Martín Rincón - Director de Sustentabilidad y Operaciones).



© FSC / Jesús Antonio Moo Yam

## Capítulo 2

# Requisitos Básicos e Implementación de la Certificación de Cadena de Custodia

---





## 2.A

# El proceso de certificación

---

Antes de iniciar una auditoría de certificación, es importante conocer el proceso que conduce a la obtención de la certificación FSC y los requisitos de auditoría.

Esta sección le presenta:

- El cronograma previo a la auditoría y;
- La realización de auditorías anuales de certificación.

## Ficha 2.1 El cronograma previo a la auditoría

El tiempo requerido para obtener la certificación varía de una organización a otra, y depende de varios factores: del suministro, su organización interna en uno o más sitios, la organización de su producción, la complejidad del proceso de producción y comercialización, la naturaleza de los productos comercializados, el uso o no de la subcontratación, del sistema informático implementado para la trazabilidad y facturación, elaboración de sus procedimientos documentales, etc.



© FSC / Jesús Antonio Moo Yam

### Los pasos que conducen a la certificación

Para lograr el objetivo de la certificación, es necesario seguir un cierto número de pasos antes de poder ofrecer productos certificados a sus clientes, de conformidad con los requisitos FSC.

La Figura 6, explica los diferentes hitos que conducen a la certificación, desde la decisión de la gerencia de la organización hasta la venta de productos certificados, incluidas las etapas de diagnóstico inicial e implementación operativa de los requisitos FSC antes de la certificación.

Ponerse en contacto con diferentes Entidades Certificadoras (EC) es crucial para acceder a la Certificación FSC: le proporcionarán presupuestos adaptados a su situación. Las Entidades de Certificación acreditadas son las únicas organizaciones autorizadas para emitirle la Certificación FSC.



Algunas Entidades de Certificación solo están acreditadas para una lista de países definidos o para un número limitado de estándares FSC, por ejemplo, “FSC CoC excluyendo FSC CW”: la acreditación permite a la Entidad de Certificación emitir Certificados de Cadena de Custodia FSC, pero no puede certificar la implementación de Madera Controlada FSC (Ficha 3.4).

Figura 6. Proceso general para implementar la certificación FSC en una organización



En términos generales, transcurren algunos meses desde que la gerencia de la organización decide avanzar hacia la certificación FSC hasta la fecha de la auditoría inicial. Una vez que se haya firmado la cotización con la Entidad de Certificación elegida, y una vez que su organización esté lista para ser evaluada, puede establecer una fecha de auditoría.



© FSC Italia / Christian Patrick Ricci y Mirko Sotgiu



### Las preguntas que hacer

- ¿Quién será el responsable de monitorear el proceso de certificación en mi organización?
- ¿Cuándo contactar a las Entidades de Certificación para establecer cotizaciones?



### Recursos documentales

- La lista completa y actualizada de Entidades de Certificación acreditadas está disponible en el sitio web oficial de Assurance Services International: <https://www.asi-assurance.org/s/find-a-cab>
- FSC en algunos países ofrece una lista de Entidades de Certificación acreditadas, con datos de contacto directos.
  - Argentina: <https://ar.fsc.org/ar-es/certificacion/entidades-certificadoras-en-argentina>
  - Chile: <https://cl.fsc.org/cl-es/obten-certificacion/entidades-certificadoras>
  - Ecuador: <https://latinoamerica.fsc.org/es-ni/presencia-en-la-region/ecuador>
  - México: <https://mx.fsc.org/mx-es/entidades-certificadoras-en-mexico>
  - Perú: <https://www.pe.fsc.org/pe-es/por-que-certificarme/entidades-certificadoras>

## Ficha 2.2 El proceso de auditorías de Certificación

El cumplimiento de los requisitos del estándar de Cadena de Custodia FSC debe verificarse periódicamente para garantizar la credibilidad tanto del certificado como del propio sistema FSC. En la certificación FSC, este paso da como resultado la implementación de auditorías. Por razones de neutralidad, sólo las Entidades de Certificación de terceros, acreditados y controlados por Assurance Services International (ASI) llevan a cabo las auditorías y emiten los certificados.



© FSC / Jesús Antonio Moo Yam

### Desde la auditoría inicial hasta la auditoría de reevaluación

0. **Persona dedicada internamente, evaluación previa (preevaluación) o apoyo de un consultor (opcional):** se puede realizar para estimar el nivel de preparación de la organización candidata a la certificación.



También puede obtener ayuda con su proceso de certificación por consultores. Consulte FSC Internacional, FSC Latinoamérica o FSC de su País.

1. **Evaluación o Auditoría inicial:** tiene como objetivo verificar todos los puntos de los estándares FSC aplicables. Se realiza en las instalaciones de su organización por un auditor (excepcionalmente a distancia y/o con varios auditores). La duración de la evaluación depende de la actividad de su organización y la complejidad de sus procesos.
2. **Auditorías de seguimiento:** se realizan anualmente. Se evalúan las actividades de compras, transformaciones, inventarios, balanza de materiales, ventas del último año, políticas de responsabilidad social, seguridad industrial y uso de la marca FSC.
3. **Auditoría de reevaluación:** permite reevaluar todos los estándares aplicables cada cinco años, es similar a una evaluación inicial (Figura 7).

Figura 7. Flujo de un ciclo de certificación



## Realización de la auditoría de evaluación inicial

Previo a la auditoría de evaluación inicial, la Entidad de Certificación solicita a la organización proporcionarle los documentos solicitados. Estos documentos le permitirán al auditor prepararse para la evaluación (por ejemplo: Sistema documentado de control, procedimientos implementados para la certificación FSC, etc.). Se solicitan resúmenes de volúmenes anuales antes de las auditorías de seguimiento y renovación.



El día de la auditoría de evaluación, da inicio con una reunión de apertura en donde el auditor explica el objetivo de la revisión y planifica su progreso de la evaluación. A continuación, el auditor lleva a cabo una fase de análisis documental, durante la cual se valoran:

- La capacidad del gerente de certificación para implementar los procedimientos (competencias y conocimientos técnicos, recursos humanos y materiales disponibles)
- Las pruebas y evidencias documentales aportadas;
- El sistema de trazabilidad del producto;
- Auto evaluación de los Requisitos Laborales Fundamentales;
- Cumplimiento con el uso adecuado de la marca FSC (si corresponde).

El auditor también selecciona las actividades a visitar en el sitio de la organización, dependiendo del tamaño de la organización y los riesgos relacionados con diferentes actividades. El auditor mantendrá conversaciones con los empleados afectados por la certificación FSC, para asegurarse de que comprenden su papel en los procedimientos establecidos por la organización.

Una reunión de cierre concluye la auditoría. El auditor resume los puntos principales discutidos, presenta al gerente de certificación las no conformidades identificadas (declarando si son mayores o menores). En esta etapa, aún no hay una decisión de certificación.

## Resultado de la auditoría



Al final de las auditorías, el auditor presenta su informe a la Entidad de Certificación en donde describe todo el proceso de la auditoría. Las propuestas de no conformidad se especifican y se envían para su validación por parte del comité de certificación de la EC. Las solicitudes de acciones correctivas se emiten si es necesario.

Hay cuatro tipos de resultados para cada requisito

1. **Sin comentarios:** el requisito se aplica adecuadamente o no se aplica.
2. **Observación:** Esto no es una no conformidad, pero podría conducir a un incumplimiento si no se toman medidas. No hay obligación de corregir, las observaciones las hace el auditor para su beneficio.
3. **No conformidad menor**, que se define como un fallo:
  - Temporal; o
  - Inusual/asistemático; o
  - Cuyos impactos son limitados en tiempo y escala organizacional. La falla no resulta en una falta fundamental en el logro del propósito previsto del requisito.



Si se observan no conformidades menores durante una evaluación inicial, la Entidad de Certificación puede emitir un certificado, siempre que se tomen medidas para remediar estas no conformidades antes de la próxima auditoría anual, dentro del límite de 12 meses.

4. **No conformidad mayor**, que es un incumplimiento:
  - Que dura un largo período; o
  - Que es repetido o sistemático; o
  - Lo cual afecta a una parte significativa de la producción; o
  - Que afecta la integridad del sistema FSC; o
  - Que no se ha corregido o que no se aborda adecuadamente una vez identificado.



Durante una evaluación inicial, el certificado no se emite hasta que se resuelven las no conformidades mayores



Durante las auditorías de seguimiento o recertificación, el certificado se suspende a partir de la 5ª no conformidad mayor, o cuando las no conformidades mayores no se resuelven en los plazos establecidos. Las no conformidades mayores deben resolverse en un plazo de 3 meses (la duración puede ser modificada por una decisión motivada de la Entidad de Certificación) y puede dar lugar a auditorías adicionales para validar su levantamiento.

Una no conformidad se considera menor o mayor según la gravedad del incumplimiento de los objetivos establecidos por los estándares FSC. El impacto acumulativo de varias no conformidades menores pueden conducir a una no conformidad mayor, y las no conformidades menores no resueltas durante el año se vuelven mayores durante la siguiente auditoría.

En caso de conflicto entre la organización y el auditor, es posible presentar una apelación ante la Entidad de Certificación en forma de queja. Si el conflicto persiste, es posible realizar una solicitud al Organismo de Acreditación ASI, y como último recurso con FSC International.

## Emisión del certificado



Cuando se le emite la certificación FSC, su período máximo de validez es de 5 años (sujeto al cumplimiento continuo de estándares FSC y la realización adecuada de auditorías de seguimiento) Una vez certificada la organización se genera:

1. Un código de certificado FSC;
2. Un código de licencia de marcas registradas FSC;
3. Autorización para vender sus productos certificados FSC (sujeto al cumplimiento de las reglas de la Cadena de Custodia FSC);
4. Acceso al Portal de Marcas Registradas FSC, que le permite:
  - Generar etiquetas FSC con el número de licencia, para colocar estas etiquetas en sus productos o en el empaque de sus productos (sujeto al cumplimiento de las reglas de la Cadena de Custodia FSC y con la aprobación de la EC);
  - Usar los elementos de la marca FSC en sus diversos medios (sujeto al cumplimiento de las reglas de la Cadena de Custodia FSC y con la aprobación de la EC);
  - Acceder a herramientas prácticas, como “Certificate Status Watch”, que le permite registrar los números de certificado FSC (por ejemplo, sus proveedores habituales) para recibir alertas fácilmente en caso de un cambio en el estado de estos certificados.



## Las preguntas que hacer

- ¿Mis procedimientos están implementados y son aplicables en el momento de mi auditoría inicial?



## Recursos documentales

- Las Entidades de Certificación y los auditores utilizan el estándar FSC-STD-20-011 V4-2 y la directiva FSC-DIR-20-011 para llevar a cabo las auditorías de Cadena de Custodia.
- Las definiciones exactas de las categorías de no conformidad, el tiempo necesario para su resolución y la gestión de las controversias se indican en el estándar FSC-STD-20-001 V4-0, que agrupa los requisitos aplicables a las Entidades de Certificación.
- *Se recomienda usar la versión vigente de los estándares del FSC mencionados en esta guía.*



## 2.B

# Realizo mi diagnóstico y defino el alcance de mi certificado

---

Para tener éxito en un proyecto de certificación, la etapa de diagnóstico inicial es fundamental. Es necesario formular varias preguntas que conciernen tanto a los aspectos relacionados con los productos, como a la producción/prestación de servicios, la organización existente y el sistema de información para definir mejor el tiempo necesario para su despliegue. También deben tenerse en cuenta los posibles costos derivados de la implementación de la certificación (tiempo dedicado a la elaboración de procedimientos, tiempo de formación, posibles costos de desarrollo informático, costos de certificación, etc.).

Para ayudarle a realizar este diagnóstico, le sugerimos que inicie por su suministro de madera certificada (o productos hechos de madera y otros insumos certificados FSC) necesario para fabricar los productos que desea vender con certificación FSC.

Requisitos previos para vender productos con Certificación FSC:

1. Su suministro (insumo de entrada) debe llevar en la documentación de venta y/o de entrega la declaración de los productos y el código de certificación FSC (ficha 2.3); y
2. Los productos vendidos con una declaración FSC deben ser parte de un grupo de productos que previamente se han definido con precisión (ficha 2.4). La trazabilidad se gestiona de forma independiente en cada grupo de productos utilizando un sistema de control (ficha 2.5, ficha 2.6, ficha 2.7 y ficha 2.8); y
3. Su organización debe tener un certificado de Cadena de Custodia FSC vigente (ficha 2.2).

# Ficha 2.3 Insumos/Suministros

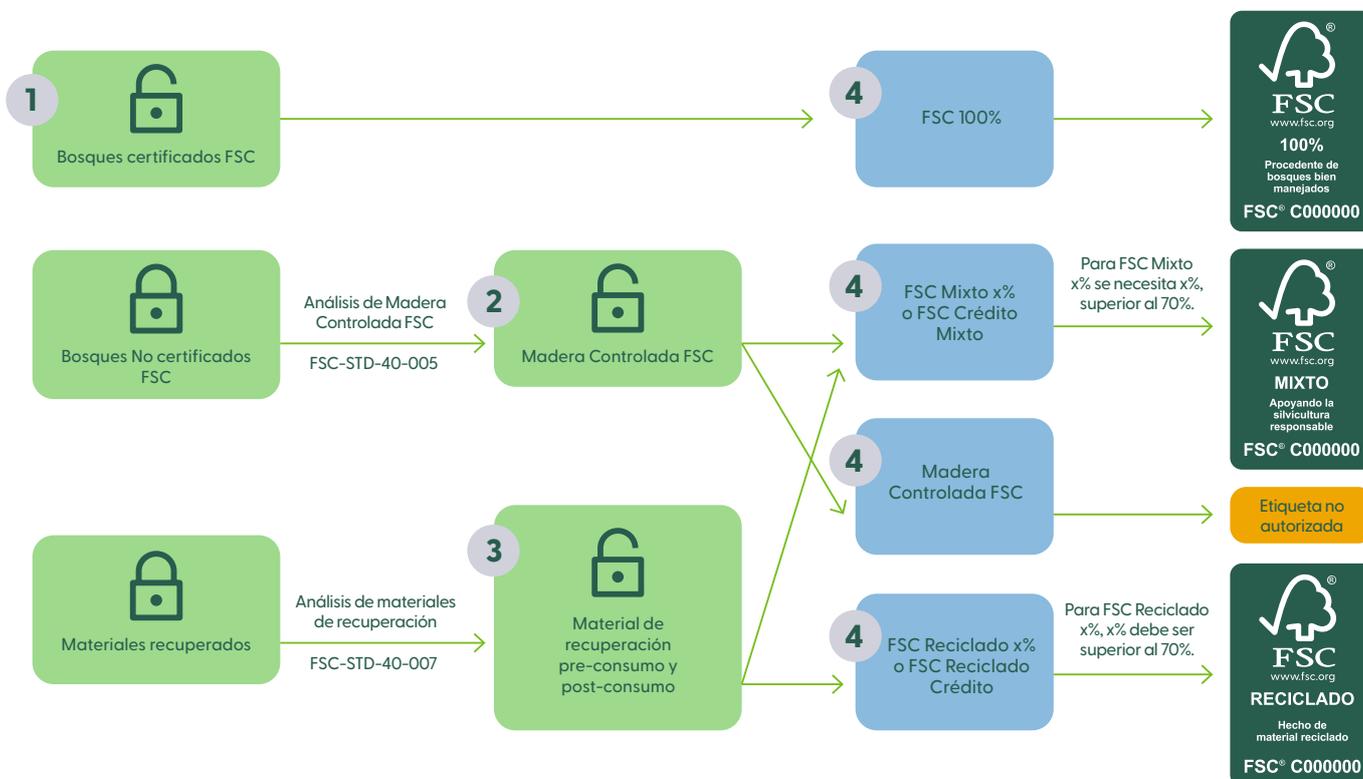
La certificación FSC es a la vez una certificación de sistema y de producto, que proporciona un vínculo entre la calidad del Manejo Forestal (o el origen reciclado de un material) y el consumidor. El sistema implantado por las organizaciones (certificación de la Cadena de Custodia) garantiza la trazabilidad de los materiales y elimina el riesgo de mezclar materiales de origen indeterminado y/o no conforme durante la transformación, el almacenamiento, el etiquetado y la venta. Los insumos son, por tanto, un factor importante a tener en cuenta.



© FSC / Bablu Singh

## Las diferentes categorías de Insumos

Figura 8. Oferta de productos que llevan las etiquetas FSC 100%, FSC Mixto y FSC Reciclado



- 1 **Madera procedente de bosques con Certificación FSC:** La madera (y los productos fabricados con fibra de madera virgen) que proceda en su totalidad de bosques con certificación FSC llevará una declaración FSC 100% en la factura de compra.
- 2 **Madera Controlada FSC:** La madera procedente de bosques no certificados FSC puede incluirse en la producción FSC Mixta, siempre que se cumplan ciertas condiciones. Un análisis de riesgos deberá demostrar que en la zona de aprovechamiento no se practican actividades consideradas inaceptables por el FSC (madera ilegal, violaciones de los derechos humanos, OGM, tala de bosques naturales y destrucción de áreas de Alto Valor de Conservación). Una vez realizado el análisis de riesgos, estas maderas pueden clasificarse como Madera Controlada FSC.
- 3 **Productos de madera o fibras recuperadas:** Los materiales recuperados pre-consumo o post-consumo, fabricados inicialmente con productos forestales, deben someterse a un sistema de verificación específico antes de ser integrados en la producción FSC. Una vez demostrado que estos materiales son efectivamente recuperados, pueden integrarse en la producción de productos FSC Reciclado o FSC Mixto.
- 4 **Materiales o productos que llevan las etiquetas FSC 100%, FSC Mixto, FSC Reciclado y FSC Madera Controlada** comprados a organizaciones certificadas FSC pueden integrarse a las producciones FSC.



Los materiales que no son de origen forestal (por ejemplo: fibras agrícolas, vidrio, metal, plásticos, cargas minerales, adhesivos y acabados...) se denominan materiales neutros. FSC no tiene requisitos para estos materiales neutros.

Cabe señalar que los Productos Forestales No Maderables (PFNM), como el bambú, el corcho, el látex, el caucho natural y otros productos forestales que no necesariamente provienen de árboles, puede ser certificado FSC. El Anexo C del estándar FSC-STD-40-004 V3-1 brinda requisitos específicos para la colocación de la etiqueta FSC en productos fabricados con madera certificada FSC y PFNM distinguibles.



## Las preguntas que hacer

- ¿Cuáles son mis suministros?
- ¿Están certificados en Manejo Forestal o CoC FSC mis proveedores de madera o productos forestales?
- ¿Mis proveedores certificados pueden abastecerme de materiales certificados FSC?



## Recursos documentales

- FSC STD 40 004 V3-1
  - Recuadro 2. ¿Qué componentes de un producto son los que deben certificarse?
  - El numeral 2 del estándar “obtención de materiales” detalla los diversos puntos aquí tratados.
  - Anexo C. Ejemplos de componentes de productos que deben certificarse (normativos).
- El análisis de la Madera Controlada FSC se detalla en la Ficha 3.4.
- Las diferentes categorías de materiales reciclados y los métodos de validación de estos materiales reciclados se describen detalladamente en la Ficha 3.5.
- *Se recomienda usar la versión vigente de los estándares del FSC mencionados en esta guía.*

## Ficha 2.4 Grupos de productos

La certificación FSC es una característica relacionada con el producto, desde la materia prima hasta los productos terminados, es esencial definir claramente los productos afectados por su certificación de Cadena de Custodia.

Los productos que caen dentro del alcance de su certificación definen su alcance (también llamado el alcance del certificado). Los grupos de productos se utilizan para clasificar los productos entrantes dentro del alcance de su certificado.



© Eclético / MP (R)

### La definición de grupos de productos, requisitos generales

Un grupo de productos agrupa productos que tienen características comunes. Es necesario analizar en detalle los productos en cuestión y tener en cuenta todos los componentes que contienen fibras de origen forestal, incluso cuando no son visibles.



Todos los componentes de origen forestal en el producto deben cumplir con los requisitos de trazabilidad del FSC. Los componentes de origen forestal que realizan funciones secundarias (p. ej., para transporte, protección o distribución) pueden estar exentos de los requisitos de control.

Para cada grupo de productos, los productos de la organización deben:

- Ser parte de la misma categoría de producto en la clasificación (categorías especificadas en el documento FSC-STD-40-004a V2-1); y
- Estar fabricados con los mismos pasos de procesamiento, con la misma combinación de insumos (materias primas, productos semielaborados o terminados) y compartir el mismo factor de conversión (es decir, la relación entre la cantidad de material que entra y sale de un proceso de transformación);
- Ser controlado con el mismo sistema de control (ficha 2.5). Se aplican requisitos específicos según el sistema de control elegido;
- Llevar la misma declaración FSC, adaptada a las declaraciones de los insumos y al sistema de control elegido (FSC 100% o FSC Mixto x% o FSC Crédito Mixto o FSC Reciclado x% o FSC Reciclado Crédito o FSC Madera Controlada); y
- Indicar las especies forestales involucradas, si de ello dependen las características del producto.



© Eclético / Harina (R)



La lista de grupos de productos debe definirse antes de la evaluación inicial. Debe actualizarse en caso de cambios en la producción y ponerse a disposición del auditor.

En el caso de una producción heterogénea y varios sistemas internos de trazabilidad, uno puede imaginar tener tantos grupos de productos como productos fábrica su organización. A menudo, puede agrupar sus productos en grupos (homogéneos) en los que aplicará un sistema de control FSC.

También deberá proporcionar durante las auditorías anuales una declaración de los volúmenes de productos y suministros FSC que hayan pasado por su organización durante el año. Esta declaración debe presentarse para cada grupo de productos.

## Factores de conversión

El conocimiento profundo de las etapas de transformación permite definir los factores de conversión (FC). Para cada grupo de productos, debe identificar las fases de transformación y especificar el factor de conversión que se ha determinado (o para todo el procesamiento si no se pueden obtener detalles).

Para hacer esto, debe usar una metodología consistente para calcular los factores de conversión y mantenerlos actualizados. Para facilitar el acceso de los auditores a la información y hacer que la actualización de los factores de conversión sea fiable, se recomienda describir la forma en que se obtienen estos factores de conversión, los puntos de atención (en particular, el período durante el cual se realiza el cálculo) y la frecuencia de actualización.



Si fabrica productos personalizados, no es necesario que especifique los factores de conversión antes de la fabricación, pero los registros de producción deben permitir el cálculo de los factores de conversión después de la fabricación del producto.



## Las preguntas que hacer

- ¿Qué productos quiero vender certificados FSC?
- ¿Cómo se fabrican estos productos?
- ¿Es posible clasificar los productos en grupos homogéneos?
- ¿Qué información necesito para producir una declaración de volumen anual?



## Recursos documentales

- En el estándar FSC-STD-40-004 V3-1:
  - Definición de grupo de productos
  - Definición del alcance del certificado
  - Cuadro 1: ¿A quién se aplica la certificación FSC CoC?
  - Cuadro 2: ¿Qué componentes de un producto deben certificarse?
  - La sección “8. Definición de los grupos de productos para el control de las declaraciones FSC” se detallan los distintos puntos que aquí se abordan
  - Apéndice A. Ejemplos de grupos de productos (sólo a título informativo)
- El estándar FSC-STD-40-004a V2-1 define la clasificación de los productos certificados FSC.
- *Se recomienda usar la versión vigente de los estándares del FSC mencionados en esta guía.*

# Ficha 2.5 Descripción general de los Sistemas de Control

Existen 3 sistemas para el control de grupos de productos. Estos son los sistemas de transferencia, porcentaje o crédito. Estos sistemas se describen y comparan a continuación, y se analizan con más detalle en las secciones dedicadas (Ficha 2.6, Ficha 2.7 y Ficha 2.8).



## Breve descripción de cada Sistema de Control

1. El sistema de transferencia ofrece el enfoque más simple para determinar las etiquetas aplicables a los productos vendidos, transfiriendo directamente la etiqueta FSC más débil de los insumos a los productos salientes.



El sistema de transferencia se utiliza generalmente para:

- Productos vendidos con etiqueta FSC 100% (entonces el sistema de transferencia es obligatorio, la oferta FSC 100% debe estar separada de las demás);
- Grupos de productos con solo componentes certificados FSC;
- Procesos de impresión;
- Actividades de comercialización y distribución (sistema de transferencia obligatoria en el caso de comercialización de producto terminado).

2. El sistema de porcentaje permite vender todos los productos resultantes de un determinado proceso con una declaración en porcentaje que corresponde a la proporción de insumos FSC, durante un período determinado y teniendo en cuenta el factor de conversión.



El sistema de porcentaje hace posible vender una producción completa con una etiqueta FSC Mixto o FSC Reciclado. Generalmente se utiliza:

- Si la organización tiene una demanda sostenida de productos FSC, y una oferta FSC mayoritaria y estable en el tiempo;
- Si la organización fabrica productos a la medida o por encargo, mezcla varios tipos de abastecimientos (suministro de insumos), siendo mayoritario el abastecimiento FSC (el sistema de porcentaje es especialmente adecuado para organizaciones que fabrican productos ensamblados, como muebles).

3. El sistema de crédito permite vender una porción de productos con declaración de crédito, correspondiente a la cantidad de suministros FSC acumulados, teniendo en cuenta el factor de conversión.



El sistema de crédito permite vender parte de una producción con una etiqueta FSC Mixto o FSC Reciclado. El sistema de crédito permite “almacenar crédito FSC”, para poder vender producto con declaraciones FSC, cuando los clientes lo soliciten. Generalmente se utiliza:

- Si la organización tiene un insumo FSC minoritario e irregular, para un determinado grupo de productos;
- Por papeleras, fabricantes de paneles o aserraderos (al menos para productos relacionados);
- Si la oferta FSC es minoritaria o inestable, o si la demanda de productos FSC no es sostenida.

## Limitaciones según actividades o productos certificados

Algunas actividades y productos no se pueden gestionar con cualquier sistema de control. Las diferentes restricciones se muestran en la Tabla 1.

**Tabla 1. Sistemas de control autorizados según productos o actividades de la organización**

Productos o actividad	Sistema de transferencia	Sistema de porcentaje	Sistema de crédito
Venta de productos con una declaración FSC 100 % (requiere abastecimiento 100 % FSC)	Sí	No	No
Proceso de impresión	Sí	Sí	No
Procesamiento de bambú y productos forestales no maderables (PFNM) derivados de los árboles: corcho, corteza, resina.	Sí	Sí	Sí
Procesamiento de otros PFNM: flores, productos medicinales o químicos, alimentos, etc.	Sí	No	No
Comercialización y distribución de productos terminados de madera y papel (compra y venta sin etiquetado FSC, sin transformación o impresión)	Sí	No	No
Comercio sin posesión física de los productos	Sí	No	No
Todas las demás actividades y productos.	Sí	Sí	Sí

## Asistencia en la elección de sistemas de control asociados a grupos de productos



Puede optar por aplicar el sistema de transferencia para algunos productos, y para otros el sistema de porcentaje o crédito.

En regla general:

- El sistema de transferencia se aplica a grupos de productos con solo componentes certificados FSC.
- Los sistemas de porcentaje o crédito aplican para grupos de productos en los que los materiales FSC pueden ser mezclados con materiales no FSC, pero con mínimas garantías de origen (Madera Controlada FSC o materiales reciclados).



© FSC GD / Arturo Escobar

La Figura 9 a continuación da un ejemplo para cada sistema de control:

- En los tres sistemas, ningún insumo no elegible puede incorporarse a un proceso para producir un producto que lleva una etiqueta FSC
- Con el sistema de transferencia, el producto vendido tiene la declaración FSC más baja de los insumos, independientemente de las cantidades involucradas. En este ejemplo, el producto después de la mezcla es FSC crédito mixto.
- Con el sistema de porcentaje, la totalidad de la producción lleva una declaración FSC en porcentaje que corresponde a la proporción de insumos FSC, por un período determinado y teniendo en cuenta el factor de conversión. En este ejemplo, el resultado es un producto que lleva la declaración “FSC Mixto 71%”.
- Con el sistema de crédito, el producto vendido lleva una declaración FSC en el crédito. La cantidad de productos que pueden venderse con la declaración FSC crédito corresponde a la cantidad FSC acumulada en la oferta, teniendo en cuenta el factor de conversión del proceso.



© FSC IC / Phil Sharp



Figura 9. Ejemplo para diferentes sistemas de control

		Sistemas de control		
		Transferencia	Porcentaje	Crédito
Insumos		No admisible FSC 	No admisible FSC 	No admisible FSC 
Proceso interno				
Productos comercializados		No FSC 	FSC Mixto 71% 	FSC Crédito Mixto 



### Las preguntas que hacer

- ¿Cuál es la actividad (registro, procesamiento, impresión, comercialización, etc.) de mi organización en mis diversos productos vendidos?
- ¿Mis insumos sin etiqueta FSC corren el riesgo de mezclarse con insumos con etiqueta FSC?
- ¿Ya existe un sistema de trazabilidad en la organización (por partes, por lote, por orden de producción, etc.)?



### Recursos documentales

- En el estándar FSC-STD-40-004 V3-1:
  - Las secciones “9 Sistema de transferencia”, “10 Sistema de porcentaje” y “11 Sistema de crédito” detallan todas las normas que se aplican a cada sistema de control.
- Se recomienda usar la versión vigente de los estándares del FSC mencionados en esta guía.

## Ficha 2.6 Sistemas de control: Transferencia

El sistema de transferencia es el sistema de trazabilidad más intuitivo: se separan los materiales y los productos FSC física y/o temporalmente en cada etapa.

Sin embargo, este sistema requiere ser exigente y riguroso en la producción: los materiales certificados FSC deben separarse de los materiales no certificados a lo largo de los procesos de producción y venta, incluidos el almacenamiento y la manipulación.



### Actividad empresarial y principios generales

Todas las organizaciones, procesos y productos pueden utilizar el sistema de transferencia. Es obligatorio para ciertas actividades, en particular para la comercialización y distribución de productos terminados, así como para mantener una etiqueta FSC 100% en producto.



El sistema de transferencia se utiliza a menudo en la industria de la impresión. Es obligatorio en las actividades comerciales, y para organizaciones que quieren vender productos con Certificación FSC 100%.

Para cada grupo de productos, será necesario especificar el período de tiempo (denominado período de declaración en el estándar) o los números de fabricación (o de pedido) para los cuales se hará una declaración FSC común (por ejemplo, un período mensual para productos recurrentes, o un período por pedido para los productos a la medida). Este período de tiempo no tiene que ser homogéneo entre todos los grupos de productos de la organización.



Usted debe ser capaz de demostrar la separación adecuada de insumos, procesos y productos que llevan “declaraciones FSC” si utiliza el sistema de transferencia. En ningún momento puede existir una mezcla no planificada con otros materiales, desde la entrega de su insumo hasta la toma de posesión legal del producto por parte de su cliente.

### Sin mezcla de insumos/suministros

Para los períodos de tiempo (o números de lote/pedido) en los que los insumos tengan una declaración FSC común (por ejemplo, Crédito mixto FSC), su producto tendrá esa declaración. La figura 10 ilustra esquemáticamente el principio del sistema de transferencia, en el caso de que no haya mezcla durante el proceso, o en el caso de actividades comerciales.

Figura 10. Diagrama de transmisión de la declaración FSC por el sistema de transferencia, sin mezcla



### En caso de mezclas de suministros

Para un grupo de productos que utilizan el sistema de transferencia, si mezcla suministros que llevan diferentes declaraciones FSC, deberá prestar especial atención a la declaración que se asociará con estos productos.

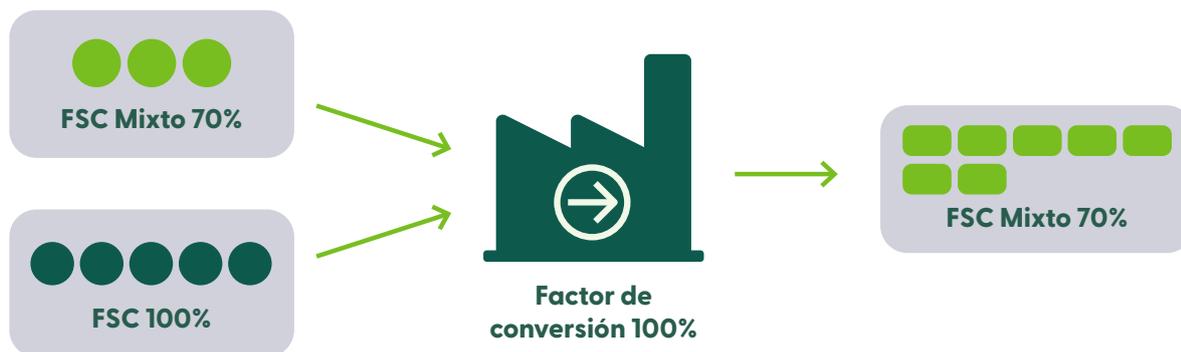


Para períodos de tiempo (o números de lote/pedido) en los que los suministros se componen de diferentes declaraciones FSC, sus productos tendrán la declaración FSC más baja.

Tabla 2. Determinación de la declaración FSC cuando se mezcla con el sistema de transferencia (adaptado de la Tabla D del estándar)

Insumos	FSC 100%	FSC Crédito Mixto	FSC Mixto x%	FSC Crédito Reciclado	FSC Reciclado x%	Madera recuperada pre-consumo	Papel recuperado pre-consumo	Madera y papel recuperados post-consumo	Madera Controlada FSC y materiales controlados
FSC 100%	FSC 100%	FSC Crédito Mixto			FSC Crédito Reciclado	No se permiten declaraciones FSC	FSC Mixto 100%		Madera Controlada FSC
FSC Crédito Mixto	FSC Crédito Mixto		FSC Crédito Reciclado		FSC Crédito Mixto				
FSC Mixto x%	FSC Mixto x%				FSC Mixto x%				
FSC Crédito Reciclado	FSC Crédito Mixto			FSC Crédito Reciclado	FSC Crédito Reciclado				
FSC Reciclado x%	FSC Crédito Mixto			FSC Reciclado x%			FSC Reciclado x%		
Madera recuperada pre-consumo	No se permiten declaraciones FSC						FSC Reciclado 100%		No se permiten declaraciones FSC
Papel recuperado pre-consumo	FSC Mixto 100%	FSC Crédito Mixto	FSC Mixto x%	FSC Crédito Reciclado	FSC Reciclado x%	FSC Reciclado 100%			
Madera y papel recuperados post-consumo	FSC Mixto 100%	FSC Crédito Mixto	FSC Mixto x%	FSC Crédito Reciclado	FSC Reciclado x%	FSC Reciclado 100%		No se permiten declaraciones FSC	
Madera Controlada FSC y materiales controlados	Madera Controlada FSC			No se permiten declaraciones FSC			Madera Controlada FSC		

Figura 11. Diagrama de transmisión de declaración FSC por el sistema de transferencia, con mezcla



### Las preguntas que hacer

- ¿Puedo segregar física o temporalmente mi suministro FSC al recibirlo, almacenarlo, procesarlo y enviarlo?
- Si son mixtos ¿qué declaraciones FSC es probable que se mezclen?



### Recursos documentales

- En el estándar FSC-STD-40-004 V3-1:
  - La sección 9 “sistema de transferencia” detalla los diferentes puntos abordados aquí.
  - En el Anexo B figuran dos ejemplos de utilización del sistema de transferencia. Ejemplos de aplicación de los sistemas de control FSC (a título informativo).
- Se recomienda usar la versión vigente de los estándares del FSC mencionados en esta guía.



## Ficha 2.7 Sistemas de control: Porcentaje

Si las realidades de suministro dificultan la separación de los materiales certificados (y por lo tanto el uso del sistema de transferencia descrito en la ficha 2.6), es posible implementar el sistema de porcentaje (o el sistema de crédito descrito en la ficha 2.8).



Este sistema de porcentaje permite, bajo ciertas condiciones que se describen a continuación, la mezcla de materiales certificados FSC y materiales controlados en una producción.

### Actividad empresarial y principios generales

El sistema de porcentaje permite vender todos los productos resultantes de un determinado proceso con una declaración de porcentaje, y que corresponde a la proporción de insumos de oferta que contribuyen a la declaración FSC, durante un período determinado y teniendo en cuenta el factor de conversión.



Como regla general, el período de tiempo para la declaración no debe exceder los 12 meses, a menos que la naturaleza de la actividad lo justifique y su Entidad de Certificación haya dado su acuerdo explícito. Para cada grupo de productos, este período de tiempo puede ser diferente. Para producto a la medida o bajo pedido, el período de cálculo de la declaración puede ser reemplazado por los números de fabricación (o pedido), para lo cual se hará una única declaración FSC.

El sistema de porcentaje **NO** puede aplicarse para ciertas actividades descritas en la Tabla 1: comercio y distribución de productos terminados, comercio sin posesión física del material; y el comercio y procesamiento de Productos Forestales No Maderables (PFNM) que no se derivan de los árboles (flores, alimentos, ingredientes químicos, etc.).

El sistema de porcentaje puede utilizarse en el comercio con posesión física (por ejemplo, para la constitución de lotes) y para PFNM como bambú, corcho, caucho natural, corteza, resinas de árboles, etc.

¿Cuándo se utiliza el sistema de porcentaje?

- Los productos deben tener el mismo factor de conversión dentro de un grupo de productos. Si no es el caso (por ejemplo, a medida o por encargo), el factor de conversión debe calcularse de forma independiente para cada producto incluido en ese grupo de productos; y
- Todos los productos también deben estar hechos de los mismos insumos, o de la misma combinación (en términos de material y especies). El reemplazo de un insumo por otro solo es posible si el reemplazo se considera equivalente según los criterios FSC.

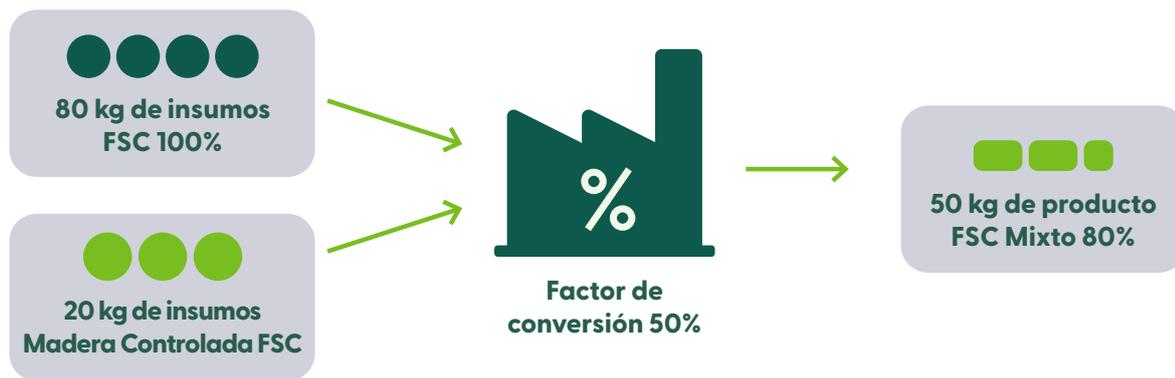


La etiqueta obtenida para los grupos de productos utilizando el sistema de porcentaje será una etiqueta FSC Mixto x% si contiene materiales vírgenes, o una etiqueta FSC Reciclado x% si contiene solo materiales recuperados.

- > La integración de un insumo compuesto por fibra virgen (madera virgen, pulpa de papel virgen, etc.) en un producto inicialmente FSC Reciclado lo cambiará a una etiqueta FSC Mixta.

El principio general del sistema de porcentaje se muestra en la Figura 12.

**Figura 12. Ejemplo de transmisión de la declaración FSC por el sistema de porcentaje, con una mezcla de madera con un Etiqueta 100 % FSC y madera con una etiqueta de Madera Controlada FSC.**



Se puede colocar una etiqueta FSC Mixto en un producto terminado que tenga una declaración FSC Mixto x% si x% es mayor o igual al 70%.

De la misma manera, se puede colocar una etiqueta FSC Reciclado en un producto terminado que tenga una declaración FSC Reciclado x% si x% es mayor o igual al 70%.

## Cálculo de porcentaje

El porcentaje FSC se calcula con la fórmula:  $FSC\% = \frac{Q_c}{Q_t} \times 100$



<b>FSC%</b>	El porcentaje de FSC obtenido para el período de tiempo definido, para el grupo de productos considerado
<b>Q<sub>c</sub></b>	La cantidad de suministros que contribuyen a la declaración FSC encontrados en productos FSC, durante el período de cálculo de la declaración
<b>Q<sub>T</sub></b>	La cantidad total de material de origen forestal que se encuentra en los productos FSC, durante el período de tiempo definido



El valor de la contribución de cada declaración FSC se detalla en la Ficha 3.2 “Conformidad de los suministros y ventas FSC”. Para obtener Q<sub>c</sub>, multiplicaremos este valor de contribución a la declaración FSC por la cantidad de suministro que lleva esta declaración FSC (en la unidad de trabajo habitual de su organización).

$$Q_c = 50 \times 100\% + 70 \times 0\% = 50 \text{ m}^3$$

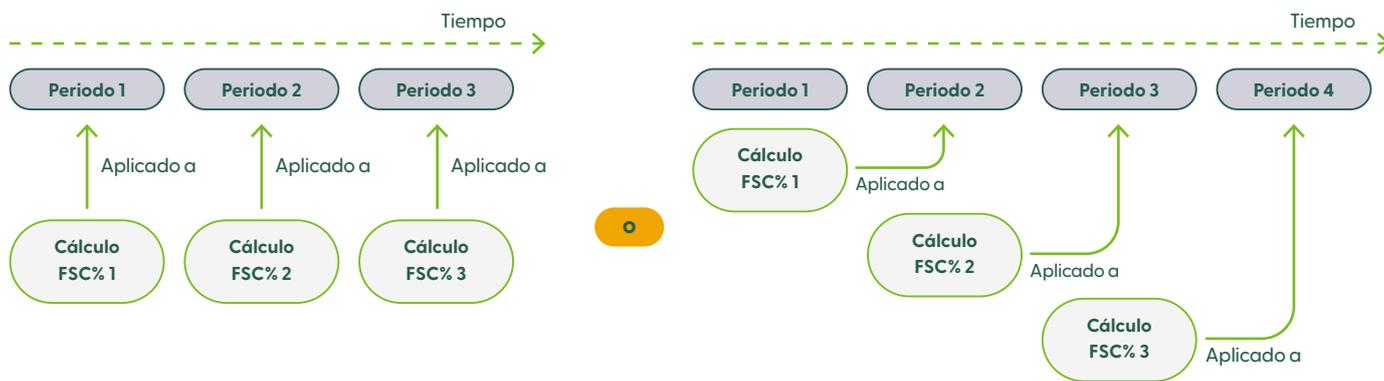
$$Q_T = 50 + 70 = 120 \text{ m}^3$$

Los productos de crédito reciclado FSC tienen un valor de contribución de crédito del 100 % y los productos de Madera Controlada FSC del 0 %.

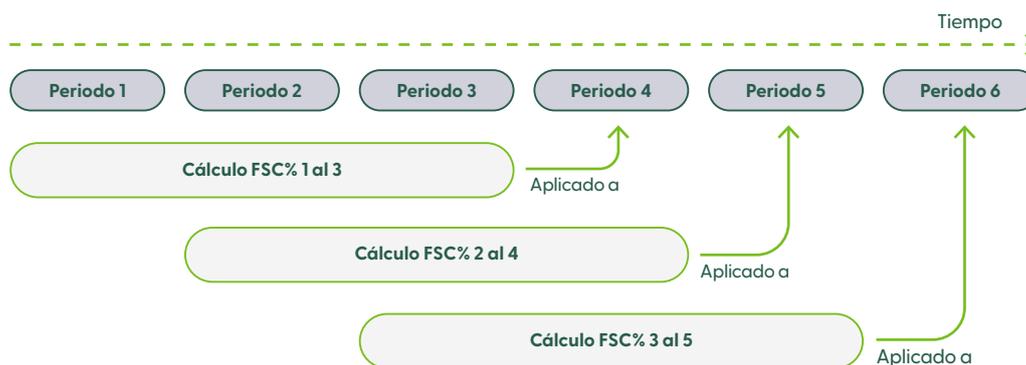
Una vez que se ha calculado el porcentaje para un período de tiempo, hay dos métodos principales para aplicar este resultado a los productos vendidos:

- Porcentaje simple, utilizado para construcciones personalizadas o hechas a pedido, o durante el período de tiempo actual o siguiente (Figura 13); o
- La media móvil, en la que el cálculo se realiza sobre un número determinado de períodos de cálculo, y se aplica al período siguiente (Figura 14).

**Figura 13. Ilustración de cálculos de porcentajes simples y su aplicación al período actual o próximo**



**Figura 14. Cálculo de porcentaje con media móvil, ejemplo sobre tres periodos**



### Las preguntas que hacer

- ¿Cuántos de mis insumos/suministros llevan una declaración FSC?
- ¿Puedo obtener solo materiales elegibles (con declaración FSC, recuperados y controlados) para mis productos FSC que utilizarán el sistema de porcentaje?



### Recursos documentales

- En el estándar FSC-STD-40-004 V3-1:
  - La sección “10 Sistema de porcentajes” se detallan los distintos puntos aquí tratados.
  - En el Anexo B figuran dos ejemplos de utilización del sistema de porcentajes. Ejemplos de aplicación de los sistemas de control FSC (a título informativo).

## Ficha 2.8 Sistemas de control: Crédito

Si las realidades de los insumos dificultan la separación de los materiales certificados (y por lo tanto el uso del sistema de transferencia descrito en la Ficha 2.6), es posible implementar el sistema de crédito (o el sistema de porcentaje descrito en la Ficha 2.7).



Este sistema de crédito permite, bajo ciertas condiciones descritas a continuación, la mezcla de materiales certificados FSC y materiales controlados en una producción.

### Actividad empresarial y principios generales



El sistema de crédito permite vender una porción de productos con declaración de crédito, correspondiente a la cantidad de insumos FSC, teniendo en cuenta el factor de conversión.

El sistema de crédito **NO** puede aplicarse para ciertas actividades descritas en la Tabla 1: actividades de impresión, comercio y distribución de productos terminados, comercio sin posesión física del material; y el comercio y procesamiento de productos forestales no madereros (PFNM) que no se derivan de los árboles (flores, alimentos, ingredientes químicos...).

El sistema de crédito se puede utilizar en el comercio con toma de posesión física (por ejemplo para la creación de lotes) y para PFNM como bambú, corcho, caucho natural, corteza, resinas de árboles, etc.

¿Cuándo se utiliza el sistema de crédito?

- Los productos deben tener el mismo factor de conversión dentro de un grupo de productos. Si no es el caso (por ejemplo, a medida o por encargo), el factor de conversión debe calcularse de forma independiente para cada producto incluido en ese grupo de productos; y
- Todos los productos deben fabricarse con los mismos insumos o la misma combinación (en términos de material y especie). El reemplazo de un insumo por otro solo es posible si el reemplazo se considera equivalente según los criterios FSC.

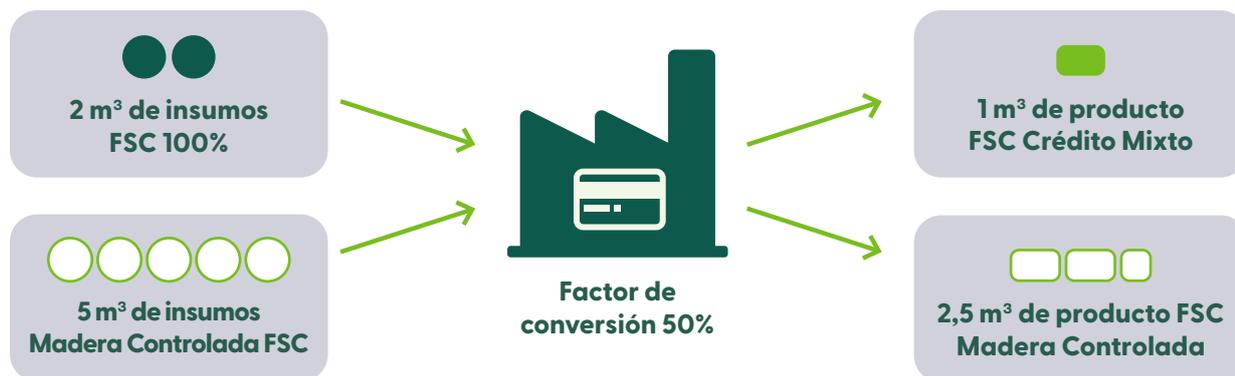


La declaración obtenida para los grupos de productos utilizando el sistema de crédito será una declaración FSC Crédito Mixto si contiene materiales vírgenes, o una declaración FSC Crédito Reciclado si solo contiene materiales recuperados.

La integración de un insumo compuesto por fibra virgen (madera virgen, pulpa de papel virgen, etc.) en un producto inicialmente FSC Reciclado dará lugar a que se declare como FSC Mixto.

El principio general se muestra en la Figura 15.

**Figura 15. Ejemplo de transmisión de declaración FSC por el sistema de crédito con un factor de conversión del 50%, con una mezcla de madera con declaración FSC 100% y madera con declaración FSC Madera Controlada**



Cada grupo de productos que utiliza el sistema de crédito debe tener una cuenta de crédito independiente. Los créditos se suman y debitan de esta cuenta de acuerdo con las operaciones (una compra de insumos con declaración FSC se acredita en la cuenta, una venta de productos con declaración FSC se carga en esta cuenta).



Se puede colocar una etiqueta FSC Mixto en un producto terminado que tenga una declaración de crédito FSC Mixto.

De la misma manera, podemos colocar una etiqueta FSC Reciclado en un producto terminado que lleva una declaración FSC Crédito Reciclado.

## Gestión de cuentas de crédito

Los valores de crédito de los suministros a tener en cuenta son los presentes en la factura de compra de estos suministros. El crédito proporcionado por un insumo/suministro corresponderá a su valor de aportación a la declaración FSC, multiplicado por la cantidad de insumo que lleva esta declaración FSC (en la unidad de trabajo habitual para su organización). El detalle de estos valores de aporte a la declaración se da en la Ficha 3.2 “Conformidad de los suministros y ventas FSC”.



Cuando el sistema de crédito se aplica a los productos ensamblados en madera, y se combinan suministros de distintas calidades, los componentes de calidad superior que son Madera Controlada FSC no deben representar más del 30% de la composición del producto (en volumen o masa).

Ejemplo: para un piso de madera semisólido compuesto por un núcleo HDF (certificado FSC Crédito Mixto) y una capa de uso de madera sólida hecho con un sistema de crédito, la capa de desgaste (de calidad superior) puede ser Madera Controlada FSC, siempre que no represente más del 30% del producto terminado.

## Caducidad del crédito

Los créditos FSC no utilizados vencen después de dos años, los créditos en exceso deben retirarse en el mes 25 después de su adición a la cuenta. Por tanto, será necesario llevar la cuenta mensual de créditos no utilizados para deducir estos créditos el mes 25, si no han sido utilizados antes de este plazo.



## Determinación de la cantidad de créditos FSC

La cantidad de créditos asociados con los productos salientes debe determinarse multiplicando las cantidades de insumo por los factores de conversión aplicables, especificados para cada componente del grupo de productos:



Créditos disponibles para la venta = Créditos de insumo × Factor de Conversión de Grupo de Producto

Al vender productos FSC, debe:

- Verificar que el saldo a favor permita la venta de estos productos con declaración FSC; y
- Deducir de la cuenta de crédito FSC la cantidad vendida con una declaración FSC.



Si mantiene su cuenta de crédito “FSC Crédito Mixto” junto con otra cuenta de crédito “FSC Madera Controlada”, podrá vender productos con una etiqueta FSC Madera Controlada. Solo puede declarar Madera Controlada FSC en su factura si su cliente tiene una certificación de Cadena de Custodia FSC válida, o si es un proyecto certificado FSC.



## Las preguntas que hacer

- ¿Cuántos de mis insumos/suministros llevan una declaración FSC?
- ¿Puedo obtener solo materiales elegibles (con declaración FSC, recuperados y verificados) para mis productos FSC que usarán el sistema de crédito?



## Recursos documentales

- En el estándar FSC-STD-40-004 V3-1:
  - En la sección “11 Sistema de crédito” se detallan los distintos puntos aquí tratados.
  - En el Anexo B figuran dos ejemplos de utilización del sistema de porcentajes. Ejemplos de aplicación de los sistemas de control FSC (a título informativo).



## 2.C

# Configuro mi sistema documental

---

El sistema documental es la base de la Cadena de Custodia. Este conjunto de documentos será lo primero que evaluará su auditor, y será la referencia dentro su organización para todo lo relacionado con los requisitos FSC. La implantación de procedimientos propios de su organización implica:

- Descripción de la organización y sus actividades;
- Descripción e implementación del sistema de gestión de Cadena de Custodia;
- Demostración del cumplimiento de los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC.

Para los casos en que se deban utilizar estándares adicionales (FSC Madera Controlada, materiales, certificación multisitio o grupal que se describen en la Ficha 3.4, la Ficha 3.5 y la Ficha 3.1), se deben incluir los diversos procedimientos y datos relacionados.

## Ficha 2.9. Descripción de la organización y sus actividades

Cada negocio es diferente. Por lo tanto, no existe un sistema de documentación estándar que cumpla con todos los requisitos de la certificación FSC.



Si su organización es pequeña, sus actividades son simples y el alcance de su certificación es limitado, el sistema de documentación puede encajar en un procedimiento breve, a veces denominado “manual FSC”.

Si su certificación es más extensa en términos de procesos, grupos de productos o sitios certificados, es posible que deba implementar un sistema documental más complejo, compuesto por varios procedimientos, instrucciones de trabajo y controles.

### El sistema de documentación y su gestión

El sistema documental puede estar compuesto por varios elementos: manuales, procedimientos, instructivos y registros implementados para la certificación de la Cadena de Custodia. También se debe incluir la lista de registros que demuestren la correcta aplicación del procedimiento de Cadena de Custodia, y especificar dónde y por quién son archivados.



Puede ser útil remitirse a listas de documentos para evitar tener que modificar el procedimiento principal si se añade un documento o registro. No obstante, será necesario asegurarse de que estos documentos sean de fácil acceso para las personas interesadas.

El sistema documental debe incluir varios elementos que definen el alcance del certificado, y en particular:

- Una descripción del tipo de certificado FSC: individual (¿sitio único o múltiple?), sitio múltiple o certificación de grupo (Ficha 3.1).
- Los grupos de productos incluidos en su certificación, y el sistema de control utilizado para cada grupo de productos (Ficha 2.4, Ficha 2.5, Ficha 2.6, Ficha 2.7 y Ficha 2.8).
- Detalles sobre cómo funciona la gestión de la Cadena de Custodia en su Organización (a continuación y Ficha 2.11).
- Detalles de cualquier actividad subcontratada como parte de su certificación FSC (Ficha 3.6).

Las responsabilidades de certificación también deben describirse en el sistema de documentación, en particular:

- Hay que indicar que la gerencia es signataria de la política de asociación con FSC, y que se compromete a respetar los valores éticos defendidos por FSC (FSC-POL-10-004);
- Indique la persona que tendrá la autoridad y la responsabilidad generales del cumplimiento por parte de la organización de todos los requisitos de certificación aplicables. Esta persona es designada por la dirección de la organización;
- Definir los principales responsables de la implementación de la Cadena de Custodia (desde la compra de insumos hasta el envío de los productos vendidos);
- Definir quién es el responsable de la seguridad y salud en el trabajo, y explicar en pocas palabras cómo se implementa la política de seguridad en el trabajo (órgano de representación del personal, documento único, uso de EPP, etc.).



Es preferible no mencionar nombres en un procedimiento sino funciones, esto evita revisar/actualizar el procedimiento en caso de cambio de cargo o salida de un gerente.



El sistema de documentación debe ser implementado, mantenido y actualizado a lo largo de la certificación de su organización. Cualquier cambio a los estándares FSC deberá implementarse en los plazos fijados.

## Cumplimiento de la legislación vigente

Debe poder demostrar a los auditores que cumple con la legislación vigente en materia aduanera y comercial. Esto es válido para la importación o exportación de insumos y productos comprados y vendidos en el marco de su certificación, en particular:

- Restricciones aduaneras;
- Cumplimiento de las normas fitosanitarias relativas a la importación y exportación de productos vegetales;
- Pago de los impuestos aplicables;
- Legislación nacional o internacional aplicable.



© FSC / Arlene Chang



Si la legislación aplicable a sus clientes exige información relativa a las especies forestales y los países de origen de la madera contenida en los productos, se los deberá proporcionar. Si no tiene la información, deberá transmitir la solicitud a sus proveedores.



## La formación

Las personas encargadas de las diversas tareas de la Cadena de Custodia deben estar capacitadas en los procedimientos que deben aplicar. Deberá mantener registros que muestren el contenido y las personas presentes.



La firma de una hoja de asistencia constituye una prueba del seguimiento de la formación. Recuerde indicar el contenido de esta formación en la hoja de asistencia.

Si bien es recomendable ofrecer a los empleados involucrados una descripción general de la certificación FSC para fomentar la comprensión de los requisitos y el cumplimiento del proceso, no es necesario que todo el personal esté capacitado en todos los aspectos de la Cadena de Custodia FSC. La formación puede limitarse al papel de cada parte interesada en el buen funcionamiento de su certificación.

## Salud y seguridad en el trabajo - SST

Las responsabilidades de seguridad y salud ocupacional deben declararse en el procedimiento FSC. Las medidas de seguridad y salud que se establezcan deben ser acordes al tamaño y complejidad de su actividad, y el personal debe estar capacitado en estos temas.



Para demostrar su cumplimiento con los requisitos de salud y seguridad ocupacional de FSC, puede hacer valer otras certificaciones y el cumplimiento de la legislación local. Prueba de capacitación en SST de sus empleados, u otra formación específica de su actividad, también puede ser evidencia admisible durante las auditorías.



### Las preguntas que hacer

- ¿Existe ya un sistema de documentación en la organización?
- ¿Qué personas y departamentos están involucrados en la Cadena de Custodia?
- ¿Quién es responsable del sistema de salud y seguridad? ¿Se organizan cursos de formación en seguridad? ¿Son operativos los órganos de representación del personal a cargo de la seguridad? ¿Se utiliza el Equipo de Protección Personal cuando es necesario?



### Recursos documentales

- En el estándar FSC-STD-40-004 V3-1:
  - En la sección I: “Sistema de gestión de la CoC” se detallan los distintos puntos aquí tratados.

## Ficha 2.10 Descripción e implementación del sistema de gestión de la Cadena de Custodia

Los procedimientos que explican el funcionamiento de su Cadena de Custodia deben ser escritos y puestos en práctica. Ellos le permiten gestionar el normal funcionamiento de su negocio, así como los puntos críticos que se presenten: generalmente existen riesgos de mezclas en las etapas de recepción de insumos, almacenamiento de insumos, procesamiento, almacenamiento de productos semielaborados o terminados, venta y envío.

Es necesario establecer procedimientos adecuados en todos los departamentos involucrados en la Cadena de Custodia: a las compras, comercio, en producción, en envíos, en contabilidad, en marketing...



© FSC / Jesús Antonio Moo Yam

### Compras, insumos y recepciones

Es esencial identificar a los proveedores certificados con anticipación (que probablemente le proporcionen productos certificados FSC) y si sus insumos/suministros ya están certificados o controlados.

Su procedimiento debe incluir una lista de todos sus proveedores de insumos utilizados en los grupos de productos FSC. Esta lista especificará el número de Cadena de Custodia del proveedor, así como el tipo de productos y la declaración FSC de los productos suministrados.

Esta lista debe mantenerse actualizada y la validez de los certificados debe verificarse periódicamente para evitar el riesgo de abastecerse de un proveedor que ha perdido su certificado o de un proveedor cuyo alcance de certificación ha sido modificado.



La verificación de la validez y el alcance de la certificación se realizan consultando la base de datos en línea:  
<https://connect.fsc.org/es/busqueda-publica-de-fsc>

El procedimiento también describe los procedimientos de inspección de entrada (productos y comprobantes de entrega) y cómo se tiene en cuenta en el sistema de gestión de su organización. Los puntos de control de entrega deben incluir las cantidades y calidades recibidas, las declaraciones FSC asociadas con los productos y los números de la Cadena de Custodia FSC (o número de Madera Controlada FSC, si corresponde).

Las actuaciones en caso de incumplimiento detectado durante el control del suministro deberán ser especificados (rechazo de entrega, separación clara de un lote no conforme en el espacio de almacenamiento, etc.).



Para cumplir, los documentos de compra deben especificar las declaraciones FSC de los productos (FSC 100% o FSC Mixto x% o FSC Crédito Mixto o FSC Reciclado x% o FSC Reciclado Crédito o Madera Controlada FSC), así como el número de certificado de Cadena de Custodia FSC de la organización que le factura.



No debe haber riesgo de mezcla entre los insumos que pertenecen a sus grupos de productos FSC y aquellos que no pertenecen a sus grupos de productos FSC (ya sea durante la descarga, el almacenamiento, durante el proceso o en el almacenamiento antes del envío).

Si existe tal riesgo, todos los insumos del sitio (desde descarga, almacenamiento y/o producción) deben controlarse de acuerdo con los estándares FSC aplicables.

## Almacenamiento e identificación

El procedimiento especifica los métodos de almacenamiento e identificación de productos a lo largo de la producción.

Si ya conoce los procedimientos para identificar y almacenar los insumos en su organización, la mayor parte del trabajo consistirá en formalizarlos por escrito y actualizar de acuerdo con los sistemas de controles que se implementarán.



Para los grupos de productos que utilizan los sistemas de porcentaje o crédito, la identificación de las existencias iniciales y finales es decisiva.

El seguimiento de los materiales durante el proceso no necesita ser sistemático si todos los materiales que entran en el proceso de este grupo de productos han sido controlados en origen y no existe riesgo de mezcla con otros materiales durante el proceso.



Los materiales en existencia en el momento de la evaluación inicial, así como los materiales recibidos entre la fecha de la evaluación inicial y la fecha de emisión del certificado de Cadena de Custodia de la organización pueden incluirse en la Cadena de Custodia FSC, siempre que la organización sea capaz de demostrar a la Entidad de Certificación que los materiales cumplen con los requisitos de abastecimiento FSC.

Sin embargo, ninguna venta puede llevar la declaración FSC hasta que se le haya emitido el certificado.

## La producción

El procedimiento deberá describir los métodos de operación de la Cadena de Custodia para cada grupo de productos, especificando en particular:

- El sistema de control implementado; y
- Gestión de posibles puntos críticos: las etapas en las que existe el riesgo de que se incorporen materiales forestales no controlados a la producción FSC. Los medios para prevenir estos riesgos deben documentarse y aplicarse.



Un diagnóstico de su cadena productiva y la referencia a los registros existentes, y susceptibles de consolidar la Cadena de Custodia, le serán de utilidad.

## La venta/facturación

Además de los elementos legales, los documentos de venta (facturas) de productos certificados FSC, deben incluir:

- Para cada artículo en cuestión, indicación clara e inequívoca de declaraciones FSC correspondiente al producto; y
- Su código de Cadena de Custodia **XX-COC-000000** o, **XX-CW-000000** si vende productos de Madera Controlada FSC.



© FSC

- Las declaraciones FSC que se pueden adjuntar a la factura en español:

**FSC 100%**

**FSC Mixto x%**

**FSC Crédito Mixto**

**Madera Controlada FSC**

**FSC Reciclado x%**

**FSC Crédito Reciclado**



Si todos los productos presentes en el documento de venta llevan la misma declaración FSC, es posible no poner la declaración en cada artículo y especificar que todos los productos presentes en el documento de venta llevan esta declaración FSC.



Las declaraciones FSC y el número de certificado generalmente también están presentes en los documentos de entrega: si los documentos de venta (facturas) no acompañan a los productos en cuestión durante la entrega, es necesario que la información de su certificación FSC (declaración FSC de los productos certificados y su número de certificado) también se indique en los documentos de entrega (comprobantes de entrega).



Si por razones técnicas no puede incluir la declaración FSC y/o número de certificado en documentos de venta o entrega, la información requerida debe transmitirse al cliente a través de documentos información adicional (por ejemplo, cartas de presentación). En este caso, primero debe obtener el permiso de su Entidad de Certificación para producir estos documentos adicionales, sujeto a ciertas condiciones.

Si su organización fabrica productos FSC hechos a la medida y la factura no indica la lista de productos certificados FSC, la documentación adicional en la factura también puede especificar los elementos que llevan una declaración FSC.



Los documentos de venta y entrega de productos certificados FSC pueden llevar simultáneamente la declaración FSC y la de otros sistemas de certificación forestal, incluso si el producto lleva una etiqueta FSC.

Por otra parte, los productos acabados que lleven una etiqueta que haga referencia a otros sistemas de certificación forestal no podrán llevar ninguna declaración FSC en sus documentos de venta y entrega. Por ejemplo: el papel comprado con doble etiqueta FSC y otra certificación, en la que se imprime esta última, no puede venderse con la etiqueta FSC.

En el momento de la venta, es posible degradar la declaración FSC de los productos certificados (por ejemplo, para responder a la solicitud de un cliente o para estandarizar la producción o la venta). La escala de reducción se especifica en la Figura 16. Si se coloca una etiqueta FSC en el producto, la declaración FSC en la etiqueta debe corresponder a la utilizada en los documentos de venta que emite.

**Figura 16. Reglas para degradar declaraciones FSC para productos que contienen fibra virgen**



## Verificación de transacciones y pruebas de fibra

Sobre ciertas especies forestales, ciertos tipos de productos, o para maderas originarias de ciertos países, ocasionalmente pueden surgir dudas sobre la veracidad de la certificación FSC.



Estas dudas suelen ser expresadas por partes interesadas y comunicadas a FSC Internacional. Si el riesgo de fraude se considera grave, FSC Internacional y Assurance Services International (ASI, el organismo de acreditación para la certificación FSC) pueden iniciar investigaciones específicas.

Estas investigaciones toman la forma de verificación de transacciones, por un período de tiempo determinado. Entonces se requiere la recopilación de ciertos datos para llevar a cabo estos análisis de transacciones (comparación de facturas emitidas y facturas recibidas por organizaciones en una determinada cadena de valor). Su Entidad de Certificación le informará qué datos deben transmitirse, si algún producto comprado o vendido por su organización está afectado por una verificación de transacciones en curso.



Su procedimiento debe especificar que la organización “respalda la verificación de transacciones realizadas por su Entidad de Certificación y ASI, proporcionando muestras de datos transaccionales FSC a solicitud de la Entidad de Certificación”.

Si tiene dudas sobre una especie de madera presente en los productos, su Entidad de Certificación o ASI también, puede pedirle que proporcione muestras de productos o material de suministro, que serán analizados para determinar su conformidad con la documentación aportada.



Su procedimiento debe especificar que la organización “respalda las pruebas de fibra realizadas por su Entidad de Certificación y ASI, proporcionando muestras y especímenes de materiales y productos, así como información sobre la composición de especies con fines de verificación previa solicitud”.



Estos compromisos de su organización permiten verificar la correspondencia de datos de transacciones entre organizaciones (clientes y proveedores), a lo largo de la Cadena de Custodia. Este enfoque puede parecer restrictivo, pero permite garantizar la credibilidad de la certificación FSC y poner de manifiesto cualquier fraude.

## Registros de productos y materiales FSC

El seguimiento de los saldos cuantitativos es un requisito importante de la Certificación de Cadena de Custodia FSC.

Su procedimiento debe indicar cómo se generan para cada grupo de productos:

- Registros de cantidades de material (por ejemplo: hojas de cálculo, software de control de producción, etc.) para insumos y productos incluidos en el alcance de su certificado FSC;
- Declaraciones de volumen anual (en la unidad de medida que suele utilizar para el seguimiento de la producción). Comienzan al final del período cubierto anteriormente (última auditoría). Estas declaraciones demuestran que las cantidades de productos salientes vendidos con declaraciones FSC corresponden: a las cantidades de insumos, a cualquier stock preexistente y a los factores de conversión por grupo de productos.



En el caso de los sistemas de porcentaje y crédito, los datos ya están disponibles porque estas declaraciones son parte integral del sistema de control. Todo lo que tiene que hacer es formatear los datos del último año. En el caso del sistema de transferencias, será necesario constituir una declaración anual específica.



Para el establecimiento de estos balances, si sus datos se basan en medios de conteo (automatizado o no), asegúrese periódicamente de que estos medios de conteo permitan obtener datos exactos (por calibración, etc.).



En el caso de que algunos de sus insumos incluidos en grupos de productos FSC lleven varias declaraciones de certificación de Manejo Forestal (por ejemplo madera comprada con otra certificación forestal, sobre la cual realizas un análisis de Madera Controlada FSC con el estándar FSC-STD-40-005 V3-1 para poder incluirla en un producto certificado FSC Mixto), será necesario demostrar en las declaraciones que las cantidades no se contabilizan varias veces.

## Subcontratación FSC

En caso de subcontratación incluida en el alcance de su certificado, la Entidad de Certificación debe ser informada de cualquier nuevo contratista (subcontratista) antes del inicio de las actividades de subcontratación. Se recomienda un procedimiento documentado, además de la lista actualizada de contratistas, para realizar un seguimiento de cómo cumple con los requisitos de subcontratación correspondientes (consulte la Ficha 3.6).



## Gestión de quejas relativas al FSC

Es necesario establecer un lugar para registrar cualquier queja recibida, cubriendo las exigencias relacionadas con su Certificación de Cadena de Custodia FSC.



Si recibe una queja de este tipo, deberá:

- Dentro de las dos semanas siguientes a la recepción de la denuncia, enviar acuso de recibo al autor;
- Dentro de los tres meses siguientes a la recepción de la denuncia, estudiarla y concretar las acciones que propone en la respuesta. Si la investigación requiere más tiempo, se debe informar al denunciante y a su Entidad de Certificación;
- Tomar las medidas apropiadas con respecto a la queja y a cualquier falla en el proceso que afecte el cumplimiento de los requisitos de certificación;
- Notifique al denunciante y a su Entidad de Certificación cuando la denuncia se considere resuelta y cerrada.

## Gestión de producto FSC no conformes

Es necesario establecer un registro para consignar cualquier incumplimiento FSC de sus productos.

En caso de no conformidades relacionadas con la certificación FSC, debe contar con procedimientos que aseguren la identificación y el control de productos no conformes para evitar la venta y entrega no intencionada de productos que muestren una etiqueta FSC.



En caso de detección de productos no conformes después de la entrega, debe tomar las siguientes medidas:

- Notificar a su Entidad de Certificación y a todos los clientes directos afectados por escrito, dentro de los cinco días hábiles posteriores a la identificación de productos no conformes, y documente esta notificación;
- Analizar la causa y el origen de los productos no conformes e implementar medidas para evitar que esto vuelva a suceder;
- Cooperar con su Entidad de Certificación para permitirles confirmar que se han tomado las medidas necesarias para corregir las no conformidades.

## Validación de los usos de la marca FSC

Debe especificar en su sistema de documentación los términos de uso de las etiquetas FSC en los productos y los usos de la marca FSC que hará con fines promocionales (si corresponde):

- El procedimiento debe especificar que usted validará sistemáticamente el uso de la marca FSC con su Entidad de Certificación (o por autovalidación, si tiene un sistema de autovalidación previamente aprobado por su Entidad de Certificación); y
- El procedimiento también debe especificar los métodos de archivo (durante un período de 5 años) de las validaciones de todos los usos de la marca FSC.



## Registros

Su procedimiento debe indicar que los registros completos se conservan por un período mínimo de 5 años. Como mínimo, debe mantener registros de los siguientes documentos (según corresponda al alcance de su certificación):

- Los diferentes procedimientos;
- Listas de grupos de productos;
- Evidencias de formación;
- Documentos de compra;
- Documentos de venta;



- Registros de cantidades de materiales;
- Resúmenes de volúmenes anuales;
- Aprobaciones de marcas registradas (si corresponde);
- Registros de proveedores;
- El registro de quejas (si corresponde, quejas relacionadas con FSC);
- El registro de actividades subcontratadas (si corresponde, subcontratación incluida en el alcance de su certificación FSC);
- Registros de auto evaluación de los Requisitos Laborales Fundamentales de FSC;
- Control de productos no conformes (si corresponde, incumplimientos relacionados con FSC);
- Registros del programa de verificación para materiales recuperados (si tiene FSC-STD-40-007 vigente);
- Registros del programa de diligencia debida para materiales controlados y Madera Controlada FSC (si tiene FSC-STD-40-005 vigente).



## Las preguntas que hacer

- ¿Existe ya un sistema de documentación en la organización?
- ¿Qué personas y departamentos están involucrados en la Cadena de Custodia?
- ¿Quién es responsable del sistema de salud y seguridad? ¿Se organizan cursos de formación en seguridad? ¿Son operativos los órganos de representación del personal a cargo de la seguridad? ¿Se utiliza el Equipo de Protección Personal cuando es necesario?
  - Procedimiento relativo a la conformidad de los suministros;
  - Procedimiento para la importación y/o exportación de productos;
  - Procedimiento para la venta de productos con etiquetas FSC;
  - Procedimiento para la constitución de subcontrataciones;
  - Procedimiento para el uso de la marca FSC y su validación;
  - Procedimiento para el manejo de quejas;
  - Procedimiento para el suministro de Madera Controlada FSC;
  - Procedimiento para el suministro de materiales reciclados...
- ¿Cuáles son los documentos generados por los sistemas informáticos que son importantes para la trazabilidad y correcta ejecución de instrucciones desde el establecimiento de cotizaciones, pasando por compras, producción y despachos?
- ¿El sistema de seguimiento informático implantado permite realizar valoraciones cuantitativas (oferta/salida de productos/grupo de productos) para el registro de volúmenes anuales?
- ¿Los sistemas informáticos existentes pueden integrar las declaraciones FSC en facturas y notas de entrega?



## Recursos documentales

- En el estándar FSC-STD-40-004 V3-1, en las secciones siguientes se detallan los puntos aquí tratados
  - “2 obtención de materiales (insumos/suministros)”;
  - “3 Manipulación de materiales (recepción y almacenamiento)”;
  - “4 Registros de materiales y productos FSC”;
  - “5 ventas”;
  - “6 Cumplimiento de la legislación sobre legalidad de la madera”.
- <https://connect.fsc.org/es/integridad-del-sistema/integridad-de-la-cadena-de-suministro>: detalla el procedimiento de verificación de las transacciones, proporciona información sobre las verificaciones en curso y ofrece los resultados de las verificaciones de transacciones anteriores.

## Ficha 2.11 Requisitos Laborales Fundamentales del FSC

Para proteger mejor los derechos de los trabajadores en todas las operaciones certificadas, el FSC publicó en 2021 nuevos Requisitos Laborales Fundamentales en su estándar de certificación de la Cadena de Custodia.

Estos elementos se han integrado en la nueva versión 3-1 del estándar FSC-STD-40-004.

### Contexto

Proteger los derechos de los trabajadores siempre ha sido parte de los Principios del FSC y es obligatorio para los titulares de certificados de Manejo Forestal. Los nuevos Requisitos Laborales Fundamentales de FSC también se han incluido en el estándar de Cadena de Custodia de FSC y tienen como objetivo garantizar que la protección de los derechos de los trabajadores esté firmemente vinculada al certificado FSC de una organización.

FSC ha desarrollado estos nuevos requisitos siguiendo las reflexiones conjuntas de los miembros y partes interesadas del sistema FSC, sobre la aplicación de los Principios y derechos en el trabajo tal como se definen en la Declaración de la Organización Internacional del Trabajo (OIT) en relación con los principios y derechos fundamentales en el trabajo (1998) y los ocho convenios fundamentales de la OIT.



© FSC / Bablu Singh

Los cuatro principios y derechos fundamentales en el trabajo que se han incorporado al estándar de Cadena de Custodia son:

- No utilización de mano de obra infantil;
- La eliminación de todas las formas de trabajo forzoso u obligatorio;
- No discriminación en materia de empleo y ocupación;
- La libertad sindical y el reconocimiento efectivo del derecho a la negociación colectiva.



Los beneficios del nuevo estándar incluyen el hecho de que elimina los riesgos relacionados con el trabajo y permite a las organizaciones cumplir con los requisitos de los clientes en países donde los trabajadores y los derechos laborales son una preocupación creciente. Las organizaciones pueden demostrar cómo respetan los derechos de los trabajadores y cómo se integran los derechos humanos en las operaciones.

### En la práctica

Los titulares de certificados están obligados a implementar los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC en sus operaciones y deben poder demostrarlo a los auditores externos. Esto significa que usted debe:

- Adoptar e implementar una o más declaraciones de política que abarquen los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC;
- Implementar estos requisitos en sus operaciones;
- Describir esta implementación con evidencia a través de autoevaluaciones, las cuales son verificadas por su auditor.



## Declaración de políticas

Debe adoptar e implementar una o más declaraciones de política que abarquen los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC.



FSC Latinoamérica ha publicado una declaración de política modelo que cubre los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC.



Se pueden utilizar declaraciones de políticas existentes que ya cubran los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC. La declaración de política debe cubrir el alcance de los Principios descritos en los Requisitos Laborales Fundamentales. Las declaraciones de política deben estar acompañados de la documentación que indique su implementación en materia laboral FSC.

A continuación, las declaraciones de política deben ponerse a disposición de las partes interesadas y afectadas, así como de la Entidad de Certificación de la organización. Por ejemplo, pueden estar disponibles en el sitio web, a través de boletines o directamente en el lugar de trabajo (documentos, carteles, tablero de anuncios, manual del empleado, código de conducta, enviado por correo electrónico...). Los términos precisos se han dejado intencionalmente a discreción de cada organización para adaptarse a su diversidad.

## Autoevaluación

FSC Latinoamérica junto con muchas oficinas de país de FSC, ha publicado una plantilla de autoevaluación en línea que ayuda a las organizaciones a demostrar el cumplimiento de los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC. Estos documentos están inspirados en el Anexo D del estándar FSC-STD-40-004 V3-1 y están adaptados al contexto nacional.



La autoevaluación (del Anexo D o de un modelo nacional) se completa con:

- Identificar documentos relevantes y otros materiales que el auditor pueda examinar para verificar la declaración a la que se hace referencia en la autoevaluación;
- Responder a las preguntas de autoevaluación de la forma más completa y sincera posible;
- Entendiendo que hacer declaraciones falsas a sabiendas puede resultar en la suspensión o terminación del certificado FSC.



Autoevaluaciones adaptadas a los contextos nacionales están disponibles en el sitio web de FSC Latinoamérica, así como en el sitio de las oficinas nacionales, en los países en los que existen.

Donde la legislación nacional ya cubre todos los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC, debe demostrar el cumplimiento de los requisitos. En la autoevaluación, primero será necesario mencionar las leyes que cubren estos requisitos FSC y sus métodos de implementación, así como la evidencia de cumplimiento. Si ya está sujeto a las leyes nacionales, la evidencia del cumplimiento de estas se puede utilizar como evidencia del cumplimiento de los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC.



Si los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC pueden conducir a un comportamiento contrario a la legislación nacional, la organización que posee un certificado FSC debe demostrar que cumple con la legislación vigente, al mismo tiempo que demuestra el cumplimiento de los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC.

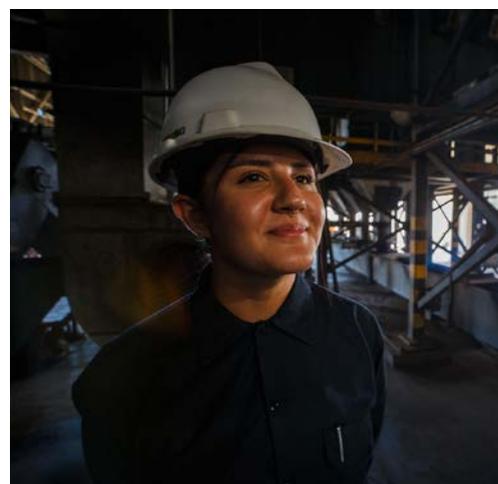


La autoevaluación debe completarse y enviarse a la Entidad de Certificación antes de cada auditoría según la versión 3-1 del estándar FSC-STD-40-004. También debe actualizarse cada vez que haya un cambio en el alcance de la certificación (nuevo sitios, nuevas líneas de producción, nuevos contratistas, etc.).

## ¿A quién se aplican estos requisitos?

Los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC se aplican al alcance del certificado FSC, es decir, las actividades cubiertas por el certificado FSC:

- En el caso de un certificado individual, serán todos los sitios incluidos en este certificado.
- En el caso de certificados CoC multisitio o de grupo, la Oficina Central es responsable de garantizar que todos los miembros del grupo cumplan con todos los requisitos de certificación aplicables, incluidos los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC. Esto significa que son responsables de desarrollar e implementar la(s) declaración(es) de política, y asegurar que cada miembro del grupo tenga la(s) declaración(es) de política, que se implementen y se pongan a disposición de las partes interesadas. La Oficina Central está obligada a auditar a los miembros de su grupo durante las auditorías internas para verificar el cumplimiento de los requisitos del FSC, es decir, todos los requisitos, incluidos los Requisitos Laborales Fundamentales.



© FSC / Jesús Antonio Moo Yam



Para certificados multi-sitio o de grupo, es posible realizar una autoevaluación que reúna todos los sitios participantes, o realizar una evaluación separada para cada sitio participante.

- Para los subcontratos, es responsabilidad de su organización (como titular del certificado) garantizar que el contratista cumpla con los Requisitos Laborales Fundamentales, así como verificar que cumple con todos los demás aspectos del estándar de Cadena de Custodia. Esto debe estar en el acuerdo de la de subcontratación. Si uno de sus contratistas incumple los Requisitos Laborales Fundamentales, usted también los estará incumpliendo y recibirá una notificación de incumplimiento. Será su responsabilidad definir cómo eliminar esta no conformidad.



Debe incluir a los contratistas en su autoevaluación. Esta información puede estar en su propia autoevaluación o ser objeto de un documento separado para cada parte contratante. En cualquier caso, la autoevaluación debe mostrar cómo usted (o sus contratistas) respetan los Requisitos Laborales Fundamentales, así como la evidencia de cumplimiento.



Los Requisitos Laborales Fundamentales no se aplican a los contratistas contratados para trabajos no relacionados con FSC, si no están sujetos a acuerdos de subcontratación FSC o relacionados con actividades relacionadas con productos certificados FSC.

## Requisitos Laborales Fundamentales FSC: ¿Qué verifica el auditor?

Para evaluar el cumplimiento de una organización con Requisitos Laborales Fundamentales FSC, la Entidad de Certificación procede en tres pasos:

- Evalúa las declaraciones de política adoptadas por la organización y su implementación;
- Verifica si la(s) declaración(es) de política se han puesto a disposición de las partes interesadas relevantes;
- Evalúa la autoevaluación.



© FSC Brasil / Célio Cavalcante Filho



### Las preguntas que hacer

- ¿Ya tengo una declaración de política que cubra los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC? De lo contrario, actualizo o publico una declaración de política que las incorpora y la pongo a disposición de las partes interesadas.
- ¿Se realiza mi autoevaluación y se envía al Entidad de Certificación antes de la auditoría?
- ¿Los subcontratistas y los diferentes sitios cubiertos por mi certificado están bien integrados en mi autoevaluación?



### Recursos documentales

- Autoevaluación nacional y modelo de declaración política
- En el estándar FSC-STD-40-004 V3-1:
  - En la sección 7 “Requisitos Laborales Fundamentales del FSC” se detallan los puntos aquí tratados.
  - En el Anexo D “Autoevaluación sobre los Requisitos Laborales Fundamentales del FSC (de carácter normativo)”.
  - Cláusula 1.6.



© FSC / Julián Manrique

## Capítulo 3

# Requisitos adicionales para la Certificación de Cadena de Custodia

---



## Ficha 3.1 Certificación de múltiples sitios

La certificación de Cadena de Custodia FSC se puede implementar dentro de las organizaciones de diferentes maneras, y un mismo certificado puede agrupar varios sitios de producción para agrupar procedimientos y costos. Los tres tipos de certificación que certifican la actividad de varios sitios son la certificación individual, la certificación multi-sitio y la certificación grupal.



### Certificación individual

La certificación individual es la más común para las organizaciones que tienen un solo sitio (en el que se encuentran las etapas de suministro, producción y facturación).



La certificación individual se puede extender a varios sitios de la misma organización. Las principales condiciones de elegibilidad son:

- Un solo sitio es responsable de facturar materiales o productos certificados y no certificados incluidos en el alcance del certificado, a clientes externos, para todos los sitios certificados;
- Todos los sitios certificados están en el mismo país y son parte de una estructura de propiedad común.



Los requisitos de FSC-STD-40-003 V2-1 no se aplican a la certificación individual con múltiples sitios.



Los sistemas de porcentaje o crédito pueden aplicarse a nivel de varios sitios de producción, si son parte de un mismo certificado individual. Se aplican reglas específicas, en particular con respecto al suministro de insumos FSC desde los diferentes sitios.



Todos los requisitos de certificación del estándar FSCSTD-40-004 son evaluados por la Entidad de Certificación en todos los sitios cubiertos por el certificado, durante cada auditoría, no hay muestreo de los sitios en certificación individual.

### Certificación multi-sitio

La certificación multi-sitio es adecuada para organizaciones medianas y grandes (o grupos industriales) que tienen varios sitios para certificar, y puede implementarse a nivel internacional.



Una Oficina Central (a menudo administrada por la sede central) gestiona la certificación de los sitios participantes.



La certificación multi-sitio requiere la implementación del estándar FSC-STD-40-003 V2-1 además del estándar de Cadena de Custodia. Este estándar explica cómo se constituye y opera la Oficina Central que vela por gestión de la certificación FSC para múltiples sitios.



Los sistemas de porcentajes o créditos pueden aplicarse a nivel de varios centros de producción, si forman parte del mismo certificado multi-sitio, en cuyo caso se aplican normas específicas, en particular: cada centro participante debe contribuir a los insumos FSC, y todos los centros deben estar situados en el mismo país.



Las auditorías internas anuales son realizadas por la Oficina Central a cargo de la certificación multi-sitio. El establecimiento de esta Oficina Central y la realización de auditorías internas se describen en el estándar FSC-STD-40-003 V2-1.

Las auditorías externas anuales de la Entidad de Certificación se realizan a nivel de la Oficina Central y en una muestra de sitios, especificados en el estándar FSC-STD-20-011 V4-0.

## Certificación de grupo

La certificación grupal es adecuada para organizaciones pequeñas. Lo establece y mantiene un administrador de grupo que se encarga de la certificación de los sitios participantes y permite que las pequeñas organizaciones compartan los costos de las auditorías y los procedimientos relacionados con la Certificación FSC. Actualmente, para ser parte de una certificación de Cadena de Custodia del Grupo FSC, las organizaciones deben, para calificar como pequeño:

- Tener menos de 15 empleados equivalentes a tiempo completo; o
- No más de 25 empleados (equivalente a tiempo completo) y una facturación total anual máxima de \$1,000,000 de dólares estadounidenses.

Este tipo de certificación puede ser llevada por diferentes actores como: consultores independientes que ofrecen este servicio a sus clientes, colegios profesionales u organismos que aúnen intereses profesionales para facilitar el acceso a la certificación a sus miembros.

Las certificaciones grupales son más fáciles de configurar si incluyen:

- Organizaciones con actividades diversas, pero repartidas en un área geográfica limitada; o bien
- Organizaciones con actividades similares, sin estar necesariamente restringidas a un área geográfica.



La certificación de grupo requiere la aplicación del estándar FSC-STD-40-003 V2-1, además del estándar de Cadena de Custodia. Este estándar explica cómo se configura y opera la Oficina Central, que administra la certificación FSC para el grupo y los sitios que participan en el grupo.



Las auditorías internas anuales son realizadas por la Oficina Central, a cargo de la certificación del grupo. El establecimiento de esta Oficina Central y la realización de auditorías internas se describen en el estándar FSC-STD-40-003 V2-1.

Las auditorías externas anuales de la Entidad de Certificación se realizan a nivel de Oficina Central y en una muestra de sitios, especificados en el estándar FSC-STD-20-011 V4-0.





© FSC Internacional



## Las preguntas que hacer

- ¿Qué servicios, establecimientos o sitios de la organización se verán afectados por la certificación FSC?
- ¿Qué métodos de certificación están permitidos con mi estructura organizacional actual?



## Recursos documentales

- Los criterios de elegibilidad para la certificación individual, multi-sitio y de grupo se recogen en la “PARTE IV: Criterios de elegibilidad para la certificación” del estándar de Cadena de Custodia FSC-STD-40-004 V3-1.
- En caso de certificación individual aplicada a varios centros, el estándar de Cadena de Custodia FSC-STD-40-004 V3-1 es el único aplicable.
- Para los certificados multi-sitio y de grupo, se aplica el estándar FSC-STD-40-003 V2-1 además del estándar FSC-STD-40-004 V3-1 de Cadena de Custodia.

## Ficha 3.2 Conformidad de los suministros y ventas FSC

Para demostrar que un producto vendido por uno de sus proveedores está realmente certificado por el FSC, debe:

- Verificar que tenga un certificado válido para el alcance del producto relevante en nuestra base de datos en línea; y
- Verificar que la factura y los comprobantes de entrega y/o documentos de envío que le expida mencionen su código de certificado así como una declaración FSC para las referencias en cuestión.



**Atención!** Una organización que posee un certificado FSC no solo vende productos certificados, de ahí la importancia de este punto.

Los elementos para registrar en el sistema de documentación se describen en la Sección 2.C “Configuro mi sistema documental”.

El funcionamiento de la base de datos y los elementos obligatorios en una factura FSC se presentan aquí.

### Uso de la base de datos FSC

Puede encontrar todas las organizaciones y administradores forestales certificados en nuestros sitios de consulta pública:

- <https://connect.fsc.org/es/busqueda-publica-de-fsc>
- <https://search.fsc.org/es/>

Estas bases de datos le permiten visualizar la validez de los certificados de sus clientes y proveedores, y también le permite realizar búsquedas específicas de proveedores o clientes potenciales.

Solo debe rellenar los campos de búsqueda que le interesen.

Para verificar la validez de la certificación de un proveedor, puede ingresar:

- El número de licencia de uso de marcas FSC (Código de licencia): en el formulario FSC-C000000, se puede encontrar en las etiquetas FSC y paneles promocionales; o
- El nombre (Nombre); o
- El número de certificado FSC (Código de certificado): en el formulario XX-COC-000000 para organizaciones en la Cadena de Custodia y XX FM/COC-000000 para administradores forestales.

Después de ejecutar la búsqueda, se obtiene una lista de resultados que coinciden con los criterios solicitados. Los certificados válidos se muestran como Válido. Los certificados suspendidos se suspenden temporalmente (pendientes de resolución de las no conformidades observadas durante la auditoría). Los certificados terminados se retiran permanentemente de la certificación FSC por salida voluntaria o forzada.



## ¿Cómo buscar?

- 1 Para realizar la búsqueda puede:
  - o Escribir en el cuadro de texto lo que está buscando (puede ser cualquier parte del Código de Licencia, Código de Certificado, Nombre Local o Nombre de la Organización - no es necesario introducir el texto completo),
  - o o borrar el texto dando clic en el icono de borrador situado a la derecha.
- 2 Seleccione filtros adicionales según sus necesidades.
- 3 Aparece la lista de resultados.
- 4 Haga clic con el botón derecho del ratón (en un ordenador) o mantenga pulsado (en un dispositivo móvil) para que aparezca el menú y seleccione Obtener detalles > Certificate Detail para obtener todos los detalles de los certificados individuales.



The screenshot shows the 'FSC CERTIFICATES PUBLIC DASHBOARD' with a search bar and various filter panels. A red box labeled '1' highlights the search input field. A red box labeled '2' highlights the filter panels. A red box labeled '3' highlights the table of search results. A red box labeled '4' highlights the context menu option 'Obtener detalles' (Get details) for a specific certificate entry.

Licence	Certificate Code	Cert Status	CW	Date From	Valid To	Organization Name	Role	Site status	State/Province	Country/Area
		Valid								

En el sitio web <https://search.fsc.org/es/> encontrará información actualizada sobre certificación y licencias.

## Cómo funciona

### ¿Cómo hacer una búsqueda rápida?

Buscar rápidamente información sobre certificación y licencias con palabras clave. Si los registros deseados no se encuentran o hay demasiados resultados, intente utilizar la búsqueda avanzada.

### ¿Cómo hacer una búsqueda avanzada?

Para obtener más opciones de búsqueda, pruebe la búsqueda avanzada por criterios de certificación y licencia, como tipos, cuerpo de certificación, estado y/o país/área.

### ¿Cómo guardar certificados y descargar en masa?

Los resultados de búsqueda se pueden guardar temporalmente seleccionando el icono de guardar ubicado junto a cada resultado. A partir de la lista de registros de certificación guardados, se puede guardar un único documento PDF con marca de tiempo seleccionando descargar todo.

### ¿Cómo descargar un registro de certificado con sello de tiempo?

Para registros de certificados FM y CoC, los registros de certificados se pueden descargar haciendo clic en el icono de descarga para recibir un documento PDF con marca de tiempo.

Figura 17. Vigilancia del estado del certificado



Búsqueda Avanzada | Salvado | Español

**Resultados de la búsqueda** 8683 REGISTROS ORDENAR POR: **Role** ↑

Estado
Organismo de certificación
Tipo de certificado
Role
13 Pais/área
Categoría de producto
Especies

ESTADO DE CERTIFICADO	LICENCIA	CÓDIGO CERTIFICADO	ORGANIZACIÓN	ROLE	PAÍS/ÁREA
VALID	FSC-C142101	GFA-COC-003374	(FORESTAL LV E.I.R.L) Forestal Vicente Roman López Calvo E.I...	Certificate holder	CHILE
VALID	FSC-C178620	NEO-COC-178620	(Talge) DVT COMÉRCIO, IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA	Certificate holder	BRAZIL
TERMINATED	FSC-C134228	APCER-COC-150434	13A Informática e Materiais de Escritório Ltda.	Certificate holder	BRAZIL
TERMINATED	FSC-C101544	BV-COC-002920	13A INFORMÁTICA E MATERIAL DE ESCRITÓRIO LTDA	Certificate holder	BRAZIL
VALID	FSC-C128607	IMA-FM/COC-007373	2 Tree Consultoria e Meio Ambiente Ltda - ME - Grupo GPMT...	Certificate holder	BRAZIL
TERMINATED	FSC-C127741	RA-FM/COC-007449	2 Tree Consultoria e Meio Ambiente Ltda. - GPMT 4	Certificate holder	BRAZIL
VALID	FSC-C119786	IMA-FM/COC-007023	2 Tree Consultoria e Meio Ambiente Ltda. - ME - Grupo GPM...	Certificate holder	BRAZIL
VALID	FSC-C127740	IMA-FM/COC-007448	2 Tree Consultoria e Meio Ambiente Ltda. - ME - Grupo GPM...	Certificate holder	BRAZIL
VALID	FSC-C168576	NC-FM/COC-037059	2C S.P.R. DE R.L.	Certificate holder	MEXICO
VALID	FSC-C131749	BV-FM/COC-131749	2Tree Consultoria e Meio Ambiente Ltda	Certificate holder	BRAZIL
VALID	FSC-C178624	CU-COC-888412	3 Colores Imprenta S.A. de C.V.	Certificate holder	MEXICO
VALID	FSC-C118123	CU-COC-861502	3B industrial e Comercial LTDA	Certificate holder	BRAZIL
TERMINATED	FSC-C129764	APCER-COC-150351	3C's Indústria e Comércio de Embalagens Ltda. - EPP	Certificate holder	BRAZIL
TERMINATED	FSC-C041532	BV-COC-106072	3N Comércio e Representações Ltda.	Certificate holder	BRAZIL
VALID	FSC-C191665	SCS-COC-010002	3P Kit Inteligente do Nordeste Ltda	Certificate holder	BRAZIL
VALID	FSC-C023752	IMA-COC-003190	43 S.A. Gráfica e Editora	Certificate holder	BRAZIL
VALID	FSC-C160419	APCER-COC-150796	46 INDUSTRIA GRAFICA LTDA	Certificate holder	BRAZIL
TERMINATED	FSC-C130251	APCER-COC-150358	4D DESIGNER GRAFICA E EDITORA LTDA - ME (GRAFICA LIBE...	Certificate holder	BRAZIL
VALID	FSC-C185957	SCS-COC-009646	4M Agroflorestal Ltda.	Certificate holder	BRAZIL
VALID	FSC-C164512	SCS-FM/COC-008294	4M Agroflorestal Ltda.	Certificate holder	BRAZIL

Cargar 10 resultados más

## Contribución de insumos FSC (Sistema de porcentaje y de crédito)

En los sistemas de crédito y de porcentaje, los insumos con una declaración FSC proporcionan un valor diferente, dependiendo de su declaración. Estos valores de contribución se resumen para cada tipo de suministro FSC en la Tabla 3.



**Tabla 3. Aportes a la declaración de insumos, según la declaración FSC en la factura de compra (o por la implementación de un estándar FSC adicional)**

Suministros (factura de compra)	Contribución a la declaración
FSC 100%	100%
FSC Crédito Mixto	100%
FSC Mixto x%	X%
FSC Crédito reciclado	100%
FSC Reciclado x%	X%
Madera Controlada FSC	0%
Madera recuperada pre-consumo (insumos controlados por el estándar para materiales recuperados dentro de su organización)	0%
Madera recuperada post-consumo (insumos controlados por el estándar para materiales recuperados dentro de su organización)	100%
Papel o cartón reciclado pre-consumo (insumos controlados por el estándar de materiales reciclados de su organización)	100%
Papel o cartón reciclado post-consumo (insumos controlados por el estándar de materiales reciclados de su organización)	100%
Madera o fibra que no entra en ninguna de estas categorías (madera o productos que contienen productos forestales vírgenes sin etiqueta FSC, material recuperado no verificado, etc.).	<p>Estos insumos no están permitidos en un grupo de productos FSC.</p> <p>Si este insumo se introduce en la producción de este grupo de productos, toda la producción bajará de categoría y no podrá llevar la etiqueta FSC.</p>

## La factura FSC

Una factura conforme al FSC puede utilizarse para informar a un cliente de la certificación FSC de un producto. Los elementos obligatorios para que una factura se considere conforme son:

- El código de certificado FSC de la organización que emite la factura,
- La declaración FSC correspondiente a cada producto.




**BOIS-PAPIER ET CIE**

**FACTURE**  
 Date de facture: 29 février 2020  
 Numéro de facture: XXXXXXXX  
 Numéro du bon de commande: XXXXXXXX  
 Conditions de paiement: À XX jours  
 Date d'échéance: XX  
 Total à payer: XXX €

Client : 13 allée du bois, 95320 Saint-Leu-la-Forêt, France  
 Tél: +33 (0)1 XX XX XX XX

LIGNE	CODE ARTICLE	DESCRIPTION	QUTÉ	UNITÉ	PRIX	TOTAL
10	XXX	Papier A4 (500 feuilles) FSC MIX Crèdit	XX	Pièce	XXX €	XXX €
20	XXX	Panneau de particules FSC Recycled 85%	XX	Pièce	XXX €	XXX €
30	XXX	Bouchon en liège pour vins tranquilles FSC MIX 70%	XX	Pièce	XXX €	XXX €
40	XXX	Livre 'histoire de l'entreprise' (relié, 20 pages)	XX	Pièce	XXX €	XXX €
50	XXX	Boîte d'expédition en carton FSC Recycled Mixto	XX	Pièce	XXX €	XXX €
60	XXX	Contreplaqué Okoumé FSC 100%	XX	Pièce	XXX €	XXX €

Une facture FSC correcte (que permette que las declaraciones FSC se transmitan al cliente) debe indicar claramente qué productos están certificados FSC utilizando una de las siguientes declaraciones FSC: FSC 100%, FSC Mixto (Crédito o x%), FSC Reciclado (Crédito o x%). En esta factura de ejemplo, cuatro de los cinco productos están certificados FSC.

SOUS-TOTAL: XXX €  
 TVA X %: X €  
 TOTAL FACTURE EN EUROS: XXX €

Bois-Papier et Cie est une entreprise certifiée avec le numéro de certificat FSC: XX-COC-000000

Una factura FSC correcta debe mencionar al menos una vez el número de certificado FSC de la organización que emite la factura. Este número certifica que la organización está certificada FSC y que, por tanto, se comprueba la trazabilidad de los productos FSC que vende. La validez de este número puede comprobarse en <https://info.fsc.org/certificate.php> (rellenando el campo "código de certificado" o "Nombre").

El logo FSC es opcional en la factura. Si se utiliza, debe incluir el número de licencia de la organización (como FSC® C000000) y la siguiente frase: "Solo los productos identificados como tales en este documento están certificados FSC". También puede comprobar a qué organización corresponde el número de licencia de un logotipo FSC y verificar su validez en <https://info.fsc.org/certificate.php> (rellenando el campo "código de certificado" o "Nombre").

Seuls les produits identifiés comme tels dans le présent document sont certifiés FSC®.

Bois-Papier et Cie, 20 avenue de la biodiversité, 62790 Leforest France  
 Tél: +33 (0)3 XX XX XX XX  
 Statut juridique: XXXX  
 RCS: XXXX

Site web: <https://bois-papier-et-cie.fr>

E-mail: ventes@bois-papier-et-cie.fr  
 N° SIREN: XXXXXXXXX  
 N° de TVA: XXXXXXXXX

© FSC Francia



Las declaraciones FSC se pueden utilizar en español en el caso de ventas a clientes de Latinoamérica o a clientes ubicados en países donde el español es un idioma oficial.

Por otro lado, las declaraciones en inglés deben utilizarse obligatoriamente para las ventas internacionales a países no hispanos.



Los símbolos de registro de marcas registradas FSC (® o TM) no son obligatorios en las declaraciones FSC en los documentos de venta y entrega.



Si utiliza elementos de la marca FSC (Ficha 3.3) en sus facturas o notas de entrega, será necesario especificar en una oración que solo los productos identificados como tales, están certificados por el FSC.



Si el software con el que crea sus facturas y documentos de entrega no le permite agregar los símbolos de marca registrada (® o TM), una interpretación FSC le permite omitir estos símbolos para las iniciales “FSC” y el nombre “Forest Stewardship Council” en textos promocionales relacionados con el FSC de estos documentos.



## Las preguntas que hacer

- ¿Mis proveedores tienen una certificación FSC válida?
- ¿Cumplen las facturas de los productos certificados FSC que se reciben de los proveedores?
- ¿Puedo hacer el enlace entre las facturas y los productos recibidos físicamente?



## Recursos documentales

- El tablero público en el que figuran todas las organizaciones certificadas: <https://connect.fsc.org/es/busqueda-publica-de-fsc>
- Otro sitio web en el que se puede consultar el estado del certificado de diferentes organizaciones: <https://search.fsc.org/es/>
- La interpretación INT-STD-50-001\_14 especifica que los símbolos de registro de marca registrada FSC nunca son necesarios en las declaraciones FSC, y pueden omitirse en el texto promocional de las facturas si el software de facturación no admite estos caracteres.

# Ficha 3.3 Etiqueta FSC y promoción de su certificado

Los elementos de la marca FSC - el logo FSC, las iniciales "FSC" y el nombre completo "Forest Stewardship Council" - están registrados. Las reglas de uso de la marca FSC y su protección permiten mantener la credibilidad del sistema de certificación.

Las reglas para usar la marca se describen en el estándar FSC-STD-50-001 V2-1 y se aplican a todos los certificados FSC (Certificado de Cadena de Custodia, Proyecto o Manejo Forestal). Incluye las condiciones para colocar la etiqueta FSC que permite a los consumidores identificar productos o empaques certificados por FSC.

También puede promocionar sus productos FSC y su certificación FSC, ya sea en sus folletos, catálogos, webs, redes sociales...



© FSC / Cajas (Cajas de envío Alemania GmbH)

## La etiqueta FSC

### A - Composición de la etiqueta FSC

Una etiqueta FSC se compone de varios elementos obligatorios (\*), y otros que son opcionales. Los detalles se dan en la Figura 18.

Figura 18. Composición de una etiqueta FSC





Los envases elaborados con insumos de origen forestal (por ejemplo, papel, cartón o madera) se consideran distintos del producto que contienen. La etiqueta puede hacer referencia al envase, al producto que contiene o a ambos elementos a la vez. El tipo de productos indicados en la etiqueta ayuda a evitar confusiones entre los consumidores. Si no se indica ningún tipo de producto, todos los elementos de origen forestal del producto y su empaque deben estar certificados FSC.

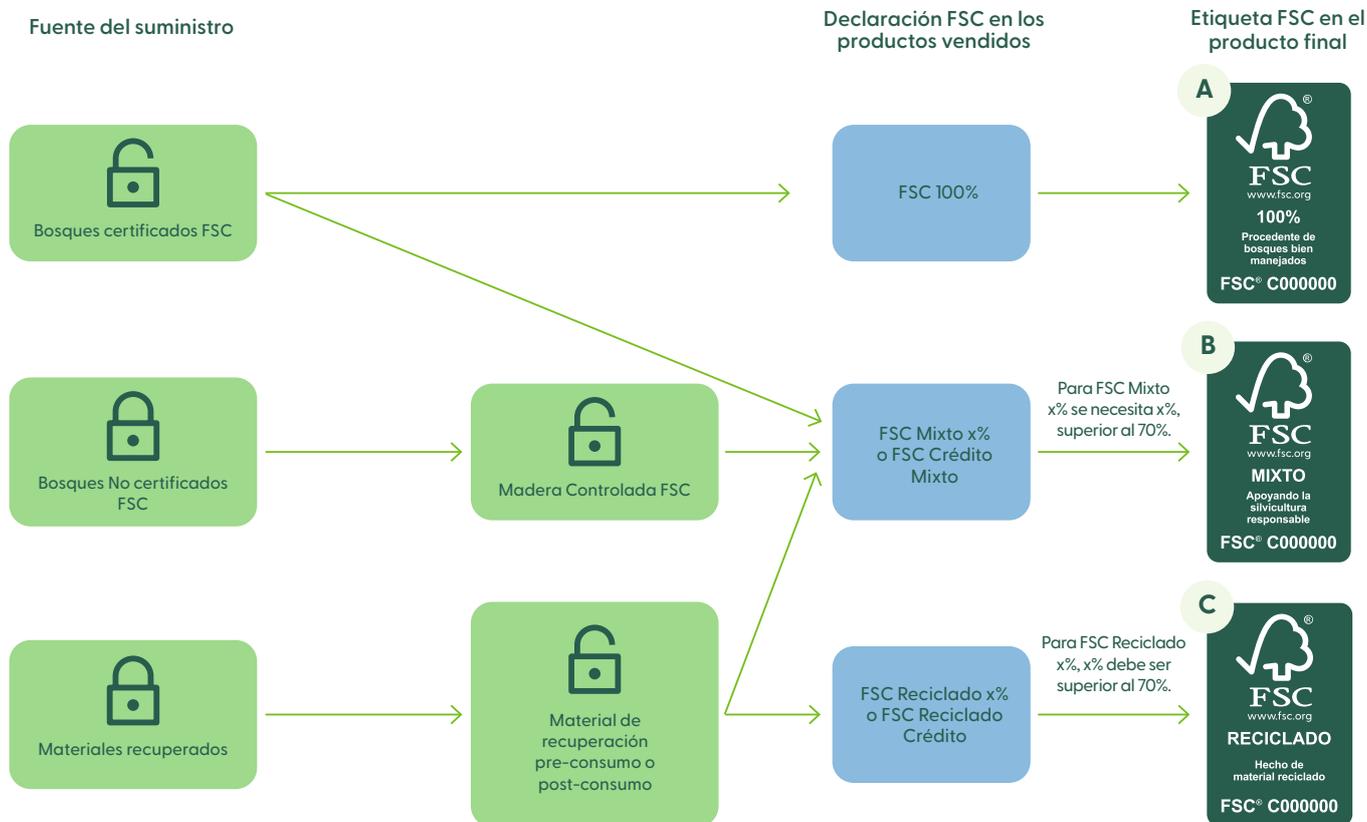
Los tipos de productos enumerados en las etiquetas designan generalmente un material (“madera”, “papel”, “corcho”, “bambú” ...) en lugar de una categoría de producto. Los únicos tipos de productos que se refieren a una categoría de producto son “embalaje”, “sobre” y “etiqueta”.



Si el producto es una mezcla de insumos de origen forestal FSC y materiales neutros indistinguibles de los componentes FSC (por ejemplo, materiales agrícolas no certificados utilizados para la fabricación de papel FSC, caucho sintético mezclado con caucho natural), el producto solo puede llevar una declaración y etiqueta FSC Mixto.

En la etiqueta, también debe indicarse claramente el tipo de producto del componente certificado. Por ejemplo, si un papel está hecho de una mezcla de madera y algodón, será necesario utilizar el tipo de producto “Madera” en lugar de “Papel” en la etiqueta FSC Mixto, para evitar confusiones.

**Figura 19. Condiciones para aplicar la etiqueta FSC 100%, etiqueta FSC Mixto y etiqueta FSC Reciclado**



Las etiquetas que se pueden colocar en los productos certificados FSC dependen de la declaración FSC con la que fueron fabricados. Hay tres títulos de etiquetas FSC, ilustrados en la Figura 19:

- A** FSC 100%: Toda la madera o fibra proviene de bosques certificados FSC. Los productos 100% FSC se procesan utilizando el sistema de transferencia
- B** FSC Mixto: producto compuesto por una conocida mezcla de productos forestales vírgenes de bosques certificados FSC, materiales reciclados y materiales controlados.
- C** FSC Reciclado: producto fabricado íntegramente con materiales reciclados.

### C - Símbolos de registro de marca registrada FSC

El símbolo de registro asociado a los elementos de la marca FSC debe adaptarse a los países en los que se distribuye el producto:

- Si todos los países de distribución conocidos al momento de la impresión están sujetos a un registro de la marca FSC (con el símbolo ®), se debe usar el símbolo ® en la etiqueta;
- El símbolo ™ debe usarse si el producto se distribuye en un país en el que la marca FSC no está registrada, o si la lista de países de distribución no se conoce en el momento de colocar la etiqueta.



© FSC / Todos los productos de madera están certificados

La lista completa y actualizada está disponible en el portal de marcas registradas accesible para los certificados FSC (<https://trademarkportal.fsc.org>). Esta es la Lista de Registro de Marcas (Anexo 1).



Aquí hay una lista no exhaustiva de países donde la marca FSC no está registrada (noviembre de 2019):

- Europa: Andorra, Islandia, Liechtenstein, Mónaco...
- África: Argelia, Marruecos, Túnez...
- Asia: Hong Kong, Israel, Taiwán, Qatar, Arabia Saudí...

Si distribuye sus productos en al menos uno de estos países, debe utilizar el símbolo ™.

### D - Marcas de materiales o productos semielaborados

El uso de la etiqueta FSC generalmente se reserva para productos terminados.

Las marcas o identificaciones temporales que usan la marca FSC en materias primas o productos semielaborados están permitidas, pero deben eliminarse o borrarse si se venden a organizaciones no certificadas FSC o consumidores finales.

### E - Otras marcas de certificación forestal

Cuando un producto lleva una etiqueta FSC, ninguna otra marca de certificación de Manejo Forestal puede aparecer en este producto o en su empaque.



© FSC / Camisole (Mey)



Las marcas de certificación de origen geográfico, procesos, características técnicas o relacionadas con componentes no forestales pueden mostrarse junto con una etiqueta FSC.

## Promoción de su Certificación y de sus productos certificados

### A - Comunicación no relacionada con el producto

Todos los usos promocionales de la marca FSC fuera del producto y su empaque también se rigen por el estándar FSC-STD-50-001 V2-1.

Si desea utilizar elementos de la marca FSC en un medio (físico o digital), su código de licencia (en el formato FSC® C000000) debe aparecer al menos una vez. Puede hacer que aparezca como texto o incluido en un panel promocional. En la Figura 20 se muestran dos tipos de paneles promocionales y sus elementos, obligatorios y opcionales.



© FSC / Toda la madera, corcho, papel y embalaje están certificados (No incluye toallas, galletas, vidrio)

Figura 20. Los dos tipos de paneles promocionales (logo simple o logo con la marca Bosques Para Todos Para Siempre)



\* Elemento obligatorio

### B - Materiales promocionales con lista de productos

El uso de elementos de la marca FSC en los medios de comunicación que incluyan sus productos (catálogos, folletos, sitios web internet) debe permitir claramente al cliente diferenciar entre productos certificados FSC y productos no certificados FSC.

### Obtener logotipos, etiquetas o paneles FSC

El portal de marcas registradas (<https://trademark.portal.fsc.org>) es la interfaz en línea donde encontrará todas las herramientas relacionadas con el uso de la marca FSC. En particular encontrará:

- El generador de etiquetas. Su uso es obligatorio para crear las etiquetas, es la única forma de obtener etiquetas FSC compatibles, con su número de licencia;
- El panel generador;
- Logotipos FSC, que se pueden usar además de etiquetas o paneles FSC.



## Logotipos adicionales: kit de herramientas de marketing

Además del portal de marcas registradas que le permite generar sus etiquetas FSC, tiene acceso a herramientas de marketing avanzadas en el portal en línea de Marketing Toolkit (<https://marketingtoolkit.fsc.org/>). En particular, encontrará los logotipos “Bosques para todos para siempre”.



© FSC / Dieter Kühl

Figura 21. Logotipo de “Bosques para todos para siempre”, tomado del portal Marketing Toolkit



Este logotipo se puede usar en productos o empaques, además de una etiqueta FSC visible. El logotipo también puede usarse fuera del producto, de la misma manera que otros elementos de la marca FSC.

## Validación de usos de la marca FSC

Si desea utilizar la marca FSC en el producto (a través de la etiqueta) o fuera del producto (para promocionar sus productos certificados o la certificación de su organización), su Entidad de Certificación debe validar los usos antes de imprimirlos o publicarlos.



© FSC / Original Botas de agua altas (botas de cazador)



Si utiliza regularmente la marca FSC en su organización (si es impresor, por ejemplo), puede preguntar a su Entidad de Certificación sobre las condiciones de acceso al sistema de autovalidación.



## Las preguntas que hacer

- ¿Se colocará la etiqueta FSC en el producto terminado o en su empaque?
- ¿Se respeta la carta gráfica FSC y las diversas reglas?
- ¿Los productos certificados FSC se promocionan correctamente en los catálogos o en el sitio web?
- ¿Se informa al personal interesado sobre las reglas gráficas y los procedimientos para validar el uso de la marca FSC?



## Recursos documentales

- Formación en línea

Aquí se resume brevemente la carta gráfica. Puede obtener más información sobre el estándar de uso de marca mediante un curso de formación en línea, disponible en francés, inglés, español y chino en la plataforma: <https://etraining.fsc.org/>.

Esta formación se recomienda a todo el personal encargado de colocar etiquetas FSC en productos y embalajes, o que desee promover la certificación FSC de sus productos o organización en sus medios de comunicación.

- La Guía del Usuario de la Marca resume los puntos principales de la carta gráfica FSC .
- El estándar FSC-STD-50-001 V2-1 describe todas las reglas que se aplican a las organizaciones certificadas para el uso de la marca registrada FSC en productos y con fines promocionales.

# Ficha 3.4 Madera Controlada FSC

La certificación FSC ha ido creciendo a nivel mundial desde sus inicios, y la demanda de productos FSC suele ser mayor que la oferta de madera procedente de bosques certificados. Esta observación llevó al FSC a autorizar la inclusión de madera no certificada en el desarrollo de productos que luego obtienen la certificación FSC Mixto.



Estos insumos de fibra virgen no certificada deben cumplir con ciertos requisitos mínimos y convertirse en Madera Controlada FSC después de la verificación del cumplimiento de estos requisitos por parte de la organización certificada. FSC Madera Controlada tiene como objetivo excluir las prácticas forestales consideradas inaceptables por FSC:

1. Madera talada ilegalmente;
2. Madera extraída en violación de los derechos humanos y tradicionales;
3. Madera de bosques donde los Altos Valores de Conservación (AVC) están amenazados por las actividades de manejo;
4. Madera de bosques convertidos a plantaciones o para uso no forestal;
5. Madera procedente de bosques en los que se han plantado árboles modificados genéticamente.

## Compre materiales controlados FSC

La solución más sencilla es comprar materiales controlados por el FSC a un proveedor certificado FSC que venda productos con la declaración Madera Controlada FSC.



Las organizaciones certificadas para la Cadena de Custodia FSC que tienen un código de certificado de Madera Controlada FSC del tipo XX-COC-000000 están autorizadas a vender productos que lleven una declaración de Madera Controlada FSC.



En la práctica, si se trata de una organización de transformación secundaria, ésta suele ser la única forma de obtener materiales controlados: obtener información confiable sobre el origen de la madera y el riesgo de mezclarla a lo largo de la cadena de transformación no certificada puede resultar laborioso.

Figura 22. Esquema de una compra de Madera Controlada FSC



No es necesario que implemente el estándar de Madera Controlada FSC (FSC-STD-40-005 V3-1) para aquellos insumos que ya hayan sido comprados como Madera Controlada FSC.

## Suministro de madera que no es controlada FSC



Esta parte se centra en un ejemplo de insumos que provienen en su totalidad de áreas para las cuales todos los riesgos se definen como bajos en los Análisis Nacionales de Riesgo (ver el párrafo Análisis Nacional de Riesgo validado por FSC).

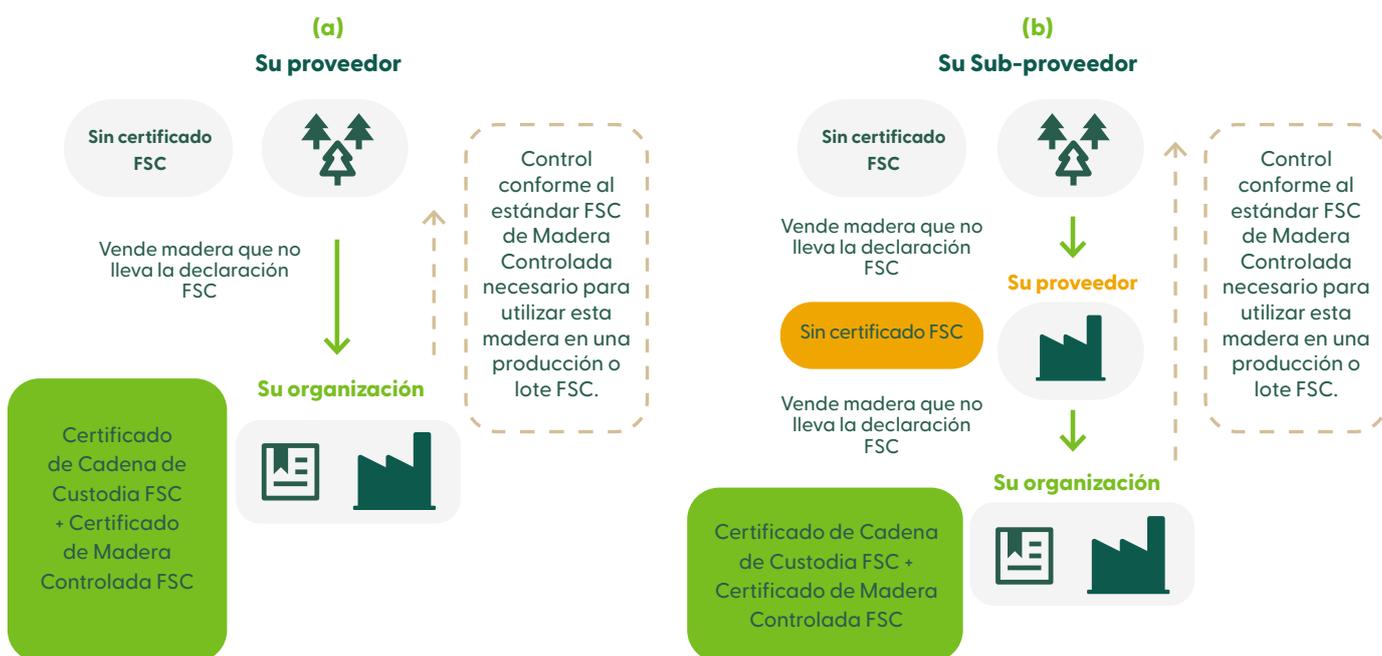
### A - Principios básicos de Madera Controlada FSC

Si usted es una organización de procesamiento primario, es completamente posible implementar el estándar de Madera Controlada FSC. La dificultad será cada vez mayor con la distancia a la fuente forestal (geográfica y en la cadena de procesamiento).



Para integrar suministros que no estén certificados FSC, o Madera Controlada FSC a un grupo de productos FSC (para la producción de productos certificados FSC Mixtos), será necesario implementar el análisis de Madera Controlada FSC, además de la Cadena de Custodia. Este análisis corresponde al estándar FSC-STD-40-005 V3-1. El estándar debe implementarse de la misma manera para las compras de productos hechos en bosques no certificados FSC (Figura 23 (a)) y de organizaciones no certificadas FSC (Figura 23 (b)).

**Figura 23. Diagrama de principio de una compra de madera no certificada FSC que será controlada de acuerdo con el estándar FSC-STD-40-005 V3-1**

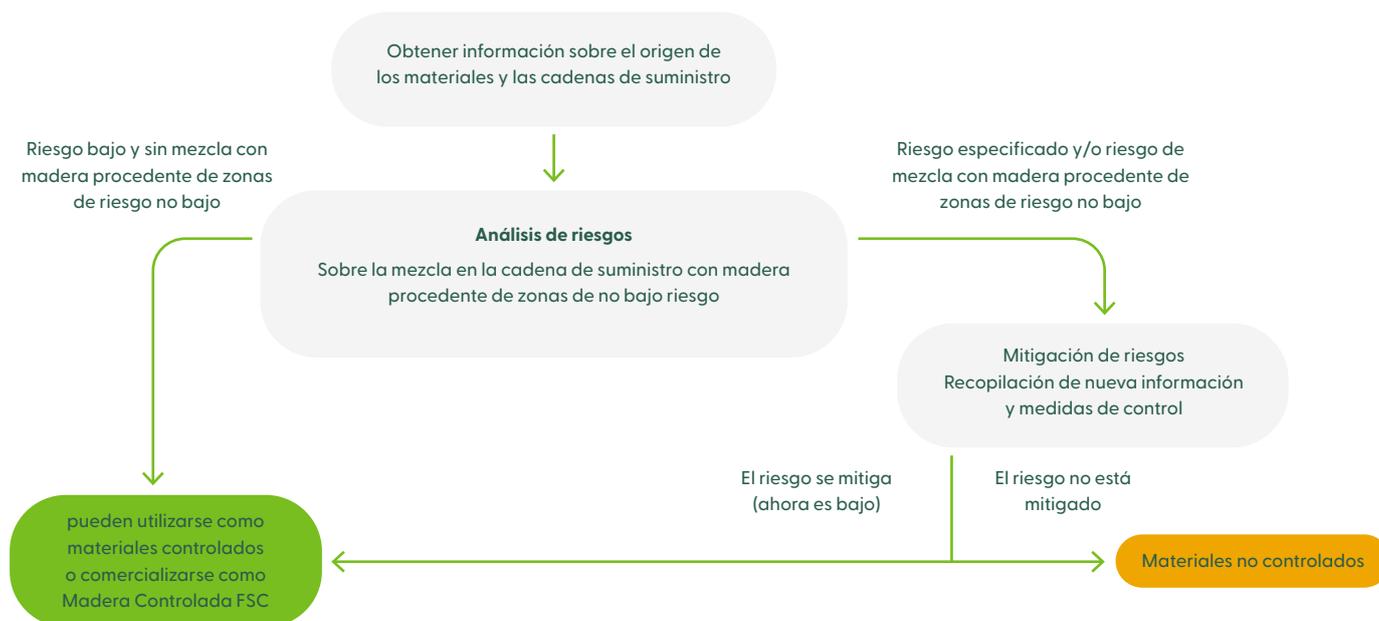


El esfuerzo requerido para implementar el estándar FSC de Madera Controlada depende de varios factores. Tendrá que:

- Conocer el origen geográfico de los insumos, y
- Analizar el riesgo de mezcla con materiales de origen no identificado a lo largo de la cadena de suministro, en sus proveedores, los proveedores de éstos y los subproveedores.

Se exigirá documentación escrita de la información sobre el suministro, para demostrar que existen los procedimientos de verificación y que permiten asegurar que la materia prima realmente cumple con los criterios de Madera Controlada FSC. Debe implementar un Sistema de Debida Diligencia (SDD) que tendrá como objetivo demostrar que existe un bajo riesgo de que estos materiales provengan de fuentes inaceptables. En la Figura 24 se muestran las principales etapas del SDD que deben aplicarse para cumplir el estándar FSC de Madera Controlada.

**Figura 24. Etapas de un SDD para Madera Controlada FSC**



## B - Recopilación de información necesaria para el SDD

El SDD consta de procedimientos escritos que explican cómo se verifica la conformidad de los materiales. También contiene información sobre los proveedores de estos materiales. La información que se debe obtener, registrar y actualizar según sea necesario es:



- Nombre y dirección de los proveedores;
- Descripciones de insumos y cantidades compradas;
- Especie (nombre científico y nombre común);
- Documentos de compra (facturas);
- Información relativa a las cadenas de suministro del proveedor (incluidos los subproveedores), a un nivel que permita la confirmación y el seguimiento de:
  - El riesgo de mezclarse con insumos no admisibles en la Cadena de Custodia FSC;
  - El país de recolección y el riesgo vinculado a este origen (Ver la Evaluación Nacional de Riesgos – ENR);

En la fase de obtención de la información, deben describirse las fuentes disponibles, su grado de exactitud, la forma en que se obtienen (sistemáticamente, previa solicitud, etc.) y se actualizan.

## C - Implementación de contratos específicos con sus proveedores

Se deben incluir cláusulas en los contratos con los proveedores que establezcan:

1. Una declaración jurada o bajo juramento sobre el origen de los productos entregados y de las especies de que se trate. La declaración por sí sola no es suficiente para demostrar el origen;
2. La obligación de informarle de cualquier cambio relacionado con las materias primas, el origen de los productos suministrados o la cadena de suministro de dichos productos;
3. Acceso a la información necesaria para determinar bajo riesgo:
  - Mediante el envío de documentos a petición suya,
  - Por cualquier auditoría in situ iniciada por su organización y/o su Entidad de Certificación, y/o el Organismo de Acreditación FSC (ASI).



## D – Verificación de la veracidad de las declaraciones de sus proveedores

El paso del análisis de riesgos puede formalizarse mediante una tabla que enumere y describa a sus proveedores. Deben explicarse los criterios precisos utilizados para designar el nivel de riesgo. Se debe justificar la necesidad (o no) de establecer auditorías a los proveedores para verificar el nivel de riesgo identificado.

A continuación, encontrará los pasos para validar la información recibida por sus proveedores:

### i. ¿Cómo evaluar la credibilidad de un proveedor?

Varios criterios pueden ayudar a medir la confiabilidad de un proveedor:

- Presencia o ausencia de una certificación de Cadena de Custodia válida con este proveedor (por ejemplo, FSC u otra certificación forestal): la visita anual de una Entidad de Certificación independiente reduce el riesgo de declaraciones falsas.
- Actividades y servicios del proveedor:
  - Transportista (documentación de transporte legal requerida);
  - Aserrador (evaluación del riesgo de mezcla según segmento de mercado y tipos de productos, análisis económico, ver más abajo);
  - Propietario del bosque;
  - Distribuidor ¿cuál es su proporción de proveedores directos, cuántos subproveedores tiene?
- Relaciones que tiene con este proveedor: regularidad de suministros, antigüedad, proporción/volumen de suministro, mala voluntad/falta de transparencia, posibles disputas en el pasado...
- Áreas de abastecimiento del proveedor: si este proveedor importa madera de países que no son de bajo riesgo, ¿cómo segrega su inventario?
- ¿Camiones completos o compuestos?
- Disputas/fraudes identificados por otros actores: prensa, partes interesadas, información legal, reputación, etc.
- En el caso de un aserradero que suministra subproductos de Aserradero, ¿también le suministra madera en rollo? Si es así, es probable que el origen de los subproductos del aserradero y de la madera en rollo sea el mismo.



Como último recurso, debe llevar a cabo una auditoría de los proveedores de los que no haya podido obtener información fiable sobre el origen de la madera.

### ii. ¿Qué elementos se pueden utilizar para evaluar la verosimilitud de la declaración original?

La declaración de origen de la madera por parte de los proveedores debe evaluarse para juzgar su veracidad. Se pueden prever al menos dos enfoques que pueden ser complementarios: la evaluación de la confiabilidad del proveedor y la evaluación de la credibilidad mediante un análisis económico del suministro.



Es necesario un conocimiento preciso de la actividad y de los procesos implantados en los proveedores para desarrollar el análisis de riesgos, y demostrar su coherencia/relevancia a los auditores.

Aquí hay varios ejemplos de documentos que pueden ayudar a certificar el origen de los productos:

- Para madera en rollo:
  - Contratos de corta;
  - Permiso de transporte: emitido después de la corta al transportista (ONF, ciertas cooperativas, ciertos expertos forestales);
  - Documento de transporte y documentación de entrega: con la información más precisa posible (municipio, número de sitio, etc.);
  - Especificaciones de los proveedores internos;
  - Lista de especies utilizadas y país de origen (declaración del proveedor): verificar que ninguna especie esté en la lista CITES.
- Para productos derivados de aserradero:
  - Un acuerdo legalmente vinculante (según la cláusula 2.5 de FSC-STD-40-005 V3-1): información sobre los orígenes y especies de coproductos;
  - Se recomienda realizar un análisis económico para los suministros de coproductos que necesitan ser controlados. Esto le permite justificar un alcance reducido del abastecimiento.
  - Es necesario tener en cuenta:
    - La descripción precisa de la actividad de sus proveedores y de su organización, del segmento de mercado considerado;
    - El costo de compra del coproducto y la capacidad de absorber los costos de transporte del material (para usted y sus proveedores);
    - El alcance máximo del suministro determinado por el análisis económico: ¿puede el proveedor abastecerse en una zona en la que exista un riesgo determinado para este suministro?



Los análisis económicos a veces pueden ser cuestionados por la evolución del mercado, como las presiones de los precios que conducirían a un aumento en el alcance del suministro o darían lugar a importaciones. Por ello es importante estar atento al seguimiento y actualización de los análisis económicos.

## E - Auditorías a sus proveedores, si la información obtenida no se considera suficientemente confiable

### i. ¿Cuándo realizar auditorías de proveedores?

No existe una regla general en cuanto a la necesidad de auditorías de proveedores. La decisión depende de la credibilidad de las declaraciones de proveedores y análisis de riesgos. La auditoría de proveedores es la solución de último recurso, cuando no podemos tener información fidedigna sobre el origen de la madera, o cuando queden dudas.

Podemos distinguir dos tipos de auditorías a proveedores, que tienen diferentes objetivos:

1. Para la verificación de la relevancia de su SDD (usted compara el SDD que ha elaborado con la realidad sobre el terreno en las instalaciones del proveedor). En este caso, es recomendable hacer estas auditorías antes de la auditoría de la Entidad de Certificación para proporcionar los elementos necesarios al auditor;
2. Para mitigar un riesgo identificado de mezcla con madera cuyo origen no es de bajo riesgo (identificado por ejemplo mediante análisis documental, análisis económico, camiones mixtos, etc.). Se implementan solo con proveedores para quienes el riesgo de mezcla no se considera bajo, y deben realizarse antes de su auditoría FSC para validar suministros futuros de estos proveedores.



## ii. Algunos consejos para realizar auditorías a sus proveedores

Los proveedores auditados deben elegirse de acuerdo con una metodología explicada y consistente. Para facilitar las auditorías de proveedores y hacerlas efectivas (es decir, capaces de identificar los posibles riesgos, así como las medidas necesarias para mitigarlos), es importante haber tenido en cuenta varios puntos:

- Previamente a la auditoría de proveedores, será necesario tener claramente definidos los puntos a auditar y los documentos o procedimientos que deberán ser verificados, dependiendo de los elementos utilizados para identificar el origen y analizar el riesgo de mezcla;
- Es aconsejable ser lo menos intrusivo posible y dejar claro al proveedor qué información es necesaria y cuál no (precios de compra y nombres de sub-proveedores, por ejemplo). La información confidencial puede cubrirse con rotulador o blanco en las pruebas de origen recogidas durante las auditorías adjuntas a su certificado FSC en la base de datos en línea FSC.
- Las auditorías de los proveedores deberán documentarse. Su Entidad de Certificación solicitará pruebas de auditorías de proveedores durante sus auditorías FSC. puede proporcionar:
  - El programa de auditoría, cuyas reglas de muestreo se ajusten al nivel de riesgo determinado;
  - Informes de auditoría, incluida la firma del proveedor y la certificación de los documentos verificados;
  - En su caso, elementos de seguimiento de los riesgos identificados
- Debe informar a su proveedor con antelación de los objetivos de la auditoría, de forma clara.
- Debe tratar de minimizar el impacto del “tiempo” en sus actividades. Para ello, es conveniente que el auditor aproveche los días de visitas comerciales;
- Para asegurar una forma de independencia y legitimidad para su auditor, idealmente no debería estar directamente involucrado en la relación comercial con el proveedor que va a auditar.

## iii. Resultados de auditorías a sus proveedores

Las auditorías pueden conducir a dos tipos de resultados:

1. Los suministros cumplen con los criterios de Madera Controlada (por el origen geográfico de toda la madera que probablemente se le entregue); o bien
2. La separación física de la madera de riesgo especificado (o de riesgo no especificado) no está garantizada en el proveedor: el proveedor será considerado en riesgo y la madera entregada a usted no puede ser considerada Madera Controlada FSC en su estado actual.

## F - Resultado de su análisis de riesgo

Una vez recopilada toda la información de sus proveedores, validada y formalizada en su SDD, es posible sacar conclusiones sobre el riesgo aplicable.

En caso de que la información recopilada demuestre que sus suministros no certificados FSC son:

- de áreas de bajo riesgo en los Análisis Nacionales de Riesgo validados por FSC y luego
- que no hay riesgo de mezclarse con madera de otras zonas en su proveedor

entonces puede considerar estos suministros como materiales controlados e integrarlos en los productos FSC Mixtos, o venderlos con la declaración FSC de Madera Controlada.

Si la madera no proviene de zonas de bajo riesgo, o la información recabada de sus proveedores no permite decidir sobre el origen de la madera, estos suministros no pueden ser considerados como materiales controlados y no deben incorporarse a los productos FSC.



## G - Comprobaciones y actualizaciones de SDD

El SDD es verificado por la Entidad de Certificación durante las auditorías. Su SDD debe revisarse y actualizarse al menos una vez al año, y debe realizar una auditoría interna del SDD al menos una vez al año. La Entidad de Certificación publicará un resumen público de su SDD del que haya eliminado toda la información confidencial como un anexo a su certificado FSC en la base de datos en línea del FSC.



La información y descripciones en los SDD deben ser rigurosas y generalmente son analizadas de manera bastante detallada por los auditores, en términos de lógica, precisión, actualización de procedimientos.

## H. Resumen de los tipos de documentos utilizados para mantener su SDD, y que deberían poder presentarse durante las auditorías

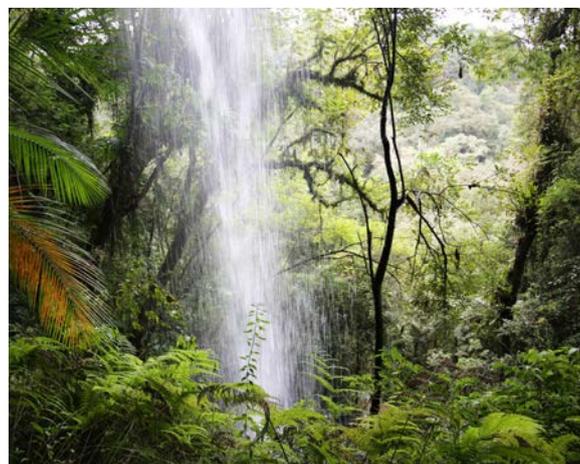
Los documentos descritos en la Tabla 4 son ejemplos de listas, informes y pruebas que pueden ayudarle a implementar su SDD, para la auditoría interna anual del SDD y para la auditoría anual realizada por su Entidad de Certificación.

**Tabla 4. Ejemplo de lista de documentos a incluir en el SDD**

Lista de documentos que se pueden presentar en la auditoría	Documento obligatorio + Plazo mínimo de actualización	Factores de mitigación de riesgos, criterios de selección para auditorías internas
<b>Lista de proveedores actualizada</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Documento obligatorio para presentar a la auditoría del FSC</li> <li>Actualizar al menos anualmente, generalmente establecido para el año siguiente.</li> </ul>	Confiabilidad de los proveedores (estatutos, certificados de Cadena de Custodia, relaciones, etc.)
<b>Lista de sub-proveedores</b>	Esta lista no es obligatoria, pero puede resultar necesaria debido a las conclusiones del análisis de riesgos. Deberá actualizarse anualmente si está presente.	Separación física de la madera de sub-proveedores
<b>Informe de auditoría interna SDD</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Documento obligatorio para ser presentado a la auditoría del FSC</li> <li>Actualización anual obligatoria del SDD y auditoría interna del SDD</li> </ul>	
<b>Informes de auditoría interna del FSC</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>El documento debe ser presentado por la Entidad de Certificación</li> <li>Actualizar al menos una vez al año</li> </ul>	
<b>Contrato/especificaciones que incluyan información suficiente para determinar el origen de la madera y/o declaración de especies por parte del proveedor con la lista de país de origen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Documento obligatorio</li> <li>Actualizar al menos anualmente</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tipo de especies aserradas: especies locales, especies que pueden provenir de un área de riesgo</li> <li>Análisis económico (particularmente para coproductos)</li> </ul>
<b>Contratos de compra o tala</b>	Al menos actualización anual de la lista	
<b>Hojas de ruta y comprobantes de entrega (con sellos y/o comprobantes de pesaje)</b>	Documentos útiles para demostrar el origen de los bosques	
<b>Permiso de extracción</b>		
<b>Informe de auditoría de proveedores</b>	Como último recurso si la información facilitada por los proveedores no permite determinar con fiabilidad el origen de la madera	

## Análisis Nacionales de Riesgos validados por FSC

FSC publica los análisis de riesgo que deben usarse para determinar el nivel de riesgo relacionado con el origen geográfico de la cosecha de sus suministros. Se trata de las Evaluaciones Nacionales de Riesgos (ENR, Evaluación Nacional de Riesgos) y los Análisis Nacionales de Riesgos Centralizados (ENRC, Evaluación Nacional de Riesgos Centralizados).



© FSC GD / Arturo Escobar

Una herramienta en línea le permite ver las conclusiones de todos los análisis de riesgo existentes validados por FSC: <https://connect.fsc.org/es/certificacion-de-cadena-de-custodia/plataforma-de-evaluaciones-de-riesgos-fsc> (Figura 25).

Para cada país (o región) analizado, se encuentra el resultado correspondiente para cada indicador:

- Bajo = riesgo bajo para todo el país cubierto por la ENR o el área cubierta por la ENRC
- Diferenciado = riesgo(s) existente(s) para al menos una región del país considerado
- Especificado = riesgo(s) existente(s) en el país considerado

Figura 25. Plataforma de análisis de riesgo FSC (imagen octubre 2023)



 Todos las ENR de América Latina muestran algún tipo de riesgo diferenciado o especificado.

Si compra madera de un país cuyo análisis de riesgo muestra al menos un riesgo diferenciado o especificado, debe tener en cuenta este riesgo y responder con precisión. La mayoría de los riesgos presentados son aplicables a la madera aprovechada en una determinada región del país:

- Si puede demostrar que la madera fue talada en un área definida como de bajo riesgo en la ENR o ENRC, la madera puede considerarse como material controlado;
- Si su madera procede de la zona de aplicación de los riesgos especificados, deberá implantar imperativamente las medidas de mitigación de riesgos recomendadas en la ENR o ENRC. Si las medidas de mitigación no pueden ser implementados de manera satisfactoria, estos suministros no pueden integrarse en las producto FSC.



© FSC GD / Arturo Escobar



Estos suministros deberán examinarse caso por caso. Los métodos de mitigación de riesgos no se presentan más en este documento.

En el caso de obtener madera no certificada FSC de países en los que no existe ENR o ENRC, su organización debe establecer su propio análisis de riesgo para el área en cuestión. Este enfoque no se presenta en este documento.

## Vender productos de Madera Controlada FSC

Las organizaciones certificadas FSC que incluyen Madera Controlada FSC en el alcance de su certificación tienen un código de certificado de Madera Controlada FSC del formulario XX-CW-000000 además de su código de certificado XX-COC-000000.

Este código de certificado de Madera Controlada FSC permite vender Madera Controlada FSC a organizaciones que tengan un certificado de Cadena de Custodia FSC válido, o a organizaciones involucradas en proyectos certificados por FSC. No está autorizado a vender productos que lleven una declaración de Madera Controlada FSC a una organización que no posea un certificado FSC o que no sea parte de un proyecto certificado FSC.



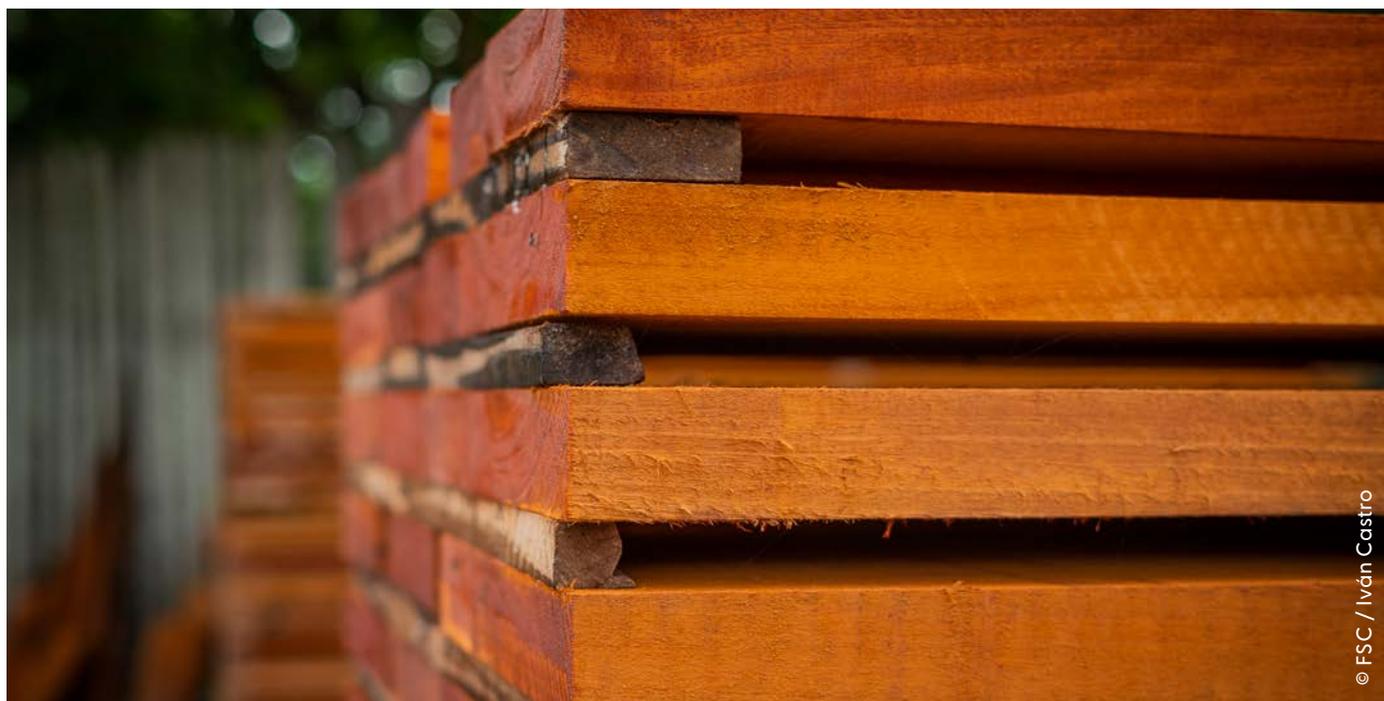
El uso de la marca FSC en el contexto de la promoción de productos que llevan una etiqueta de Madera Controlada FSC se rige estrictamente por el estándar para el uso de la marca FSC-STD-50-001 V2-1.

## Tratamiento de reclamos en relación con su SDD

Debe tener un procedimiento escrito para manejar comentarios y quejas relacionadas con su SDD. Cualquier comentario o queja relacionada con su SDD, debe ser registrado y respondido de acuerdo con la sección correspondiente en el estándar FSC-STD-40-005 V3-1.



© FSC / Iván Castro



© FSC / Iván Castro



## Las preguntas que hacer

- ¿Tendré que implementar el estándar FSC de Madera Controlada?
- ¿En qué país se cosechó la madera no certificada FSC?
- ¿Mi sistema de diligencia debida descarta el riesgo de madera de actividades inaceptables?



## Recursos documentales

- El estándar FSC-STD-40-005 V3-1 se aplica a las organizaciones de Cadena de Custodia FSC que se abastecen de materiales que no llevan una declaración FSC y desean utilizarlos en productos FSC Mixto
- Las conclusiones de los Análisis de Riesgos Nacionales y Regionales se recopilan en: <https://connect.fsc.org/es/certificacion-de-cadena-de-custodia/plataforma-de-evaluaciones-de-riesgos-fsc>
- La Directiva FSC-DIR-40-005 V1-0 proporciona más información sobre cómo gestionar los suministros de materiales controlados
- Los proveedores que pueden vender productos con la etiqueta de Madera Controlada FSC pueden identificarse en el Tablero Público de Certificados FSC <https://connect.fsc.org/fsc-public-certificate-search>

## Ficha 3.5 Materiales recuperados

Las organizaciones que compran materiales recuperados para integrarlos a productos FSC Reciclados o FSC Mixtos deben implementar el estándar sobre el suministro de materiales recuperados, con el fin de validar el origen de estos suministros. Este estándar FSC-STD-40-007 V2-0 es complementario al estándar de Cadena de Custodia FSC.

### Las dos categorías de materiales recuperados en las definiciones del FSC

#### A. Materiales de recuperación post-consumo

Los materiales que han sido recuperados de productos comerciales o de consumo que a su vez han sido utilizados para su propósito final por individuos, hogares o establecimientos comerciales, industriales e institucionales como usuarios finales del producto.

- i. En el caso de los materiales derivados de madera, ejemplos de materiales de recuperación post-consumo son los embalajes de transporte (palés, cajas de transporte, bobinas de cable al final de su vida útil), escombros procedentes de la construcción y de demolición, madera de rechazo, y cualquier otro tipo de material similar generado durante la transformación de la madera de reciclaje.
- ii. Para los materiales a base de pulpa, los embalajes de transporte, las revistas y periódicos antiguos de particulares, oficinas o centros de clasificación son ejemplos de materiales de recuperación post-consumo.

#### B. Materiales recuperados pre-consumo

El material que ha sido recuperado de un proceso de transformación secundaria o de una fuente industrial posterior en la cadena de producción, donde el material no se ha producido de manera intencionada, no es válido para el uso final y no puede ser reutilizado in situ en el mismo proceso de fabricación que lo generó.



El FSC considera que los subproductos de la transformación primaria son materiales vírgenes, no materiales recuperados.

FSC distingue los materiales recuperados a base de madera (madera sólida, paneles de proceso, etc.) que se encuentran en las clasificaciones de tipo de producto FSC “W” y los materiales recuperados a base de pulpa (papel, cartón...) que están en las clasificaciones de tipo de producto FSC “P”.

- i. En el caso de los materiales a base de madera, los desechos de carpintería, las existencias no aptas para el consumo, las deterioradas y las existencias en exceso pueden considerarse, por ejemplo, como materiales de recuperación pre-consumo.



Los productos que contienen madera recuperada pre-consumo están sujetos a los Reglamentos de la madera de la Unión Europea.



- ii. Para materiales a base de pulpa, devoluciones de imprentas, periódicos no vendidos, residuos de moldeadores son ejemplos de materiales de desecho pre-consumo.



Los productos de papel que pueden reutilizarse en su lugar de producción no pueden considerarse materiales recuperación.

## Suministro y uso de materiales reciclados

### A - Valor de los suministros

- i. Para los materiales a base de madera:
  - La madera recuperada post-consumo (p. ej. tarimas al final de su vida útil) es un suministro que contribuye a las declaraciones FSC (Ficha 3.2 “ Conformidad de los suministros y ventas FSC”), tiene un “Valor FSC” equivalente a un suministro que lleva una etiqueta “FSC Reciclado 100%”.
  - La madera recuperada antes del consumo (p. ej., recortes de carpintería recuperada) no se considera un suministro que contribuya a las declaraciones FSC. Es un abastecimiento calificado en productos certificados FSC, pero no proporciona ningún “valor FSC”, de la misma manera que la Madera Controlada FSC.
- ii. Para materiales de pulpa de papel
  - Los materiales de fabricación de papel pre-consumo y post-consumo no están diferenciados por el estándar de Cadena de Custodia FSC para materiales a base de pulpa. Los materiales recuperados de papel pre-consumo y post-consumo tienen un “valor FSC” equivalente a un suministro etiquetado como “FSC Reciclado 100 %”.



### B - Validación y seguimiento de proveedores

Antes de que pueda validar sus suministros de materiales de desecho, debe recopilar información sobre cada proveedor de estos materiales: deberá mantener actualizada la información relativa a sus proveedores, y definir las evidencias y acciones necesarias para demostrar que los materiales suministrados cumplen con las definiciones establecidas por FSC.

Si el proveedor no proporciona evidencia suficiente para decidir objetivamente sobre la clasificación de materiales reciclados pre o post-consumo de los materiales que se entregarán, deberá incluirse en el Programa de Auditoría de Proveedores.



### C - Inspección al recibir

Una vez recibidos los materiales que se validarán como materiales recuperados, deben inspeccionarse y clasificarse como pre-consumo o post-consumo (o posiblemente como no conformes). Las pruebas utilizadas para esta clasificación (documentos de entrega, fotografías, etc.) deben conservarse.



Un procedimiento escrito debe prever las acciones a tomar cuando los materiales recibidos no cumplan con las especificaciones emitidas por el proveedor (clasificación pre-consumo o post-consumo, cantidades...). Será necesario llevar registros de las actuaciones realizadas para presentarlas durante su auditoría anual.

Si los materiales recibidos son una mezcla de materiales de recuperación post-consumo y pre-consumo, Hay dos posibilidades:

- Rebajar todo este suministro mixto a pre-consumo; o
- Obtener una declaración de cantidades pre-consumo y post-consumo del proveedor e incluir a este proveedor en el Programa de Auditoría de Proveedores.

## D - Programa de auditoría de proveedores

Se debe implementar un Programa De Auditoría del Proveedor para los proveedores que:

- Entregan materiales recuperados pre-consumo y post-consumo e informan las cantidades de cada categoría en la mezcla; y/o
- No proporcionan pruebas suficientes para tomar una decisión objetiva sobre la clasificación como materiales recuperados antes o después del consumo.

El Programa de Auditoría del Proveedor consiste en una evaluación in situ de una muestra de proveedores incluidos en este programa, al menos una vez al año. Estas auditorías pueden ser realizadas por usted, por una Entidad de Certificación acreditada o por otro auditor externo calificado.

Los puntos por auditar son las instrucciones o procedimientos que tenga el proveedor para controlar y clasificar los materiales recuperados, cualquier capacitación e instrucción de los empleados en estos temas, y registros que demuestren el origen de materiales entregados a usted (fotos, direcciones de los lugares de derribo, facturas, etc.).



© FSC / María Pía Rázuri



## Las preguntas que hacer

- ¿Mis materiales reciclados son preconsumo o postconsumo?
- ¿Quiénes son mis proveedores de material recuperado?
- ¿Qué evidencia tengo para clasificar mis materiales recuperados? ¿Es esta evidencia objetivamente creíble?
- ¿Debo establecer un plan de auditoría para mis proveedores?



## Recursos documentales

- Estándar FSC para el suministro de material recuperado para su uso en Grupos de Producto FSC o Proyectos Certificados FSC - FSC-STD-40-007-V2-0; detalla todos los puntos tratados aquí.
- *Se recomienda usar la versión vigente de los estándares del FSC mencionados en esta guía.*

## Ficha 3.6 Subcontratación

La subcontratación es habitual en las industrias de la madera y el papel. Sin embargo, el FSC tiene una definición precisa de las actividades de subcontratación, en las que el propietario deberá conservar la propiedad de la materia prima y del producto.

Las actividades tercerizadas deben estar incluidas en la certificación de Cadena de Custodia del mandante.

### Definiciones de subcontratación FSC

La subcontratación se define en el sistema FSC como una práctica consistente en delegar la realización de actividades, o tareas, generando un determinado servicio o producto a una organización distinta a la propia, y durante el cual conserva la propiedad de los productos FSC.

Las actividades subcontratadas pueden realizarse dentro de su establecimiento (para actividades que no tiene el control o supervisión) o fuera de él.

Las actividades sujetas a acuerdos de subcontratación son aquellas que entran dentro del alcance del certificado de organización, tales como:

- Corta (por ejemplo, si compra árboles en pie FSC y un maderero fuera de su organización corta los árboles de su propiedad);
- La compra de materiales integrados a su Cadena de Custodia FSC;
- Procesamiento de productos integrado en su Cadena de Custodia FSC;
- El almacenamiento de productos integrados en su Cadena de Custodia FSC que aún no hayan sido vendidos (cuyas facturas y comprobantes de entrega aún no hayan sido publicados al momento del almacenamiento);
- etiquetado FSC (por ejemplo, impresión de etiquetas FSC por una organización de impresión por contrato);
- Facturación de productos certificados FSC.



La organización que realiza la operación de subcontratación (contratista) puede o no tener la certificación de Cadena de Custodia FSC.



Antes de subcontratar actividades a un nuevo contratista, debe notificar a su Entidad de Certificación las actividades a subcontratar, así como el nombre y los datos de contacto del contratista. Debe esperar la validación de la Entidad de Certificación antes de iniciar cualquier operación.



No hay obligación de recuperar la posesión física de los productos FSC después de que la actividad haya sido contratada. Los productos pueden ser enviados directamente por el contratista a sus clientes, si el acuerdo de subcontratación lo prevé.

## Actividades subcontratadas a un contratista sin certificación FSC



La realización de una actividad incluida en el alcance de su certificación FSC con un contratista no certificado FSC, requiere el establecimiento de un acuerdo de subcontratación.



En el contrato de subcontratación, el contratista no certificado debe comprometerse a:

- Cumplir con todos los requisitos de certificación vigentes y con los procedimientos de su organización relacionados con la actividad subcontratada;
- No usar elementos de la marca FSC sin permiso;
- No subcontratar las actividades FSC que se le encomiendan;
- Aceptar el hecho de que su Entidad de Certificación pueda auditarlo;
- Notificarle en un plazo de 10 días hábiles si se trata de una organización desvinculada del FSC (no autorizada para realizar actividades FSC por incumplimiento de la Política de la Asociación).

## Actividades subcontratadas a un contratista certificado por FSC



Si desea subcontratar una actividad a un contratista que posee un certificado FSC, debe asegurarse de que la actividad en cuestión esté bien cubierta tanto por el alcance de su certificación como por el alcance de su propia certificación.

En este caso también será necesario un acuerdo de subcontratación.

## Procedimiento y convenio de subcontratación



Su procedimiento FSC debe indicar qué actividades están sujetas a acuerdos de subcontratación (por ejemplo: compra, procesamiento, almacenamiento, etiquetado o facturación de productos, etc.). También debe incluir una lista de sus contratistas.

Los procedimientos documentados deben entregarse a sus contratistas, deben describir cómo se manejan los materiales FSC para que no se mezclen con otros materiales durante la actividad subcontratada.

## Riesgo de la subcontratación



El estándar para la evaluación de la Cadena de Custodia por parte de las entidades de certificación define el riesgo involucrado en actividades subcontratadas. Si el riesgo se define como alto para uno o más de sus contratistas, su Entidad de Certificación deberá realizar auditorías en una muestra de ellos.

Varios criterios definen un riesgo de subcontratación como alto:

- Subcontrata casi toda o toda su producción; y/o
- Su contratista mezcla varios suministros (por ejemplo, FSC 100 %; materiales controlados, Madera Controlada FSC, etc.); y/o
- Su contratista coloca la etiqueta FSC en el producto; y/o
- Su contratista no le devuelve físicamente el producto certificado FSC después de su operación de subcontratación; y/o
- Las actividades se subcontratan a una organización ubicada en otro país, y ese país tiene un Índice de Percepción de Corrupción (IPC) por debajo de 50.

Varias acciones pueden mitigar el riesgo para los contratistas:

- El producto está permanentemente etiquetado o marcado, de manera que el contratante no puede modificar o intercambiar los productos (por ejemplo, estampados o estampados en caliente); y/o
- El producto se paletiza o se mantiene como una unidad fija que no se puede separar durante la subcontratación; y/o
- El contratista está empleado para servicios que no implican la fabricación o el procesamiento de productos certificados (por ejemplo, almacenamiento, distribución, logística); y/o
- El contratista posee un certificado FSC que incluye procedimientos documentados para los servicios subcontratados que realiza bajo su certificado.



Su Entidad de Certificación es la única entidad autorizada para decidir sobre el nivel de riesgo aplicable a sus contratistas.

## Haga que un proveedor coloque su código de licencia de uso de marcas registradas FSC: acuerdo de etiquetado entre dos organizaciones certificadas FSC

Si utiliza una organización certificada FSC para llevar a cabo operaciones de etiquetado certificado para sus productos (por ejemplo, para tener una etiqueta FSC con su código de licencia de uso de marcas registradas FSC adherida al empaque), debe establecer un acuerdo de etiquetado.



El acuerdo debe especificar que su proveedor marque los productos (o empaques) usando su licencia FSC, y se deben cumplir varias condiciones:

- Los productos por etiquetar deben estar incluidos en el alcance de su certificado, y el de su proveedor certificado;
- Su Entidad de Certificación y el de su proveedor certificado deben ser informados de este acuerdo por escrito. Se debe determinar la organización responsable de validar los usos de la marca FSC;
- El proveedor certificado es responsable de garantizar que su código de licencia de uso de marcas registradas FSC solo aparezca en los productos destinados a usted;
- Si el proveedor certificado utiliza contratistas, debe asegurarse de que solo utilicen este código de licencia de uso de marcas registradas FSC en los productos destinados a usted;
- El acuerdo debe ponerse a disposición de las entidades de certificación para las auditorías.



Por ejemplo, si usted es un importador de productos terminados con certificación FSC y es una organización que posee un certificado FSC válido, puede pedirle a su proveedor de productos terminados que pegue la etiqueta FSC con su código de licencia de uso de marcas registradas FSC en estos productos destinados a usted.



## Las preguntas que hacer

- ¿Qué actividades estoy subcontratando?
- ¿Mis contratistas han firmado el acuerdo de subcontratación?
- ¿Mi Entidad de Certificación ha validado correctamente la subcontratación?



## Recursos documentales

- La sección “13 Subcontratación” del estándar FSC-STD-40-004 V3-1 detalla la implementación de la subcontratación.
- La sección “9 Evaluación de contratistas que operan bajo acuerdos de subcontratación” del estándar FSC-STD-20-011 V4-2 detalla las condiciones para la evaluación de la subcontratación por parte de las entidades de certificación.
- El acuerdo de etiquetado FSC entre dos organizaciones certificadas se describe en el estándar FSC-STD-50-001 V2-1, cláusula 4.8.
- El Índice de Percepción de la Corrupción (IPC) está disponible en la página web de la ONG Transparencia Internacional: <https://www.transparency.org>. Este índice se actualiza cada año.
- *Se recomienda usar la versión vigente de los estándares del FSC mencionados en esta guía.*

## Ficha 3.7 Comprender el sistema de estándares FSC

Cada sistema de certificación utiliza su propia nomenclatura. El objetivo de esta sección es explicar cómo se clasifican los distintos estándares FSC y proporcionar una lista de los estándares aplicables a la certificación de Cadena de Custodia.

### El sistema de documentación FSC

La documentación del sistema FSC se clasifica de acuerdo con un orden jerárquico presentado en la Figura 26, y un sistema de codificación presentado en la Tabla 5.



**Figura 26. Jerarquía de los documentos del sistema FSC**



Las Políticas (POL) son la base del sistema FSC y definen las principales directrices especificadas en los Estándares (STD): son los estándares que sirven como documento de referencia para llevar a cabo las auditorías de certificación.

Los Procedimientos (PRO), Directivas (DIR) e Interpretaciones (INT) especifican los puntos prácticos de los estándares. Las Directivas agrupan varios Consejos (ADV).



Las políticas, normas y procedimientos se actualizan cuando es necesario y, por lo general, permanecen sin cambios durante varios años.

Las Directivas e Interpretaciones se actualizan con mayor regularidad en respuesta a consultas específicas planteadas por titulares de certificados o Entidades de Certificación, y pueden añadirse varias veces al año.

Los demás documentos publicados por FSC Internacional, FSC América latina y las demás oficinas nacionales, como guías y fichas técnicas, son herramientas que ayudan a explicar los documentos normativos, pero no los sustituyen.

**Tabla 5. Codificación de documentos FSC, ejemplo con FSC-STD-40-005 V3-1 ES: Estándar FSC de Cadena de Custodia de Madera Controlada, versión 3, revisión 1 en español**

STD	40	005	V3-1	ES
TIPO DE DOCUMENTO	FAMILIA DE DOCUMENTOS	IDENTIFICACIÓN DE DOCUMENTOS	VERSIÓN DEL DOCUMENTO	IDIOMA DEL DOCUMENTO
POL: política STD: estándar PRO: procedimiento DIR: directiva INT: interpretación GUI: guía	01 Documentos básicos 10 Gestión del Sistema de Calidad 20 Entidades de Certificación 30 Manejo Forestal 40 Cadena de Custodia 50 Uso de la Marca 60 Procesos Nacionales		Esta es la 3ª revisión mayor, con 1 revisión menor.	El inglés EN y el español ES son las dos lenguas oficiales.

## Documentos normativos aplicables a la certificación CoC

La tabla 6 resume todas las normas/estándares aplicables o susceptibles de aplicarse a la certificación de la Cadena de Custodia.



**Tabla 6. Políticas y normas aplicables a todos los titulares de certificados de Cadena de Custodia**

	Referencia	Título	Puntos clave
Normas y política básica	FSC-STD-40-004	Certificación de la Cadena de Custodia	Documento base para la certificación de la Cadena de Custodia, en el que se especifican los requisitos mínimos de gestión y producción
	FSC-STD-40-004a	Clasificación de productos FSC	Nomenclatura de los productos cubiertos por la certificación FSC de Cadena de Custodia
	FSC-POL-01-004	Política de asociación de organizaciones al FSC	La posición del FSC sobre las actividades inaceptables que no pueden realizar las organizaciones asociadas al FSC, e indica el mecanismo de disociación
	FSC-STD-50-001	Requisitos para el uso de la marca registrada FSC® por parte de los titulares de certificados	Requisitos para el uso de la marca registrada FSC en el etiquetado, promoción de productos certificados FSC y promoción de la certificación FSC
Normas adicionales	FSC-STD-40-003	Certificación de la Cadena de Custodia de sitios múltiples	Condiciones y requisitos para la expedición y gestión de un certificado Cadena de Custodia multisitio o de grupo
	FSC-STD-40-005	Requisitos para la Obtención de Madera Controlada FSC	Requisitos que debe cumplir el Sistema de Diligencia Debida para el abastecimiento de madera no certificada FSC que se integrará a grupos de productos FSC y proyectos certificados FSC
	FSC-STD-40-007	Adquisición de material recuperado para su uso en grupos de productos FSC o proyectos certificados FSC	Requisitos para la compra, verificación y clasificación de los insumos de recuperación que se incluirán en los grupos de productos FSC y en los proyectos certificados FSC

Si aún no lo ha hecho, le recomendamos que descargue los estándares aplicables vigentes a su organización. También se recomienda especialmente que compruebe (al menos una vez al año) si los estándares aplicados en los procedimientos de su organización están actualizados.



FSC Latinoamérica y FSC Internacional anuncian la publicación de nuevos documentos en sus boletines, en su página web y en las redes sociales profesionales. Las entidades de certificación también notifican a sus clientes cualquier cambio y actualización en los estándares aplicables.



## Las preguntas que hacer

- ¿Qué estándares FSC aplican a mi organización?
- ¿Estoy aplicando las versiones actuales de los estándares aplicables?
- ¿Están actualizados mis procedimientos y referencias?



## Recursos documentales

- Las versiones actuales de los documentos normativos FSC están disponibles en español e inglés en el centro de documentación de FSC Internacional: <https://connect.fsc.org/es/document-centre>.



FSC F000100

Si requiere mayor información, contáctenos a nuestro correo electrónico:  
[latinoamerica@fsc.org](mailto:latinoamerica@fsc.org)