

RELATÓRIO DE AUDITORIA

CADEIA DE CUSTÓDIA – PRINCÍPIOS, CRITÉRIOS E
INDICADORES

PADRÃO NORMATIVO: NBR 14.790:2014 - CERFLOR

EMPRESA AUDITADA: SAMAB CIA. IND. COM. DE PAPEL

ESCOPO DE CERTIFICAÇÃO:

“Importação e compra nacional de papéis, certificados FSC, para finalidade de distribuição/revenda e transformação de bobinas para bobinas em novas larguras ou para folhas”. Escopo multisite – Filiais São Paulo, Rio de Janeiro e Fortaleza.

Data da Auditoria Principal: 19 - 22/09/2011

Data da 3ª Manutenção: 23-25/09/2014

Maria Augusta Godoy

Auditor Líder

Bureau Veritas Certification

Av. do Café 277, 5º andar, Torre B

São Paulo-SP



SUMÁRIO

I. TERCEIRA AUDITORIA DE MANUTENÇÃO	3
1. Planejamento e Realização da 3ª Auditoria de Manutenção	3
2. Lista de pessoal auditado durante toda a auditoria:	4
3. Equipe de Auditoria.....	4
4. Alterações no Escopo do Certificado.	5
5. Lista de Fornecedores atualizada	5
6. Lista de Produtos atualizada	5
7. Uso da Marca Registrada PEFC/CERFLOR	6
8. Processos Auditados	6
9. Requisitos Avaliados	10
10. Não Conformidades Anteriores – Eficácia dos Planos de Ação	11
11. Não Conformidades Registradas.....	11
11. Oportunidades de Melhoria e Observações Registradas.....	11
12. Conclusão	11



I. TERCEIRA AUDITORIA DE MANUTENÇÃO

1. Planejamento e Realização da 3ª Auditoria de Manutenção

23 Setembro 2014

MPG São Paulo

Hora Atividades

7:00 Viagem

9:30 Abertura da 3a manutenção na presença do representante da direção

9:45 Tour pela empresa

10:00 Revisão documental : NCs, CoC Manual, treinamento, saúde e segurança, registros

15:30 Controle de Volume – entradas e saídas

24 Setembro 2014

MPG São Paulo

Hora Atividades

09:00 Documentos de gestão Multi site

13:00 Entrevistas, rastreabilidade do processo, registros e uso da marca

16:00 Wash-up meeting

18:00 Viagem para o Rio de Janeiro

25 Setembro 2014

MPG Rio de Janeiro

Hora Atividades

9:00 Entrevistas, rastreabilidade do processo , registros

15:00 Apresentação dos resultados ao Representante da Direção

16:00 Reunião de Encerramento

17:00 Viagem de retorno



2. Lista de pessoal auditado durante toda a auditoria:

- Sra. Marília Poloni – Representante da Direção
- Sr. Michel Pereira – PCP Supervisor
- Sr. Eber Louredo – Supervisor de Logística
- Sr. José Roberto Alves - Gerente
- Mrs. Zelia Melo – Gerente da filial Rio de Janeiro
- Sra. Zeneth Borges –Vendas - Rio de Janeiro
- Sra. Juliana de Melo – Impostos, faturamento - Rio de Janeiro
- Sr. Paulo Rocha – Faturamento - Rio de Janeiro
- Sr. André Luis – Responsável pelo armazém - Rio de Janeiro
- Sr. Expedito – Armazém – São Paulo
- Sr. David Santos – Expedição– São Paulo
- Sra. Maria José Martins – PCP – São Paulo
- Sr. José Carlos da Silva - recebimento do material- São Paulo

3. Equipe de Auditoria

- Auditor Líder:** - Maria Augusta Godoy, Engenheira Florestal, MSc. Manejo e Ecologia Florestal, auditoria independente.
- Auditores:** - NA



4. Alterações no Escopo do Certificado.

A empresa alterou o endereço do escritório central em São Paulo. Necessário emissão de novo certificado com a atualização de contatos. Escopo e Sistema de Gestão não foram alterados.

Novo endereço:

SAMAB CIA. IND. COM. DE PAPEL

Rua Henry Ford, 140

Mooca – São Paulo 03109-000

Contato: + 55 (11) 3670.0800 / + 55 (11) 3670.0907

www.samab.com.br / maria.polini@samab.com.br

5. Lista de Fornecedores atualizada

Site	Produto Comprado	Natureza	Declaração	Origem (País)	Fornecedor	Código da Cadeia de Custódia do (Fornecedor)	Quantidade 2014 (até Agosto)	Quantidade 2013 (ton)
São Paulo	WFC	Papel	PEFC 100%	Finlândia e Alemanha	UPM - Kymmene	CH11/0831	5.466,981	6.980,785
	LWC	Papel	PEFC 100%	Reino Unido	UPM - Kymmene	CH11/0831	2.965,344	3.735,318
	Jornal	Papel	PEFC 100%	França	UPM - Kymmene	CH11/0831	0,000	219,733
Rio de Janeiro	WFC	Papel	PEFC 100%	Finlândia e Alemanha	UPM - Kymmene	CH11/0831	1.309,371	1.490,185
Fortaleza	WFC	Papel	PEFC 100%	Finlândia e Alemanha	UPM - Kymmene	CH11/0831	42,542	910,903
	MWC / SC	Papel	PEFC 100%	Alemanha	UPM - Kymmene	CH11/0831	0,000	314,477
Total							9.784,239	13.651,400

6. Lista de Produtos atualizada

Site	Produto Vendido	Natureza	Declaração	Destino	Quantidade 2014 (até Agosto)	Quantidade 2013 (ton)
São	WFC	Papel	PEFC 100%	Clientes	4.718,08	5.157,801



Paulo	LWC	Papel	PEFC 100%	Clientes	2.382,55	3.146,216
	Jornal	Papel	PEFC 100%	Clientes	116,78	88,536
Rio de Janeiro	WFC	Papel	PEFC 100%	Clientes	974,18	1.145,892
Fortaleza	WFC	Papel	PEFC 100%	Clientes	182,31	762,869
	MWC / SC	Papel	PEFC 100%	Clientes	82,64	233,733
Total					8.456,523	10.535,046

7. Uso da Marca Registrada PEFC/CERFLOR

Evidenciado que a SAMAB enviou para aprovação do Logo Promocional no site da empresa : www.samab.com.br, enviada em 10/09/2014. Aguardando retorno do Inmetro.

8. Processos Auditados

Processos Auditados	Observações
Aquisição (Armazenagem e Recebimento)	<p>Evidenciado recebimento de matéria prima – papel e resmas – nos sites de SP e RJ.</p> <p>Sra. Juliana de Melo – responsável pelo controle fiscal, entrada e faturamento no Rio de Janeiro. Faz a entrada da mercadoria na SAMAB.</p> <p>Evidenciada NF UPM Sales Oy, de 25.07.14 – ID 18294461, 100% PEFC, Finlândia. Certificado CH 110831.</p>
Processamento	<p>Processamento realizado somente no site de São Paulo. Nos outros sites é realizada somente a venda, armazenamento e distribuição.</p> <p>Processo de rastreabilidade de Cerflor na industrialização da bobina ou resmas é feito a partir da identificação de formulários da cor amarela, facilmente identificáveis durante todo o processo e através do código de rastreabilidade do material, - C1 (100%) e C7</p>



	(70% Certificado).
Controle de volumes	<p>Controles de volumes realizado pelo Sistema Integrado SAMAB, através do número de lote e declaração Cerflor/PEFC. A empresa segrega todos os materiais de acordo com a declaração existente no produto.</p> <p>Evidenciados os controles de volume (entradas e saídas) e resumos de 2013 e 2014. Os controles incluem data, NF, quantidade de produto, descrição do produto de entrada e saída, cliente, perdas no processo.</p>
Sistema de Gestão CoC	<p>Evidenciado Manual de Cadeia de Custódia Cerflor, v 04. Procedimentos descritos no documento – NBR 14790:2014.</p> <p>Procedimento de Cadeia de Custódia Cerflor – v 2, e Rastreabilidade da Cadeia de Custódia Cerflor, v2.</p> <p>Fluxograma evidenciado do processo de CoC.</p> <p>Plano de treinamento e matriz de competências evidenciados - último em 22 julho 2014. Marília Poloni realiza os treinamentos internos e Marq consultoria faz treinamentos anuais com a RA – Julho 2014.</p> <p>Método utilizado: de separação física.</p> <p>Fornecedores de Cerflor – International Paper (certificado BR10029-3), Stora Enso (certificado 88484-2010-AE-FIN-FINAS), UPM Sales Oy (certificado CH11-0831). SAMAB entra no site do PEFC internacional e verifica frequentemente no site. Lista com fornecedores e data da verificação no site evidenciada.</p> <p>Rastreabilidade – através de folhas amarelas durante todo o processo, inclusive na industrialização, com número do pedido e NF.</p> <p>Registros arquivados por 5 anos.</p> <p>Instalações técnicas: Site de SP – industrialização e Escritório Central</p>



	<p>RJ- vendas e distribuição.</p> <p>Fortaleza – vendas e distribuição</p> <p>A Samab atua no mercado como distribuidora de papéis com finalidades gráficas. Sendo os seus principais produtos: LWC, MWC, WFC (folhas e bobinas), WFU (folhas e bobinas), papel cartão (folhas e bobinas), Jornal (padrão e melhorado em folhas e bobinas), Adesivos (folhas) e Kraft (folhas e bobinas).</p>
Vendas	<p>Sra. Zeneth Borges – vendas no Rio de Janeiro.</p> <p>Evidenciado no sistema da empresa o pedido de venda e procedimento de rastreabilidade existente, seguindo-se todo o fluxo da matéria prima.</p> <p>Evidenciado papel Viagraf – PEFC – Couche UPM Finesse R- C1, equivalente aPEFC 100%. Código do produto 10920. – Emitido pedido de venda em 25/09/2014. Pedido 55826. Lote io1ukf090c/14-c1.</p>
Tratamento de Reclamações	<p>Não houve reclamações referentes à certificação Cerflor nos últimos 12 meses. Todo o sistema de reclamação é gerenciado pelo Escritório central, através da Sra. Marília Poloni, que recebe as informações das filiais RJ e CE. Procedimento de tratativa de reclamação evidenciada no manual de Cadeia de Custódia.</p>
Saúde e Segurança	<p>Sra. Marta Regina é responsável pela saúde e segurança na empresa. Não evidenciados desvios de uso de EPI ou trabalhos forçados na empresa. Entrevista com funcionários demonstram atendimento de requisitos de saúde e segurança.</p> <p>CIPA NR7,NR 9, Instrução técnica – brigada de incêndio, AVCB listados no Manual.</p>



	<p>Responsável pela saúde e segurança no Rio de Janeiro – não é necessário ter CIPA devido ao pequeno número de funcionários. Juliana Bolsan cuida dos aspectos de saúde e segurança: EPIs e procedimentos internos. Não foi evidenciado desvio neste tema.</p>
Multisite	<p>Procedimento verificado no item C do Manual de Cadeia de Custódia Cerflor, v4. Descrição de funções e responsabilidades. Estabelece também atendimento da Portaria 512/2012.</p> <p>Evidenciado assinatura dos gestores de cada site (Rio de Janeiro e Fortaleza) referente à gestão de cadeia de custódia, responsabilidades e normas aplicadas. Gestores treinados em ambos os sites em 2014 – registros de 14 e 26 de agosto de 2014 – RJ e CE.</p> <p>Documentação sobre CoC disponibilizada nos sites.</p>
Treinamento	<p>Evidenciado lista de treinamento sobre certificação cerflor no Rio de Janeiro – 14 de agosto de 2014 (16 funcionários treinados); e São Paulo – 22 julho 2014.</p> <p>Plano de treinamento e matriz de competências evidenciados – último em 22 julho 2014. Marília Poloni realiza os treinamentos internos e Marq consultoria faz treinamentos anuais com a RA – Julho 2014.</p>
Auditorias Internas e Análise crítica	<p>Auditorias Internas – 1 vez ao ano.</p> <p>Análise crítica do Sistema de Gestão de CoC – 1 vez ao ano.</p> <p>Audidores – Marq consultoria e Marília Poloni, Eber Louredo, Michael Pereira.</p> <p>Auditoria realizada em 01/08/2014 – em São Paulo.</p> <p>RJ – auditoria em 13/08/14 e em Fortaleza</p>



	<p>25/08/14.</p> <p>Relatório de Análise crítica evidenciado com ações corretivas das NCs abertas – 01/09/2014. Ações e decisões tomadas evidenciadas. Mudança de endereço</p> <p>RJ – 6 NCs internas.</p> <p>SP – 5 NCs internas</p> <p>Fortaleza – 2 NCs internas.</p>
--	--

9. Requisitos Avaliados

Requisitos	Auditor
Requisitos separação física	MPG
Requisitos Gerais p/ separação física	MPG
Identificação da origem	MPG
Separação de Materiais/produtos certificados	MPG
Venda e comunicação sobre produtos certificados.	MPG
Requisitos para o Processo de Cadeia de Custódia	
Requis. Gerais p/ porcentagem	
Identificação da origem	
Cálculo da porcentagem de certificação	
Transf da % calculada nas saídas	
Venda de produtos	
Fontes controversas	
Requisitos mínimos do Sist. Gestão	
Requisitos Gerais	MPG
Respons. E autoridades	MPG
Procedimentos documentados	MPG
Manutenção de Registros	MPG
Gestão de recursos	MPG
Inspeção e controle	MPG
Reclamações	MPG
Subcontratação	MPG
Especificação da declaração sobre o material de origem	
Sistema de Due Dilligence para evitar a utilização de matéria-prima de fontes controversas	
Implementação da norma da cadeia de custódia em organizações multisite	MPG
Requisitos Sociais, de saúde e de segurança na	MPG



cadeia de custódia	
USO DO LOGO	MPG

10. Não Conformidades Anteriores – Eficácia dos Planos de Ação

NC N°	Descrição da NC	Ações Tomadas	Eficácia Aceita
NA	NA	NA	NA

11. Não Conformidades Registradas

Durante a auditoria de 3a manutenção **não** foram registradas **não conformidades**

11. Oportunidades de Melhoria e Observações Registradas

OM 01	Processo:
NA	
OBS 01	Processo:
NA	

12. Conclusão

O BUREAU VERITAS CERTIFICATION, seguindo os procedimentos de auditoria do CERFLOR, é favorável à manutenção da certificação da SAMAB de acordo com o padrão normativo NBR 14790:2014.