

RELATÓRIO DE AUDITORIA

CADEIA DE CUSTÓDIA – PRINCÍPIOS, CRITÉRIOS E
INDICADORES

PADRÃO NORMATIVO: NBR 14.790:2014- CERFLOR

EMPRESA AUDITADA: CENIBRA S.A

PRIMEIRA AUDITORIA DE MANUTENÇÃO

ESCOPO DE CERTIFICAÇÃO:

“Transporte de madeira das unidades de manejo florestal até a unidade industrial e produção e venda de celulose de eucalipto”

Data da Auditoria: 14 À 18/03/2016

Juliana Bueno Colpas

Auditor Líder

Bureau Veritas Certification

Av. do Café 277, 5° andar, Torre B

São Paulo-SP



RESUMO

O Bureau Veritas Certification (BVC) é um organismo de certificação reconhecido pelo INMETRO, que atua como organismo acreditador e é atualmente responsável por executar os procedimentos de auditorias anuais pelos próximos 05 anos na empresa Cenibra S.A. Essas auditorias são feitas para avaliar as atividades relacionadas à gestão da Cadeia de Custódia de acordo com os Princípios e Critérios do CERFLOR, NBR 14.790/2014.

A empresa Cenibra produz celulose a partir de madeira de eucalipto certificada e madeira de eucalipto de origem controlada. A cadeia de custódia foi implementada utilizando-se o método baseado em percentagem. Na transferência da percentagem calculada nas saídas era utilizado o método da percentagem média. A partir da última auditoria do ciclo anterior, a empresa optou por utilizar o método do crédito de volume no lugar daquele.

A auditoria foi realizada pelo auditor do BV durante os dias **14 e 18/03/2016**.

O auditor avaliou todos os requisitos do padrão referentes e constatou que a Cenibra atende às exigências normativas em suas unidades de gestão.



1. INFORMAÇÕES GERAIS

1.1 Dados da organização

Identificação da Organização	
Nome da Empresa:	Cenibra S.A
Endereço:	BR 381 Km 172, Distrito Perpétuo Socorro
Cidade/País:	Belo Oriente, MG, Brasil.
CNPJ:	-
Telefone:	31 3829-5430
Fax:	31 3829-5430
E-mail:	valerio.frossard@cenibra.com.br
Web site:	www.cenibra.com.br
Contato na organização:	
Responsável pela organização:	Sandro Morais Santos
Pessoa de contato (responsável pela certificação CERFLOR CoC):	Valério Frossard
Telefone:	31 3829-5430
E-mail:	valerio.frossard@cenibra.com.br
Atividade	
Tipo:	Produção e Comercialização de Celulose
Detalhe:	Madeira Certificada e controlada
Número de Funcionários:	-
Tipo de certificado:	Multi-site
Número de sites incluídos no escopo do certificado:	04 (Fábrica, Escritório de vendas, Portocel e Trades).
Sites auditados:	03: Fábrica em Belo Oriente, Escritório de vendas em Belo Horizonte e Portocel em Aracruz.

Endereços dos escritórios de vendas no exterior (não há estrutura física, os endereços existem somente para emissão de Invoice e tributação de exportação):



- **Site: Cenibra Inc.**

Endereço: 9 East Loockerman Street

Cidade: Dover, Delaware

País: Estados Unidos

- **Site: Cenibra Trading**

Endereço: 4th Floor, Century Yard, Cricket Square, George Town, Grand Cayman, Cayman Island

Cidade: George Town

País: Cayman Island

- **Site: Cenibra Internacional Serviços e Comércio (Sociedade Unipessoal) Ltda**

Endereço: Avenida Arriaga nº 77, 6º F, Sala 605, Funchal, Ilha da Madeira, Portugal

Cidade: Funchal, Ilha da Madeira

País: Portugal

1.2. Certificação em Cadeia de Custódia da Organização

A empresa detém certificado PEFC/Cerflor para sua cadeia de custódia: BR011199-1.
(Válido até xxxxx).

1.3 Dados do OAC – Organismo de Avaliação da Conformidade Dados para Contato

Escritório São Paulo:

BUREAU VERITAS CERTIFICATION (BVC)

Sra. Lucia Nunes: Certification Technical Manager

Av. do Café 277 – Torre B – 5º andar

04311-000 SÃO PAULO/SP

Fone: (0**11) 2655-9000



E-mail: lucia.nunes@br.bureauveritas.com

1.4.. Responsável pelo OAC

BUREAU VERITAS CERTIFICATION (BVC)

Sr Luiz Carlos Martins (Diretor de Certificação)

Av. do Café 277 – Torre B – 5º andar

04311-000 SÃO PAULO/SP

Fone: (0**11) 2655-9000

E-mail: luz-carlos.martins@br.bureauveritas.com

2. Planejamento e Realização da Auditoria Especial

Programa da Auditoria			
Auditor	Período	Site	Processos
14/03/2016			
JBC	Manhã	Portocel	Verificação de documentação, procedimentos e visita nas áreas de armazenamento da celulose
	Tarde		
15/03/2016			
JBC	Manhã	Belo Horizonte	Verificação de documentação e procedimentos de vendas.
	Tarde		
16/03/2016			
JBC	Manhã	Belo Oriente	Processos produtivos
	Tarde		Verificação de documentação e procedimentos
17/03/2015			
JBC	Manhã	Belo Oriente	Realizada visita à propriedade de fomento florestal
	Tarde		
19/03/2015			



JBC	Manhã	Belo Oriente	Documentação fomento, parceria e compra de madeira
	Tarde		Análise de pendências e reunião de encerramento

3. Lista de pessoal auditado:

- Valério Araújo Frossard – Analista de sistema de gestão
- Fabiano Francisco Brites – Analista de estoque – Portocel
- Danilo Freitas – Analista Comercial
- Mila Batalha - Analista Comercial
- Marcelo Coelho – Analista Comercial – Expedição
- André Sanches – Madeira Controlada/Fontes Controversas

4. Equipe de Auditoria

Auditor Líder: - Juliana Bueno Colpas – JBC. Bióloga e Química.

Auditores: - NA.



5. Alterações no Escopo do Certificado.

O escopo de certificação deverá ser adequado ao novo método de implementação da cadeia de custódia (método do crédito de volumes)

6. Fornecimento de madeira atualizado

Site	Produto Comprado	Natureza	Declaração	Origem	Quantidade (t) 2015	Fator de conversão
Cenibra	Eucalipto	Madeira	PEFC certificado	Própria	1.644.441,08	1,8
			Fonte Controversa	Fornecedores	445.077,02	1,8
Total	...				2.089.518,1	-

7. Lista de Produtos atualizada

Site	Produto vendido	Natureza	Declaração	Destino	Quantidade vendida (t) 2015
Cenibra	Celulose	Fardos	100% Cerflor/PEFC	Clientes diversos	60.492
	...				
Total					60.492

8. Processos Auditados

Processos Auditados	Observações
Aquisição (Armazenagem e Recebimento)	- Relatórios de abastecimento de madeira de 2014 e 2015 até fevereiro.
Sistema de Gestão CoC	M0008 Manual cadeia de custódia FSC e CERFLOR/PEFC versão 13. - Procedimento P0758 - V.9 Comercialização de Produtos Certificados FSC e CERFLOR/PEFC - Balanço de Insumos/produtos



	Cerflor/PEFC de setembro de 2014
Vendas	Notas Fiscais de saída de celulose números
Treinamento	- Listas de presença nos treinamentos de reciclagem dos conceitos normativos e operacionais

9. Requisitos Avaliados

Requisitos CERFLOR/Auditor		JBC	
4	Identificação de categoria de materiais e produtos		
4.1	Identificação em nível de entrega (recebimento)	X	
4.2	Identificação em nível de fornecedor	X	
5.	Requisitos Mínimos para o sistema de diligência prévia		
5.1.	Requisitos Gerais	X	
5.2	Obtenção de informação	X	
5.3	Avaliação de Risco	X	
5.4	Comentários ou reclamações substanciadas	X	
5.5	Gerenciamento de suprimentos com risco significativo	X	
5.5.1	Geral	X	
5.5.2	Identificação da cadeia de suprimentos	X	
5.5.3	Inspeção no local	X	
5.5.4	Medidas corretivas	X	
5.6	Não estabelecimento no mercado	X	
6	Método de Cadeia de Custódia		
6.1	Geral	X	
6.2	Método de Separação Física		
6.2.1	Requisitos Gerais para Separação física	X	
6.2.2	Separação de materiais e produtos certificados	X	
6.3	Método baseado em porcentagem	X	
6.3.1	Aplicação do método baseado em porcentagem	X	
6.3.2	Definição do grupo de produtos	X	
6.3.3	Cálculo da porcentagem	X	
6.3.4	Transferência da porcentagem calculada nas saídas	X	
7	Venda e Comunicação sobre produtos certificados		
7.1	Documentação associada a produtos vendidos/transferidos	X	
7.2	Uso de logomarcas e rótulos		



**BUREAU
VERITAS**

8	Requisitos Mínimos do sistema de gestão		
8.1	Requisitos Gerais		
8.2	Responsabilidades e autoridades	X	
8.2.1	Responsabilidades Gerais	X	
8.2.2	Responsabilidades e autoridades para a cadeia de custódia	X	
8.3	Procedimentos documentados	X	
8.4	Manutenção de registros	X	
8.5	Gestão de Recursos		
8.5.1	Recursos humanos e de pessoal	X	
8.5.2	Instalações técnicas	X	
8.6	Inspeção e controle	X	
8.7	Reclamações	X	
8.8	Subcontratação	X	
9	Requisitos Sociais, de saúde e segurança na cadeia de custódia	X	
9.1	Geral		
9.2	Requisitos		
Anexo A	Requisitos para declaração de material certificado	X	
Anexo B	Especificação da declaração em material de “fontes controladas”		
Anexo C	Implementação da Norma em organizações Multisite		

10. Documentação verificada:

- M0008 Manual cadeia de custódia FSC e CERFLOR/PEFC versão 13;
- Procedimento P0758 - V.9: Comercialização de Produtos Certificados FSC e CERFLOR/PEFC
- Relatórios de abastecimento de madeira de 2015 e 2016 até fevereiro.



- Listas de presença nos treinamentos realizados sobre o Cerflor e madeira de fontes não controversas.

11. Não Conformidades Registradas

Durante a auditoria Especial não foram registradas não conformidades.

NC N°	Processo	Critério	Tipo de Não Conformidade	Prazo para execução das ações corretivas	Auditor
00					
Descrição da Não Conformidade					
Análise de Causa					
Ação Corretiva					
Status			Data:	Eficácia Aceita?:	

12. Oportunidades de Melhoria e Observações Registradas

Não foram registradas nesta auditoria.

OM 01	Processo:
OBS 01	Processo:



13. Conclusão

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