



Auditoria Realizada por:

IMAFLOA – Instituto de Manejo e
Certificação Florestal e Agrícola
Estrada Chico Mendes, 185.
Piracicaba – SP Brasil
Tel: +55 19 3429-0800
Fax: +55 19 3429-0800
www.imaflora.org

Pessoa de contato: Leonardo Sobral
E-mail: leonardo@imaflora.org

Canal de comunicações do IMAFLORA :
qualidade@imaflora.org

Resumo Público de **Avaliação** de Cadeia de Custódia CERFLOR para:

Fibria International Trade GmbH
em
Lustenau, Áustria

Relatório Finalizado: 17 de Novembro de 2015
Datas da Auditoria: 31 de julho de 2015
Equipe de Auditoria: Daniela Vilela
Marcos Planello
Renato Pasqual
Coordenador responsável: Marcos Planello

Tipo de Certificado Multi-site
Código(s): IMA-CoC-0004
Validade: 22/12/2015 a 21/12/2020

Relatório baseado nas seguintes normas utilizadas para a realização desta auditoria:

ABNT NBR 14790

Pessoa de Contato: Sandro Bressan Pinheiro
Endereço: Rua Fidêncio Ramos,
nº 302, 3º e 4º andares,
Torre B - São Paulo/SP -
Brasil, CEP 04551-010.

Índice

1	INTRODUÇÃO.....	3
2	Conclusões da Auditoria.....	4
3	Processo de Auditoria.....	5
	ANEXOS.....	7
	Anexo A: DADOS DO EMPREENDIMENTO	7
1	Dados de Contato.....	7
2	Escopo do Certificado.....	8
	Anexo B: Pessoas e entidades entrevistadas durante toda a auditoria	11
	Anexo C: Checklist baseado na norma <i>ABNT NBR 14790:2014: Manejo Florestal Sustentável - Cadeia de Custódia – Requisitos</i> (CONFIDENCIAL)	11
	Anexo D: Certificado Multisite (CONFIDENCIAL).....	Erro! Indicador não definido.
	Checklist baseado na Norma ABNT NBR 14790:2014: Manejo Florestal Sustentável - Cadeia de Custódia – Requisitos).....	Erro! Indicador não definido.
	Anexo E: LISTA DE EVIDÊNCIAS DO RELATÓRIO (CONFIDENCIAL)	11
	Anexo F: Índices de Conversão (CONFIDENCIAL).....	11

1 INTRODUÇÃO

O propósito desse relatório é documentar a conformidade da empresa **Fibria International Trade GmbH**, em relação aos requisitos de Cadeia de Custódia CERFLOR, baseada na norma ABNT NBR 14790:2014.

O relatório apresenta as conclusões da auditoria independente, com a análise do(s) auditor(es) do Imaflora que avaliaram a empresa em relação às normas aplicáveis e as ações de seguimento.

Na Seção 02 abaixo encontra-se a descrição de conformidades e não conformidades evidenciadas na auditoria.

O Imaflora é um organismo acreditado pela Coordenação Geral de Acreditação do Inmetro (CGCRE) segundo requisitos da ISO 17065:2014 como Organismo de Certificação de Produto (OCP) utilizando Modelo de Certificação 06.

Os serviços de auditoria com fins de certificação do Imaflora compreendem: planejamento da auditoria, definição da equipe de auditoria; realização de auditoria; emissão de relatório de auditoria; realização de auditoria complementar (quando aplicável); Análise e decisão da certificação, consultada a Comissão de Certificação; emissão de relatório finalizado e envio à empresa. Todas essas etapas são de responsabilidade do IMAFLORA, que não subcontrata nenhuma etapa.

A auditoria é realizada conforme Portarias INMETRO 512, de 16 de outubro de 2012, Portaria 48 de 27 de janeiro de 2014 e Portaria 118 de 06 de março de 2015, além das Normas da ISO aplicáveis.

A missão do Imaflora é *Incentivar e promover mudanças nos setores florestal e agrícola, visando a conservação e o uso sustentável dos recursos naturais e a geração de benefícios sociais*, assim utiliza dentre outras ferramentas, diferentes certificações socioambientais para alcançar sua missão institucional.

Os valores do IMAFLORA são os pilares para o desempenho das suas certificações:

- Independência para ser e agir a partir dos nossos ideais;
- Abertura para assumir riscos estratégicos de forma consciente;
- Honestidade, transparência e coerência em nossas ações e relações;
- Respeito pela diversidade social, cultural, ambiental e econômica, valorização e reconhecimento de sua complexidade;
- Abertura e incentivo ao diálogo;
- Estímulo a espaços internos de reflexão, de convivência e de harmonia;
- Respeito pela equipe e valorização de cada participante dela;
- Acesso à certificação e sua aplicabilidade a qualquer empreendimento, independente do produto manejado, escala, intensidade da atividade e localização geográfica.
- Confidencialidade na condução de suas atividades de certificação.

O relatório contém informações que se tornarão públicas.

As auditorias de manutenção/recertificação serão realizadas no prazo máximo de um (1) ano.

Resolução de conflito: organizações ou indivíduos com considerações ou comentários sobre o Imaflora e seus serviços, se identificados, são fortemente encorajados a contatar diretamente o

Imaflora (qualidade@imaflora.org). Reclamações ou considerações formais devem ser enviadas por escrito.

2 Conclusões da Auditoria

2.1 Recomendação do Auditor

	Baseando-se na conformidade do Empreendimento em relação aos requisitos de certificação do PEFC/CERFLOR e do IMAFLORA, o auditor líder faz a seguinte recomendação:
<input checked="" type="checkbox"/>	<i>Certificação aprovada:</i> Sem emissão de NCRs
<input type="checkbox"/>	<i>Certificação não aprovada:</i> Requerimento de conformidade para NCR(s) Maior(es)
Comentários Adicionais:	-

2.2 Histórico de NCR no ciclo de certificação

Número do NCR (NCR XX/XX)	Status (<i>aberto</i> ou <i>encerrado</i>)	Referência normativa	Prazo para a Adequação

2.3 Relatório de Não Conformidades (NCRs) desta auditoria

*Nota: Os NCRs descrevem as evidências das não conformidades identificadas no Empreendimento durante a auditoria. As não conformidades podem ser maiores ou menores. Os NCRs incluem a definição de prazos acordados para o Empreendimento demonstrar conformidade. A ausência de cumprimento de NCRs dentro dos prazos definidos ocasionarão a **suspensão** da certificação.*

Não foram emitidos NCRs nesta auditoria.

2.3.1: Avaliações de Relatórios de Não Conformidade (NCRs) abertos anteriormente à auditoria atual

Nota: Esta seção indica as ações tomadas pelo Empreendimento para cumprir os NCRs emitidos durante ou desde a última auditoria. O não cumprimento de um NCRs menor faz com que o mesmo seja elevado ao grau de NCR maior. Nesse caso, ações dentro de um prazo específico são requeridas do Empreendimento, ou a certificação será suspensa de forma involuntária. Cinco não conformidades maiores ou mais acarreta a suspensão imediata da certificação da empresa.

Categorias de Status	Explicação
Encerrado	O Empreendimento cumpriu o NCR com sucesso.
Aberto	O Empreendimento não cumpriu ou cumpriu apenas parcialmente a NCR

Marque se este item não for aplicável (não existem NCR s abertos para serem revisados)

2.4. Observações

Nota: Observações são emitidas nos primeiros estágios de um problema que podem gerar uma futura não conformidade se não houver uma ação do Empreendimento.

Não foram emitidas observações nesta auditoria.

2.5 Ações tomadas pelo Empreendimento antes da finalização deste relatório (CONFIDENCIAL)

2.6 Pontos para a próxima auditoria, caso houver (CONFIDENCIAL)

Para a próxima auditoria recomenda-se análise mais aprofundada da nota que consta no requisito 6.3.4.2.1 da ABNT NBR 14790:2014

3 Processo de Auditoria

3.1 Equipe de Auditoria

Auditor(es)	Qualificações
Daniela Vilela Auditora	Engenheira Florestal graduada pela ESALQ/USP. Auditora líder da ISO 14001 pela ATSG, reconhecido pelo RAC. Auditora líder de cadeia de custódia pelo Imaflora desde 2014, possui experiência com certificação FSC e CERFLOR em empresas do setor madeireiro.
Marcos Planello Auditor líder	Gestor Ambiental, coordenador de certificação de cadeia de custódia no Imaflora desde 2011. Auditor líder da ISO 14001 pela ATSG, reconhecido pela RABQSA. Experiência auditando cadeia de custódia em empresas de diferentes portes e setores.
Renato Pasqual Auditor	Bacharel em gestão ambiental, mestre em Ciência Ambiental. Auditor líder da ISO 14001 reconhecido pela IEMA/IRCA com base na norma ISO 19011. Auditor líder de cadeia de custódia pelo Imaflora desde 2011.

3.2 Visão Geral da Auditoria

Nota: A tabela abaixo fornece uma visão geral do escopo da auditoria e dos auditores.

Local(is)	Data(s)	Duração da Auditoria
Fibria International Trade GmbH e Fibria Celulose (USA) Inc. auditoria realizada através da unidade de Aracruz - ES, Brasil.	31 de Julho de 2015	08 horas

3.3 Descrição Geral do Processo de Auditoria e conclusão

3.3.1 Informações públicas nesta seção:

O objetivo da auditoria descrita no presente relatório foi de avaliação do empreendimento Fibria International Trading GmbH em cadeia de custódia Cerflor com base na norma ABNT NBR 14790:2014.

O escopo é multi-site contando com efetivamente 2 sites (FIT - Lustenau/Áustria e Fibria INC - Miami/USA). Além destes, existe um site de vendas em Hong Kong/China e o escritório administrativo que fica localizado em São Paulo/Brasil. Toda a movimentação física de materiais é realizada em armazéns terceirizados que contam com contratos de outsourcing.

O fluxo de produtos sempre é dos fornecedores no Brasil para FIT, que pode faturar diretamente para todo o mundo, exceto América do Norte, onde ela fatura para a INC, que então fatura para os clientes. Na China, atualmente existe um escritório comercial (mas as faturas são emitidas pela FIT)

Os objetivos de auditoria foram devidamente atendidos, na medida em que todos os setores e atividades planejadas no escopo de auditoria foram auditados conforme plano de auditoria estabelecido, não havendo nenhuma obstrução à execução da auditoria.

Como resultado não foram apontados quaisquer NCR, portanto a equipe auditora recomenda a certificação de CoC CERFLOR ao empreendimento.

3.3.2 Informações confidenciais nesta seção:

Hoje há um certificado de CoC Cerflor abrangendo as traders e a fábrica de Aracruz, o que possibilitou uma melhor análise dos procedimentos instalados.

ANEXOS

Anexo A: DADOS DO EMPREENDIMENTO

1 Dados de Contato

1.1 Contato principal com o Imaflora (CONFIDENCIAL)

Contato principal, Cargo:	Sandro Bressan Pinheiro, gerente de sistemas de gestão.
Endereço:	Rua Fidêncio Ramos, 302, 3º e 4º andares, Ed. Vila Olímpia Corporate, Torre B, Vila Olímpia, São Paulo/SP -Brasil, CEP 04551-010.
Tel/Fax/E-mail:	+55 (11) 2138-4594 / sandro.pinheiro@fibria.com.br

1.2 Contato para Cobranças (CONFIDENCIAL)

O mesmo indicado no item 1.1 acima

Contato principal, Cargo:	Rivaldo Lopes de Andrade, coordenador do sistema de gestão
Endereço:	Rodovia Aracruz Barra do Riacho Km 25, s/n - Barra do Riacho. CEP: 29197-000. Aracruz, ES, Brasil.
Tel/Fax/E-mail:	+ 55 (27) 9 9950-7105 / rivaldo.andrade@fibria.com.br

1.3 Contato para o Site do IMAFLORA

O mesmo indicado no item 1.1 acima

*Nota: Após a certificação, o PEFC publica no seu site os dados de contato dos empreendimentos certificados, e o INMETRO publica uma lista de empreendimentos certificados.
Site do PEFC: <http://www.pefc.org/find-certified/certified-certificates>
Site do INMETRO: <http://www.inmetro.gov.br/qualidade/pdf/empresas-cerflor.pdf>*

Dado	Texto para o Site	Essa informação mudou? (N/A em avaliações)
Pessoa de Contato, Cargo:	-	Sim <input type="checkbox"/> Não <input type="checkbox"/>
Endereço	-	Sim <input type="checkbox"/> Não <input type="checkbox"/>
Tel/Fax/E-mail:	-	Sim <input type="checkbox"/> Não <input type="checkbox"/>
Site:	-	Sim <input type="checkbox"/> Não <input type="checkbox"/>

1.4 Contato de venda/marketing (CONFIDENCIAL)

O mesmo indicado para Contato principal

2 Escopo do Certificado

2.1 Detalhes do escopo avaliado:

Estão assinalados itens avaliados na auditoria e que se aplicam ao escopo do certificado desta empresa:

Item	Marque todos os itens que se aplicam ao escopo do certificado		Mudança de Escopo (N/A para avaliações)
Tipo de Certificado:	<input type="checkbox"/> Individual	<input checked="" type="checkbox"/> Multi-site	<input type="checkbox"/>
Normas aprovadas:	ABNT NBR 14790		<input type="checkbox"/>
Atividade Principal	Trader / com posse física do material		<input type="checkbox"/>
Matéria-Prima	<input checked="" type="checkbox"/> x% PEFC / CERFLOR certificado		<input type="checkbox"/>
	Outros materiais: <input type="checkbox"/> material reciclado <input type="checkbox"/> Material de fontes controladas <input checked="" type="checkbox"/> PEFC/ CERFLOR Fontes Controladas <input type="checkbox"/> Material com DDS conforme PEFC/CERFLOR		
Método para Declarações	<input type="checkbox"/> Método de separação física <input checked="" type="checkbox"/> Método baseado em porcentagem		
Cálculo da porcentagem de certificação :	<input type="checkbox"/> Método de porcentagem média <input type="checkbox"/> porcentagem simples <input type="checkbox"/> porcentagem móvel	<input checked="" type="checkbox"/> Método do crédito de volume	<input type="checkbox"/>
Declarações:	<input checked="" type="checkbox"/> x% PEFC/ CERFLOR Certificado	<input checked="" type="checkbox"/> PEFC/CERFLOR Fontes Controladas	<input type="checkbox"/>
Uso de materiais de base florestal com DDS (Sistema de Diligência Prévia):	<input type="checkbox"/> Fontes de risco negligenciável	<input type="checkbox"/> Fontes de Risco significativo	
Subcontratação realizada pela empresa:	<input type="checkbox"/> Subcontratados com certificação	<input checked="" type="checkbox"/> Subcontratados não-certificados	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> Subcontratação do processo de produção total		
	<input type="checkbox"/> Inclusão de subcontratado(s) de alto risco		

	<input type="checkbox"/> Escopo de certificado inclui a empresa auditada como subcontratada de outra organização certificada	<input type="checkbox"/>
Uso da Marca	<input type="checkbox"/> Uso do selo no produto: <input type="checkbox"/> CERFLOR <input type="checkbox"/> PEFC <input type="checkbox"/> IMAFLORA	<input checked="" type="checkbox"/> Uso Promocional do selo: <input checked="" type="checkbox"/> CERFLOR <input type="checkbox"/> PEFC <input type="checkbox"/> IMAFLORA
	<input checked="" type="checkbox"/> A empresa tem licença válida para fazer uso das marcas registradas PEFC/CERFLOR <input type="checkbox"/> A empresa tem aprovação para fazer uso das marcas registradas do IMAFLORA	
Reclamações:	<input checked="" type="checkbox"/> A empresa definiu e implementou procedimento para tratar de reclamações de fornecedores, clientes e outras partes relacionadas à sua cadeia de custódia. Responsável: os responsáveis são definidos conforme o time de reclamação, a definição está descrita no procedimento "PO.02.07.002 – Tratamento de reclamações".	<input type="checkbox"/>
Especifique os Grupos de Produtos adicionados ou removidos: -		
Comentários: -		

2.2 Detalhes por Site

Tabela 1: Detalhes de escopo do Site

Site + Entidade Legal + Identificador (se aplicável) Incluir dados do Escritório Central, quando aplicável	Endereço Tel/Fax/E-mail	Tipo de Emprego	Nº de trabalhadores (CONFIDENCIAL) (Aproximado)
Fibria International Trade GmbH (Áustria)	[Millennium Park 6 6890 Lustenau - Áustria	Trader	Homens: 11 Mulheres: 17 Total: 28
Fibria Celulose S.A. (Brasil)	Rua Fidêncio Ramos, nº 302, 3ºe 4º and., Torre B, Bairro Vila Olímpia- São Paulo / SP - Brasil	Escritório Central	Homens: 02 Mulheres: - Total: 02
Fibria International Trade GmbH (Hong Kong)	10/F, Golden Centre 188, Des Voeux Road Central Hong Kong	Escritório Comercial	Homens: 02 Mulheres: 03 Total: 05
Fibria Celulose (USA) Inc. (Miami)	Avenida Harbour Centre 18851 NE 29th Avenue Ste 530 Miami - USA	Trader	Homens: 01 Mulheres: 03 Total: 04 Total Geral: 39

Tabela 2: Detalhes dos Grupos de Produtos

Site	Insumos dos Grupos de Produtos e Método de Cadeia de Custódia	Grupos de Produtos
Fibria International Trade GmbH (Áustria e China)	Método do crédito de volume. - Celulose branqueada de <i>Eucalyptus</i> spp 100% Cerflor Certificado. - Celulose branqueada de <i>Eucalyptus</i> spp PEFC/CERFLOR Fontes Controladas	Celulose branqueada de <i>Eucalyptus</i> spp 100% Cerflor Certificado.
		Celulose branqueada de <i>Eucalyptus</i> spp PEFC/CERFLOR Fontes Controladas
Fibria Celulose (USA) Inc. (EUA)	Método do crédito de volume. - Celulose branqueada de <i>Eucalyptus</i> spp 100% Cerflor Certificado. - Celulose branqueada de <i>Eucalyptus</i> spp PEFC/CERFLOR Fontes Controladas	Celulose branqueada de <i>Eucalyptus</i> spp 100% Cerflor Certificado.
		Celulose branqueada de <i>Eucalyptus</i> spp PEFC/CERFLOR Fontes Controladas

Tabela 3: Lista de fornecedores da empresa (CONFIDENCIAL)

Site	Fornecedor	Material fornecido (tipo, declaração, espécie)
Fibria International Trade GmbH (Áustria)	VERACEL CELULOSE S.A. FIBRIA CELULOSE S.A. – Unit Jacareí	Celulose branqueada de <i>Eucalyptus</i> spp 100% Cerflor Certificado.
Fibria Celulose S.A. (Brasil)	FIBRIA MS CELULOSE SUL MATO-GROSSENSE LTDA – Unit Três Lagoas FIBRIA CELULOSE S.A. – Unit Aracruz	Celulose branqueada de <i>Eucalyptus</i> spp PEFC/CERFLOR Fontes Controladas
Fibria International Trade GmbH (Hong Kong)		
Fibria Celulose (USA) Inc. (Miami)	Fibria International Trade GmbH	Celulose branqueada de <i>Eucalyptus</i> spp 100% Cerflor Certificado
		Celulose branqueada de <i>Eucalyptus</i> spp PEFC/CERFLOR Fontes Controladas

Em substituição à Tabela 3, os detalhes dos produtos estão presentes na lista de fornecedores da organização, evidencia --

3. Outras certificações que o Empreendimento possui (CONFIDENCIAL)

<input type="checkbox"/> Nenhuma (além de PEFC/Cerflor)	<input checked="" type="checkbox"/> ISO 9001	<input checked="" type="checkbox"/> ISO 14001
<input checked="" type="checkbox"/> FSC	<input checked="" type="checkbox"/> OSHAS 18001	<input type="checkbox"/> Outros: --

4. Vendas PEFC/CERFLOR

Tipo de clientes para produtos PEFC/CERFLOR:	<input checked="" type="checkbox"/> Trader/Distribuidor <input checked="" type="checkbox"/> Fabricantes <input checked="" type="checkbox"/> Revendedores <input type="checkbox"/> Gráficas <input type="checkbox"/> Consumidores Finais <input type="checkbox"/> Outros: -
Comentários: -	

Anexo B: Pessoas e entidades entrevistadas durante toda a auditoria

Avaliação do Local/Site: Fibria International Trade GmbH

Auditor(es):	Daniela Vilela Marcos Planello Renato Pasqual
Pessoas entrevistadas e cargos do site auditado:	Rivaldo Lopes de Andrade, coordenador do sistema de gestão Flávia Cassoli Jacob, consultora de processos e controles

Anexo C: Checklist baseado na norma **ABNT NBR 14790:2014: Manejo Florestal Sustentável - Cadeia de Custódia – Requisitos (CONFIDENCIAL)**

A seção abaixo resume a conformidade ou não do Empreendimento em relação à norma ABNT NBR 14790:2014.

NOTA: Os campos contêm a descrição de conformidades e não conformidades evidenciadas. Além disso, explicita o método de auditoria utilizado, quando relevante para atestar conformidade ou não conformidade (ex. análise de registro, observação de campo, análise documental, entrevista, etc.) e evidências analisadas. A numeração dos requisitos é a mesma da norma, para facilitar a orientação.

Anexo E: Subcontratação (CONFIDENCIAL)

Checklist baseado na norma ABNT NBR 14790:2014: Manejo Florestal Sustentável - Cadeia de Custódia
A seção abaixo resume a conformidade ou não do Empreendimento em relação à norma de cadeia de custódia do Cerflor, requisitos de Subcontratação.

NOTA: Os campos contêm a descrição de conformidades e não conformidades evidenciadas. Além disso, explicita o método de auditoria utilizado, quando relevante para atestar conformidade ou não conformidade (ex. análise de registro, observação de campo, análise documental, entrevista, etc) e evidências analisadas. A numeração dos requisitos é a mesma da norma, para facilitar a orientação.

Anexo E: LISTA DE EVIDÊNCIAS DO RELATÓRIO (CONFIDENCIAL)

Anexo F: Índices de Conversão (CONFIDENCIAL)