



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 para:

**Stora Enso Arapoti
Indústria de Papel S.A.
em
Arapoti/PR - Brasil**

Resumo Publico: 13 de abril 2016
Relatório Finalizado: 05 de abril de 2016
Datas da Auditoria: 16 a 18 de Março de 2016
Equipe de Auditoria: Marcos Planello
Bruno Castro

Coordenador responsável:

Tipo de Certificado Certificado Individual
Código(s): IMA-CoC-0008
Certificado emitido 13 de abril de 2016
em:

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

ABNT NBR 14790:2014 ;

Pessoa de Contato: Marcia Moraes
Endereço: Rod. Municipal DR 001
Km07, S/N
Fazenda Barra Mansa
CEP 84990-000
Arapoti-PR - Brasil

Índice

1	INTRODUÇÃO.....	3
2	Conclusões da Auditoria.....	4
2.3.1:	Avaliações de Relatórios de Não Conformidade (NCRs) abertos anteriormente à auditoria atual.....	5
3	Processo de Auditoria	6
	ANEXOS	9
	Anexo A: DADOS DO EMPREENDIMENTO.....	9
1	Dados de Contato	9
2	Escopo do Certificado	10
	Anexo B : Pessoas e entidades entrevistadas durante toda a auditoria	13
	Anexo C: Checklist baseado na norma <i>ABNT NBR 14790:2014: Manejo Florestal Sustentável - Cadeia de Custódia – Requisitos</i> (CONFIDENCIAL).....	13
	Anexo D: LISTA DE EVIDÊNCIAS DO RELATÓRIO (CONFIDENCIAL).....	13
	Anexo E: Índices de Conversão (CONFIDENCIAL).....	13

1 INTRODUÇÃO

O propósito desse relatório é documentar a conformidade da empresa **Stora Enso Arapoti Indústria de Papel S.A.**, 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> Mediante aceitação do(s) NCR(s) emitido(s) abaixo
<input type="checkbox"/>	<i>Certificação não aprovada:</i> Requerimento de conformidade para NCR(s) Maior(es)
Comentários Adicionais:	A Stora Enso Arapoti está em processo de transferência para um novo grupo econômico e com isso deixa o certificado multi-site internacional do grupo Stora Enso. A presente auditoria teve como objetivo analisar a conformidade do sistema de gestão da certificação individual da empresa e, ao final, recomendamos a certificação do empreendimento, mediante o aceite de NCR e OBS listados a seguir.

2.2 Histórico de NCR no ciclo de certificação

Número do NCR (NCR XX/XX)	Status (<i>aberto ou encerrado</i>)	Referência normativa	Prazo para a Adequação
01/16	Aberto	ABNT NBR 14790:2014 – Requisito 8.3	Até a próxima auditoria de monitoramento

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.*

NCR#:	01/16	Classificação de NCR	Maior	Menor X
Norma & Requisito:	ABNT NBR 14790:2014 – Requisito 8.3			
Trecho do Relatório:	Anexo C – Item 8.3			
Descrição das Evidências de Não Conformidade:				

Requisito normativo:*“8.3 Procedimentos documentados*

A organização deve estabelecer procedimentos documentados para a sua cadeia de custódia. Os procedimentos documentados devem incluir pelo menos os seguintes elementos:

...

c) procedimentos para o processo de cadeia de custódia que abrangem todos os requisitos desta Norma, incluindo:

d) procedimentos para o sistema de diligência prévia...”

Não conformidade

Os procedimentos documentados não abrangem todos os elementos necessários.

Evidências objetivas

O manual QMA-094-16 não abrange ao menos os seguintes pontos:

- Na tabela no item 3.4 falta o grupo de produtos TMP e informações de declaração CERFLOR completa de ambos os grupos de produtos;
- No item 4.0 faltam descrever a necessidade de solicitar aprovação prévia para fazer uso da marca CERFLOR (se houver interesse futuro em usar);
- No item 3.6 falta descrever o método de cadeia de custódia utilizado para ambos os grupos de produtos CERFLOR;
- No Anexo 1 “Lista de Fornecedores e Produtos Adquiridos” falta a categoria do material CERFLOR de todos os fornecedores/insumos;
- O processo de realização e registro do DDS – Due Diligence System não está contemplado.

Solicitação de Ação Corretiva:	O Empreendimento deverá implantar ações corretivas a fim de demonstrar conformidade com o(s) requisito(s) acima mencionados. Nota: Ações corretivas eficazes concentram-se na ocorrência específica descrita nas evidências acima, bem como na causa fundamental, de modo a eliminar e prevenir a recorrência da não conformidade.
Prazo para a Adequação	Até a próxima auditoria de manutenção
Evidências Fornecidas pelo Empreendimento:	PENDENTE
Informações Obtidas para Avaliação das Evidências	PENDENTE
Status do NCR:	ABERTO
Comentários (opcional):	

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.

Categories 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.

OBS 01/16	Referência à norma & requisito: ABNT NBR 14790:2014 – Req. 4.1.1
Descrições das evidências que geraram a observação: A verificação das notas fiscais de entrada de madeira ocorrem na manhã seguinte ao recebimento físico da carga, gerando um risco de perceber uma eventual madeira não certificada somente após o consumo da mesma.	
Observações: Recomenda-se que a empresa verifique a nota fiscal de madeira CERFLOR antes de consumir a carga.	

OBS 02/16	Referência à norma & requisito: ABNT NBR 14790:2014 – Req. 5.3 e 8.4.1.e
Descrições das evidências que geraram a observação: O empreendimento realiza o DDS de maneira informal, sem manutenção de registros.	
Observações: Recomenda-se que a empresa passe a registrar a execução e resultado do DDS.	

OBS 03/16	Referência à norma & requisito: ABNT NBR 14790:2014 – Req. 7.1.3
Descrições das evidências que geraram a observação: O código de certificação da empresa será alterado após a emissão do novo certificado.	
Observações: Após receber o novo certificado a empresa precisará atualizar seu sistema para garantir a correta identificação das faturas.	

OBS 04/16	Referência à norma & requisito: ABNT NBR 14790:2014 – Req. 8.4.1.b
Descrições das evidências que geraram a observação: O relatório de entrada de madeira possui dados referentes a ajustes de preço que interferem nos dados finais de volume.	
Observações: Recomenda-se que a empresa atente-se à esse ponto na elaboração de relatórios futuros, a fim de evitar o risco de incoerências na análise de volumes de entrada x produção.	

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

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

Devido à organização do SGI da empresa é possível realizar a auditoria em 2 dias.

3 Processo de Auditoria

3.1 Equipe de Auditoria

Auditor(es)	Qualificações
Marcos Planello <i>Auditor líder</i>	Gestor ambiental. Coordenador de certificação de CoC do Imaflora desde 2011. Auditor líder de CoC desde 2009 aplicando todos os padrões de CoC em empreendimentos de diferentes graus de complexidade. Auditor líder da ISO 14001 pela ATSG, acreditado pela RABQSA.
Bruno Castro <i>Observador</i>	Engenheiro Florestal, com 5 anos de experiência em manejo florestal na Amazônia (2010-2014). Possui experiência também em gestão de rastreabilidade e ilegalidade da exploração madeireira. Pós-graduado em Gestão Integrada de Sistemas Socioecológicos de Produção Familiar na Amazônia Legal pela Universidade da Flórida (UF). Participou do curso de Gerenciamento de Manejo e Exploração de Impacto Reduzido ministrado pelo IFT em 2011 e do Curso de Monitoramento do Manejo Florestal ministrado pelo Imazon em 2012. Possui experiência como Analista Ambiental em obras de grande porte no estado de SP (CONCREMAT Engenharia e Tecnologia S/A – 2015).

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
Fábrica	16 a 18/03/16	20 horas

3.3 Descrição Geral do Processo de Auditoria e conclusão

3.3.1 Informações públicas nesta seção:

A auditoria combinada de CERFLOR e FSC foi iniciada com uma reunião de abertura com a equipe de SGI diretamente ligada à certificação. Após apresentação dos envolvidos e de uma breve apresentação da empresa, foram apresentados o Imaflora e os objetivos, critérios e metodologia da auditoria, bem como o canal de qualidade do Imaflora.

A auditoria seguiu o cronograma proposto com poucas alterações, já consideradas a seguir:

- Análise documental;
- Recebimento de madeira;
- Recebimento de celulose;
- Processo produtivo;
- Faturamento, Logística e Expedição;
- Compras
- RH - Recursos Humanos
- PCP – Planejamento e Controle de Produção
- Controladoria
- SSO – Segurança e Saúde Ocupacional
- Sistema de gestão da certificação;

Ao final, em uma reunião de encerramento com a presença da gerência e diretoria, foram apresentados os resultados da auditoria e recomendada a certificação do empreendimento.

3.3.2 Informações confidenciais nesta seção:

ANEXOS

Anexo A: DADOS DO EMPREENDIMENTO

1 Dados de Contato

1.1 Contato principal com o Imaflora (CONFIDENCIAL)

Contato principal, Cargo:	Marcia Morais, coordenadora de qualidade e meio ambiente
Endereço:	Rod. Municipal DR 001 Km07, S/N - Fazenda Barra Mansa - CEP 84990-000 - Arapoti-PR - Brasil
Tel/Fax/E-mail:	43 3512 2346 – marcia.morais@storaenso.com

1.2 Contato para Cobranças (CONFIDENCIAL)

O mesmo indicado no item 1.1 acima

Contato principal, Cargo:	
Endereço:	
Tel/Fax/E-mail:	

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:	Marcia Morais, coordenadora de qualidade e meio ambiente	Sim <input type="checkbox"/> Não <input type="checkbox"/>
Endereço	Rod. Municipal DR 001 Km07, S/N - Fazenda Barra Mansa - CEP 84990-000 - Arapoti-PR - Brasil	Sim <input type="checkbox"/> Não <input type="checkbox"/>
Tel/Fax/E-mail:	43 3512 2346 – marcia.morais@storaenso.com	Sim <input type="checkbox"/> Não <input type="checkbox"/>
Site:	www.storaenso.com	Sim <input type="checkbox"/> Não <input type="checkbox"/>

1.4 Contato de venda/marketing (CONFIDENCIAL)

O mesmo indicado para Contato principal

Pessoa de Contato, Cargo:	
Endereço	
Tel/Fax/E-mail:	

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 checked="" type="checkbox"/> Individual	<input type="checkbox"/> Multi-site	<input type="checkbox"/>
Normas aprovadas:	ABNT NBR 14790:2014		<input type="checkbox"/>
Atividade Principal	Processador Secundário		<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 type="checkbox"/> PEFC/ CERFLOR Fontes Controladas <input checked="" type="checkbox"/> Material com DDS conforme PEFC/CERFLOR		
Método para Declarações	<input type="checkbox"/> Método de separação física		<input type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/> Método baseado em percentagem Cálculo da percentagem de certificação : <input type="checkbox"/> percentagem simples <input checked="" type="checkbox"/> percentagem móvel	<input checked="" type="checkbox"/> Método de percentagem média <input type="checkbox"/> Método do crédito de volume	
Declarações :	<input checked="" type="checkbox"/> x% PEFC/ CERFLOR Certificado	<input type="checkbox"/> PEFC/CERFLOR Fontes Controladas	<input type="checkbox"/>
Uso de materiais de base florestal com DDS (Sistema de Diligência Prévia):	<input checked="" type="checkbox"/> Fontes de risco negligenciável	<input type="checkbox"/> Fontes de Risco significativo	
Subcontratação realizada pela empresa:	<input type="checkbox"/> Subcontratados com certificação	<input 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 type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> Uso Promocional do selo : <input type="checkbox"/> CERFLOR <input type="checkbox"/> PEFC <input type="checkbox"/> IMAFLORA	
	<input 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:	
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 Empreendimento	Nº de trabalhadores (CONFIDENCIAL) (Aproximado)
Stora Enso Arapoti Indústria de Papel S.A.	Ver item 1.1	Processador primário e secundário.	Homens:296 Mulheres:20 Total: 316

Tabela 2: Detalhes dos Grupos de Produtos

Site	Insumos dos Grupos de Produtos e Método de Cadeia de Custódia	Grupos de Produtos
Stora Enso Arapoti Indústria de Papel S.A.	Sistema de transferência Toretas de <i>Pinus spp</i> e <i>Eucalyptus spp</i> 100% CERFLOR Certificado	Pasta Termomecânica TMP 100% CERFLOR Certificado
	Sistema de percentual Toretas de <i>Pinus spp</i> e <i>Eucalyptus spp</i> (TMP) 100% CERFLOR Certificado Celulose 100% CERFLOR e material de fontes controladas	Papel de imprimir e escrever 70% CERFLOR Certificado

Tabela 3: Lista de fornecedores da empresa (CONFIDENCIAL)

Site	Fornecedor	Material fornecido (tipo, declaração, espécie)
Stora Enso Arapoti Indústria de Papel S.A.	Arauco Florestal Arapoti S.A.	Toras de <i>Pinus taeda</i> e <i>Eucalyptus grandis</i> 100% CERFLOR Certificado

	Alto Paraná S.A.	Celulose fibra longa de <i>Araucaria angustifolia</i> , <i>Pinus elliotti</i> , <i>Pinus taeda</i> e <i>Pinus Caribaea</i> – material de fontes controladas
	Stora Enso Pulp AB - Skutskär Mill (Stora 32)	Celulose fibra longa de <i>Pinus sylvestris</i> , <i>Picea abies</i> – material de fontes controladas
	Stora Enso Oyj - Sunila Mill	Celulose fibra longa de <i>Pinus sylvestris</i> , <i>Picea abies</i> – 100% CERFLOR Certificado
	Fibria Celulose S.A	Celulose fibra curta de <i>Eucalyptus spp.</i> – material de 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 type="checkbox"/> Trader/Distribuidor <input checked="" type="checkbox"/> Fabricantes <input type="checkbox"/> Revendedores <input type="checkbox"/> Gráficas <input type="checkbox"/> Consumidores Finais <input type="checkbox"/> Outros:
Comentários: O principal cliente CERFLOR/PEFC é o mercado Argentino.	

Anexo B : Pessoas e entidades entrevistadas durante toda a auditoria

Avaliação do Local/Site: Stora Enso Arapoti Indústria de Papel S.A.

Auditor(es):	Marcos Planello Bruno Castro
Pessoas entrevistadas e cargos do site auditado:	Helen Costa – analista de qualidade e meio ambiente Júlio Cesar de Castro – assist. técnico de treinamento operacional (pátio) Ronildo de Oliveira – operador sala de controle pátio Sebastião Justiniano Xavier da Silva – op. empilhadeira (desagregador) Adilson Lazzarotto – assist. técnico de preparo de massa André Luiz Hermes – analista expedição Adrielle Gomes – analista de suporte de vendas Luiz Carlos de Jesus – coordenador de logística e serv. Clientes Everton Moreira – almoxarife Luiz Henrique Fernandes – almoxarife Sidneia Aparecida dos Santos – analista de suporte de vendas Fábio Conci – supervisor de compras Fabiane de Almeida Lenzi – analista de RH Paulo Bryk – analista de RH Rosângela Carneiro de O. de Carvalho – analista cont. fin. controladoria Amanda Oliveira – jovem aprendiz Domingos Martins – técnico de segurança do trabalho Reginaldo Alves Sene – supervisor de segurança do trabalho Valmir Ferreira de Lima – técnico de segurança do trabalho Tatiana Herculano Ramos – técnica de enfermagem

Anexo C: Checklist baseado na norma *ABNT NBR 14790:2014: Manejo Florestal*

Anexo D: LISTA DE EVIDÊNCIAS DO RELATÓRIO (CONFIDENCIAL)

Anexo E: Índices de Conversão (CONFIDENCIAL)