



Auditoria Realizada por:

IMAFLORA – 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 relatório de Auditoria 2017 de Cadeia de Custódia para:

Suzano Papel e Celulose S.A.
(Distribuidoras)
em
São Paulo, SP, Brasil.

Relatório Finalizado: 05 de Setembro de 2017
Datas da Auditoria: 15 a 19 de Maio de 2017
Equipe de Auditoria: Roberto Sartori
Marcos Planello
Coordenador responsável: Marcos Planello

Tipo de Certificado Certificado Individual
Código(s): IMA-CoC-0005
Certificado emitido 13 de Maio de 2016
em:

Relatório baseado nas seguintes normas utilizadas para a realização desta auditoria:
ABNT NBR 14790

Pessoa de Contato: Pollianne Dionor Schwabe
Endereço: Avenida Brigadeiro Faria
Lima, 1355 – 6º Andar
CEP: 01452-002

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.....	7
	ANEXOS.....	9
	Anexo A: DADOS DO EMPREENDIMENTO	9
1	Dados de Contato.....	9
2	Escopo do Certificado.....	9
	Anexo C: Checklist baseado na norma <i>ABNT NBR 14790:2014: Manejo Florestal Sustentável - Cadeia de Custódia – Requisitos</i> (CONFIDENCIAL).....	14
	Anexo D: Certificado Multisite (CONFIDENCIAL).....	14
	Checklist baseado na Norma <i>ABNT NBR 14790:2014: Manejo Florestal Sustentável - Cadeia de Custódia – Requisitos</i>	14
	Anexo F: LISTA DE EVIDÊNCIAS DO RELATÓRIO (CONFIDENCIAL)	14
	Anexo G: Índices de Conversão (CONFIDENCIAL)	14

1 INTRODUÇÃO

O propósito desse relatório é documentar a conformidade da empresa **Suzano Papel e Celulose S.A. (Distribuidoras)**, 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> NCR(s) fechados
<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 ou encerrado</i>)	Referência normativa	Prazo para a Adequação
01/16	ENCERRADO	ABNT NBR 14790:2014 Item 8.5.1	-
02/16	ENCERRADO	ABNT NBR 14790:2014 Item 8.2.1.1.	-
03/16	ENCERRADO	ABNT NBR 14790:2014 Item 8.1.2.3	-
04/16	ENCERRADO	ABNT NBR 14790:2014 Item 8.8.4	-
01/15	ENCERRADO	ABNT NBR 14790:2014 Item 8.3	-

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#:	02/16	Classificação de NCR	Maior X	Menor
Norma & Requisito:	ABNT NBR 14790:2014 Item 8.2.1.1.			
Trecho do Relatório:	Item 8.2.1.1. Anexo C			
Descrição das Evidências de Não Conformidade:				
<p><i>Requisito normativo: A administração da organização deve definir e documentar o seu compromisso para implementar e manter os requisitos de cadeia de custódia de acordo com esta norma. O compromisso da organização deve ser disponibilizado para os funcionários, fornecedores, clientes e outras partes interessadas da organização.</i></p> <p>Não conformidade: O empreendimento não submeteu ao Imaflora seu compromisso firmado.</p> <p>Evidências objetivas: O documento não foi apresentado durante a auditoria.</p>				
Solicitação de Ação Corretiva:	<p>A Organização deverá implantar ações corretivas a fim de demonstrar conformidade com o(s) requisito(s) acima mencionados.</p> <p>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.</p>			
Prazo para a Adequação	3 meses após finalização do relatório.			

Evidências Fornecidas pela Organização:	Compromisso Público de Adesão ao Cerflor/PEFC.
Informações Obtidas para Avaliação das Evidências	Mediante entrevista com o responsável, foi apresentado o documento denominado de "Auto declaração de Compromisso Público de Adesão Cerflor/PEFC" assinado no dia 14 de Agosto de 2017 e assinado pelo Sr. Alexandre Di Ciero.
Status do NCR:	ENCERRADO
Comentários (opcional):	--

NCR#:	04/16	Classificação de NCR	Maior X	Menor
Norma & Requisito:	ABNT NBR 14790:201 Item 8.8.4.			
Trecho do Relatório:	Item 8.8.4 Anexo C			
Descrição das Evidências de Não Conformidade:				
<p><i>Requisito normativo: A organização deve ter um acordo escrito com todas as empresas subcontratadas, assegurando que os materiais e produtos da organização estão fisicamente separados dos outros materiais ou produtos.</i></p> <p>Não conformidade: O empreendimento não incluiu requisitos da certificação CERFLOR obrigatórios para terceiros nos contratos de terceirização.</p> <p>Evidencias objetivas: o empreendimento possui prestadores de serviços habilitados para trabalhar tanto com materiais certificados FSC quanto CERFLOR, mas falta dispositivos para questões aplicadas ao CERFLOR nos contratos.</p>				
Solicitação de Ação Corretiva:	<p>A Organização deverá implantar ações corretivas a fim de demonstrar conformidade com o(s) requisito(s) acima mencionados.</p> <p>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.</p>			
Prazo para a Adequação	3 meses após finalização do relatório. (XX/XX/XXXX)			
Evidências Fornecidas pela Organização:	Entrevistas com o responsável.			
Informações Obtidas para Avaliação das Evidências	Mediante análises e entrevistas com o responsável pelas Distribuidoras, o processo de terceirização não se aplica as atividades relacionadas ao Cerflor e com essa análise, o NCR em questão foi encerrado.			
Status do NCR:	ENCERRADO			
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.

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)

NCR#:	01/16	Classificação de NCR	Maior	Menor X
Norma & Requisito:	ABNT NBR 14790:2014 Item 8.5.1			
Trecho do Relatório:	Item 8.5.1. Anexo C			
Descrição das Evidências de Não Conformidade:				
<i>Requisito normativo: A organização deve assegurar que todo o pessoal que realiza atividades que afetam a implantação e a manutenção da cadeia de custódia é competente, com base em treinamento, educação, habilidades e experiência adequados.</i>				
Não conformidade: O empreendimento não garantiu que todo o pessoal realizasse treinamentos para os requisitos da norma garantido seu cumprimento.				
Evidencias objetivas: O empreendimento não realizou treinamento com enfoque nos requisitos da norma Cerflor. Durante a auditoria foi identificado que as áreas de compras e faturamento não receberam treinamento para as especificidades/exigências em relação a declaração nos documentos fiscais.				
Solicitação de Ação Corretiva:	A Organização 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 pela Organização:	A organização realizou treinamento com todos os funcionários			
Informações Obtidas para Avaliação das Evidências	Os treinamentos foram realizados com base nos materiais desenvolvidos. As atividades são realizadas nas unidades pelos gestores locais e/ou pelo responsável do Escritório Central, além de serem disponibilizados treinamentos no E-Suzano.			
Status do NCR:	ENCERRADO			
Comentários (opcional):	--			

NCR#:	03/16	Classificação de NCR	Maior	Menor X
Norma & Requisito:	ABNT NBR 14790:201 Item 8.1.2.3			
Trecho do Relatório:	Item 8.1.2.3, Anexo C			
Descrição das Evidências de Não Conformidade:				
<i>Requisito normativo: A administração da organização deve realizar análise crítica periódica da cadeia de custódia da organização e sua conformidade com os requisitos dessa norma.</i>				
Não conformidade: O empreendimento não realizou uma análise crítica dos resultados da auditoria interna.				
Evidencias objetivas: A Organização realizou auditoria interna para controles de cadeia de custódia para produtos com certificado Cerflor, no entanto, não foi apresentada análise crítica dos resultados da verificação.				
Solicitação de Ação Corretiva:	A Organização 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 pela Organização:	Análise crítica a partir das auditorias internas denominado de “Análise Crítica Cadeia de Custódia FSC PEFC – Distribuição 2017 Final.
Informações Obtidas para Avaliação das Evidências	A organização realizou auditorias em todos os sites do escopo e consolidou análise crítica em apresentação de Microsoft Power Point.
Status do NCR:	ENCERRADO
Comentários (opcional):	--

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)

3 Processo de Auditoria

3.1 Equipe de Auditoria

Auditor(es)	Qualificações
Roberto Scorsatto Sartori Auditor Líder	Economista e mestre em Recursos Florestais, tem experiência em projetos na Amazônia e é integrante de equipes de auditoria de cadeia de custódia do Imaflora desde março de 2013. Possui formação de Auditor Líder em sistema de gestão de qualidade com base na NBR ISO 9001:2008 pela HGB/Sam Institute-STAT-A-MATRIX, reconhecido pelo RABQSA.
Marcos Bastos Planello Auditor	Auditor líder - Gestor Ambiental, coordenador de certificação FSC no Imaflora desde 2011. Auditor líder da ISO 14001 pela ATSG, reconhecido pela RABQSA. Mais de 6 anos de experiência auditando empresas de diferentes portes e setores, em todos os padrões de CoC FSC.

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
CDL Manaus	15 maio de 2017	6 horas
CDL Belém	16 maio de 2017	7 horas
CDL Brasília	17 maio de 2017	6 horas
CDL Goiânia	18 maio de 2017	6 horas
Escritório Central	19 maio de 2017	8 horas

3.3 Descrição Geral do Processo de Auditoria e conclusão

3.3.1 Informações públicas nesta seção:

A auditoria de monitoramento da Suzano Distribuidoras foi realizada entre os dias 15 e 19 de maio de 2017. As atividades iniciaram nos centros de Distribuição e encerraram na unidade CDR Anchieta, onde foi realizada a auditoria dos aspectos da gestão dos múltiplos sites. Em cada um dos CDLs foi realizada uma breve reunião de abertura, quando foram apresentados aspectos relevantes do processo de auditoria e discutido o cronograma a ser seguido. O plano de auditoria pode ser seguido como previsto.

O escopo do certificado contempla 23 unidades de revenda, sendo cinco destas também convertedoras (redimensionamento) de papéis. O escopo do certificado envolve a contratação de serviços terceirizados e a organização possui aprovação para uso de marcas em produtos e promocionalmente. A organização não esta comercializando produtos com a declaração Cerflor e não fez usos de marcas promocionalmente.

A organização possuía NCR a ser avaliado nesta auditoria, os quais foram encerrados após avaliação das tratativas. O sistema de controles implantado mostrou-se adequado para o escopo e complexidade da certificação da Organização. Nesse sentido, o auditor recomendaram a continuidade da certificação da Organização sem condicionantes. Estes resultados foram apresentados durante a reunião de encerramento, quando também foi comunicado sobre o canal de qualidade do Imaflora (qualidade@imaflora.org).

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)

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:		Sim <input type="checkbox"/> Não <input checked="" type="checkbox"/>
Endereço		Sim <input type="checkbox"/> Não <input checked="" type="checkbox"/>
Tel/Fax/E-mail:		Sim <input type="checkbox"/> Não <input checked="" type="checkbox"/>
Site:		Sim <input type="checkbox"/> Não <input checked="" 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	Processador Secundário; Revendedor		<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 checked="" type="checkbox"/> Método de separação física		<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/> Método baseado em percentagem Cálculo da percentagem de certificação : <input type="checkbox"/> percentagem simples <input type="checkbox"/> percentagem móvel	<input 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 checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> Uso do selo no produto: <input checked="" type="checkbox"/> CERFLOR <input checked="" type="checkbox"/> PEFC <input type="checkbox"/> IMAFLORA	<input checked="" type="checkbox"/> Uso Promocional do selo : <input checked="" type="checkbox"/> CERFLOR <input checked="" type="checkbox"/> PEFC <input type="checkbox"/> IMAFLORA	<input type="checkbox"/>
	<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:		
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 FSC (se aplicável)	Endereço Tel/Fax/E-mail	Tipo de Empreendimento	Nº de trabalhadores (Aproximado)	Faturamento Anual para cálculo do AAF (USD)
STENFAR SAIC RA-COC-001983-B	Rua Tenente Coronel Guifra, 761 - Avellaneda - Pcia. De Buenos Aires - Argentina	Distribuidor/Convertedor	Homens:70 Mulheres:47 Total:117	Multi 06
CDR ANCHIETA RA-COC-001983-C	Rua Gois Raposo, 400, Setor B - Jardim Santa Cruz - CEP 04182-000 São Paulo – SP	Distribuidor/Convertedor	Homens: 115 Mulheres: 124 Total: 239	
CDL RIO DE JANEIRO RA-COC-001983-D	Rua da Regeneração, 509 - 549-2.Andarsetor B - Bonsucesso- CEP 21040-170 Rio de Janeiro – RJ	Distribuidor	Homens:23 Mulheres:20 Total:43	
CDL BELO HORIZONTE RA-COC-001983-E	Avenida Presidente Carlos Luz, 707 - Bairro: Caiçaras 31.230-000 Belo Horizonte – MG	Distribuidor	Homens: 12 Mulheres: 04 Total: 16	
CDL CAMPINAS RA-COC-001983-F	R. Quitanda, 198 - Jd. Nova Europa – Campinas/ SP CEP: 13040-019	Distribuidor	Homens:19 Mulheres:08 Total:27	
CDL PORTO ALEGRE RA-COC-001983-G	Rua Santos Dumont, 1722 / 1748 - B. Floresta - Porto Alegre - RS	Distribuidor	Homens:12 Mulheres:06 Total:18	
CDR SUL (PINHAIS) RA-COC-001983-H	AV THOMAZ CARMELIANO DE MIRANDA 1600 - CEP 83.060-000 - Pinhais - PR	Distribuidor e convertedor	Homens:29 Mulheres:24 Total:53	
CDL LONDRINA RA-COC-001983-I	Av. Rio Branco, 820 Shangri-lá - Londrina - PR CEP: 86025-595	Distribuidor	Homens:05 Mulheres:02 Total:07	
CDL BRASÍLIA RA-COC-001983-J	SIA/SUL, Trecho 4, Lotes 10/20/30 Parte - Guará – Brasília/ DF CEP: 71200-040	Distribuidor	Homens:06 Mulheres:04 Total:10	
CDL FORTALEZA RA-COC-001983-K	Av. Francisco Sá, 3680 - Jacareacanga – Fortaleza/CE CEP: 60310-000	Distribuidor	Homens:08 Mulheres:05 Total:13	

CDL RIBEIRÃO PRETO RA-COC-001983-L	Rua Armando Torozzo, 90 Parque Industrial Lagoinha, Ribeirão Preto, CEP: 14095-200.	Distribuidor	Homens:05 Mulheres:03 Total:08	
CDL GOIÂNIA RA-COC-001983-M	Avenida Lauricio Pedro Rasmussen, N. 556 Setor Morais / CEP: 74620-030 Goiânia – GO	Distribuidor	Homens:07 Mulheres:05 Total:12	
CDL SALVADOR RA-COC-001983-N	Rua da Indonésia – s/n – Lot. Granjas Rurais, Bairro Pirajá, CEP: 40230-020 Salvador/BA.	Distribuidor	Homens:15 Mulheres:07 Total:12	
CDL BELÉM RA-COC-001983-O	Rua Travessa Alferes Costa 2828 – Pedreira Belém – Pará. CEP 66083-109	Distribuidor	Homens:05 Mulheres:05 Total:10	
CDL RECIFE RA-COC-001983-P	Rua Professor Herciliano Pires, 213, Piedade, Jaboatão dos Guararapes, PE, CEP: 54400-420	Distribuidor	Homens:09 Mulheres:05 Total:14	
CDL UBERLÂNDIA RA-COC-001983-Q	Rua Ceará, 1740 - Bairro Umuarama, CEP: 38402- 018, Uberlândia – MG	Distribuidor	Homens:04 Mulheres:03 Total:07	
CDL SERRA RA-COC-001983-R (CNPJ 16404287/0291- 37)	Rua Comendador Alcides Simão Helou, 196 Civit II - Serra / ES CEP 29168-090	Distribuidor	Homens:0 Mulheres:0 Total:0	
CDR SERRA RA-COC-001983-W (CNPJ 16404287/0342- 11)	Rua Comendador Alcides Simão Helou, 250 Civit II - Serra / ES CEP 29168-090	Distribuidor e convertedor	Homens:36 Mulheres:10 Total:46	
CDL CUIABÁ RA-COC-001983-S	Avenida Miguel Sutil, nº 3240, Bairro Pico do Amor Cuiabá – MT CEP: 78015-100	Distribuidor	Homens:03 Mulheres:06 Total:09	
CDL MANAUS RA-COC-001983-T	Avenida Borba, nº 790 – Cachoeirinha. CEP: 69065-030 Manaus/AM	Distribuidor	Homens:06 Mulheres:04 Total:10	
CDL CAMPO GRANDE RA-COC-001983-U	Avenida Eduardo Elias Zahran, 900 Bairro: Santa Dorothea CEP: 79010- 410 Campo Grande – MS	Distribuidor	Homens:05 Mulheres:03 Total:08	
CDR Suzano RA-COC-001983-V	Rodovia Índio Tibiriçá, 1295 – Vila Sol Nascente – Suzano - SP CEP 08.655-000	Distribuidor e convertedor	Homens:23 Mulheres:20 Total:43 Total: Geral: 722	

Tabela 2: Detalhes dos Grupos de Produtos

Site	Insumos dos Grupos de Produtos e Método de Cadeia de Custódia	Grupos de Produtos
Suzano Papel e Celulose S.A. – DISTRIBUIDORAS	Papel revestido de <i>Eucalyptus</i> spp. e <i>Pinus</i> spp 70% CERFLOR e Crédito CERFLOR	Papel revestido de <i>Eucalyptus</i> spp. e <i>Pinus</i> spp 70% CERFLOR e Crédito CERFLOR
	Papel não Revestido de <i>Eucalyptus</i> spp. e <i>Pinus</i> spp 70% CERFLOR e Crédito CERFLOR	Papel não Revestido de <i>Eucalyptus</i> spp. e <i>Pinus</i> spp 70% CERFLOR e Crédito CERFLOR
	Papel cartão não revestido de <i>Eucalyptus</i> spp. e <i>Pinus</i> spp 70% CERFLOR	Papel cartão não revestido de <i>Eucalyptus</i> spp. e <i>Pinus</i> spp 70% CERFLOR
	Papel cartão revestido de <i>Eucalyptus</i> spp. e <i>Pinus</i> spp 70% CERFLOR e Crédito CERFLOR	Papel cartão revestido de <i>Eucalyptus</i> spp. e <i>Pinus</i> spp 70% CERFLOR
	Papel cut-size de <i>Eucalyptus</i> spp. e <i>Pinus</i> spp 70% CERFLOR	Papel cut-size de <i>Eucalyptus</i> spp. e <i>Pinus</i> spp 70% CERFLOR
	Celulose branqueada, Fluff e B6 de <i>Eucalyptus</i> spp e <i>Pinus</i> spp. Crédito CERFLOR.	Celulose branqueada, Fluff e B6 de <i>Eucalyptus</i> spp e <i>Pinus</i> spp. Crédito CERFLOR.

Tabela 3: Lista de fornecedores da empresa (CONFIDENCIAL)**3. Outras certificações que o Empreendimento possui (CONFIDENCIAL)****4. Vendas PEFC/CERFLOR****Anexo B : Pessoas e entidades entrevistadas durante toda a auditoria****Avaliação do Local/Site: Distribuidoras.**

Auditor(es):	Roberto Scorsatto Sartori
--------------	---------------------------

Pessoas entrevistadas e cargos do site auditado:	<p>Unidade Manaus</p> <p>João Macedo – Líder de operação e distribuição</p> <p>Simão Pedro – Controlador de armazenagem</p> <p>Leônidas de Freitas – Motorista (Terceirizado)</p> <p>Mike dos Santos – Ajudante (Terceirizado)</p>
	<p>Unidade Belém</p> <p>Christiano Machado – Líder de operação e distribuição</p> <p>Clark Silva – Controlador de Armazenagem</p> <p>Ivan Moraes – Operador de Empilhadeira</p> <p>Cristian Alencar – Vendas</p> <p>Matheus dos Santos Reis – Motorista (Terceirizado)</p>
	<p>Unidade Brasília</p> <p>Juliana Silva Meireles – Líder de operação e distribuição</p> <p>Valdir Dias – Operador de Empilhadeira e Controlador de Armazenagem</p>
	<p>Unidade Goiânia</p> <p>Janaina Oliveira – Líder de operação e distribuição</p> <p>Rodinei Beraldo – Consultor de Negócios Sênior (Centro Oeste)</p>
	<p>Unidade Anchieta / São Paulo</p> <p>Igor Diego Bruno Soares Lopes - Relações Institucionais e Certificações</p> <p>Andressa Kessia Cardoso – Auxiliar de Comunicação</p> <p>Rafael Lima – Auxiliar de Comex</p> <p>Caroline Pereira dos Santos – Analista de Marketing</p>
	<p>Destra (terceirizada)</p> <p>Daniela Datrino – Analista</p> <p>Fábio Lucchetti – Analista</p>

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

Anexo D: Certificado Multisite (CONFIDENCIAL)
Checklist baseado na Norma *ABNT NBR 14790:2014: Manejo Florestal Sustentável - Cadeia de Custódia – Requisitos*

Anexo E: Subcontratação (CONFIDENCIAL)

Anexo F: LISTA DE EVIDÊNCIAS DO RELATÓRIO (CONFIDENCIAL)

Anexo G: Índices de Conversão (CONFIDENCIAL)