



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 **Auditoria 2018** de Cadeia de Custódia para:

**Celulose Nipo-Brasileira S.A. –
CENIBRA**
em
Belo Oriente – MG

Resumo público: 04/01/2018
Datas da Auditoria: 16 a 20 de Abril de 2018
Equipe de Auditoria: Marcos Bastos Planello
Nathalia Mota Ribeiro
Rafael Rodrigues da Silva
Coordenador responsável: Marcos Bastos Planello

Tipo de Certificado Multi-site
Código(s): IMA-COC-0009
Certificado emitido em: 10 de Março de 2017

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

Pessoa de Contato: Sandro Morais Santos
Endereço: Rodovia BR 381. Km 172
Belo Oriente, MG. CEP
35.196-000. 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.....	7
	ANEXOS.....	10
	Anexo A: DADOS DO EMPREENDIMENTO	10
1	Dados de Contato.....	10
2	Escopo do Certificado.....	10
	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

1 INTRODUÇÃO

O propósito desse relatório é documentar a conformidade da empresa Celulose Nipo-Brasileira S.A. - CENIBRA, 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:	--

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
NCR Menor 01/18	ABERTO	ABNT NBR 14790: 6.3.4.2.2.	Até a próxima auditoria de manutenção
NCR Menor 01/17	ENCERRADO	ABNT NBR 14790: 6.3.4.2.1	-
NCR Menor 02/17	ENCERRADO	ABNT NBR 14790: C2.2b	-

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#:	01/18	Classificação de NCR	Maior	Menor X
Norma & Requisito:	ABNT NBR 14790: 6.3.4.2.2			
Trecho do Relatório:	Anexo C, Item 6.3.4.2.2			
Descrição das Evidências de Não Conformidade:				
Requisito: "A organização deve calcular os créditos de volume utilizando: a) a porcentagem de certificação e o volume de produtos de saída (ver 6.3.4.2.3); ou b) o material de entrada e a razão de entrada/saída (ver 6.3.4.2.4)"				
Não Conformidade: A organização não calcula os créditos de volume utilizando todos os requisitos necessários. O fator de conversão (ou consumo específico) utilizado para gerar os créditos na conta de créditos não considera o processo completo da produção de celulose.				
Evidência Objetivas: Os créditos são gerados considerando o volume de madeira em tora recebida na balança dividido pelo consumo específico oriundo do SAP para as duas linhas de produção de celulose. Todavia esse consumo				

específico considera o processamento a partir do picador, desconsiderando perdas no descascamento e outras perdas do processo de picagem, que representam um percentual do volume recebido. Dessa forma, o empreendimento está gerando um pequeno percentual a mais de créditos em sua conta.	
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):	O NCR foi enquadrado como menor, considerando que o empreendimento tem saldo excedente em conta, não havendo o risco de venda certificada sem créditos.

*texto sofreu edição no resumo público para resguardar confidencialidade de processo.

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#:	01/17	Classificação de NCR	Maior	Menor X
Norma & Requisito:	ABNT NBR 14790: 6.3.4.2.1			
Trecho do Relatório:	Anexo C, item 6.3.4.2.1 (Auditoria 2017)			
Descrição das Evidências de Não Conformidade:				
Requisito: "6.3.4.2.1 – A organização deve aplicar o método do crédito de volume para uma declaração individual. A organização que recebe uma única entrega de material com mais de uma declaração relativa à categoria do material deve utilizá-las como uma declaração individual inseparável ou deve utilizar somente uma das declarações recebidas para o cálculo dos créditos de volume".				
Não conformidade: Foi constatado que a empresa mantém duas contas de créditos separadas FSC e Cerflor, e que as				

<p>entradas de madeira com ambas as declarações são creditadas nas duas contas. No momento do débito, somente é feito o desconto da conta com a qual foi feita a venda (FSC ou Cerflor), configurando uma dupla contagem das entradas de madeira com ambas as declarações.</p> <p>Evidência objetiva: Contas de créditos FSC e Cerflor.</p>	
Solicitação de Ação Corretiva:	<p>O Empreendimento 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	Até a próxima auditoria de manutenção
Evidências Fornecidas pelo Empreendimento:	<ul style="list-style-type: none"> - M0008-V.17 – Cadeia de Custódia – FSC e CERFLOR/PEFC; - Relatório de Ação Corretiva para encerramento da não conformidade, finalizado em 05/01/2018. Registro de ocorrência 00151/17. - P0473-V.20 – Comercialização de Celulose; - Balanço de Insumos/Produtos FSC; - Balanço de Insumos/Produtos CERFLOR/PEFC. P
Informações Obtidas para Avaliação das Evidências	<p>A organização possui contas de créditos separadas para cada sistema de certificação florestal. Para que não ocorra a dupla contagem, foi estabelecido que de todas as entradas de um determinado mês haverá um rateio proporcional no que se refere a entrada dos créditos gerados, sendo que 70% das entradas alimentarão a conta de crédito FSC e 30% das entradas irão para a conta de crédito CERFLOR/PEFC.</p> <p>O empreendimento revisou seus procedimentos e em conversa com os responsáveis e analisando as contas de crédito, foi verificado que as medidas implementadas são eficientes para que não ocorra a dupla contagem de créditos.</p>
Status do NCR:	ENCERRADO
Comentários (opcional):	--

NCR#:	02/17	Classificação de NCR	Maior	Menor X
Norma & Requisito:	ABNT NBR 14790: C2.2b			
Trecho do Relatório:	Anexo C, item C2.2 (Auditoria 2017)			
Descrição das Evidências de Não Conformidade:				
<p>Requisito: "C2.2 – O escritório central deve: b) submeter um requerimento para a certificação e seu escopo, incluindo uma lista de sites participantes;"</p> <p>Não conformidade: Embora os procedimentos definam o escopo dos sites, não há uma lista de sites estabelecida.</p> <p>Evidência objetiva: Procedimentos documentos de cadeia de custódia.</p>				
Solicitação de Ação Corretiva:	<p>O Empreendimento 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	Até a próxima auditoria de manutenção			
Evidências Fornecidas pelo Empreendimento:	Procedimento Cadeia de Custódia – FSC/PEFC e Cerflor M0008-V.17.			

Informações Obtidas para Avaliação das Evidências	A lista de sites do empreendimento foi incluída no item 6.6.3 Sites Participantes do procedimento principal da organização (M0008-V17).
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.

OBS 01/18	Referência à norma & requisito: ABNT NBR 14790: 4.1.2
Descrições das evidências que geraram a observação: As NTM (Notas de Transporte de Madeira) estão sendo emitidas, e posteriormente recebidas, sem a declaração CERFLOR/PEFC completa. Durante a auditoria foram visualizados diversas NTMs emitidas dessa maneira.	
Observações: Apesar do requisito ter sido considerado em conformidade pelo fato da NTM conter outros itens que a identificam como CERFLOR/PEFC, recomenda-se ajustar o sistema para que passe a constar a informação "100% CERFLOR/PEFC".	

*texto sofreu edição no resumo público para resguardar confidencialidade de processo.

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
Marcos Bastos Planello	Gestor ambiental, coordenador de certificação FSC no Imaflora desde 2011. Auditor líder da ISO 14.001 pela ATSG, reconhecido pela RABQSA. Experiência auditando empresas de diferentes portes e setores, em todos os padrões de CoC FSC. Possui formação adicional em ISO 14001, cursos de atualização para auditores e formação de líderes FSC e CERFLOR pelo Imaflora/Rainforest Alliance. Auditor líder.
Nathália Ribeiro	Engenheira Florestal e licenciada em Ciências Agrárias pela Universidade de São Paulo (ESALQ/USP). É Assistente de Certificação no Imaflora, atuando nas áreas de Cadeia de Custódia, Manejo Florestal FSC, geoprocessamento e aprovação de logomarca FSC. Formada como auditora líder em sistemas de gestão pela ATSG (Lead Assessor ISO 14.001); Trademark Agent. Auditora.
Rafael Rodrigues da Silva	Gestor Ambiental formado na ESALQ/USP e Mestre em Agronomia pela Universidade de São Paulo. Consultor ambiental com atuação em licenciamento ambiental de indústrias e

	empreendimentos minerários. Possui formação de Auditor Líder especialista em CoC e Manejo Florestal FSC® pelo Imaflora. Auditor em treinamento.
--	---

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
Escritório Comercial – Cenibra International Serv. e Com. (Soc. Unipessoal) LTDA.	16/04/2018	6h
Celulose Nipo-Brasileira S.A – CENIBRA. Fábrica em Belo Oriente – MG. (EC). Produção e procedimentos do SDD.	17/04/2018	8h
Auditoria em fornecedores de Madeira Controlada, MG.	18/04/2018	8h
Auditoria em fornecedores de Madeira Controlada, MG.	19/04/2018	8h
Celulose Nipo-Brasileira S.A – CENIBRA. Fábrica em Belo Oriente – MG. (EC). Requisitos Multi-site e encerramento.	20/04/2018	6h

3.3 Descrição Geral do Processo de Auditoria e conclusão

3.3.1 Informações públicas nesta seção:

A auditoria de monitoramento de Cadeia de Custódia CERFLOR/PEFC da Celulose Nipo-Brasileira S.A. - CENIBRA. ocorreu nos dias 16 a 20 de abril de 2018, sendo a norma ABNT NBR 14.790 utilizada para verificação do escopo do certificado da organização. A auditoria foi dividida de forma que fossem verificados no dia 16/04 o Escritório Comercial em Belo Horizonte/MG, nos dias 17 e 20/04 a Fábrica em Belo Oriente/MG, e nos dias 18 e 19/04 os fornecedores de Madeira Controlada.

O empreendimento possui um certificado multi-site, composto por cinco unidades, sendo no Brasil o escritório comercial em Belo Horizonte/MG e a fábrica em Belo Oriente/MG (Escritório Central), com extensão ao porto localizado em Espírito Santo (Portocel), e três escritórios comerciais no exterior (Portugal, Ilhas Cayman e EUA). Na fábrica produz-se celulose, com vendas destinadas quase que totalmente ao mercado externo. Toda comercialização é realizada sob as declarações de 100% (ou menor) PEFC/CERFLOR Certificado ou PEFC/CERFLOR Fontes Controladas. Os insumos são provenientes de plantações de eucaliptos próprios e de terceiros, sendo estes últimos controlados pela organização. As toras também estão habilitadas para serem comercializadas com declaração PEFC/CERFLOR. Não há terceirização para produção da celulose e o uso da logomarca pela organização é baixo, restrito à elaboração de documentos e materiais internos. A organização conta com dupla certificação florestal FSC e CERFLOR.

O primeiro dia de trabalho ocorreu no escritório comercial de Belo Horizonte/MG, responsável pelo gerenciamento das vendas, tanto internas como de exportações, realizadas através dos sites

Cenibra Trading, Cenibra INC. e Cenibra Internacional. Iniciou-se as atividades com uma reunião de abertura, junto das principais lideranças daquele site. Em seguida, verificou-se procedimentos escritos, lista de grupo de produtos, resumos de produção, contas de crédito e documentos de venda, nacionais e internacionais. Ao final da tarde fez-se o deslocamento para Belo Oriente/MG.

O segundo dia de trabalho também foi iniciado com uma reunião de abertura, junto dos responsáveis pela fábrica de celulose. Em seguida percorreu-se o processo produtivo, iniciando no recebimento da madeira, planejamento do estoque de insumos, produção da celulose, estoque da produção e expedição. Neste dia também foram vistos os contratos e documentações dos fornecedores de madeira controlada, sistema de due dilligence, além de selecionados fornecedores terceiros para auditoria em campo.

O terceiro e quarto dia foram dedicados a verificação de uma amostragem dos fornecedores de madeira controlada.

O quinto e último dia de trabalho foi destinado a verificação dos canais e registros de reclamações, dos controles e registros em SSO e dos procedimentos de uso da logomarca, junto ao setor de comunicação. Ao final deste dia fez-se a consolidação da auditoria com a equipe IMAFLORA e apresentou-se os resultados em reunião de fechamento com as lideranças da organização.

A auditoria foi encerrada conferindo à organização uma não conformidade menor e uma observação , resultando na recomendação de manutenção do certificado CERFLOR/PEFC da Celulose Nipo-Brasileira S.A. – CENIBRA.

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

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>*

1.4 Contato de venda/marketing (CONFIDENCIAL)

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 Primário 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 checked="" type="checkbox"/> Material de fontes controladas <input type="checkbox"/> PEFC/ CERFLOR Fontes Controladas <input type="checkbox"/> Material com DDS conforme PEFC/CERFLOR	
Método para	<input checked="" type="checkbox"/> Método de separação física	<input type="checkbox"/>

Declarações	<input checked="" type="checkbox"/> Método baseado em porcentagem Cálculo da porcentagem de certificação : <input type="checkbox"/> porcentagem simples <input type="checkbox"/> porcentagem móvel	<input type="checkbox"/> Método de porcentagem média <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 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"/>
	<input type="checkbox"/> Escopo de certificado inclui a empresa auditada como subcontratada de outra organização certificada		
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"/> Uso Promocional do selo : <input checked="" type="checkbox"/> CERFLOR <input 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: Sandro Morais Santos, gerente de meio ambiente e qualidade.		
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)
Celulose Nipo-Brasileira S.A – CENIBRA. Fábrica em Belo Oriente (EC) e	Rodovia BR 381. Km 172 – Belo Oriente, MG. CEP 35196-	Processador Primário e Exportador.	Homens: 830 Mulheres: 149

CF_MOD_26_00

Portocel	000. Brasil.		TOTAL: 979
Celulose Nipo-Brasileira S.A – CENIBRA. Escritório comercial em Belo Horizonte – MG.	Avenida Afonso Pena, 1964, 7º andar, Funcionários. Belo Horizonte, MG. CEP 30.130-005. Brasil.	Escritório Comercial	Homens: 10 Mulheres: 4 TOTAL: 14
Cenibra INC.	9 East Loockerman Street, Dover DE19901, Estados Unidos da América.	Trader	Homens: 0 Mulheres: 0 TOTAL: 0
Cenibra Trading	4th Floor, Century Yard, Cricket Square, George Town, Grand Cayman, Ilhas Cayman.	Trader	Homens: 0 Mulheres: 0 TOTAL: 0
Cenibra International Serv. E Com LTDA	Avenida Arriaga nº 77, 6º F, Sala 605. Funchal, Ilha da Madeira, Portugal.	Trader	Homens: 0 Mulheres: 0 TOTAL: 0

Tabela 2: Detalhes dos Grupos de Produtos

Site	Insumos dos Grupos de Produtos e Método de Cadeia de Custódia	Grupos de Produtos
Celulose Nipo-Brasileira S.A – CENIBRA. Fábrica em Belo Oriente (EC) e Portocel (extensão).	Método do crédito de volume Toras de Eucalyptus spp. 100% PEFC / CERFLOR certificado	Celulose branqueada 100% PEFC / CERFLOR certificado Celulose branqueada PEFC/CERFLOR Fontes Controladas
Cenibra INC.	Método de separação física Celulose branqueada 100% PEFC / CERFLOR certificado Celulose branqueada PEFC/CERFLOR Fontes Controladas	Celulose branqueada 100% PEFC / CERFLOR certificado Celulose branqueada PEFC/CERFLOR Fontes Controladas
Cenibra Trading	Método de separação física Celulose branqueada 100% PEFC / CERFLOR certificado Celulose branqueada PEFC/CERFLOR Fontes Controladas	Celulose branqueada 100% PEFC / CERFLOR certificado Celulose branqueada PEFC/CERFLOR Fontes Controladas
Cenibra International	Método de separação física Celulose branqueada 100% PEFC / CERFLOR certificado Celulose branqueada PEFC/CERFLOR Fontes Controladas	Celulose branqueada 100% PEFC / CERFLOR certificado Celulose branqueada PEFC/CERFLOR Fontes Controladas

Tabela 3: Lista de fornecedores da empresa (CONFIDENCIAL)

3. Outras certificações que o Empreendimento possui (CONFIDENCIAL)

4. Vendas PEFC/CERFLOR

Tipo de clientes para produtos PEFC/CERFLOR:	<input checked="" 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: --	

Anexo B: Pessoas e entidades entrevistadas durante toda a auditoria

Avaliação do Local/Site: Celulose Nipo-Brasileira S.A. – CENIBRA

Auditor(es):	Sandro Morais Santos – Gerente de Meio Ambiente e Qualidade
Pessoas entrevistadas e cargos do site auditado:	Adelaide Andrade de Sales – Técnico Administrativo Adermo Oscar Costa – Gerente Departamento de Comercialização e Movimentação André Fernandes Pedroso – Analista Ambiental Danilo Freitas Duarte Magalhães – Assistência Técnica aos Clientes Gilberth de Paula Ferrari – Coordenador Fomento Gilmar Bento Ramos – Facilitador de Cavaco Jacinto Moreira Lana – Coordenador de Meio Ambiente José Antonio de Sousa Silva – Recebedor de Madeira Juliana Bononi Plaster – Especialista Fomento Florestal Leida Hermsdorff Horst Gomes – Coordenadora de Comunicação Corporativa e Relações Internacionais Luciano de Jesus Pereira – Engenheiro de Segurança Marcelo Silva Coelho – Executivo de Negócios Marcos Resende de Almeida – Operador de Empilhadeira Mila de Souza Silva Batalha – Assistência Técnica aos Clientes Odivani Magalhães – Enfermeira do Trabalho Paulo Molinar Henrique – Coordenador de Secagem e Enfardamento Rafaela Karen da Silva – Técnico Administrativo Rodrigo Sampaio de Faria – Médico do Trabalho Rodrigo Silva Leite – Assistente Técnico Rudson Carlos Vieira – Analista de Comunicação Sandro Morais Santos – Gerente de Meio Ambiente e Qualidade Valério Araújo Frossard – Analista Ambiental Wander Amâncio Teles – Engenheiro de Segurança do Trabalho Weldon de Paula Nascimento – Coordenador de Preparo de Cavaco Yuki Kishida – Assessor Diretor Comercial

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: LISTA DE EVIDÊNCIAS DO RELATÓRIO (CONFIDENCIAL)

Anexo F: Índices de Conversão (CONFIDENCIAL)