

RELATÓRIO DE AUDITORIA

CERFLOR - CADEIA DE CUSTÓDIA
PADRÃO NORMATIVO: NBR 14.790:2014 – MANEJO
FLORESTAL SUSTENTÁVEL – CADEIA DE CUSTÓDIA -
REQUISITOS

**EMPRESA AUDITADA: PLURAL Indústria Gráfica Ltda e Quad.
Indústria Gráfica Ltda**

ESCOPO DE CERTIFICAÇÃO:

“Impressão gráfica de revistas, jornais, catálogos impressos comerciais, livros e provas”.

Data da recertificação - 14 de Julho de 2017

Juliana Bueno Colpas

Auditora Líder

Bureau Veritas Certification

Av. do Café 277, 5º andar, Torre B

São Paulo-SP



SUMÁRIO

| | |
|---|--------------------------------------|
| SUMÁRIO | 2 |
| RESUMO..... | 4 |
| 1. INFORMAÇÕES GERAIS | 5 |
| 1.1 Dados da organização | 5 |
| 1.2. Certificação em Cadeia de Custódia da Organização..... | 6 |
| 2. Descrição Geral do Produto | 6 |
| 2.1. Processos..... | 6 |
| 2.2. Tipos de Produtos/Fornecedores..... | 6 |
| 2.3. Saída de Material Manufaturados ou Comercializados | 6 |
| 3. Identificação do OAC – Organismo de Avaliação da Conformidade..... | 7 |
| 3.1. Responsável pelo OAC..... | 8 |
| 3.2. Equipe de Auditoria..... | 8 |
| 4. PROCESSO DE AVALIAÇÃO | 9 |
| 4.1. Norma ou Padrão Normativo utilizado para avaliação | 9 |
| 4.2. Descrição do Processo de Auditoria..... | 9 |
| 4.2.1. Planejamento e Realização da Auditoria..... | 10 |
| 4.3. Lista de pessoal auditado durante toda a auditoria: | Erro! Indicador não definido. |
| 5. Relatório Detalhado | 11 |
| 5.1. Sistema Utilizado..... | Erro! Indicador não definido. |
| 5.2. Procedimentos e documentos do Sistema de Gestão | Erro! Indicador não definido. |
| 5. 3. Fornecimento de matéria prima | Erro! Indicador não definido. |
| 5.4. Recebimento de Material, Métodos de Controle e Armazenamento . | Erro! Indicador não definido. |
| 5.5. Registros | Erro! Indicador não definido. |



| | |
|--|--|
| 5.6. Uso da Marca Registrada PEFC/CERFLOR | Erro! Indicador não definido. |
| 5.7. Emissão de Notas Fiscais e de Transporte | Erro! Indicador não definido. |
| 5.8. Prestadores de Serviço (Terceiros)..... | Erro! Indicador não definido. |
| 5.9. Tratamento de Reclamações..... | Erro! Indicador não definido. |
| 5.10. Requisitos Sociais, de Saúde e Segurança..... | Erro! Indicador não definido. |
| 6. Requisitos Avaliados..... | Erro! Indicador não definido. |
| 7. Não Conformidades Registradas..... | 14 |
| 8. Oportunidades de Melhoria e Observações Registradas | 14 |
| 9. CONCLUSÃO..... | 14 |
| 10. ANEXOS | Erro! Indicador não definido. |



RESUMO

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

A empresa Plural Indústria Gráfica Ltda. A auditoria foi realizada com base na avaliação dos procedimentos estabelecidos pelo setor da Qualidade da empresa e execução dos procedimentos através dos departamento e processos produtivos envolvidos. Além dos procedimentos, documentos de compra e venda e outros foram avaliados.

O escopo da Certificação compreende 02 sites, no mesmo endereço e mesmos processos.

As auditorias de manutenção serão realizadas no prazo máximo de um (1) ano entre duas auditorias subsequentes.

A auditorias foi realizada pela auditora do BV no dia 14 de junho de 2017, em ambos os sites em Santana do Paranaíba SP.

A equipe de auditoria avaliou todos os requisitos do padrão e constatou que as empresas Plural Indústria Gráfica e Quad. Indústria Gráfica atendem às exigências em suas unidades de gestão.



1. INFORMAÇÕES GERAIS

1.1 Dados da organização

| Identificação da Organização | |
|--|---|
| Nome da Empresa: | PLURAL INDÚSTRIA GRÁFICA LTDA. |
| Endereço: | AVENIDA: Marcos Penteadó de Ulhoa Rodrigues, 700 |
| Cidade/País: | SANTANA DO PARANAÍBA, SP BRASIL |
| Telefone: | +55 11 4152-9850 |
| Fax: | +55 11 4152-9850 |
| E-mail: | kleber.tsuchiya@plural.com.br |
| Web site: | www.plural.com.br |
| Contato na organização: | |
| Responsável pela organização: | Kleber Tsuchiya |
| Pessoa de contato (responsável pela certificação CERFLOR CoC): | Kleber Tsuchiya |
| Telefone: | +55 11 4152-9850 |
| E-mail: | kleber.tsuchiya@plural.com.br |
| Atividade | |
| Tipo: | Gráfica |
| Detalhe: | Gráfica de revistas, jornais, livros, catálogos e outros materiais publicitários. |
| Número de Funcionários: | 921 |
| Tipo de certificado: | Multi-site |
| Número de sites incluídos no escopo do certificado: | 02 |
| Sites auditados: | Plural Indústria Gráfica Ltda e Quad. Indústria Gráfica Ltda. |



1.2. Certificação em Cadeia de Custódia da Organização

Empresa certificada com Bureau Veritas desde o ano de 11/8/2006. O escopo descrito no certificado é “Impressão gráfica de revistas, jornais, catálogos, impressos comerciais, livros e provas contendo matéria-prima florestal certificada”.

2. Descrição Geral do Produto

2.1. Processos

2.2. Tipos de Produtos/Fornecedores

| Site | Produto Comprado | Código Certificado | Declaração | Origem | Quantity (2016) | Quantity (2017) até junho |
|--------|------------------|----------------------|---------------|--------|-----------------|---------------------------|
| Plural | Bobinas de Papel | APCER/2015/CDR.00972 | CERFLOR MISTO | Brasil | 1.2089,00kg | 0 |
| Quad. | Bobinas de Papel | APCER/2015/CDR.00972 | CERFLOR MISTO | Brasil | 1.2089,00kg | 0 |

2.3. Saída de Material Manufaturados ou Comercializados

| Site | Produto vendido | Natureza | Declaração | Destino | Quantidade (t) 2016 | Quantidade (t) 2017 |
|----------------|-----------------|----------|------------|---------|---------------------|---------------------|
| Plural e Quad. | - | - | - | - | 0 | 0 |



3. Identificação do OAC – Organismo de Avaliação da Conformidade

O BUREAU VERITAS CERTIFICATION (BVC) está credenciado pela CGCRE para realização de certificações com base na norma NBR 14790:2014, podendo emitir certificados com a logomarca deste organismo credenciador.

O objetivo do BVC é realizar serviços de certificação com alta credibilidade, sendo este o motivo pelo qual optou em realizar tais certificações de acordo com os requisitos do Sistema Brasileiro de Certificação.

Dados para Contato

Escritório São Paulo:

BUREAU VERITAS CERTIFICATION (BVC)

Sra. Lucia Nunes: Certification Technical Manager

Av. do Café 277 – Torre B – 5º andar

04311-000 SÃO PAULO/SP

Fone: (0**11) 2655-9000

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



3.1. Responsável pelo OAC

BUREAU VERITAS CERTIFICATION (BVC)

Sr Luiz Carlos Martins (Diretor de Certificação)

Av. do Café 277 – Torre B – 5º andar

04311-000 SÃO PAULO/SP

Fone: (0**11) 2655-9000

Fax: (0**11) 2655-9000

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

3.2. Equipe de Auditoria

Auditor Líder: Juliana Bueno Colpas

Auditores: Juliana Bueno Colpas



4. PROCESSO DE AVALIAÇÃO

4.1. Norma ou Padrão Normativo utilizado para avaliação

O processo de avaliação foi efetuado com base no Escopo de Certificação descrito acima, conforme o Padrão Normativo **NBR 14.790:2014 – Manejo Florestal Sustentável – Cadeia de Custódia – Requisitos** e respectivos anexos, elaborado pela ABNT - Associação Brasileira de Normas Técnicas.

A ABNT – Associação Brasileira de Normas Técnicas – é uma entidade não-governamental, sem fins lucrativos, reconhecida pelo Conmetro como Fórum Nacional de Normalização. A ABNT é o organismo responsável pelo processo de elaboração e revisão das normas do Programa Cerflor.

O Padrão Normativo aqui utilizado faz parte do Sistema Brasileiro de Certificação, em que o CGCRE estabelece as regras para o processo de Certificação.

4.2. Descrição do Processo de Auditoria

O processo de auditoria de certificação Cadeia de Custódia CERFLOR compreende:

- Planejamento inicial da auditoria;
- Definição da equipe de auditoria;
- Verificação *on site* quanto ao atendimento do CERFLOR;
- Emissão do relatório de auditoria;
- Planejamento de auditoria complementar e/ou de Follow-up (caso pertinente);
- Apreciação do processo de auditoria por parte da Comissão de Certificação;
- Emissão de relatório final após avaliação de ações corretivas (caso pertinente) e demais questões pertinentes.



4.2.1. Planejamento e Realização da Auditoria

De acordo com o Escopo de Certificação pretendida, foram executadas as seguintes atividades: análise de documentação, verificações em campo, entrevistas com colaboradores da empresa, prestadores de serviços e partes interessadas.

Como todo o processo de Auditoria, as avaliações ocorreram conforme plano de auditoria estabelecido previamente, considerando o tamanho e complexidade das atividades da empresa e caráter amostral de um processo de auditoria, conforme quadro abaixo.

14 Julho 2017

| JBC | Santana de Parnaíba | Hora Atividades |
|------------|----------------------------|---|
| | | 8:00 Reunião de Abertura |
| | | 8:30 Revisão de documentos: Treinamento, Saúde e Segurança, Procedimentos internos (aprovação de logomarca), auditoria interna e análise crítica. |
| | | 12:00 Almoço |
| | | 13:00 Processos: Recebimento, Armazenamento, Impressão, Acabamento e Expedição. |
| | | 16:30 Apresentação dos resultados |
| | | 17:00 Reunião de encerramento |

4.3 Lista de pessoal auditado durante toda a auditoria:

- André Oliveira Franco – Engenheiro de qualidade
- Andrea Rozon – Marketing



- Elder Alexandre Garcia – Gerente de vendas
- Andreas Klassen – Impressão
- Jeferson de Oliveira – Acabamento
- Paulo Henrique – Expedição e faturamento

5. Relatório Detalhado

Processos Auditados

| Processos Auditados | Observações |
|--|---|
| Aquisição (Armazenagem e Recebimento) | Verificado lista de fornecedores Cerflor, conforme listado acima. Não houve desvios. Procedimento de recebimento e armazenagem descrito no Procedimento de controle de cadeia de custódia F-80, ver 6 |
| Processamento | Procedimento de controle de cadeia de custódia F-80, ver 6 descreve as Instruções de trabalho e controles existentes na produção. |
| Sistema de Gestão CoC e Registros | <p>Verificado Procedimento de controle de cadeia de custódia F-80, ver 6</p> <p>Verificado Manual de Cadeia de Custódia Cerlor 2017, Versão 05.</p> <p>Método de separação física para todos os grupos de produtos.</p> <p>Detalhamento do nível de entrega, fornecedor, venda, entrega.</p> <p>Notas fiscais saem com a declaração 70% Cerflor Certificado.</p> <p>No entanto, não houve venda de produto certificado nos últimos 03 anos.</p> <p>RD- Gerente Administrativo Financeiro.</p> <p>Fluxograma, estrutura da organização, registros mantidos por 5 anos, treinamento, reclamações, POPI F-40, requisitos de saúde e segurança.</p> <p>Uso do selo – Procedimento F90-rev2.</p> |



| | |
|---|---|
| | Notas Fiscais de entrada Cerflor: Números 1029; 0192; 9817. |
| Vendas | Evidenciado o sistema de abordagem com clientes, sistema em utilização. |
| Tratamento de Reclamações | Evidenciado procedimento de Ações Corretivas e tratamento de reclamações – F-40, ver 10. |
| Requisitos Sociais, de Saúde e Segurança | A empresa é certificada em Saúde e Segurança pela norma OHSAS 18001. Não foram evidenciados desvios em relação à saúde e segurança durante a visita à empresa. Existe também implementado um sistema de gestão social, de acordo com a ABNT NBR 16001:2012. Responsável Técnico em Saúde e Segurança – Kleber Tsuchiya. |
| Treinamento | Evidenciado plano de treinamento e registro de treinamento de funcionários realizado em maio de 2017. |
| Auditoria Interna | Evidenciado relatório de auditoria interna , realizada em maio de 2017. Não foram abertas não conformidades para o esquema Cerflor. |
| Análise Crítica | Evidenciado relatório de análise crítica Cerflor – junho/2017 – com avaliações sobre auditoria interna, ações corretivas, alterações de certificado |
| Prestadores de Serviço (Terceiros) | Não há terceirização de produtos Cerflor. |

6. Requisitos Avaliados

| Requisitos CERFLOR/Auditor | | JBC | |
|----------------------------|--|-----|--|
| 4 | Identificação de categoria de materiais e produtos | X | |
| 4.1 | Identificação em nível de entrega (recebimento) | X | |
| 4.2 | Identificação em nível de fornecedor | X | |



**BUREAU
VERITAS**

| | | | |
|--------------|--|----|--|
| 5. | Requisitos Mínimos para o sistema de diligência prévia | | |
| 5.1. | Requisitos Gerais | | |
| 5.2 | Obtenção de informação | X | |
| 5.3 | Avaliação de Risco | X | |
| 5.4 | Comentários ou reclamações substanciadas | X | |
| 5.5 | Gerenciamento de suprimentos com risco significativo | X | |
| 5.5.1 | Geral | X | |
| 5.5.2 | Identificação da cadeia de suprimentos | X | |
| 5.5.3 | Inspeção no local | X | |
| 5.5.4 | Medidas corretivas | X | |
| 5.6 | Não estabelecimento no mercado | X | |
| 6 | Método de Cadeia de Custódia | | |
| 6.1 | Geral | X | |
| 6.2 | Método de Separação Física | X | |
| 6.2.1 | Requisitos Gerais para Separação física | X | |
| 6.2.2 | Separação de materiais e produtos certificados | X | |
| 6.3 | Método baseado em porcentagem | NA | |
| 6.3.1 | Aplicação do método baseado em porcentagem | | |
| 6.3.2 | Definição do grupo de produtos | | |
| 6.3.3 | Cálculo da porcentagem | | |
| 6.3.4 | Transferência da porcentagem calculada nas saídas | | |
| 7 | Venda e Comunicação sobre produtos certificados | | |
| 7.1 | Documentação associada a produtos vendidos/transferidos | X | |
| 7.2 | Uso de logomarcas e rótulos | X | |
| 8 | Requisitos Mínimos do sistema de gestão | | |
| 8.1 | Requisitos Gerais | X | |
| 8.2 | Responsabilidades e autoridades | X | |
| 8.2.1 | Responsabilidades Gerais | X | |
| 8.2.2 | Responsabilidades e autoridades para a cadeia de custódia | X | |
| 8.3 | Procedimentos documentados | X | |
| 8.4 | Manutenção de registros | X | |
| 8.5 | Gestão de Recursos | X | |



| | | | |
|---------|---|----|--|
| 8.5.1 | Recursos humanos e de pessoal | X | |
| 8.5.2 | Instalações técnicas | X | |
| 8.6 | Inspeção e controle | X | |
| 8.7 | Reclamações | X | |
| 8.8 | Subcontratação | X | |
| 9 | Requisitos Sociais, de saúde e segurança na cadeia de custódia | X | |
| 9.1 | Geral | X | |
| 9.2 | Requisitos | X | |
| Anexo A | Requisitos para declaração de material certificado | X | |
| Anexo B | Especificação da declaração em material de “fontes controladas” | NA | |
| Anexo C | Implementação da Norma em organizações Multisite | X | |

7. Não Conformidades Registradas

Durante a auditoria não foram registradas não conformidades.

8. Oportunidades de Melhoria e Observações Registradas

Durante a auditoria não foram registradas oportunidades de melhoria (OM) e Observações (OBS) que deverão ser analisadas criticamente pela empresa quanto à tomada de ações pertinentes.

9. CONCLUSÃO

O BUREAU VERITAS CERTIFICATION, seguindo os procedimentos de auditoria do CERFLOR, é favorável a recertificação da Plural Indústria Gráfica e inclusão



como multi-site da Quad. Indústria Gráfica Ltda. de acordo com o padrão normativo NBR 14790:2014.

10. Anexos

Não há anexos pois não houveram não conformidades (SF02).