

RELATÓRIO DE AUDITORIA

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

AUDITORIA DE MANUTENÇÃO 02

EMPRESA AUDITADA

BIGNARDI INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PAPÉIS E ARTEFATOS LTDA

ESCOPO DE CERTIFICAÇÃO

**FABRICAÇÃO, CONVERSÃO, PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS,
INDUSTRIALIZAÇÃO, ARMAZENAGEM E COMERCIALIZAÇÃO
DE PAPÉIS E ARTEFATOS**

Data da Auditoria: 21 e 22/06/2021

Auditor Líder: Pedro José da Silveira Junior

Bureau Veritas Certification

Av. Alfredo Egídio de Souza Aranha 100, Torre C, 4o andar.

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	7
2.1. Processos.....	7
2.2. Tipos de Produtos/Fornecedores.....	7
2.3. Saída de Material Manufaturados ou Comercializados	7
3. Identificação do OAC – Organismo de Avaliação da Conformidade	8
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.....	9
4.3. Lista de pessoal auditado durante toda a auditoria:	10
5. Relatório Detalhado	12
5.1. Sistema Utilizado.....	12
5.2. Procedimentos e documentos do Sistema de Gestão	12
5.3. Fornecimento de matéria prima	13
5.4. Recebimento de Material, Métodos de Controle e Armazenamento	13
5.5. Registros.....	14
5.6. Uso da Marca Registrada PEFC/CERFLOR	14



5.7. Emissão de Notas Fiscais e de Transporte	15
5.8. Prestadores de Serviço (Terceiros).....	15
5.9. Tratamento de Reclamações.....	15
5.10. Requisitos Sociais, de Saúde e Segurança.....	15
6. Requisitos Avaliados.....	16
7. Não Conformidades Registradas	19
8. Oportunidades de Melhoria e Observações Registradas.....	21
9. CONCLUSÃO	22



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 **Bignardi Indústria e Comércio de Papéis e Artefatos 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 **Bignardi Indústria e Comércio de Papéis e Artefatos Ltda.** A auditoria foi realizada com base na avaliação dos procedimentos estabelecidos pelo setor da Qualidade da empresa e execução dos procedimentos através dos departamentos e processos produtivos envolvidos. Além dos procedimentos, documentos de compra e venda e outros foram avaliados.

O escopo da Certificação compreende 02 sites.

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

Devido a pandemia de Coronavirus a auditoria foi realizada de forma remota (Teams, Whatsapp e e-mail) pelo auditor do BVC durante os dias 21 e 22/06/2021, nos seguintes locais:

Site 1 (Escritório Central e Produção): Avenida Antônio Pincinato 7600-B, bairro Ermida, Jundiaí, São Paulo, Brasil.

Site 2 (Centro de Distribuição): Avenida José Alves de Oliveira 300, Galpão 13, Distrito Industrial, Jundiaí, São Paulo, Brasil.

O auditor avaliou todos os requisitos do padrão e constatou que a empresa **Bignardi Indústria e Comércio de Papéis e Artefatos Ltda.** atende às exigências em suas unidades de gestão.



1. INFORMAÇÕES GERAIS

1.1. Dados da organização

Identificação da Organização	
Nome da Empresa:	Bignardi Indústria e Comércio de Papéis e Artefatos Ltda.
Endereço:	Avenida Antônio Pincinato, 7600-B. Bairro Ermida, Jundiaí, São Paulo, Brasil
Cidade/País:	Jundiaí/ Brasil
CNPJ:	61.192.522/0001-27
Telefone:	(11) 4525-6063
Fax:	NA
E-mail:	lilian.roque@bignardi.com.br
Web site:	https://www.bignardi.com.br/
Contato na organização:	
Responsável pela organização:	Lilian Roque
Pessoa de contato (responsável pela certificação CERFLOR CoC):	Lilian Roque
Telefone:	(11) 4525-6063
E-mail:	lilian.roque@bignardi.com.br
Atividade	
Tipo:	Fabricação de papéis e prestação de serviços.
Detalhe:	<p>A empresa Bignardi com Matriz na cidade de Jundiaí tem seu foco na produção de papéis cut size e em bobinas para clientes e/ou consumo próprio em suas unidades de conversão para cadernos. Não há utilização de material neutro e/ou de outros esquemas de avaliação florestal para a composição dos produtos certificados CERFLOR. A matéria prima da empresa é celulose e/ou papel em bobinas provenientes da empresa International Paper (A Bignardi presta serviços de fabricação para esta).</p> <p>A segunda unidade localizada no Distrito Industrial da cidade de Jundiaí funciona atualmente como Centro de Distribuição do</p>



	Grupo Bignardi e, embora tenha todo o sistema de gestão para produtos CERFLOR, ainda não executou compras e/ou vendas destes produtos. Atualmente realiza apenas o armazenamento e distribuição de produtos Cerflor.	
Número de Funcionários:	340	
Tipo de certificado:	Multi-site	
Número de sites incluídos no escopo do certificado:	Dois sites	
Sites auditados:	Escritório Central e Produção – Bignardi Papéis, Jundiaí, SP e Bignardi CD – Centro de Distribuição, Jundiaí, SP.	

1.2. Certificação em Cadeia de Custódia da Organização

Empresa certificada com Bureau Veritas desde o ano de 2014. O escopo descrito no certificado é “FABRICAÇÃO, CONVERSÃO, PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS, INDUSTRIALIZAÇÃO, ARMAZENAGEM E COMERCIALIZAÇÃO DE PAPÉIS E ARTEFATOS”.



2. Descrição Geral do Produto

2.1. Processos

Os processos envolvidos na produção são: Comercial; Planejamento e Controle da Produção; Suprimentos; Recebimento e armazenamento de matéria prima; Produção; Acabamento; Vendas; Armazenamento e Distribuição.

2.2. Tipos de Produtos/Fornecedores

Site	Produto Comprado	Natureza	Declaração	Origem	Quantidade (t) ano 2020	Quantidade (t) 2021 ate maio
Jundiaí	Celulose	Madeira	CERFLOR 70% Misto	Brasil	4.049,97 ton	00 ton
Jundiaí	Papel	Celulose	CERFLOR 70% Misto	Brasil	1.318,03 ton	62,37 ton

2.3. Saída de Material Manufaturados ou Comercializados

Site	Produto vendido	Natureza	Declaração	Destino	Quantidade (t) 2020 *	Quantidade (t) 2021 *
Jundiaí	Papel	Celulose	CERFLOR 70% Misto	Brasil	4.941,91 ton	00 ton
Jundiaí	Papel	Papel	CERFLOR 70% Misto	Brasil	2.660,87 ton	234,7 ton

*O volume de papel a mais comercializado em 2020/21 é proveniente de estoque anterior.

*Em 2021 ainda não houve produção de material Cerflor, apenas comercialização de papel.



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)

Sr. Bruno Bomtorim Moreira: Certification Technical Manager

Endereço: Av. Alfredo Egídio de Souza Aranha 100, 3º Andar - Bloco C - Vila Cruzeiro - Cep: 04726-170
Fone: (0**11) 2655-9000

E-mail: bruno.moreira@br.bureauveritas.com

3.1. Responsável pelo OAC

BUREAU VERITAS CERTIFICATION (BVC)

Sr. José Cunha (Diretor de Certificação)

Endereço: Av. Alfredo Egídio de Souza Aranha 100, 3º Andar - Bloco C - Vila Cruzeiro -
Cep: 04726-170
Fone: (0**11) 2655-9000

Fax: (0**11) 2655-9000

E-mail: jose.cunha@br.bureauveritas.com

3.2. Equipe de Auditoria

Auditor Líder: Pedro José da Silveira Junior

Auditores:



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 a 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 (via remota), 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.

Plano da Auditoria			
Auditor	Período	Sites	Processos
21/06/2021			
PSJ	08:00hs	Escritório Central e Produção	Reunião de abertura : Apresentação, Objetivos da auditoria, Validação do plano de auditoria
PSJ	08:30hs	Escritório Central e Produção	Sistema de gestão: Treinamento, Uso do logo, Controle de Volume; Documentação; Registros, etc
PSJ	12:hs	Escritório Central e Produção	Almoço
PSJ	13:00hs – 17:00hs	Escritório Central e Produção	Aquisição de matéria prima, Produção, vendas, entrevistas
22/06/2021			
PSJ	08:00hs	Centro de Distribuição	Recebimento, armazenamento e distribuição de produtos, vendas, entrevistas
PSJ	11:00hs	Centro de Distribuição	Preparação da reunião de encerramento
PSJ	11:30hs	Centro de Distribuição	Reunião de Encerramento - Apresentação dos resultados da auditoria

4.3. Lista de pessoal auditado durante toda a auditoria:

Lilian Roque – Representante Global da Cadeia de Custódia CoC – Cerflor

Daniele Cantoni – supervisora do PCP



Aline Mendes – PCP

Tatiana Bini – Assistência técnica - ATC

Nathalia Napolitano – Analista de RH

Luiz Henrique Teixeira – Coordenador de Produção

Emerso Florin – Supervisor de acabamento

Ricardo Muller – Supervisor de Produção

Neide Folgozzi – Supervisora de Vendas

Felipe Martins – encarregado operacional CD

Larissa Rotondo – Analista de Suprimentos

Ângelo Pereira – Técnico de Segurança - SSO

Agnaldo Simões – Almoxarife



5. Relatório Detalhado

5.1. Sistema Utilizado

A empresa aplica o sistema de separação física de materiais

5.2. Procedimentos e documentos do Sistema de Gestão

A Bignardi é uma empresa certificada na norma ISO 9001:2015, PEFC e FSC e utiliza o sistema de Gestão Integrado baseado na ISO 9001:2015 para a Elaboração de Procedimentos, Instruções de Trabalho e Manuais de Gestão. A empresa mantém o Procedimento do Sistema de Gestão da Cadeia de Custódia e o Manual cita instruções de trabalho verificadas durante a auditoria de recertificação.

Verificado Procedimentos de controle e registros da cadeia de custódia:

Manual para Cadeia de Custódia Multisite Cerflor - PR.COC.02, Revisão 11, Vigência: 10/03/2021 Expiração: 10/03/2024. Método de separação física para todos os grupos de produtos.

Notas fiscais de entrada:

Celulose: NFe121707 de 10/02/2020; Nfe122030 de 10/03/2020; Nfe122605 de 05/05/2020.

Papel: Nfe206942 de 28/02/2020; Nfe364449 de 11/02/2020

Ordens de Produção:

jan/20 - item 44989 Impulse - OP.63876 (MP2) papel / OP.63947 (Bielo) produto acabado

fev/20 - item 14588 Folio - OP.63950 (MP2) papel / OP. 64029 (PEMCO) corte papel / OP.64070 (Embaladeira) produto acabado

mar/20 - item 43787 Vera - / OP.65212 (MP2) papel / OP.65149 e 65150 (Bielo) produto acabado

mai/20 - item 26999 Chamex - OP.65210 (MP2) papel / OP.65145 (Bielo) produto acabado

Notas fiscais de saída:

Industrialização: Nfe392108 de 20/02/2020; 392680 de 24/01/2020; 397518 de 23/03/2020; Nfe400616 de 28/03/2020.



Comercialização: Nfe409822 de 18/12/2020; Nfe413921 de 22/03/2021; Nfe415355 de 22/04/2021

Manual PR.COC.02. (Uso do selo)

Procedimento PR04.09: Controle de produtos Não Conforme (produtos não conforme)

Procedimento PR.CO.04.01: Comercial (atendimento a reclamações).

PPRA – 2021/2022

PCMSO - 2021

AVCB – CBPM/SP – valdo até 21/11/2022

Relatório de NR10 de 12/02/2021

Relatório de NR12 de 12/02/2021

ASO dos funcionários: Agnaldo Simões, Emerson de Oliveira Florindo, Ricardo Orosco Miller.

Lista de presença no treinamento da Brigada de Incêndio, realizado em 12/04/2021.

5.3. Fornecimento de matéria prima

O fornecimento de matéria prima é feito pela empresa certificada International Paper. Durante a auditoria de manutenção foram verificados registros do fornecedor Homologado pelo setor de qualidade, cujo responsável é a Sra. Lilian Roque. Durante o processo de verificação de procedimentos, a funcionária explicou e demonstrou como é feito o processo de fornecimento de homologação de empresas. A organização não mistura matéria prima CERFLOR com matéria prima neutra ou de outros esquemas de avaliação florestal.

5.4. Recebimento de Material, Métodos de Controle e Armazenamento

O recebimento de matéria prima é executado pelo setor de recebimento/suprimentos que tem a atribuição de verificar na nota fiscal de transporte as informações complementares que comprovam a origem e certificação do insumo. Estas



informações são confrontadas com o pedido de compra, documento que irá conter a informação sobre quando a compra será certificada CERFLOR ou não. A próxima etapa aplicável é o armazenamento e a empresa utiliza o método de separação física para controlar os insumos e produtos CERFLOR.

A empresa compra bobinas e celulose e para mantê-los separados de outras matérias primas não certificadas e ou certificadas por outros esquemas de conformidade florestal, optou por identificar todos os seus insumos com etiquetas com o código CERFLOR.

Após o armazenamento, o responsável pelo almoxarifado ao receber a OP CERFLOR só consegue empenhar o papel e ou a celulose especificada com o código CERFLOR que segue o processo produtivo até a etapa de acabamento, mantendo assim separado fisicamente, os produtos CERFLOR dos não certificados. Na etapa de acabamento, o produto já está armazenado sob palletes e não há mais o risco de mistura. Adicionalmente, a empresa identifica todos os produtos por OP, as quais estão disponíveis no sistema digital da empresa para consulta e informam quando a mesma é certificada CERFLOR.

5.5. Registros

O PR.COC.02 garante que todos os registros pertinentes aos produtos certificados CERFLOR são mantido por no mínimo 05 anos. A empresa para garantir que todas as informações estarão disponíveis executa periodicamente o backup de todas as informações.

5.6. Uso da Marca Registrada PEFC/CERFLOR

O PR.COC.02 descreve os procedimentos operacionais em caso de rotulagem. Todas as aplicações das marcas registradas CERFLOR devem ser aprovadas pelo INMETRO antes da reprodução das mesmas. Nos últimos 03 anos não há registro de novos produtos certificados Cerflor.



5.7. Emissão de Notas Fiscais e de Transporte

A emissão de notas fiscais é feita pelo setor fiscal e durante a auditoria foram checados os procedimentos. Todos os produtos que podem ser vendidos são declarados como Cerflor Misto.

Verificado as notas fiscais de venda contendo o código da cadeia de custódia e categoria dos produtos.

5.8. Prestadores de Serviço (Terceiros)

Não aplicável. A empresa executa todas as etapas produtivas internamente com funcionários próprios.

5.9. Tratamento de Reclamações

Procedimentos PR04.09 para produtos não conforme e PR.CO.04.01 para atendimento a reclamações. A empresa até a data da auditoria não recebeu nenhuma reclamação pertinente quanto a certificação CERFLOR.

5.10. Requisitos Sociais, de Saúde e Segurança

Evidenciado os documentos de Saúde e Segurança PPRA, PCMSO; os procedimentos operacionais são supervisionados pelo técnico de segurança do trabalho. Evidenciado AVCB, Relatório de NR 10 e 12, assim como comprovantes de folha ponto e pagamento de funcionários registrados pela Bignardi. Evidenciado que a empresa no dia 31 de janeiro de 2020 executou o simulado de abandono; está previsto o mesmo simulado para o segundo semestre de 2021. Evidenciado ainda, lista de presença no treinamento da Brigada de Incêndio, realizado em 12/04/2021 e Atestados de Saúde Ocupacionais de funcionários do setor produtivo (Agnaldo Simões, Emerson de Oliveira Florindo, Ricardo Orosco Miller).

6. Requisitos Avaliados

Requisitos CERFLOR/Auditor			
4	Identificação de categoria de materiais e produtos		
4.1	Identificação em nível de entrega (recebimento)	X	
4.2	Identificação em nível de fornecedor	X	
5.	Requisitos Mínimos para o sistema de diligência prévia		
5.1.	Requisitos Gerais	NA	
5.2	Obtenção de informação	NA	
5.3	Avaliação de Risco	NA	
5.4	Comentários ou reclamações substanciadas	NA	
5.5	Gerenciamento de suprimentos com risco significativo	NA	
5.5.1	Geral	NA	
5.5.2	Identificação da cadeia de suprimentos	NA	
5.5.3	Inspeção no local	NA	
5.5.4	Medidas corretivas	NA	
5.6	Não estabelecimento no mercado	NA	
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	



**BUREAU
VERITAS**

Requisitos CERFLOR/Auditor			
6.3.1	Aplicação do método baseado em porcentagem	NA	
6.3.2	Definição do grupo de produtos	X	
6.3.3	Cálculo da porcentagem	NA	
6.3.4	Transferência da porcentagem calculada nas saídas	NA	
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 Minimos 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		
8.4	Manutenção de registros		
8.5	Gestão de Recursos		
8.5.1	Recursos humanos e de pessoal	X	
8.5.2	Instalações técnicas	X	
8.6	Inspeção e controle		



**BUREAU
VERITAS**

Requisitos CERFLOR/Auditor			
8.7	Reclamações		
8.8	Subcontratação		
9	Requisitos Sociais, de saúde e segurança na cadeia de custódia		
9.1	Geral	X	
9.2	Requisitos	X	
Anexo A	Requisitos para declaração de material certificado		
Anexo B	Especificação da declaração em material de “fontes controladas”		
Anexo C	Implementação da Norma em organizações Multisite		



7. Não Conformidades Registradas

Durante a auditoria não foram registradas Não Conformidades. Foi verificado também a eficácia para a NC IRV 01/2020, registrada na última auditoria de manutenção:

NC N°	Processo	Critério	Tipo de Não Conformidade	Prazo para execução das ações corretivas	Auditor
IRV 01/2020	Rotulagem de logomarca	7.2.1	Menor	21 de Junho de 2021	IRV
Descrição da Não Conformidade		Evidenciado que a empresa rotulou a marcar CERFLOR/PEFC no site. No entanto, a autorização formal não foi concedida. Evidenciado ainda pedido formal da Senhora Lilian Roque, mas sem resposta do INMETRO			
Análise de Causa		Houve a solicitação da aprovação junto ao Inmetro, mas não foi realizado cobranças sobre a falta de retorno do Inmetro e nem o envolvimento do BV para auxiliar na cobrança sobre o retorno da aprovação ou não do uso da logomarca.			IRV
Ação Corretiva		Quando da necessidade de aprovação de logomarca junto ao Inmetro e não obter retorno no primeiro contato, reenviar a solicitação mais uma vez e mesmo assim não obter retorno, na Terceira solicitação envolver a Técnica do BV, responsável pelo processo de certificação da empresa para auxiliar na cobrança ao Inmetro para retorno das comunicações sobre a aprovação do uso da logomarca e se mesmo assim o Inmetro não se pronunciar, retirar a logomarca da material elaborado, finalizando o processo, como falta de retorno do proprietário da marca.			
Status		Encerrada	Data: 21 de Junho de 2021	Eficácia?: Sim	



NC N°	Processo	Critério	Tipo de Não Conformidade	Prazo para execução das ações corretivas	Auditor
Descrição da Não Conformidade					
Análise de Causa					
Ação Corretiva					
Status	Aberta	Data:	Eficácia?: Sim/Não		



8. Oportunidades de Melhoria e Observações Registradas

Durante a auditoria não foram registradas oportunidades de melhoria (OM) e Observações (OBS).

OBS 01	Processo:



9. CONCLUSÃO

O BUREAU VERITAS CERTIFICATION, seguindo os procedimentos de auditoria do CERFLOR, é favorável à manutenção para certificação da BIGNARDI INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PAPÉIS E ARTEFATOS LTDA, de acordo com o padrão normativo NBR 14790:2014.

A continuidade do processo de auditoria consiste na disponibilização deste Relatório de Auditoria para apreciação pública por 30 (trinta) dias.