



TETRUS TECNOLOGIA DE SOLUÇÕES LTDA

Al Rio Claro, 28 Bela Vista, São Paulo, Brasil CEP: 01332-010 (endereço auditoria)
Rua Soldado Jose Alves de Abreu, 88 Vila Galvão – Guarulhos SP (CNPJ- escopo)
Flávio Augusto Ferraz- tetrus@tetrus.com.br

RELATÓRIO DE AUDITORIA CADEIA DE CUSTÓDIA PEFC

ESCOPO PEFC

CERTIFICADO NEO-PEFC-COC-CERTIFICADO NEO-PEFC-COC-000006

EMITIDO INICIALMENTE EM 19/03/2025

VÁLIDO ATÉ 19/03/2030

AUDITORIA DE MONITORAMENTO 1

PERÍODO DE REFERÊNCIA DA AUDITORIA – DEZEMBRO/2024 A DEZEMBRO/2025

RELATÓRIO ATUALIZADO EM 02/02/2026

Certificado por NEOCERT CERTIFICAÇÕES FLORESTAIS E AGRÍCOLAS LTDA

E-mail: contato@neocert.com.br Tel.: (19) 3375.1060 Site: www.neocert.com.br

Av. Cezira Giovanoni Moretti, 955 – Sala 112 - Office Reserva Jequitibá - Bairro Santa Rosa – Piracicaba - CEP 13414-15



SUMÁRIO

1.	APRESENTAÇÃO.....	4
2.	IMPACTOS DA SUA CERTIFICAÇÃO.....	5
3.	ESCOPO DO CERTIFICADO	6
3.1.	PEFC	6
3.2.	GERAIS.....	6
3.3.	UNIDADES NO ESCOPO DE CERTIFICAÇÃO	7
3.4.	LISTA DE GRUPOS DE PRODUTOS ABRANGIDOS PELA CADEIA DE CUSTÓDIA	8
3.5.	TERCEIRIZAÇÃO NO ESCOPO DE CERTIFICAÇÃO	9
3.6.	MULTI-SITE OU GRUPO NO ESCOPO DE CERTIFICAÇÃO.....	11
3.7.	CONTATOS CHAVE	11
4.	RESUMO DA AUDITORIA	11
4.1.	ESFORÇO E DATAS DA AUDITORIA.....	11
4.2.	EQUIPE DE AUDITORIA	11
4.3.	PESSOAS ENTREVISTADAS E PROCESSOS AUDITADOS	12
4.4.	A AUDITORIA OCORREU CONFORME PLANO DE AUDITORIA E CUMPRIU SEUS OBJETIVOS?	12
4.5.	RESUMO DO PROCESSO DE AUDITORIA, INCLUINDO QUAISQUER OBSTÁCULOS ENCONTRADOS QUE POSSAM REDUZIR A CONFIABILIDADE DAS CONCLUSÕES DE AUDITORIA.....	12
4.6.	DESCREVA QUAISQUER ÁREAS NO ESCOPO NÃO COBERTAS PELA AUDITORIA, INCLUINDO QUAISQUER QUESTÕES DE DISPONIBILIDADE DE EVIDÊNCIA, RECURSOS OU CONFIDENCIALIDADE, COM JUSTIFICATIVAS RELACIONADAS.....	13
4.7.	RESUMO COBRINDO AS CONCLUSÕES DE AUDITORIA E AS PRINCIPAIS CONSTATAÇÕES DE AUDITORIA QUE A APOIAM.....	13
4.8.	BOAS PRÁTICAS IDENTIFICADAS.....	14
5.	RESULTADOS DA AUDITORIA	14
5.1.	DECISÃO SOBRE A CERTIFICAÇÃO	14
5.2.	NÃO CONFORMIDADES EMITIDAS NESSA AUDITORIA.....	14
5.3.	NÃO CONFORMIDADES EMITIDAS EM AUDITORIAS ANTERIORES	14
5.4.	OBSERVAÇÕES EMITIDAS NESSA AUDITORIA	14
5.4.1.	PEFC	14
5.5.	DESCRIÇÃO DOS PONTOS CRÍTICOS DE CONTROLE IDENTIFICADOS.....	14
5.6.	RECLAMAÇÕES OU DISPUTAS RECEBIDAS PELO EMPREENDIMENTO OU PELA NEOCERT	15
5.7.	INFORMAÇÕES SOBRE VOLUMES COMERCIALIZADOS.....	15
5.8.	OPINIÕES DIVERGENTES NÃO RESOLVIDAS ENTRE A EQUIPE DE AUDITORIA E O AUDITADO	15
6.	CHECK LIST DOS PADRÕES FSC-STD-40-004-V3-1 E PEFC-ST-2002-2020.....	16
7.	CHECK LIST DAS NORMAS DE USO DA MARCA FSC-STD-50-001 V2-1 E PEFC-ST-2001:2020.....	16
8.	ANEXOS	16
8.1.	TABELA DE ANEXOS.....	16
9.	TABELA DE CONVERSÃO DE UNIDADES DE MEDIDA	17

LISTA DE ABREVIATURAS E SIGLAS

ASO: Atestado de Saúde Ocupacional

CNPJ: Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica

CoC: Sigla em inglês para “Chain of Custody”, ou cadeia de custódia, em português

CW: Sigla em inglês para “Controlled Wood”, ou madeira controlada, em português

DRE: Demonstrativo de Resultados do Exercício

EC: Escritório Central. Refere-se ao site com responsabilidade de gerenciamento para manter o certificado de uma organização

EPI: Equipamento de Proteção Individual

ERP: Sigla em inglês para “Enterprise Resource Planning”, se refere ao Sistema de Gestão Empresarial de uma organização, que são softwares de gestão que unificam, organizam e disponibilizam diversas informações e relatórios dos processos e áreas de um empreendimento

FSC: Sigla em inglês para “Forest Stewardship Council”, ou Conselho de Manejo Florestal, em português Organização não governamental, sem fins lucrativos, criada em 1994 para promover o manejo florestal responsável ao redor do mundo, por meio de um sistema de certificação, pioneiro e único, que incorpora, de forma igualitária, as perspectivas de grupos sociais, ambientais e econômicos

MF: Manejo florestal

NCR: Não conformidade

NCR Aberto: Não conformidade para a qual o empreendimento ainda não realizou tratativas/ações corretivas, ou realizou tratativas apenas parcialmente

NCR Encerrado: Não conformidade para a qual o empreendimento adotou ações corretivas que foram consideradas suficientes para o encerramento

NCR Maior: Indica uma falha grave e/ou fundamental para atingir o objetivo do requisito. Falha constante, erro sistemático, que afeta uma ampla escala de produção ou gravemente pontos críticos do controle, e/ou a integridade do FSC. Pode ocorrer devido à reincidência de NCRs no mesmo requisito, com a mesma causa. Deve ser analisado em até 3 meses após a finalização do relatório – se não for encerrado, o certificado é suspenso

NCR Menor: Indica uma falha temporária que não impede atingir o objetivo do requisito. Deve ser analisado na próxima auditoria. Se não for encerrado, o NCR é elevado ao grau maior

NF: Nota Fiscal

OBS: Observação. Indica um risco observado que pode se tornar uma NCR em algum momento, ou estágio inicial de um problema que ainda não constitui uma NCR. Não é necessário cumprir a recomendação, mas a organização deve estar atenta a esse risco

ODS: Objetivos de Desenvolvimento Sustentável

ONU: Organização das Nações Unidas

OP: Ordem de Produção. Documento que detalha o processo produtivo de cada produto.

OS: Ordem de Serviço. Outra denominação comum para “Ordem de Produção”

PCMSO: Programa de Controle Médico de Saúde Ocupacional

PCP: Plano de Controle de Produção

PEFC: Programme for the Endorsement of Forest Certification

PPRA: Programa de Prevenção de Riscos Ambientais

SDD: Sistema de Due Diligence

SSO: Saúde e Segurança Ocupacional

STD: sigla em inglês para “Standard”, ou padrão, em português

1. APRESENTAÇÃO

Este relatório de certificação de Cadeia de Custódia FSC e PEFC é resultante de um processo de auditoria combinada que apresenta a abrangência da certificação (escopo), os resultados observados e a recomendação sobre a certificação da organização pela equipe Neocert.

A Neocert é uma empresa que desenvolve e aplica mecanismos de diferenciação (padrões, certificações e boas práticas) com foco em apoiar produtos, serviços ou modelos de negócios inovadores com salvaguardas socioambientais, rastreabilidade e garantias de origem. Somos acreditados internacionalmente nos principais padrões de certificação florestal, entre eles o sistema FSC (FSC-A000544) e PEFC (PEFC/28-44-08) em manejo florestal e cadeia de custódia.

Acreditamos que as organizações dedicadas a aplicar mecanismos de certificação precisam buscar alternativas para acompanhar a sociedade cada vez mais dinâmica, oportunizando o uso das novas tecnologias para aprimorar a gestão da qualidade, uso de dados de performance dos empreendimentos, além de aprimorar a experiência de clientes e demais partes interessadas.

Nesse contexto, a Neocert utiliza as Certificações Socioambientais como ferramentas para verificar e atestar a performance socioambiental de operações florestais e a rastreabilidade e composição de produtos na cadeia de custódia.

A certificação é concedida pela Neocert às organizações que são aprovadas nas auditorias de avaliação. Essas auditorias têm como objetivo verificar a conformidade da organização com todos os requisitos aplicáveis dos padrões aplicáveis. A manutenção do certificado nos anos seguintes depende da performance da organização demonstrada nas auditorias de monitoramento anual.

A auditoria da Neocert tem como objetivo verificar a conformidade do sistema de gestão para garantir a rastreabilidade dos produtos e conformidade com o padrão de certificação. São 2 fases: A fase 1 é uma análise documental e, quando aplicável, uma consulta a partes interessadas. A fase 2 é uma avaliação de campo, com verificações das operações da organização, complementada com entrevistas a colaboradores e partes interessadas, bem como análise de registros.

Em caso de falhas são emitidos relatórios de não conformidades (NCRs) que possuem prazos específicos para tratativa, dependendo de sua gravidade, e que podem impedir ou suspender a certificação da organização enquanto não corrigidos.

Auditorias por natureza são um exercício de amostragem; como tal, há um risco de que a evidência de auditoria examinada não seja representativa.

2. IMPACTOS DA SUA CERTIFICAÇÃO

Ao ser certificado em Cadeia de Custódia você contribui com os sistemas FSC e PEFC de diferentes formas: fomentando a certificação de mais florestas para suprir matéria-prima certificada; reciclando materiais de origem florestal, e assim diminuindo a pressão sobre as florestas; tornando a marca FSC ou PEFC mais conhecida através da rotulagem de produtos ou do uso promocional das marcas; ou simplesmente possibilitando ao consumidor optar por produtos reconhecidos pelo selo de certificação. A sua escolha também significa segurança para os trabalhadores florestais, melhores condições para as comunidades locais, respeito pela vida selvagem e proteção a áreas de alto valor para conservação.

As certificações FSC e PEFC contribuem com os seguintes ODS – Objetivos do Desenvolvimento Sustentável da ONU – Organização das Nações Unidas. Os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável são um apelo global à ação para acabar com a pobreza, proteger o meio ambiente e o clima e garantir que as pessoas, em todos os lugares, possam desfrutar de paz e de prosperidade.



A Neocert incentiva que sua empresa promova além da sua certificação FSC e PEFC também os impactos relacionados a ela. Se precisar de apoio nessa jornada, conte com nossa equipe que está à disposição para trazer orientações sobre uso das marcas FSC e PEFC e promoção de impactos correlacionados.

3. ESCOPO DO CERTIFICADO

3.1. PEFC

	MUDANÇAS NO ESCOPO (n/a em avaliação inicial)
Padrões de certificação no escopo	<input type="checkbox"/>
PEFC-ST-2002:2020 (COC) PEFC-ST-2001:2020 (Trademark)	
Tipo de certificado	<input type="checkbox"/>
Individual	
Sistemas de controle da declaração PEFC utilizados	<input type="checkbox"/>
Separação física	
Terceirização no escopo	<input type="checkbox"/>
Sim	
Inclusão ou remoção de sites	<input type="checkbox"/>
Não	
Inclusão ou remoção de grupos de produtos ou espécies	<input type="checkbox"/>
Não	
Uso da marca PEFC	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> No produto <input checked="" type="checkbox"/> Promocional	
Outras alterações no escopo	<input checked="" type="checkbox"/>
Sim Remoção do site TETRUS ARTES EM MADEIRA- BRINDES, DESIGN EDECORACAO LTDA- R RAUL POMPEIA, 727- APT APT24- VILAPOMPEIA – SÃO PAULO- SP	

3.2. GERAIS

Tipo de atividade	
Revendedor	<input type="checkbox"/>
TIPO DE RISCO	
Presença de insumos não elegíveis	<input type="checkbox"/>
Mudança no responsável pela certificação ou contato	
Não	<input type="checkbox"/>

Mudança de endereço	
N/A	<input type="checkbox"/>

3.3. UNIDADES NO ESCOPO DE CERTIFICAÇÃO

CERTIFICADO INDIVIDUAL

Razão Social	CNPJ	Endereço
Tetrus Tecnologia de Soluções Ltda (Escritório Central)	CNPJ 44.037.777/0001-04	Rua Soldado Jose Alves de Abreu, 88 Vila Galvão – Guarulhos SP CEP 07074-090

OUTRAS UNIDADES NO ESCOPO

N/A

3.4. LISTA DE GRUPOS DE PRODUTOS ABRANGIDOS PELA CADEIA DE CUSTÓDIA

PEFC

Nome Comercial	Classificação PEFC	Declaração PEFC	Sistema de Controle PEFC
Wooden buildings and construction material	90000	100% de Origem PEFC 100% Certificado PEFC	Separação Física Madeira Reciclada
Integrated parts of wooden buildings and constructions	90200	100% de Origem PEFC 100% Certificado PEFC	Separação Física Madeira Reciclada
Floor	090205	100% de Origem PEFC 100% Certificado PEFC	Separação Física Madeira Reciclada
Wood material for construction	90300	100% de Origem PEFC 100% Certificado PEFC	Separação Física Madeira Reciclada
Flooring	90304	100% de Origem PEFC	Separação Física
Exterior products	080000	100% de Origem PEFC 100% Certificado PEFC	Separação Física Madeira Reciclada
Garden furniture / Outdoor products	080100	100% de Origem PEFC 100% Certificado PEFC	Separação Física Madeira Reciclada
Decking and garden sleepers	80103	100% de Origem PEFC	Separação Física
Wood manufacturers	060000	100% de Origem PEFC 100% Certificado PEFC	Separação Física Madeira Reciclada
Tools and turned wood	060300	100% de Origem PEFC 100% Certificado PEFC	Separação Física Madeira Reciclada Física
Decorative objects and art	60307	100% de Origem PEFC 100% Certificado PEFC	Separação Física Madeira Reciclada

3.5. TERCEIRIZAÇÃO NO ESCOPO DE CERTIFICAÇÃO

NÃO APLICÁVEL

BREVE DESCRIÇÃO DA AUDITORIA SOBRE TERCEIRIZAÇÃO

A organização obtém material recuperado por meio da aquisição do direito de retirada de insumos provenientes de edificações a serem demolidas, garantindo assim sua origem e procedência. Após a extração no local de origem, a organização garante através de verificação visual a autenticidade do material, assegurando que suas características sejam compatíveis com aquelas típicas de materiais oriundos de demolições. Esse processo reforça a rastreabilidade e a conformidade do material com os critérios de recuperação estabelecidos.

A auditoria de terceiros evidenciou que os processos e controles implementados pelas empresas terceirizadas estão alinhados com os requisitos estabelecidos, demonstrando conformidade nas práticas de aquisição, manejo e produção.

A auditoria referente aos processos realizados pelo terceiro não certificado Viajor Madeiras Recuperadas Ltda. foi conduzida considerando o contrato de prestação de serviços firmado com a Tetrus Tecnologia e Soluções Ltda., cuja finalidade é o beneficiamento de madeiras recuperadas provenientes da demolição de residências antigas. Trata-se de material pós-consumo, anteriormente utilizado por usuários finais, caracterizado por desgaste natural e evidências de uso. Durante a auditoria, foi realizada visita às instalações da Viajor, incluindo entrevistas com funcionários e verificação da procedência, segregação e condições de armazenamento da madeira.

A madeira recuperada é oriunda exclusivamente do desmanche de residências de pessoas físicas da região do Alto Vale do Itajaí em Santa Catarina. A Viajor executa o desmonte das estruturas e o transporte do material até o seu estabelecimento localizado na cidade de Ibirama/SC. Não há participação de terceiros externos à empresa em nenhuma etapa do manuseio da madeira. Também foi confirmado que a organização não compra nem comercializa madeira de outra procedência que não seja a recuperada, o que ficou evidenciado durante a auditoria pela inspeção do estoque, cujas peças apresentavam características típicas de pós-consumo, como: rachaduras, marcas de prego, pintura antiga e recortes pré-existentes.

Foi ainda verificado o espaço destinado ao armazenamento de material certificado (ainda que não houvesse estoque certificado no momento da auditoria), bem como o treinamento do colaborador e dos proprietários sobre os cuidados necessários para evitar mistura e assegurar a segregação adequada. Foram analisados os procedimentos operacionais relacionados à terceirização, o contrato firmado entre as partes e os documentos vinculados aos Requisitos Essenciais do Trabalho FSC. O controle do recebimento e movimentação do material certificado é efetuado pela Viajor por meio das notas fiscais de remessa e retorno de industrialização. Contudo, recomendou-se

que as notas fiscais de retorno façam referência direta à nota de remessa emitida pela Tetras, que contém os dados FSC, para garantir a rastreabilidade e a manutenção da cadeia de custódia.

Durante a auditoria, os Requisitos Essenciais do Trabalho foram avaliados por meio de entrevistas e análise documental. A organização apresentou o contrato de prestação de serviços, contendo cláusulas referentes aos RETs, e a Autoavaliação dos Requisitos Essenciais do Trabalho FSC, ambos considerados conformes. Entretanto, foi emitido um apontamento devido ao excesso de horas extras do único colaborador da Viajor, ultrapassando o limite previsto na legislação nacional. Em função disso, o terceiro foi classificado como de alto risco para RETs, conforme os critérios de avaliação aplicáveis.

3.6. MULTI-SITE OU GRUPO NO ESCOPO DE CERTIFICAÇÃO

NÃO APLICÁVEL

DESCRIÇÃO GERAL SOBRE COMO A COC É CONTROLADA PELO ESCRITÓRIO CENTRAL

N/A

3.7. CONTATOS CHAVE

Confidencial

4. RESUMO DA AUDITORIA

4.1. ESFORÇO E DATAS DA AUDITORIA

ETAPA	Nº AUDITORES TOTAIS	DATA INÍCIO	DATA TÉRMINO
Fase 1 – Análise documental	2	03/12/2025	04/12/2025
Fase 2 – Auditoria principal		04/12/2025	05/12/2025
Auditoria em terceiros	1	11/12/2025	11/12/2025

4.2. EQUIPE DE AUDITORIA

Nome	Cód. UAN FSC	Papel	Qualificação
Nádia Lúcia Zuca Simões	ASI1K7KRFB	Auditora líder	Bacharel em Gestão Ambiental com pós-graduação em Direito e Gestão do Meio Ambiente, mestre em Ciência Ambiental. Auditora Líder em Sistema de Gestão Integrado e Cadeia de Custódia. Formação no Programa FSC de manejo florestal.
Adriana Fedrigo Roeder	ASI1PGJSUR	Auditora	Engenheira Florestal pela FURB, Pós-graduanda em Engenharia de Segurança do Trabalho. Consultora em SSO. Auditora do Sistema FSC® em Cadeia de Custódia e Manejo Florestal. Auditora PEFC em Cadeia de Custódia.

4.3. PESSOAS ENTREVISTADAS E PROCESSOS AUDITADOS

Confidencial

4.4. A AUDITORIA OCORREU CONFORME PLANO DE AUDITORIA E CUMPRIU SEUS OBJETIVOS?

Sim

CASO NEGATIVO, DESCREVA O OCORRIDO

N/A

4.5. RESUMO DO PROCESSO DE AUDITORIA, INCLUINDO QUAISQUER OBSTÁCULOS ENCONTRADOS QUE POSSAM REDUZIR A CONFIABILIDADE DAS CONCLUSÕES DE AUDITORIA

No dia 04/12/25, a auditoria teve início com a reunião de abertura, que contou com a participação da direção da organização e de funcionários diretamente envolvidos no processo de certificação FSC/PEFC. Nesta reunião, foram apresentados os objetivos da auditoria, o cronograma das atividades, a metodologia de avaliação a ser aplicada e os locais específicos que seriam inspecionados ao longo do processo.

O processo de auditoria da cadeia de custódia FSC/PEFC foi realizado com o propósito de assegurar a avaliação de todas as normas e requisitos estabelecidos pelos padrões e normas FSC/PEFC do escopo da empresa. A auditoria seguiu o plano de auditoria previamente acordado, garantindo que todas as etapas fossem cumpridas dentro dos parâmetros definidos.

A organização adquire, para o grupo de produtos com certificação, material recuperado. Este material é removido de casas de demolição e entregue diretamente nas obras, sem formação de estoque.

Durante a auditoria, não foram identificados obstáculos ou irregularidades que pudessem comprometer a qualidade ou a confiabilidade dos resultados obtidos. A colaboração dos profissionais da organização foi exemplar, permitindo acesso rápido e completo a todas as informações e documentos necessários. Essa cooperação foi essencial para a execução eficiente do processo de auditoria, assegurando que todas as verificações fossem realizadas de maneira abrangente e precisa, culminando em um resultado positivo e adequado para o monitoramento dos certificados FSC/PEFC em conformidade com o plano de auditoria.

Ao final do dia 04/12, a constatação foi:

1 não conformidade menor no requisito 4.2, da Norma FSC-STD-40-004 V3-1 Certificação de Cadeia de Custódia

1 observação no requisito 1.3 da da Norma FSC-STD-40-004 V3-1 Certificação de Cadeia de Custódia e

1 observação no requisito PEFC 6.2.2 da Norma PEFC STD 2002-2020

No dia 05/12 foi realizada a visita no fornecedor de madeira recuperada Tempo. Essa empresa possui caráter de fornecedor de madeira recuperada, não sendo considerada como terceirizado. A organização realiza a compra de madeira de demolição de casas em Santa Catarina, faz o tratamento e corte dessa madeira e revende para a Tetras. Foi possível evidenciar na visita que a madeira no local é de demolição.

No dia 11/12 foi realizada a auditoria referente aos processos realizados pelo terceiro e fornecedor não certificado Viajor Madeiras Recuperadas Ltda, com a finalidade de verificar a procedência, segregação e condições de armazenamento da madeira recuperada. Também foi realizada a avaliação dos procedimentos operacionais relativos à terceirização, o contrato firmado entre as partes e os documentos vinculados aos Requisitos Essenciais do Trabalho FSC, incluindo o ADV-23 (análise de holerites, espelhos de ponto, convenção coletiva sindical e registro do colaborador).

Durante a visita às instalações foi possível confirmar a procedência da madeira, seu controle e segregação de forma satisfatória. Contudo, alguns apontamentos foram realizados:

1 não conformidade menor no requisito 13.4, da Norma FSC-STD-40-004 V3-1 Certificação de Cadeia de Custódia;

1 observação no requisito 13.7 da da Norma FSC-STD-40-004 V3-1 Certificação de Cadeia de Custódia e a classificação do terceiro como de alto risco para RETs, conforme os critérios de avaliação aplicáveis.

4.6. DESCREVA QUAISQUER ÁREAS NO ESCOPO NÃO COBERTAS PELA AUDITORIA, INCLUINDO QUAISQUER QUESTÕES DE DISPONIBILIDADE DE EVIDÊNCIA, RECURSOS OU CONFIDENCIALIDADE, COM JUSTIFICATIVAS RELACIONADAS

N/A

4.7. RESUMO COBRINDO AS CONCLUSÕES DE AUDITORIA E AS PRINCIPAIS CONSTATAÇÕES DE AUDITORIA QUE A APOIAM

A organização foi recomendada a manter a certificação FSC e manter a certificação PEFC. A auditoria, com base na amostragem e metodologia aplicadas, constatou: 1 não conformidade menor no requisito 4. 2, da Norma FSC-STD-40-004 V3-1 Certificação de Cadeia de Custódia, 1 não conformidade menor no requisito 13.4, da Norma FSC-STD-40-004 V3-1 Certificação de Cadeia de Custódia, 1 observação no requisito 1.3 da da Norma FSC-STD-40-004 V3-1 Certificação de Cadeia de Custódia, 1 observação no requisito 13.7 da da Norma FSC-STD-40-004 V3-1 Certificação de Cadeia de Custódia e 1 observação no requisito PEFC 6.2.2 da Norma PEFC STD 2002-2020.

Ressalta-se a alta efetividade dos sistemas internos de controle e gestão implementados pela organização, demonstrando um forte compromisso com a excelência operacional e a conformidade normativa.

4.8. BOAS PRÁTICAS IDENTIFICADAS

Compromisso com a sustentabilidade, equipe com alta qualificação e gestão alinhada com as normas FSC e PEFC.

5. RESULTADOS DA AUDITORIA

5.1. DECISÃO SOBRE A CERTIFICAÇÃO

Recomenda a manutenção da certificação.

5.2. NÃO CONFORMIDADES EMITIDAS NESSA AUDITORIA

N/A

5.3. NÃO CONFORMIDADES EMITIDAS EM AUDITORIAS ANTERIORES

N/A

5.4. OBSERVAÇÕES EMITIDAS NESSA AUDITORIA

5.4.1. PEFC

OBS#	Padrão	Requisito
03/25	PEFC STD 2002-2020	6.2.2
Texto do requisito		
A licença deve ser obtida através da assinatura de um contrato de licença (contrato de uso de marcas registradas) entre a organização que solicita o uso da marca registrada e o PEFC Council ou um organismo autorizado PEFC.		
Texto da observação		
OBS: A organização necessita atualizar o contrato de licença, visto que o documento assinado refere-se ao certificado multisite – todavia o escopo da organização atual é apenas certificado individual.		

5.5. DESCRIÇÃO DOS PONTOS CRÍTICOS DE CONTROLE IDENTIFICADOS

O ponto crítico está na verificação do material recuperado, considerando que não passa pela organização. Este ponto crítico é relativizado pela organização através dos treinamentos e exigências que a organização cobra dos responsáveis externos.

5.6. RECLAMAÇÕES OU DISPUTAS RECEBIDAS PELO EMPREENDIMENTO OU PELA NEOCERT

N/A

5.7. INFORMAÇÕES SOBRE VOLUMES COMERCIALIZADOS

Confidencial

5.8. OPINIÕES DIVERGENTES NÃO RESOLVIDAS ENTRE A EQUIPE DE AUDITORIA E O AUDITADO

N/A

6. CHECK LIST DOS PADRÕES FSC-STD-40-004-V3-1 E PEFC-ST-2002-2020

confidencial

7. CHECK LIST DAS NORMAS DE USO DA MARCA FSC-STD-50-001 V2-1 E PEFC-ST-2001:2020

confidencial

8. ANEXOS

8.1. TABELA DE ANEXOS

Anexo 1	DRE (demonstrativo de resultados do Exercício)
Anexo 2	Procedimentos do Sistema de Gestão
Anexo 3	Autoavaliação e Política dos Requisitos Essenciais do Trabalho
Anexo 4	Lista de Fornecedores
Anexo 5	Resumo da Produção Anual
Anexo 6	Lista de Grupo de Produtos
Anexo 7	Controle Terceirização (Se aplicável)
Anexo 8	Procedimento multisite (Se aplicável FSC-STD-40-003)
Anexo 9	Auditoria interna (Se aplicável FSC-STD-40-003)
Anexo 10	Lista de Sites (Se aplicável FSC-STD-40-003)
Anexo 13	Evidências de não conformidade (Se aplicável)
Anexo 14	Evidências de conformidade

* Documentos não obrigatórios em todos os casos, ou que podem ser avaliados no momento da auditoria.

9. TABELA DE CONVERSÃO DE UNIDADES DE MEDIDA

1 hectare = 10.000 m²

1 alqueire = 24.200 m²

1 alqueire mineiro ou alqueirão = 48.400 m²

1 mdc (metro de carvão) = 1,3 m³

1 mst (metro estéreo) eucalipto \cong 0,725 m³ \cong 0,608 ton

1 mst (metro estéreo) pinus \cong 0,725 m³ \cong 0,588 ton