



PEFC ST 2002:2020 Cadeia de Custódia

Resumo Público 1ª Auditoria de Manutenção

BRACELL BAHIA SPECIALTY CELLULOSE S.A.

Relatório
Versão nº00





SUMÁRIO

| | |
|---|---|
| 1. IDENTIFICAÇÃO DA CERTIFICAÇÃO | 3 |
| 1.1. Organismo de Certificação | 3 |
| 1.2. Detentor da Certificação..... | 3 |
| 2. ESCOPO DA CERTIFICAÇÃO | 3 |
| 3. DESCRIÇÃO DA ORGANIZAÇÃO E DA CADEIA DE CUSTÓDIA | 3 |
| 4. ESCOPO, OBJETIVOS E PROCESSO DE AUDITORIA..... | 4 |
| 5. CONTEXTO OPERACIONAL E ORGANIZACIONAL..... | 5 |
| 6. PLANO DE AUDITORIA | 5 |
| 7. RESULTADOS DA AUDITORIA | 6 |
| 7.1. Conformidade Geral | 6 |
| 7.2. Atendimento aos Requisitos da Norma..... | 6 |
| 7.3. Não Conformidades e Ações Corretivas | 7 |
| 8. CONCLUSÃO..... | 7 |



1. IDENTIFICAÇÃO DA CERTIFICAÇÃO

1.1. Organismo de Certificação

BUREAU VERITAS CERTIFICATION / BVQI DO BRASIL SOCIEDADE CERTIFICADORA LTDA
Alameda Xingu, 200, Conj. 301-302-303-304
Alphaville Centro Industrial/Alphaville
06455-030, Barueri, SP, Brasil

Organismo de Certificação acreditado pela CGCRE/INMETRO para certificação de manejo florestal sustentável e reconhecido pelo IPMF - Instituto Promanejo Florestal / PEFC Brasil.

1.2. Detentor da Certificação

BRACELL BAHIA SPECIALTY CELLULOSE S.A.
Rua Alfa, 1033, Polo Industrial de Camaçari,
42816-100, Camaçari, BA, Brasil

Tipo de Auditoria: 1ª Auditoria de Manutenção

2. ESCOPO DA CERTIFICAÇÃO

Escopo Certificado:

"Certificado individual para a compra de madeira de Eucalyptus spp. 100% PEFC e madeira não controversa, produção, armazenamento e comercialização de celulose solúvel 100% PEFC pelo método de crédito."

Categoria de Produto PEFC: *PEFC 100300 - Dissolving Pulp and Derivatives*

Número de Site(s): 01 (um) site localizado em Camaçari, BA

3. DESCRIÇÃO DA ORGANIZAÇÃO E DA CADEIA DE CUSTÓDIA

A BRACELL BAHIA SPECIALTY CELLULOSE S.A. é uma empresa do grupo Bracell, subsidiária da Sateri Holdings Limited, que atua na produção de celulose solúvel de alta qualidade derivada de madeira de eucalipto.

A unidade industrial está localizada no Polo Industrial de Camaçari, BA, e é abastecida com madeira de eucalipto proveniente de plantios florestais gerenciados pela BRACELL BAHIA FLORESTAL LTDA, localizados no Distrito Florestal Norte da Bahia, abrangendo 21 municípios da região.

O sistema implementado pela organização abrange todas as etapas desde a aquisição da matéria-prima certificada e de fontes controladas até a comercialização do produto final (celulose solúvel).

A organização adota o método de **crédito de volume**, que permite a transferência das declarações PEFC do material de entrada para o material de saída com base no volume de material certificado utilizado como insumo.

O sistema inclui:

- Compra de madeira certificada PEFC 100% e madeira não controversa;
- Recebimento e armazenamento de madeira no pátio;



- Processos produtivos de fabricação de celulose solúvel;
- Controle de estoque e balanço de materiais;
- Comercialização, expedição e faturamento;
- Sistema de Due Diligence (DDS) para madeira de fontes controladas;
- Controles documentais, rastreabilidade e verificação das declarações PEFC.

4. ESCOPO, OBJETIVOS E PROCESSO DE AUDITORIA

A auditoria foi conduzida com base nos requisitos das normas **PEFC ST 2002:2020** – Cadeia de Custódia, e **PEFC ST 2001:2020**, regras de uso das marcas registradas.

Objetivo da Auditoria

Avaliar a conformidade do sistema de gestão de Cadeia de Custódia da BRACELL em relação aos requisitos normativos, incluindo:

- Controle de origem de matéria-prima certificada de fontes controladas;
- Implementação do método de crédito de volume;
- Sistema de Due Diligence (DDS) para madeira não controversa;
- Rastreabilidade dos produtos;
- Correta aplicação das declarações PEFC;
- Atendimento a requisitos legais e contratuais;
- Uso adequado da marca PEFC.

Processo de Auditoria e Avaliação

O processo de auditoria envolveu:

- Análise documental do sistema de Cadeia de Custódia;
- Entrevistas com colaboradores das áreas de certificações, planejamento florestal, fomento, jurídico, meio ambiente, logística, vendas, SSO, RH e sistema integrado de gestão (SIG);
- Verificação dos fluxos operacionais (recebimento de madeira, produção e expedição);
- Visita à unidade florestal em Alagoinhas-BA para verificação de operações de carregamento e transporte florestal (CTF);
- Avaliação do balanço de materiais e controles de rastreabilidade;
- Verificação do Sistema de Due Diligence e avaliação de risco (RAR);
- Análise de auditorias internas e análise crítica;
- Verificação do uso da marca PEFC.

A auditoria foi conduzida integralmente de forma presencial, considerando o porte e a complexidade das atividades da organização.



5. CONTEXTO OPERACIONAL E ORGANIZACIONAL

A BRACELL BAHIA SPECIALTY CELLULOSE S.A. está inserida em um contexto industrial voltado à produção de celulose solúvel de alta qualidade para a indústria têxtil e de produtos químicos.

A organização faz parte do grupo Bracell, que também inclui a BRACELL BAHIA FLORESTAL LTDA, responsável pelo manejo florestal e fornecimento de madeira certificada.

O sistema de Cadeia de Custódia está incorporado às rotinas operacionais da empresa, com responsabilidades definidas e gestão centralizada na área de certificações e sistema integrado de gestão (SIG).

A empresa realiza auditorias internas periódicas, análise crítica pela Alta Direção e mantém mecanismos de controle para garantir a conformidade contínua com os requisitos do PEFC.

A organização possui um robusto Sistema de Due Diligence (DDS) para avaliação de risco de fornecedores de madeira controlada, com procedimentos documentados e programa anual de avaliações de campo.

6. PLANO DE AUDITORIA

A **1ª Auditoria de Manutenção** do sistema de Cadeia de Custódia da BRACELL foi realizada nos dias **06 e 07 de outubro de 2025**, com duração total de **2 dias, de forma presencial**.

Equipe de Auditoria:

- › Auditora Líder: Sandra Barcellos Soares

Atividades Avaliadas:

- Madeira de fontes não controversas - Visita a operações de carregamento e transporte florestal (CTF);
- Verificação de registros de treinamentos;
- Avaliação de risco e auditorias de madeira controlada;
- Sistema de Due Diligence PEFC (DDS) para evitar material de fontes controversas;
- Planejamentos operacionais (PAC/PAT) e cadastro de fazendas;
- Documentação legal e ambiental dos fomentos;
- Requisitos do Sistema de Gestão PEFC: avaliação de risco (RAR), controle de documentos, análise crítica, procedimentos documentados, responsabilidades e autoridades, auditorias internas, reclamações, não conformidades e ações corretivas;
- Terceirização - Fornecedores; Uso de Logo PEFC; Método de Cadeia de Custódia – Crédito;
- Recebimento de madeira e controle de ordens de busca no pátio;
- Processos de fabricação e expedição;
- Verificação da comercialização de celulose solúvel;
- Requisitos de segurança e saúde ocupacional;
- Consolidação de pendências de documentação;

Áreas Entrevistadas:

- Pátio de Madeira / Balança;
- Carregamento e Transporte Florestal (CTF);



- Recursos Humanos (RH);
- Sistema Integrado de Gestão (SIG);
- Certificações;
- Planejamento Florestal;
- Fomento / Jurídico / Meio Ambiente;
- Pátio de Madeira / Balança;
- Secagem / Expedição;
- Logística Outbound / Vendas;
- Segurança e Saúde Ocupacional (SSO).

7. RESULTADOS DA AUDITORIA

7.1. Conformidade Geral

O sistema de gestão da Cadeia de Custódia da BRACELL foi considerado conforme aos requisitos da norma PEFC ST 2002:2020, com recomendação para manutenção da certificação.

7.2. Atendimento aos Requisitos da Norma

A auditoria avaliou os requisitos aplicáveis da norma PEFC ST 2002:2020, abrangendo:

- Controle de fornecedores certificados e de fontes controladas;
- Sistema de Due Diligence (SDD);
- Método de crédito de volume;
- Rastreabilidade completo do fluxo de materiais;
- Balanço de materiais;
- Competência e treinamento;
- Infraestrutura e controles operacionais;
- Auditorias internas periódicas;
- Análise crítica pela Alta Direção.

Com base nas evidências coletadas, foi constatado que a organização mantém um sistema eficaz e maduro, com implementação adequada dos controles necessários para garantir a integridade das declarações PEFC.

Foi verificado que:

- A organização possui um Sistema de Due Diligence (DDS) robusto, com avaliações de risco documentadas em Relatórios de Avaliação de Risco (RAR) com validade de 12 meses;
- Somente madeira de projetos aprovados na avaliação de risco é autorizada para transporte;
- Existe controle rigoroso através de Ordens de Busca (OB) vinculadas a projetos e talhões específicos;
- A organização não utiliza logomarca PEFC em produtos ou documentos;
- Auditorias internas são realizadas anualmente de acordo com plano estruturado;
- Há envolvimento da Alta Direção por meio de análise crítica;
- O controle de volume e baixa de crédito são feitos via sistema integrado, garantindo que os créditos não expirem



por mais de 24 meses;

- A sistemática de Due Diligence foi reconhecida como prática notável, para avaliação e monitoramento de riscos de fornecedores, forte controle documental e rastreabilidade, além de capacitação contínua da equipe.

7.3. Não Conformidades e Ações Corretivas

Não Conformidades de Auditorias Anteriores:

Sem registros de não conformidades anteriores no normativo PEFC ST 2002:2020.

Não Conformidades registradas nesta Auditoria:

Durante a 1ª Auditoria de Manutenção realizada no período de 06 e 07 de outubro de 2025, NÃO foram registradas não conformidade.

Oportunidades de Melhoria registradas nesta Auditoria:

Durante esta 1ª Auditoria de Manutenção, NÃO foram identificadas oportunidades de melhoria.

8. CONCLUSÃO

O Bureau Veritas Certification é favorável à manutenção da certificação da BRACELL BAHIA SPECIALTY CELLULOSE S.A. de acordo com o padrão PEFC ST 2002:2020, considerando a conformidade geral e a maturidade do sistema de gestão da Cadeia de Custódia.

Certificado N°: BVBR-PEFC-COC-043481

Norma: PEFC ST 2002:2020

Validade do Certificado: até 05/01/2030

Este Resumo público foi elaborado para fins de transparência e divulgação pública, atendendo aos requisitos do PEFC.



**BUREAU
VERITAS**

Shaping a World of Trust

Bureau Veritas Certification Brasil

Alameda Xingu, 200, Conj. 301 a 304
Alphaville Centro Industrial e Empresarial
06455-030, Barueri, SP, Brasil

Tel.: +55 11 2655-9001
www.bureauveritas.com.br

