



Relatório | Workshop Auditoria de Verificação da Moratória da Soja

Data: 18/08/20

Local: Workshop realizado de forma remota.

Abertura do evento:

Lisandro abriu o evento com um agradecimento e boas-vindas a todos pela presença no quarto Workshop da Moratória da Soja por parte do GTS e apresentando os proponentes do treinamento.

Na sequência Lucas, representante da Anec, deu as boas-vindas, enfatizando os trabalhos desse ano que, devido à pandemia, será em ambiente virtual, desde a realização do treinamento, às auditorias em si, com adequações no Protocolo. Bernardo, em nome da Abiove, mencionou que são mais de 50 pessoas no treinamento, sendo um dos benefícios de ser realizado a distância. Por fim agradeceu a equipe pela revisão e elaboração dos documentos que serão utilizados no ciclo 2019/2020. Na sequência, Cecilia, consultora representando o Imaflora, apresentou a programação do treinamento e os acordos antes do início da apresentação.

Horário		Conteúdo
09:00	15min	Abertura
09:15	15min	Relatório de monitoramento da Moratória da Soja
09:30	10min	Resultados ciclo de auditoria 2019
09:40	20min	Apresentação do Guia para auditorias remotas
10:00	60min	Protocolo de Auditoria
11:00	10min	Intervalo
11:10	60min	Protocolo de Auditoria (cont.)
12:10	40min	Relatório de Auditoria
12:50	10min	Encerramento

Estavam 61 presentes, entre empresas associadas, auditores com experiência prévia na moratória, novos auditores e representantes das instituições do terceiro setor, que compõe o Comitê de avaliação da Moratória da Soja. Em anexo a lista de presença do treinamento.

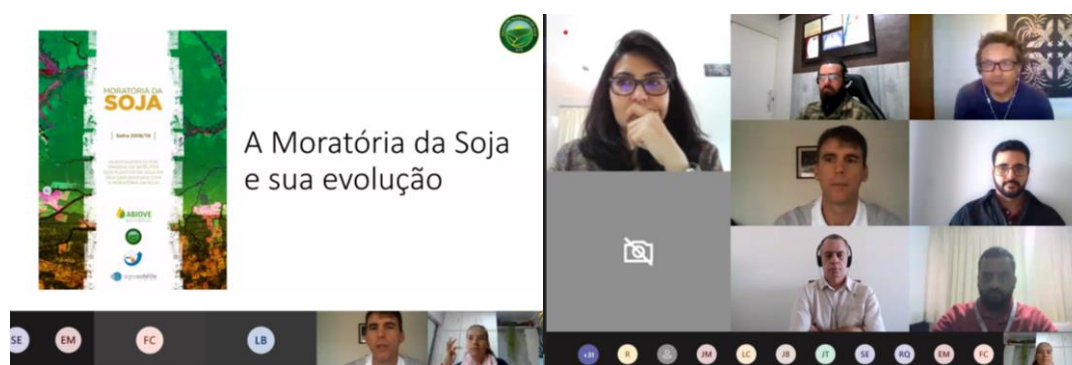


A Moratória da Soja e suas evoluções

Bernardo apresentou a evolução da Moratória da Soja e o efeito na taxa de desmatamento ao longo dos anos, pelo monitoramento do Prodes desde 2002. Enfatizou que há 4 anos atrás os monitoramentos eram realizados por sobrevoo nas propriedades buscando identificar se era soja ou não e as atualizações com o passar dos anos dos satélites/sensores. Enfatizou os 14 anos da Moratória da Soja, considerando o pacto de Desmatamento Zero e que a Moratória é o primeiro e único pacto no mundo que atua dessa forma robusta

com auditorias e participação da Sociedade Civil. Como um ponto negativo, citou a não participação do Ministério do Meio Ambiente, que não tem participado das reuniões do GTS, assim como o Ibama.

A Moratória da Soja tem como objetivo garantir que toda a soja produzida e comercializada no Bioma Amazônia não esteja associada a supressão das florestas. No último ano, o monitoramento ocorreu em 95 municípios nos estados do MT, PA, RO, RR, AP, MA e TO, ou seja, em 98% da área cultivada com soja, representando 5 milhões de hectares. Apresentou algumas fotos e os resultados do último monitoramento da Moratória da Soja e os desmatamentos nas áreas de soja, além de informações referentes ao uso e cobertura da terra no bioma Amazônia.



Resultados ciclo de auditoria 2018

Lisandro mostrou os principais resultados das auditorias de 2019 e os números dos associados Anec/Abiove, ou seja, 27 no total, das quais 20 entregaram relatórios, 5 apresentaram justificativas e apenas 2 tiveram problemas na entrega dos relatórios.

Como resultado, das 20 empresas auditadas, 2 tiveram não conformidades em relação a compra da soja e 7 tiveram não conformidades com o sistema de gestão.

Lisandro apresentou dados do desempenho das empresas e enfatizou a necessidade de analisar a triangulação da soja, além de incentivar a constante evolução no sistema de monitoramento e bloqueio. Comentou sobre o novo procedimento para as auditorias remotas, devido a pandemia do Covid-19.

Guia de Esclarecimento das Auditorias Remotas

Rafael, do Imaflora, apresentou o Guia que passa a ser utilizado devido a pandemia do Covid-19, sendo ressaltados os principais pontos: tipos de auditorias; análise de risco; planejamento das auditorias, considerando os prazos para envio do plano e retorno dos documentos previamente solicitados; pessoas disponíveis no dia da auditoria; equipamentos necessários; documentos e registros; disponibilidade de acesso a sistemas e declaração das Responsabilidades das Informações;

Protocolo da Moratória da Soja

Cecília realizou a apresentação do Protocolo da Moratória da Soja e iniciou apresentando as principais alterações aprovadas no Protocolo sendo:

- Indicador de Melhoria Contínua do Sistema de Monitoramento;
- Questões sobre o cálculo de produtividade;
- Questões relacionadas a extração da lista de compra e;
- Melhoria nas questões norteadoras.

Além disso, apresentou o objetivo e o escopo de verificação de compras - de 1º de abril de 2019 até 31 de março de 2020. Deixou em aberto a possibilidade de revisão nos documentos considerando oportunidades



que sejam apontadas deste treinamento. Os requisitos da Moratória da Soja também foram apresentados antes de passar por todas as instruções contempladas no Protocolo.

Em relação a transparência, apresentou as informações em relação ao Resumo Público que já existia ano passado, entretanto, para este ciclo será possível que o GTS possa publicar esse relatório, desde que se tenha um aceite no relatório pelas próprias empresas dando esse consentimento.

Na sequência salientou os requisitos necessários para as equipes de auditoria, considerando:

- Participação do treinamento anual;
- Possuir as qualificações, habilidades e os conhecimentos necessários e;
- Assinar o termo de Confidencialidade.

Após o intervalo, Cecilia passou por todos os critérios e verificadores do protocolo, sendo detalhados os indicadores, as questões norteadoras e testes, especialmente os pontos novos do Protocolo.

Bernardo e Lisandro fizeram complementações na apresentação que ressaltaram pontos importantes no sistema de bloqueio de fornecedores, quando automatizado, e sobre a avaliação da produtividade dos fornecedores para evitar a triangulação de soja.

Relatório de Auditoria de Verificação

Cecília realizou a apresentação do Relatório de Auditoria de Verificação e ressaltou que não houve mudanças significativas no documento, mantendo a estrutura do ano anterior. Mencionou os pontos 5.1.2 e 5.2.3 como os pontos principais relacionadas a confidencialidade, uma vez que o auditor elabora o relatório e na sequência gera o Resumo Público da Auditoria excluindo as informações sensíveis. Em relação ao conteúdo pouco foi alterado em relação ao ano passado, tendo algumas evidências adicionais que devem ser registradas para as compras com ressalva e não conforme.

Principais comentários e sugestões

As principais questões de debate entre os participantes são apresentadas a seguir:

- **Triangulação da soja:** foi questionado sobre a evolução no monitoramento da triangulação da soja, como o desenvolvimento de um sistema para monitorar a triangulação nas compras de soja. Lisandro respondeu que o Protocolo adota a abordagem de entender as práticas adotadas pela empresa, e não foi estabelecido um sistema de maior controle.
O GTS está retomando a agenda de discussão sobre indiretos. Bernardo complementou que há reclamações de bloqueios de fazendas próximas àquelas bloqueadas pela Moratória da Soja, mas entende-se que é um reflexo positivo no controle das empresas.
- **Auditoria Remota (organização e orientação):** o Guia das auditorias remotas será um facilitadores de processo, para que o auditor possa considerar no planejamento a estrutura da empresa em relação a documentação e entrevistas com as pessoas chave, e as empresas deverão estar preparadas para qualquer alteração na auditoria evitando atrasos. Esse processo de auditoria remota tem se tornado bem comum, considerando a nova realidade que estamos passando frente a pandemia do Covid-19 e já é adotado com sucesso na rotina do Protocolo de Grãos do Pará.
Reforçado que a janela de auditoria deverá ocorrer entre 1º de setembro até 31 de outubro de 2020, para que o GTS receba os relatórios de auditoria junto com os planos de ação até o dia 15 de novembro de 2020, e se o tempo não foi necessário deverá ser acordado com o GTS.
- **Avaliação de listas:** foi questionado sobre qual a lista que deve ser usada na conferência das compras de soja. Cecilia esclareceu que deve ser analisada a lista que estava vigente na época da compra

(contrato/pedido). Bernardo complementou que a 1ª lista é a principal, e que as demais são algumas exclusões e atualizações de mudança de propriedade, por exemplo.

- **Amostragem de fornecedores:** Cecilia esclareceu sobre a amostragem: no último ciclo o cálculo era feito pela raiz quadrado do número de fornecedores da lista da Moratória da Soja vigente. Agora a amostragem deverá ser feita da seguinte forma: raiz quadrada do número de fornecedores da empresa (no escopo da auditoria), limitado ao máximo da raiz quadrada do número de fornecedores da lista da Moratória da Soja vigente.
- **Termo de confidencialidade e Declaração de responsabilidade de informações:** os documentos devem ser assinados pelos auditores e pelas empresas, e anexado ao relatório de cada empresa auditada.
- **Análise de compras não conforme:** a empresa deve selecionar no cadastro comercial da empresa todos os fornecedores que comercializaram soja no período a ser auditado. As informações devem ser emitidas com base na data de recebimento de soja dentro do período auditado, associando pelo menos a identificação do fornecedor (nome, fazenda, município, CPF/CNPJ), a data de celebração do contrato e o volume recebido no período.

Encerramento

Bernardo agradeceu a participação de todos, e da Cecilia na condução do treinamento. Reforçou o timing da auditoria, que será de 1º de setembro a 31 de outubro de 2020, com entrega até o dia 15 de novembro do relatório. Reforçou a importância das empresas em divulgar o resultado da auditoria garantindo a transparência do processo e a alta procura de empresas querendo se tornar membro do GTS.

Na sequência, Lisandro comentou sobre a melhora contínua no desempenho das empresas frente ao pacto da Moratória da Soja e a importância da divulgação dos resultados através do Resumo Público e agradeceu a todos os presentes.

Lucas finalizou agradecendo a todos e destacando a condução do treinamento. Manteve-se a disposição para maiores esclarecimentos e está confiante com a metodologia das auditorias remotas, e ainda mantendo a qualidade dos trabalhos.

Avaliação do evento pelos participantes

Antes de encerrar o webinar, disponibilizamos aos participantes uma avaliação do evento, na plataforma Mentimeter, tendo sido considerado excelente a capacitação, com nota média 4.7 (de uma escala de 1-5) em que sete participantes opinaram como mostram as figuras a seguir.





Anexo – lista de presença

Nome Completo	Organização	e-mail
Almeida Neusa Neusa de Cássia de Almeida	Aliança Agrícola do Cerrado - Sodrugestvo	n.almeida@sodru.com
Alves Izabella Izabella Ferreira Alves	Aliança Agrícola do Cerrado - Sodrugestvo	i.alves@sodru.com
Amanda Pietrobon (Convidado)	Control Union	aappietrobon@gmail.com
Ana Araujo	Tiligence	ana.araujo@tiligence.com.br
Ana Lilian Ferreira	Control Union	professoranaliliam@gmail.com
Andressa Thais Porazzi Bortolini	Fiagrill	sustentabilidade@fiagrill.com.br
Bernardo Machado Pires	ABIOVE	bernardo@abiove.org.br
Bruna Cunha	AMAGGI	bruna.cunha@amaggi.com.br
Caio Borelli de Mattos	Genesis Certificacoes	caio borellidemattos@gmail.com
Camila Penkal - Imcopa (Convidado)	IMCOPA	camila.penkal@imcopa.com.br
Carlos Mauricio (Cutrale Trading) (Guest)	Cutrale Trading Brasil Ltda	carlosmauricio@cutrale.com.br
Cecilia Korber Goncalves	Imaflores	cecilia@kultivaconsult.com.br
Cindy Silva Moreira	ABIOVE	cindy@abiove.org.br
Cristiane Mazzetti (Convidado)	Greenpeace	cristiane.mazzetti@greenpeace.org
Dias Fernando Fernando Dias	Aliança Agrícola do Cerrado - Sodrugestvo	f.dias@sodru.com
Eduardo Martins (Convidado)	FoodChain ID Brasil	eduardojmartins@agronomo.eng.br
Emily Juliane Alvino Lima	Cargill	emily_lima@cargill.com
Eugenio Svolinski Junior	Control Union Certificates	esvolinski@controlunion.com
Fernanda Carvalho	Control Union	fernanda.vieiracarvalho@gmail.com
Fernanda Goncalves Rodrigues	Cargill	fernanda_rodrigues@cargill.com
Fernanda Imcopa (Convidado)	IMCOPA	
Flaviana Genesis Certificações (Convidado)	Genesis Certificacoes	flaviana.bim@genesisgroup.com.br
Gatti, Stefano	Archer	Stefano.Gatti@adm.com
Gisella Oliveira	Aliança Agrícola do Cerrado - Sodrugestvo	g.oliveira@sodru.com
Goncalves, Fabian (Barueri)	SGS	fabian.goncalves@sgs.com
Janaina Monti Silveira	AGREX DO BRASIL S.A.	janaina.silveira@agrex.com.br
Jéssica Sant'Ana Marin	Cutrale Trading Brasil Ltda	jessica@cutrale.com.br
Julia Moretti	COFCO	juliamoretti@cofcointernational.com
Juliana Fullmann (Convidado)	SGS	julianafull@msn.com
Juliana Souza Oliveira Borges	CJ Selecta	julianab@cjselecta.com.br
Jullian Maffini	AMAGGI	jullian.maffini@amaggi.com.br
Kelvin Augusto Leite	COFCO International Brasil S.A.	kelvinleite@cofcointernational.com
Lisandro Inakake de Souza	Imaflores	lisandro@imaflores.org
Lopes, Kaue	CHS	KAUE.LOPES@CHSINC.COM
Luana - Genesis Certificações (Convidado)	Genesis Certificacoes	sat@genesiscertificacoes.com.br
Lucas Brito	ANEC	lucas@anec.com.br
LUCIANE PINTO CARVALHO	Caramuru Alimentos S/A	lucianecarvalho@caramuru.com
Martins, Eron	ECTP	eron.martins@ectp.com
Molina, Karina	CHS	karina.molina@chsinc.com
Murillo Alves Moreira	LDC	murillo.moreira@ldc.com
Natan Aguiar (Convidado)	Brasil Sustentabilidade Consultoria	natanaguiar@gmail.com
Paloma Silva	LDC	PALOMA.SILVA@ldc.com
Paloma Teixeira (Convidado)	Gênesis Certificações	administrativo@genesiscertificacoes.com.br
Patrícia (Convidado) Glencore	Glencore	patricia.catholico@glencore.com
Patricia Takase	AMAGGI	patricia.takase@amaggi.com.br
Paula M. Torres	Associação Control Union Certificates	ptorres@controlunion.com
Pedro Henrique Moré Garcia	ABIOVE	pedro@abiove.org.br
Pinto Renan Renan dos Santos Pinto	Aliança Agrícola do Cerrado - Sodrugestvo	r.pinto@sodru.com
Rafael Antonio Brevigliero	Imaflores	rafael@imaflores.org
Rafael Pereira	AMAGGI	rafael.pereira@amaggi.com.br
Rafaela - Geneis Certificacoes (Convidado)	Genesis Certificacoes	suporte@genesiscertificacoes.com.br
Renan Botarelli Kabbach	COFCO International	renankabbach@cofcointernational.com
Roner (Convidado)	RQQ CONSULTORIA LTDA	roner.santos@rqq.com.br
Rui Quadrelli	RQQ Inspeções, Auditorias e Monitoramentos	rui.quadrelli@rqq.com.br
Sandra Espejo (Convidado)	RQQ CONSULTORIA LTDA	sandra.espejo@rqq.com.br
Silva Monica Monica Eliana Botelho Fidelis Silva	Aliança Agrícola do Cerrado - Sodrugestvo	m.silva@sodru.com
SILVIA MARIA ANDRADE DE FARIA NASCIMENTO	Caramuru Alimentos S/A	silvinha@caramuru.com
Talita Asano	Control Union	tasano@controlunion.com
Torres, Joyce	ECTP	joyce.torres@ectp.com
Vaz, Laila	CHS	laila.vaz@chsinc.com
VICTOR QUADRELLI	RQQ	victor.quadrelli@rqq.com.br