

1- DDS E AVALIAÇÃO DE RISCO PARA MADEIRA CONTROLADA FSC NO BRASIL

A TANAC apresenta o resumo do seu SDD referente ao ano de 2023, conforme requisitos do Padrão FSC STD 40-005 V3-1 e Avaliação Nacional de Risco para o Brasil FSC NRA BRA V1-0, 26 de junho de 2019, para fornecimento de madeira controlada FSC®. O SDD é um sistema de medidas e procedimentos que tem por objetivo minimizar o risco de fornecimento de materiais de fontes inaceitáveis. As fontes inaceitáveis, segundo o FSC são:

- ✓ Madeira explorada ilegalmente.
- ✓ Madeira explorada em violação de direitos tradicionais e humanos.
- ✓ Madeira oriunda de florestas nas quais altos valores de conservação estejam ameaçados por atividades de manejo.
 - AAVC 1 – Diversidade de espécies.
 - AAVC 2 – Ecossistemas e mosaicos em nível de paisagem.
 - AAVC 3 – Ecossistemas e habitats.
 - AAVC 4 – Serviços ambientais críticos.
 - AAVC 5 – Necessidades das comunidades.
 - AAVC 6 – Valores Culturais.
- ✓ Madeira oriunda de florestas sendo convertidas em plantações ou uso não-florestal.
- ✓ Madeira de florestas nas quais árvores geneticamente modificadas sejam plantadas.

2 – PROCEDIMENTO PARA O RECEBIMENTO DE RECLAMAÇÕES DE PARTES INTERESSADAS

A Tanac, de acordo com seu procedimento 4300-002-1 - Comunicação a Partes Interessadas, estabelece sua sistemática, diretrizes e responsabilidades das áreas com o recebimento, registro, avaliação, tratamento e resposta de reclamações de partes interessadas.

Os canais de comunicação disponibilizados são e-mail, site, redes sociais, pessoalmente nas portarias e telefones de contato.

<https://www.tanac.com.br/fale-conosco/>

Unidade de Taninos	Unidade de Cavacos e Pellets de Madeira
Rua Torbjorn Weibull, 199 CEP: 95780-000 Montenegro - RS - Brasil Fone: +55 (51) 3632-4055 Fax: +55 (51) 3632-2499 / 3632-2863	Rua Romar Demétrio Vanzin, 5001 Zona Portuária CEP: 96204-460 Rio Grande - RS - Brasil Fone/Fax: +55 (53) 3234-1360
Unidade Centro de Operações Florestais	Unidade Administrativa
Rodovia BR 116 SN KM 516 Três Vendas CEP: 96070-561 Pelotas - RS - Brasil Fone: +55 (53) 2123-2971	Rua Dom Pedro II, 978 Higienópolis CEP: 90550-141 Porto Alegre - RS - Brasil Fone: +55 (51) 4560-7100

Toda reclamação recebida é formalizada no registro RQA-ENDO-002 - Tratamento de Reclamações - Cadeia de Custódia e encaminhada ao Especialista de SGI, seguindo diretrizes para tratamento conforme procedimento interno.

 TANAC	RESUMO DUE DILIGENCE SYSTEM FSC STD 40-005 V3-1	Versão 2024
--	--	--

3 – RESPONSABILIDADES E INFORMAÇÕES DA EMPRESA

Todos os dados relacionados ao fornecimento de matéria prima controlada estão sob a responsabilidade do Departamento de Desenvolvimento de Negócios Florestais.

Empresa	TANAC S.A
Endereço	Unidade Porto Alegre: Rua Dom Pedro II, 978, Higienópolis - CEP 90550-141 – Porto Alegre – Rio Grande do Sul/Brasil Unidade Montenegro: Rua Torbjorn Weibull, 199 - CEP 92.524-000 - Montenegro – Rio Grande do Sul/Brasil Unidade Rio Grande: Rua Romar Demetrio Vanzin, 5001, Distrito Industrial - CEP 96.200-970 – Rio Grande – Rio Grande do Sul/Brasil Unidade Pelotas: Rodovia BR 116 SN KM 516, Três Vendas- CEP 96070-561 – Pelotas – Rio Grande do Sul/Brasil
Certificates Code:	NEO-COC-012089/ NEO-CW-012089 Tanac S.A. Rio Grande - Sub Code: A Tanac S.A. Montenegro - Sub Code: B
Organismo Certificador:	Neocert Certificações Florestais e Agrícolas LTDA
Produtos: (Conforme FSC-STD-40-004a)	Madeira - Códigos W1.1, W3.1 e W3.6 Espécies: Acácia negra – <i>Acacia mearnsii</i> Eucalipto – <i>Eucalyptus spp</i>; <i>Eucalyptus saligna</i>; <i>Eucalyptus Clone de saligna</i>; <i>Eucalyptus grandis</i>; <i>Eucalyptus urograndis</i>; <i>Eucalyptus dunnii</i>; <i>Eucalyptus globulus</i> Pinus – <i>Pinus taeda</i>; <i>Pinus elliottii</i>

4- DESCRIÇÃO DA ÁREA DE SUPRIMENTO, RESPECTIVA DESIGNAÇÃO DE RISCO E MEDIDAS DE CONTROLE

Para as áreas de fornecimento de matéria prima (madeira) a TANAC utilizou a Avaliação Nacional de Risco para o Brasil, publicada em 26 de junho de 2019 (FSC NRA BR V1-0 – Avaliação Nacional de Risco FSC para o Brasil, desenvolvida de acordo com o procedimento FSC PRO 60-002 V3-0), onde consta a designação de risco em avaliações de riscos finalizadas para o Brasil. A partir desta publicação os documentos e normas aplicáveis foram atualizadas e adequadas conforme os requisitos.

A base de fornecimento da Tanac está concentrada no estado do Rio Grande do Sul e na tabela 1 estão relacionadas as cidades das unidades de fornecimento, cuja designação de risco foi classificada com base na Avaliação de Risco para o Brasil e assim estabelecidas as medidas de mitigação, como seguem:

- a) Qualificação/Avaliação do Produtor/Fornecedor de Madeira Controlada CoC - avaliação dos documentos durante o processo de qualificação: processo de qualificação de fornecimento o qual sinaliza previamente se a unidade de fornecimento/fornecedor atende os requisitos para o fornecimento de matéria prima estabelecidos. Avaliação e sobreposição das áreas de fornecimento em relação a unidades de conservação, áreas prioritárias, Sítios Ramsar, sítios arqueológicos, comunidades tradicionais, terras indígenas, quilombos. Se não atender, o fornecedor não é qualificado a fornecer matéria prima para a TANAC.
- b) “Declaração de Conformidade do Fornecedor de Matéria Prima Florestal” assinadas, firmando o compromisso do fornecedor/produtor para com os requisitos de fornecimento.

 TANAC	RESUMO DUE DILIGENCE SYSTEM FSC STD 40-005 V3-1	Versão 2024
--	--	------------------------------

- c) Assinatura de contratos formais firmados entre a TANAC e o produtor/fornecedor estabelecendo requisitos para o fornecimento.
- d) Procedimento para o fornecimento de matéria prima - estabelece requisitos para o fornecimento de matéria prima (cadastro, documentos para o fornecimento, estruturas, exigências e boas práticas para a colheita, documentos trabalhistas, equipamentos de proteção individuais).
- e) Vistoria da Unidade de Fornecimento de Madeira Controlada CoC.
- f) Consulta a partes interessadas (Quando a unidade de fornecimento de Madeira Controlada CoC estiver dentro do raio de 10Km de unidades de conservação, áreas prioritárias, Sítios Ramsar, sítios arqueológicos, comunidades tradicionais, terras indígenas, quilombos).
- g) Consulta a especialistas, se necessário.

Tabela 1: Fornecedores (2023/2024)

Madeira Controlada - 2023	Madeira Controlada - 2024
Entradas de 51 fornecedores distintos	25 fornecedores ativos - Julho/2024
Áreas de Fornecimento	Áreas de Fornecimento
Cidade	Cidade
AMARAL FERRADOR	ARROIO DOS RATOS
BAGE	BUTIA
BUTIA	CAMAQUA
CAMAQUA	CERRITO
CANDIOTA	CERRO GRANDE DO SUL
CANGUCU	DOM FELICIANO
CERRO GRANDE DO SUL	ENCRUZILHADA DO SUL
CRISTAL	PANTANO GRANDE
DOM FELICIANO	PIRATINI
ENCRUZILHADA DO SUL	SANTANA DA BOA VISTA
HULHA NEGRA	SAO LOURENCO DO SUL
JAGUARA0	SENTINELA DO SUL
LAVRAS DO SUL	TRIUNFO
MONTENEGRO	
PEDRO OSORIO	
PELOTAS	
PINHEIRO MACHADO	
PIRATINI	
RIO GRANDE	
SAO JERONIMO	
SAO JOSE DO NORTE	
SAO LOURENCO DO SUL	
SENTINELA DO SUL	
SERTAO SANTANA	
TAPES	
TAVARES	

	RESUMO DUE DILIGENCE SYSTEM FSC STD 40-005 V3-1	Versão 2024
---	---	---

5 – MEDIDAS DE MITIGAÇÃO POR INDICADOR E DESIGNAÇÃO DE RISCO (conforme FSC NRA BRA V1-0)

Tabela 2: Medidas de Mitigação – Indicador 1 – FSC NRA BRA V1-0

Indicadores	Designação de risco	Medidas de Mitigação
1. Madeira extraída ilegalmente		
Indicador 1.1: Direitos de posse e uso da terra	Determinado	Documentos TANAC: • Procedimento Fornecimento de Matéria-prima • Qualificação do produtor/fornecedor Evidências: ✓ Documento do imóvel ✓ Registro no CAR
Indicador 1.6: Impostos sobre o valor e outros impostos sobre as vendas	Determinado	Documentos TANAC: • Qualificação do produtor/fornecedor • Vistoria na Unidade de Fornecimento Evidências: ✓ Certidões negativas de débitos – Impostos nível federal e estadual ✓ Contrato de compra e venda e/ou nota fiscal discriminando os produtos, volume e condições estabelecidas
Indicador 1.9: Sítios e espécies protegidos	Determinado	Documentos TANAC: • Qualificação do produtor/fornecedor • Vistoria na Unidade de Fornecimento • Consulta a partes interessadas Evidências: ✓ Verificação da sobreposição da área de fornecimento em áreas ou em zonas de amortecimento de Unidades de Conservação – UC's, Sítios Ramsar, Sítios Arqueológicos, Áreas prioritárias para conservação ✓ Verificação da sobreposição da área de fornecimento em terras indígenas, quilombos, comunidades tradicionais (raio de 10 km)
Indicador 1.10: Requerimentos Ambientais	Determinado	Documentos TANAC: • Procedimento Fornecimento de Matéria-prima • Qualificação do produtor/fornecedor • Vistoria na Unidade de Fornecimento • Consulta a partes interessadas/afetadas Evidências: ✓ Certidão negativa de Embargos (IBAMA) ✓ Autorização para corte de espécies exóticas em áreas de preservação permanente, se houver ✓ Verificação da Conservação de espécies nativas e áreas de preservação permanente na área do fornecimento (colheita) ✓ Verificação da conservação do solo, estradas e recursos hídricos ✓ Verificação da destinação correta de resíduos gerados nas atividades de colheita e transporte

Indicadores	Designação de risco	Medidas de Mitigação
Indicador 1.11: Saúde e Segurança	Determinado	Documentos TANAC: • Procedimento Fornecimento de Matéria-prima • Qualificação do produtor/fornecedor • Vistoria na Unidade de Fornecimento Evidências: ✓ Verificação da lista - Cadastro de Empregadores que tenham submetido trabalhadores a condições análogas à de escravos) ✓ Entrega de EPI's sem ônus ao trabalhador, verificação das condições destes e utilização correta ✓ Verificação dos treinamentos específicos para as atividades de colheita, validade, carga horária e conteúdos ✓ Verificação de Atestados de Saúde Ocupacional atualizados e de acordo com a função ✓ Acesso à água potável, para higienização e alimentação em quantidade e qualidade satisfatórios. ✓ Verificação das condições de trabalho com relação à segurança nas atividades de colheita, carregamento e transporte ✓ Verificação do transporte coletivo de trabalhadores ✓ Verificação das instalações das áreas de vivência e alojamentos, se existentes ✓ Verificação de Licenças de Porte e Uso de Motosserras ✓ Verificação do PGRTR (programa de gerenciamento de riscos no Trabalho Rural) ✓ Verificação do PCMSO (Programa de Controle Médico de Saúde Ocupacional) ✓ Verificação da CIPA (Comissão Interna de Prevenção de Acidentes) ✓ Verificação de fichas de integração dos trabalhadores
Indicador 1.12: Emprego Legal	Determinado	Documentos TANAC: • Procedimento Fornecimento de Matéria-prima • Vistoria na Unidade de Fornecimento • Consulta a partes interessadas Evidências: ✓ Verificação dos contratos de Trabalho, idade mínima de contratação ✓ Verificação do recebimento de salários compatíveis com a função e contrato ✓ Verificação do pagamento em dia e conforme jornada de trabalho
Indicador 1.13: Direitos Consuetudinários	Determinado	Documentos TANAC: • Vistoria na Unidade de Fornecimento • Consulta a partes interessadas
Indicador 1.14: Consentimento Livre, Prévio e Informado	Determinado	Evidências: ✓ Verificação se a Unidade de fornecimento está inserida em terras indígenas (raio de 10 km), comunidade tradicional e/ou quilombos
Indicador 1.15: Direito da população indígena.	Determinado	

*Nota: os indicadores 1.2, 1.3, 1.5, 1.8, 1.20 e 1.21 constantes na Avaliação Nacional de Risco para o Brasil **não se aplicam** para plantações. Os indicadores 1.4, 1.7, 1.16, 1.17, 1.18 e 1.19 foram designados como sendo de **baixo risco** para plantações.*

 TANAC	RESUMO DUE DILIGENCE SYSTEM FSC STD 40-005 V3-1	Versão 2024
--	---	--

Tabela 3: Medidas de Mitigação Indicador 2 – FSC NRA BRA V1-0

Indicadores	Designação de risco	Medidas de Mitigação
2. Madeira extraída em infração aos direitos tradicionais e civis		
Indicador 2: Direitos trabalhistas	Determinado	Documentos TANAC: • Procedimento Fornecimento de Matéria-prima • Qualificação do produtor/fornecedor • Vistoria na Unidade de Fornecimento Evidências: ✓ Verificação do conhecimento pelo trabalhador da liberdade de associação e direito à negociação coletiva ✓ Verificação de pagamentos de dívidas em forma de aviamento e se possuem livre acesso e circulação
Indicador 3: Direitos dos povos indígenas e tradicionais	Determinado	Documentos TANAC: • Vistoria na Unidade de Fornecimento • Consulta a partes interessadas Evidências: ✓ Verificação se a Unidade de fornecimento está inserida em terras indígenas (raio de 10 km), comunidade tradicional e/ou quilombos

*Nota: o indicador 2.1 constante na Avaliação Nacional de Risco para o Brasil foi considerado **baixo risco** para plantações.*

Tabela 4: Medidas de Mitigação Indicador 3 – FSC NRA BRA V1-0

Indicadores	Designação de risco	Medidas de Mitigação
3. Madeira extraída de florestas cujos altos valores de conservação estão ameaçados pela atividade do manejo florestal		
Indicador 1: Diversidade de espécies Indicador 2: Ecossistemas e mosaicos no nível de paisagem Indicador 3 : Ecossistemas e habitats Indicador 4: Valores Culturais	Determinado	Documentos TANAC: • Procedimento Fornecimento de Matéria-prima • Qualificação do produtor/fornecedor • Declaração de “Conformidade do Fornecedor de Matéria Prima Florestal” • Vistoria na Unidade de Fornecimento • Consulta a partes interessadas Evidências: ✓ Verificação da inserção da área ou da existência na área de áreas prioritárias para conservação, unidades de conservação, sítios Ramsar, Sítios arqueológicos, Patrimônios mundiais ✓ Verificação, se existentes, de boas práticas para proteger e preservar tais áreas ✓ Verificação se a Unidade de fornecimento está inserida em terras indígenas (raio de 10 km), comunidade tradicional e/ou quilombos ✓ Verificação, se existente, através de consultas e vistorias se há impactos negativos à estes povos e comunidades.

Tabela 5: Medidas de Mitigação Indicadores 4 e 5 – FSC NRA BRA V1-0

Indicadores	Designação de risco	Medidas de Mitigação
4. Madeira oriunda de florestas sendo convertidas em plantações ou uso não florestal		
Não aplicável para plantações		
5. Madeira de florestas nas quais árvores geneticamente modificadas sejam plantadas		
Não aplicável para plantações		
Não aplicável para plantações		

 TANAC	RESUMO DUE DILIGENCE SYSTEM FSC STD 40-005 V3-1	Versão 2024
--	---	--

6 – RESUMO DO PROCESSO DE CONSULTA

Com base na avaliação das áreas de fornecimento (regiões de aquisição de matéria prima para a TANAC) num raio de 10 km com relação a Unidades de Conservação, Áreas prioritárias, Sítios Ramsar, Sítios Arqueológicos, Territórios Indígenas, Quilombos, Comunidades tradicionais e lindeiros, foram consultadas partes interessadas (tabela abaixo). O departamento de Desenvolvimento de Negócios Florestais é o responsável por esta identificação.

Tabela 6: Relação de partes interessadas consultadas (2023)

Localidade	Parte interessada	Unidade	Data	Contato
Tapes	Vizinho	Agricultor/produtor	11/05/2023	Informação confidencial
Mostardas	Vizinho	Parque ecológico	22/05/2023	Informação confidencial
Triunfo	Vizinho	Produtor	01/06/2023	Informação confidencial

Fonte: “planilhas 'Consulta partes interessadas_2023”

As consultas foram realizadas via e-mail, telefone e através de visitas presenciais. Das 03 (três) consultas realizadas, não houve nenhuma com resultado negativo/de risco às atividades da TANAC de aquisição de matéria-prima. Todas as consultas foram devidamente consideradas e respondidas pelos responsáveis da TANAC e não foi verificada nenhuma situação de risco.

7. RESULTADOS DA VISTORIA DE CAMPO COMO MEDIDA DE MITIGAÇÃO

Durante as Qualificações, Vistorias e durante a auditoria interna do DDS foram detectadas questões não conformes e/ou de melhorias conforme seguem na Tabela 7:

Tabela 7: Não conformidades encontradas (2023/2024)

Medidas de Mitigação	Data	Item não conforme	Prazo (dias)	Acompanhamento	Situação
Vistoria periódica	Jun/2023	Motoserra sem o pino corta corrente Ausência de água e sabonete líquido para higienização	28	Fornecedor providenciou a regularização dos itens não conformes	Encerrada
Visita periódica	Mai/2023	Banheiro na frente de trabalho muito próximo ao refeitório Ausência de placas de sinalização Toalha de mês em más condições	90	Fornecedor providenciou a regularização dos itens não conformes, Foi estendida a verificação em todas as áreas de fornecimento.	Encerrada
Auditoria interna DDS	Mai/2023	Ausência de toalha de papel no local para refeições e no sanitário da frente de trabalho	45	Fornecedor providenciou a regularização dos itens não conformes	Encerrada
Auditoria interna DDS	Mai/2023	Atestado de saúde ocupacional de um dos trabalhadores estava sem assinatura e CRM do médico examinador	30	Fornecedor providenciou a regularização dos itens não conformes	Encerrada
Auditoria interna DDS	Mai/2023	Sanitários, em algumas frentes de trabalho não estão ancorados e fixados de forma segura.	45	Fornecedor providenciou a regularização dos itens não conformes. Foi estendida a verificação em todas as áreas de fornecimento.	Encerrada

	RESUMO DUE DILIGENCE SYSTEM FSC STD 40-005 V3-1	Versão 2024
---	--	--

Continuação Tabela 7...

Medidas de Mitigação	Data	Item não conforme	Prazo (dias)	Acompanhamento	Situação
Auditoria interna DDS	Mai/2023	Validade dos treinamentos não estão em conformidade (2 anos)	45	Fornecedor providenciou a regularização dos itens não conformes	Encerrada
Vistoria periódica	Jul/2023	Placas de sinalização em más condições de conservação	45	Solicitado ao fornecedor a troca das placas de sinalização na área das operações florestais.	Encerrada

8. CONCLUSÃO DA AVALIAÇÃO/VISTORIA DAS ÁREAS DE FORNECIMENTO

A partir da avaliação, vistoria das áreas de fornecimento (vistoria periódica e auditoria interna do DDS de acordo com a designação de risco) e tomada de ações corretivas, pode-se afirmar que as medidas de mitigação estabelecidas são suficientes para confirmar o **risco baixo e/ou insignificante** para a matéria prima proveniente das áreas de suprimento da TANAC.