

Evaluated by:



Evaluation managed by:

NEPCon / Rainforest Alliance
Tel: +34 682 88 31 37 +591 3
3325042

Contact person: David Hadley
Garcia y Rolyn Medina
Email: dhg@nepcon.net /
rmedina@ra.org

LegalSource™
Certification Assessment
Report for:
Guritbalsaflex CIA LTDA &
Balsablock CIA LTDA
in
Ecuador

Report Finalized: 09 de julio 2015
Report Format: Public Summary
Audit Dates: 18 y 19 de mayo, 2015
Audit Team: David Hadley Garcia
Rolyn Medina Gonzales
Damian Villacrés Estacio

Type of Evaluation: Single
Certificate code: NC-LS-022115
Certificate issued: 17 de julio 2015
Report based on Standard(s): LegalSource Standard Version 1,
dated 8 January 2013

Organisation Contact: Jhonny Aguayo Merchán
(y Xavier Solá)
Address: Km. 19 Vía Ventanas,
Quevedo, Los Rios,
Ecuador

1. INTRODUCTION 3

2. EVALUATION FINDINGS 4

 Audit Recommendation..... 4

 Non-conformity Reports (NCRs)..... 4

 Observations13

 Actions taken by Organisation Prior to Report Finalization14

3. COMPANY DETAILS15

 Contacts15

 Scope.....15

4. EVALUATION PROCESS17

 Evaluation Team17

 Description of Evaluation Process.....17

1. INTRODUCTION

The purpose of this report is to document conformance with the requirements of the LegalSource standard by **Guritbalsaflex CIA LTDA** and **Balsablock CIA LTDA**, hereafter referred to collectively as "**Organisation**". However, the following short-hand is also used, when referring specifically to individual legal entities:

- **GuritBalsaFlex CIA LTDA** **GBF**
- **BalsaBlock CIA LTDA** **BB**

The report presents findings of NEPCon auditors who have evaluated organisation systems and performance against the applicable requirements. Section below provides the audit conclusions and any necessary follow-up actions by the organisation.

Dispute resolution: If NEPCon clients encounter organisations or individuals having concerns or comments about NEPCon and our services, these parties are strongly encouraged to contact relevant NEPCon regional office. Formal complaints and concerns should be sent in writing.

2. EVALUATION FINDINGS

Principales conclusiones y recomendaciones

Audit Recommendation

Based on Organisation's conformance with LegalSource requirements, the auditor makes the following recommendation:	
<input checked="" type="checkbox"/>	Certification approved: Upon acceptance of NCR(s) issued below
<input type="checkbox"/>	Certification not approved: -
Additional comments: 	

Non-conformity Reports (NCRs)

Note: NCRs describe evidences of Organisation non-conformances identified during audits. NCRs include defined timelines for the Organisation to demonstrate conformance. MAJOR NCRs issued during assessments/reassessments shall be closed prior to issuance of certificate. MAJOR NCRs issued during surveillance audits shall be closed within timeline or result in suspension.

Issued for: Organización			
NCR: 01/15	NC Classification:	MAJOR <input checked="" type="checkbox"/>	Minor <input type="checkbox"/>
Standard & Requirement:	NEPCon Legal Source Standard, version 1.0; criterion 8.1. 3. Actividades de aprovechamiento forestal 3.3 Requisitos ambientales		
Report Section:	Apéndice B: 8.1 <i>The organisation shall develop and implement efficient and justified measures for mitigating risks where specified for any of the three areas listed in 7.1.1, 7.1.2 or 7.1.3 and shall take the following actions, where applicable:</i> 8.1.1 <i>For risk of legal violations related to forest management activities in the country/ countries of origin, the organisation shall ensure compliance with the relevant requirements in LS standard Annex 1.</i> Apéndice C: 3.3.3 <i>Environmental restrictions shall be followed in the field, such as requirements related to soil damage, buffer zones, retention trees, seasonal restrictions etc.</i>		
Description of Non-conformance and Related Evidence:			
Hallazgos: Durante la evaluación se visitaron áreas de aprovechamiento forestal, en la que se evidenció que no se ha implementado un sistema para asegurar el cumplimiento de las restricciones legales ambientales establecidas en el AM 327 en el campo, relacionados a la protección de fuentes de agua y su zonas de amortiguamiento, según el capítulo IV,			

<p>donde se establecen las normas del aprovechamiento de Madera en Plantaciones Forestales Comerciales.</p> <p>Evidencias: Evidencia 24 y Evidencia 20</p>	
<p>Corrective action request:</p>	<p>Organisation shall implement corrective actions to demonstrate conformance with the requirement(s) referenced above.</p> <p>Note: Effective corrective actions focus on addressing the specific occurrence described in evidence above, as well as the root cause to eliminate and prevent recurrence of the non-conformance.</p>
<p>Timeline for Conformance:</p>	<p>Previo a la certificación LegalSource</p>
<p>Evidence Provided by Organisation:</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Evidencias 25 y 28 • Evidencia 26 • Evidencia 27 y 27a • Evidencia 11a • Evidencia 09a
<p>Findings for Evaluation of Evidence:</p>	<p>La Organización ha revisado el proceso de implementación de la Normativa para la zonificación de tierras para forestación y reforestación (Acuerdo Interministerial N° 002) y cuáles son los procedimientos de control por parte de la autoridad.</p> <p>Ha realizado consultas con las autoridades competentes, las respuestas recibidas evidencian que como el proceso de gestión y administración de las plantaciones es nuevo en el MAGAP, todavía existen vacíos como los relacionados a las inspecciones y control en la ejecución.</p> <p>Al identificar que por ahora no existe claridad sobre el sistema de control por parte de la autoridad, la Organización ha incluido en su evaluación de riesgo medidas de mitigación para restaurar estas áreas afectadas, de igual forma espera implementar de manera más eficiente el cumplimiento del marco regulatorio para disminuir posibles incumplimientos a las regulaciones.</p> <p>Como medios de verificación, ha enviado fotografías sobre el proceso implementado y las medidas de capacitación sobre el marco legal para que sus contratistas y personal a cargo conozcan e implementen lo que establece los requerimientos técnicos y legales.</p> <p>El plan de mitigación incluye nuevas medidas como:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mapas elaborados previamente al aprovechamiento con la definición clara de las fuentes de agua. • Medidas de capacitación para los proveedores T3. <p>La evaluación de riesgos presentada (Evidencia 09a) ha sido actualizada incluyendo los riesgos identificados y las medidas de mitigación para reducir la vulnerabilidad del sistema de implementación.</p>
<p>NCR Status:</p>	<p>CERRADO</p>
<p>Comments (optional):</p>	
<p>Issued for: Organización</p>	

NCR: 02/15	NC Classification:	MAJOR <input checked="" type="checkbox"/>	Minor <input type="checkbox"/>
Standard & Requirement:	NEPCon Legal Source Standard, version 1.0; criterion 8.1. 3. Actividades de aprovechamiento forestal 3.5 Empleo legal		
Report Section:	<p>Apéndice B: 8.1 <i>The organisation shall develop and implement efficient and justified measures for mitigating risks where specified for any of the three areas listed in 7.1.1, 7.1.2 or 7.1.3 and shall take the following actions, where applicable:</i></p> <p><i>8.1.1 For risk of legal violations related to forest management activities in the country/ countries of origin, the organisation shall ensure compliance with the relevant requirements in LS standard Annex 1.</i></p> <p>Apéndice C: 3.5.1 <i>Persons involved in harvesting activities shall be employed under a formal contract if legally required.</i></p>		
Description of Non-conformance and Related Evidence:			
<p>Hallazgos: La Organización ha incluido correctamente en su evaluación de riesgos, los requerimientos legales vigentes para cumplir con el requerimiento de trabajo legal. Sin embargo durante el proceso de auditoría se detectó que no existe un método para asegurar el cumplimiento de todas las condiciones de subcontratación de prestadores de servicio (específicamente la subcontratación del tractor) tal como establece el Ministerio de Trabajo.</p> <p>Evidencias: Observaciones resultados de la visita de campo. Entrevistas a personal subcontratado.</p>			
Corrective action request:	<p>Organisation shall implement corrective actions to demonstrate conformance with the requirement(s) referenced above.</p> <p>Note: Effective corrective actions focus on addressing the specific occurrence described in evidence above, as well as the root cause to eliminate and prevent recurrence of the non-conformance.</p>		
Timeline for Conformance:	Previo a la certificación LegalSource		
Evidence Provided by Organisation:	<ul style="list-style-type: none"> • Evidencia 29a y 29b • Evidencia 11a • Evidencia 09a 		
Findings for Evaluation of Evidence:	<p>La Organización implementó un plan de acción con el objetivo de corregir esta desviación, a través de documentos de afiliación al IESS y contratos legales ha evidenciado la implementación de sus medidas de mitigación y establecido procesos de seguimiento para mantener el nivel de legalidad en el trabajo.</p> <p>Se han incluido medidas de mitigación como la revisión de los aportes al IESS de todos los involucrados en las faenas forestales y un monitoreo trimestral para verificar el estado legal de los trabajadores.</p>		
NCR Status:	CERRADO		
Comments (optional):			

Issued for: Organización			
NCR: 03/15	NC Classification:	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
Standard & Requirement:	NEPCon LegalSource Standard, version 1.0; Anexo 3, Criteria 1.2, 1.6		
Report Section:	Appendix F: 1.2 <i>La Organización deberá desarrollar y mantener procedimientos documentados para garantizar el cumplimiento de todos los requisitos aplicables de CdC.</i> 1.6 <i>La Organización deberá mantener datos sobre los volúmenes de material legal y garantizar que éstos están disponibles para los auditores. La información sobre el volumen deberá conservarse por lo menos para el material comprado y vendido, así como para la materia prima y el stock de productos finales.</i>		
Description of Non-conformance and Related Evidence:			
Hallazgos:			
<p>1.2 La Organización ha modificado, desde la pre-evaluación, el manual de CdC para incorporar el concepto de CdC empezando desde la plantación. Sin embargo, sus procedimientos son de carácter muy general y no desarrollan instrucciones adicionales para garantizar que se registra la trazabilidad desde la corta del árbol y su aserrado, desde la plantación hasta el procesamiento primario.</p> <p>1.6 Se requiere más control y registros entre lo aprovechado en la plantación, procesado en aserraderos portátiles en el bosque y lo entregado en las instalaciones de la Organización. Si bien en el manual de CdC de BB (Evidencia 02) se establece que se aplican procedimientos de trazabilidad desde la corta de árboles en el bosque, no se evidencia en campo los registros que confirmen esta situación.</p>			
Corrective action request:	<p>Organisation shall implement corrective actions to demonstrate conformance with the requirement(s) referenced above.</p> <p>Note: Effective corrective actions focus on addressing the specific occurrence described in evidence above, as well as the root cause to eliminate and prevent recurrence of the non-conformance.</p>		
Timeline for Conformance:	3 meses desde la finalización informe (09 Octubre 2015)		
Evidence Provided by Organisation:			
Findings for Evaluation of Evidence:			
NCR Status:	ABIERTO		
Comments (optional):			

Issued for: Organización			
NCR: 04/15	NC Classification:	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
Standard & Requirement:	NEPCon LegalSource Standard, version 1.0; Anexo 3, criterion 3.2		
Report Section:	Appendix F: 3.2		

	<i>La Organización deberá utilizar un sistema de seguimiento o registros de producción para documentar la producción de material certificado.</i>
Description of Non-conformance and Related Evidence:	
Hallazgos: Se observó que la Organización cuenta con una metodología definida (en base a sus registros) para establecer el factor de conversión del producto. Sin embargo, se observa un factor de conversión diferente a la práctica y en base a registros.	
Corrective action request:	Organisation shall implement corrective actions to demonstrate conformance with the requirement(s) referenced above. Note: Effective corrective actions focus on addressing the specific occurrence described in evidence above, as well as the root cause to eliminate and prevent recurrence of the non-conformance.
Timeline for Conformance:	1 año desde la finalización informe (09 Julio 2016)
Evidence Provided by Organisation:	
Findings for Evaluation of Evidence:	
NCR Status:	ABIERTO
Comments (optional):	

Issued for: Organización			
NCR: 05/15	NC Classification:	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
Standard & Requirement:	NEPCon LegalSource Standard, version 1.0; criterion 2.2		
Report Section:	Appendix B: 2.2 <i>La persona o puesto de trabajo designado deberá tener suficiente autoridad y acceso a los recursos para garantizar el cumplimiento de los requisitos.</i>		
Description of Non-conformance and Related Evidence:			
Hallazgos: Aún faltan medidas para aclarar y concretar la posición de <i>Responsable del Sistema de Diligencia Debida</i> para asegurar su suficiente autoridad y acceso a los recursos para garantizar el cumplimiento de los requisitos.			
Corrective action request:	Organisation shall implement corrective actions to demonstrate conformance with the requirement(s) referenced above. Note: Effective corrective actions focus on addressing the specific occurrence described in evidence above, as well as the root cause to eliminate and prevent recurrence of the non-conformance.		
Timeline for Conformance:	1 año desde la finalización informe (09 Julio 2016)		
Evidence Provided by Organisation:			

Findings for Evaluation of Evidence:	
NCR Status:	ABIERTO
Comments (optional):	

Issued for: Organización			
NCR: 06/15	NC Classification:	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
Standard & Requirement:	NEPCon LegalSource Standard, version 1.0; criterion 3.2		
Report Section:	Appendix B: 3.2 <i>La Organización deberá garantizar que se mantienen registros que demuestren el cumplimiento de este estándar y que éstos están disponibles para los auditores.</i>		
Description of Non-conformance and Related Evidence:			
Hallazgos: Información relacionada a los proveedores T2 es ausente de DD-04 o poco visible tal que no facilita un control de datos pertinentes.			
Corrective action request:	Organisation shall implement corrective actions to demonstrate conformance with the requirement(s) referenced above. Note: Effective corrective actions focus on addressing the specific occurrence described in evidence above, as well as the root cause to eliminate and prevent recurrence of the non-conformance.		
Timeline for Conformance:	3 meses desde la finalización informe (09 Octubre 2015)		
Evidence Provided by Organisation:			
Findings for Evaluation of Evidence:			
NCR Status:	ABIERTO		
Comments (optional):			

Issued for: Organización			
NCR: 07/15	NC Classification:	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
Standard & Requirement:	NEPCon LegalSource Standard, version 1.0; criterion 4.1		
Report Section:	Appendix B: 4.1 <i>La Organización deberá supervisar de forma regular su desempeño, incluyendo su sistema de auditoría, para evaluar el cumplimiento de este estándar.</i>		
Description of Non-conformance and Related Evidence:			
Hallazgos: La Organización ha diseñado, dentro del <i>Plan de Mitigación</i> un sistema de auditoría interna. Sin embargo, el sistema no se ocupa de evaluar y supervisar el desempeño de todos los elementos del SDD incluso, por ejemplo, el funcionamiento según lo previsto de las mismas medidas de mitigación (Programa de capacitación, Sistema de auditorías a proveedores...).			
Corrective action request:	Organisation shall implement corrective actions to demonstrate conformance with the requirement(s) referenced above.		

	Note: Effective corrective actions focus on addressing the specific occurrence described in evidence above, as well as the root cause to eliminate and prevent recurrence of the non-conformance.
Timeline for Conformance:	1 año desde la finalización informe (09 Julio 2016)
Evidence Provided by Organisation:	
Findings for Evaluation of Evidence:	
NCR Status:	ABIERTO
Comments (optional):	

Issued for: Organización			
NCR: 08/15	NC Classification:	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
Standard & Requirement:	NEPCon LegalSource Standard, version 1.0; criterion 4.5 y 8.4		
Report Section:	<p>Appendix B: 4.5: <i>La Organización no deberá comercializar productos forestales en el mercado cuando las auditorías internas o externas señalen que no cumplen los requisitos legales especificados en este estándar.</i></p> <p>Appendix B: 8.4: <i>La Organización deberá interrumpir las relaciones con los proveedores en caso de infracciones graves o continuas de los requisitos de este estándar.</i></p>		
Description of Non-conformance and Related Evidence:			
<p>Hallazgos: Los procedimientos de la Organización tratan de las acciones a tomar en caso del posible incumplimiento por un proveedor de acciones correctoras provenientes de las auditorías internas y externas. Estas acciones llegan a incluir la suspensión de la relación contractual con el proveedor. Sin embargo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Cada acción definida carece de un plazo de tiempo para su ejecución, así no queda claro en qué momento – o después de cuánto tiempo - la Organización suspendería la relación contractual con el proveedor. • Tampoco está claro en qué momento la Organización daría de baja, o excluiría del alcance de su SDD, materiales y productos certificados LegalSource. 			
Corrective action request:	<p>Organisation shall implement corrective actions to demonstrate conformance with the requirement(s) referenced above.</p> <p>Note: Effective corrective actions focus on addressing the specific occurrence described in evidence above, as well as the root cause to eliminate and prevent recurrence of the non-conformance.</p>		
Timeline for Conformance:	1 año desde la finalización informe (09 Julio 2016)		
Evidence Provided by Organisation:			
Findings for Evaluation of Evidence:			
NCR Status:	ABIERTO		
Comments (optional):			

Issued for: Organización			
NCR: 09/15	NC Classification:	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
Standard & Requirement:	NEPCon LegalSource Standard, version 1.0; criterion 8.3		
Report Section:	Appendix B: 8.3: <i>La Organización deberá ejecutar las acciones de mitigación del riesgo antes de que el material relacionado sea aceptado como certificado LegalSource.</i>		
Description of Non-conformance and Related Evidence:			
<p>Hallazgos: Los procedimientos de la Organización aseguran en el Plan de Mitigación que mientras dure el proceso de elegibilidad del proveedor, y este no haya sido certificado, su madera no será comercializada ya que no cumplen los requisitos legales especificados en el estándar, porque no se ha comprobado que son de origen ilegal o si están relacionados con actividades ilegales.</p> <p>Sin embargo, los auditores observaron durante la evaluación una incongruencia al respecto.</p>			
Corrective action request:	<p>Organisation shall implement corrective actions to demonstrate conformance with the requirement(s) referenced above.</p> <p>Note: Effective corrective actions focus on addressing the specific occurrence described in evidence above, as well as the root cause to eliminate and prevent recurrence of the non-conformance.</p>		
Timeline for Conformance:	1 año desde la finalización informe (09 Julio 2016)		
Evidence Provided by Organisation:	Evidencias 09a, 11a, 25-29 Evidencias 30a/b.		
Findings for Evaluation of Evidence:	<p>La Organización ha mantenido conversaciones telefónicas con el auditor líder, resumiendo a través del correo electrónico (Evidencia 30a/b), su respuesta respecto a este no-conformidad.</p> <p>NEPCon considerará esta respuesta como válida. NEPCon recuerda a la Organización asegurar que todos los registros relativos a la evaluación de sus proveedores, según DD-04 y DD-10, estén correctamente mantenidos.</p>		
NCR Status:	CERRADO		
Comments (optional):			

Issued for: Organización			
NCR: 10/15	NC Classification:	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
Standard & Requirement:	NEPCon LegalSource Standard, version 1.0; criterion 5.1		
Report Section:	Appendix B: 5.1: <i>La Organización deberá definir y documentar claramente el alcance de su sistema de diligencia debida, en términos de cadenas de suministro, productos y especies cubiertas.</i>		
Description of Non-conformance and Related Evidence:			
<p>Hallazgos: Se ha identificado que contratos con terceros establecen las áreas de plantaciones, pero al momento de solicitar los permisos, las licencias de corte emitidos por MAGAP cubren áreas de plantaciones distintas a las establecidas en los contratos. Se deberá documentar y describir estos ajustes en el acuerdo entre las partes.</p>			

Corrective action request:	<p>Organisation shall implement corrective actions to demonstrate conformance with the requirement(s) referenced above.</p> <p>Note: Effective corrective actions focus on addressing the specific occurrence described in evidence above, as well as the root cause to eliminate and prevent recurrence of the non-conformance.</p>
Timeline for Conformance:	3 meses desde la finalización informe (09 Octubre 2015)
Evidence Provided by Organisation:	
Findings for Evaluation of Evidence:	
NCR Status:	ABIERTO
Comments (optional):	

Issued for: Organización			
NCR: 11/15	NC Classification:	MAJOR <input type="checkbox"/>	Minor <input checked="" type="checkbox"/>
Standard & Requirement:	NEPCon Legal Source Standard, version 1.0; criterion 8.1. 1. Derechos legales de aprovechamiento 1.4 Permisos de aprovechamiento		
Report Section:	Apéndice B: 8.1 <i>The organisation shall develop and implement efficient and justified measures for mitigating risks where specified for any of the three areas listed in 7.1.1, 7.1.2 or 7.1.3 and shall take the following actions, where applicable:</i> 8.1.1 <i>For risk of legal violations related to forest management activities in the country/ countries of origin, the organisation shall ensure compliance with the relevant requirements in LS standard Annex 1.</i> 1.4.2: <i>Harvesting limits shall be clearly defined based on maps and quantities</i>		
Description of Non-conformance and Related Evidence:			
Hallazgos: Se observa que la Licencia de Aprovechamiento Forestal se mantiene vigente aún después de realizar la cosecha en los predios.			
Corrective action request:	<p>Organisation shall implement corrective actions to demonstrate conformance with the requirement(s) referenced above.</p> <p>Note: Effective corrective actions focus on addressing the specific occurrence described in evidence above, as well as the root cause to eliminate and prevent recurrence of the non-conformance.</p>		
Timeline for Conformance:	3 meses desde la finalización informe (09 Octubre 2015)		
Evidence Provided by Organisation:			
Findings for Evaluation of Evidence:			
NCR Status:	ABIERTO		
Comments (optional):			

Observations

Note: Observations are issued for the early stages of a problem which does not of itself constitute a non-conformance, but which the auditor considers may lead to a future non-conformance if not addressed by the organization; observations may lead to direct non-conformances if not addressed.

OBS: 01/15	Standard & Requirement:	NEPCon Legal Source Standard, version 1.0; criterion 1.2.
	Report Section	Apéndice B: 1.2 <i>La Organización deberá garantizar que la política se lleva a cabo y se sigue.</i>
Description of findings leading to observation:	Los requisitos del estándar LegalSource sólo son aplicables para el material que la Organización decidirá incluir dentro del alcance de su SDD. Sin embargo, conforme con el estándar LegalSource y nuestra política de asociación (www.nepcon.net/policy-association) la expectativa de NEPCon es que la Organización tomaría medidas inmediatas si se diera cuenta de que un material proviniera de una fuente ilegalmente aprovechado, incluso cuando éste no estaba incluido en el alcance de su certificado.	
Observation:	<p>La Organización debería fortalecer su política con procedimientos que hagan frente a algunas situaciones que pueden surgir, como los siguientes:</p> <p>i. procedimiento relacionado con '<i>materiales no-conformes</i>' que describiría los pasos que se debería tomar cuando se hace evidente que un cargamento de material que se ha comprado (o entrado en producción) ha sido cosechado o transportado ilegalmente.</p> <p>ii. '<i>procedimiento de denuncias</i>' que describiría los pasos la Organización debería seguir en caso de que recibiera - o estuviera sujeta a - una queja o preocupación justificadas comunicada por un tercero en relación con la legalidad de las materias primas compradas o vendidas por la Organización.</p>	

OBS: 02/15	Standard & Requirement:	NEPCon Legal Source Standard, version 1.0; criterion 7.1. 3. Actividades de aprovechamiento forestal 3.5 Empleo legal
	Report Section	Apéndice B: 7.1 <i>La Organización deberá evaluar y especificar el nivel de riesgo de qué productos forestales ilegales entran en la cadena de suministro, incluyendo los riesgos en las siguientes áreas:</i> <i>7.1.1 El riesgo de infracciones legales relacionadas con las actividades de gestión forestal; NOTA: use el Anexo 1 para riesgos específicos en su caso.</i>

Description of findings leading to observation:	Existe un Acuerdo Interministerial (Evidencia 15: Acuerdo Interministerial 001 - Disposiciones-de-uso-de-maquinaria-y-equipos-pesado-en-la-actividad-minera-forestal-y-afines) para equipo pesado en minería y forestal de Diciembre 2014 y en revisión actual. Así que no está siendo aplicado en el Estado ecuatoriano. Como Acuerdo Interministerial, entro en vigor en enero de 2015 y establece un plazo transitorio de 6 meses para su aplicación (debería ser aplicable a partir de julio de 2015).
Observation:	La Organización debería considerar su revisión y aplicación al SDD.

OBS: 03/15	Standard & Requirement:	NEPCon Legal Source Standard, version 1.0; criterion 8.1. Evaluation of own-verification programme: Report
	Report Section	Appendix D, Report: <i>Supplier verification audit reports shall be clearly and consistently filled.</i>
Description of findings leading to observation:	A la fecha se ha realizado un reporte de auditoria que incluye a GBF, BB, contratista (T3) y unidad de manejo forestal (T2). El reporte de auditoria no incluye todo el detalle de personas entrevistadas en campo que permita respaldar con mayor solidez algunas conclusiones como es la consulta a grupos de interés (stakeholders), entrevistas a trabajadores, etc...	
Observation:	La Organización debería mejorar la calidad sus informes de auditoría para permitir respaldar con mayor solidez las conclusiones del informe.	

OBS: 04/15	Standard & Requirement:	NEPCon Legal Source Standard, version 1.0; criterion 8.1. Evaluation of own-verification programme: Report
	Report Section	Appendix D, Competence: <i>The persons auditing suppliers shall have the required competence as outlined by NEPCon quality assurance documents (LS-01 and G-28).</i>
Description of findings leading to observation:	Todas las auditorías realizadas hasta la fecha por la Organización han sido llevadas a cabo por un auditor (del equipo forestal) con un nivel apropiado de competencia para realizar estas auditorías a proveedores, como parte del Plan de Mitigación (Evidencia 11). Sin embargo, los requisitos de competencia de los auditores no se especifican en los procedimientos documentados.	
Observation:	La Organización debería revisar los procedimientos documentados para incluir los requisitos de competencia de los auditores que realizan las auditorías como parte del Plan de Mitigación.	

Actions taken by Organisation Prior to Report Finalization

Previo a la producción del informe borrador, la Organización ha facilitado información y evidencias para cerrar RNC MAYORES 01/15 y 02/15.

3. COMPANY DETAILS

Contacts

Primary contact for Coordination with NEPCon

Primary Contact, Position:	Jhonny Aguayo Merchán, Técnico Forestal y Responsable del Sistema de Diligencia Debida
Address:	Km. 19 Vía Ventanas, Quevedo, Los Rios, Ecuador
Tel/Fax/Web/Email:	+593 (5)3700450 / www.balsaflex.com / jhonny@delebes.com
Jurisdiction of primary legal entity:	Ecuador

Billing Contact

Contact, Position:	Jaime Hidalgo Angueta, Responsable de contabilidad y finanzas (Guritbalsaflex Cia. Ltda)
Address:	Guritbalsaflex Cia. Ltda, Km. 19 Vía Ventanas, Quevedo, Los Ríos, Ecuador
Tel/Fax/Email:	+593 (5)3700450 / www.balsaflex.com / jhonny@delebes.com

Scope

Scope item	Check all that apply to the certificate scope		Change in scope (N/A for assessments)
Certificate type:	<input checked="" type="checkbox"/> Single Organisation Single certificate including two legal entities owned by the same organisation	<input type="checkbox"/> Group or multi-site	<input type="checkbox"/>
Activity:	Primary: Secondary manufacturer	Additional: -	<input type="checkbox"/>
Claim and logo use:	<input checked="" type="checkbox"/> Yes, the organisation will use LS claims and logo	<input type="checkbox"/> No claims or logo will be used.	<input type="checkbox"/>

Description of scope: La Organización ha definido y documentado claramente el alcance del SDD, en términos de cadenas de suministro, productos y especies cubiertas: El SDD abarca una producción limitada de los **productos Balsaflex** de madera de **balsa** (*Ochroma lagopus Sw*, también conocido como *Ochroma pyramidale*).

Site details

Organisation Site(s)	Address Tel/Fax/Email	Type of operation	Product groups placed on the market (include brief description)	Visited during this audit (mark the length in hours)

				and auditor if applicable)
Guritbalsaflex CIA LTDA	Km. 19 Via Ventanas Quevedo, Los Rios, ECUADOR	Fabricante secundario	Productos <i>Balsaflex</i>	Sí
Balsablock CIA LTDA	Km. 19 Via Ventanas Quevedo, Los Rios, ECUADOR	Fabricante secundario	Bloques encolados de madera de balsa	Sí

4. EVALUATION PROCESS

Evaluation Team

Auditor(s)	Qualifications
David Hadley Garcia	<p>LegalSource Auditor Lider</p> <p>David forma parte del equipo del programa LegalSource dentro de NEPCon y también trabaja en el área de los servicios de creación de capacidad y formación. Anteriormente ha trabajado como gerente de las oficinas de NEPCon en España y en el Reino Unido. David es un Auditor Líder para el programa LegalSource, así como para los servicios de FSC y PEFC. Tiene varios años de experiencia en el sector de madera y derivados.</p>
Rolyn Medina Gonzales	<p>LegalSource Auditor</p> <p>Formación académica en Ingeniería Forestal. Cuenta con más de 15 años de experiencia en manejo forestal y certificación de bosques y plantaciones forestales. Desde el año 2001 trabaja con Rainforest Alliance en procesos de auditorías y evaluaciones de certificación en manejo forestal y cadena de custodia en Sudamérica, a la fecha ha participado en más de 100 procesos. Actual Gerente Asociado para Sudamérica de la División de Servicios de Rainforest Alliance.</p>
Damian Villacrés Estacio	<p>LegalSource Auditor</p> <p>Ingeniero Forestal, con estudios en Honduras (ESNACIFOR, UNAH), cuenta con cursos de especialización y actualización en manejo forestal y de recursos naturales en Bolivia, Brasil, EEUU y Alemania. Experiencia de diez años en manejo forestal y políticas forestales nacionales. Consultor forestal para procesos de certificación, evaluación de aspectos SLIMFS bajo FSC en Nicaragua, Guatemala y Honduras. Auditor Líder ISO 14001, ha recibido entrenamiento en los estándares de CdC en cursos dictados por el FSC IN Ecuador. Ha auditado operaciones de Manejo Forestal, CdC y CdC para Control Wood, en empresas forestales de Ecuador, Venezuela, Perú, Colombia, Argentina y Chile</p>

Description of Evaluation Process

18/05/2015

09:00 Opening meeting - introductions, the audit agenda, scope and purpose

09:30 Presentation by GuritBalsaFlex of the basic structure, components of the DDS and progress relating to its development *and implementation* since the pre-assessment.

10:00 Review of Quality Management aspects of the DDS: Policy, Responsibilities and Competences, Procedures, Scope and other matters.

11:00 Review of supply chain information and Supplier management procedures.

12:00 Risk Assessment: Procedures and evaluation results.

(Break for lunch)

15:00 Tour of both BalsaBlock and GuritBalsaFlex facilities, following the flow of material and focussing on chain of custody procedures.

16:00 Risk Mitigation: *Implemented* procedures and measures, including the evaluation own-verification (auditing) programme for suppliers.

17:30 Internal Performance Monitoring of the DDS and LegalSource claims

18:00 End of day 1

19/05/2015

08:00 Risk Mitigation continued...

Field Visits: Evaluation of *implemented* risk mitigation procedures, including supplier audit program in the field (accompanying you in the field to audit suppliers).

(Break for lunch)

15:00 Legal conformance of GuritBalsaFlex with regards to processing, trade, transport and customs.

16:00 Auditors take time to summarise preliminary audit findings

17:00 Closing meeting – summarising audit findings (including identified gaps and observations, if applicable) and next steps

18:00 End of the evaluatio