

Certificado por:



SmartWood Headquarters
65 Millet St. Suite 201
Richmond, VT 05477 USA
Tel: 802-434-5491
Fax: 802-434-3116

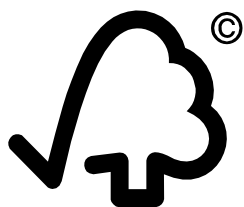
www.smartwood.org

Persona de contacto: Jon Jickling
jjickling@ra.org

**Auditoría de certificación
efectuado por:**

Oficina Regional Centro América

8a. Avenida 15-62, Zona 10,
Ciudad de Guatemala, Guatemala
Tel: (502) 2383-5757
Fax: (502) 2383-5788
Contacto: MSc. Adolfo Lemus
Email: alemus@ra.org



FSC

ACCREDITED
FSC-ACC-004

© 1996 Forest Stewardship Council
A.C.

FM-06 Abril 2007



SmartWood

Practical conservation through certified forestry

**Manejo Forestal
Auditoría Anual 2008
Informe para:**

ECO Capital S.A.

en

**Canalete, Upala, Alajuela,
Costa Rica**

Código del certificado: SW-FM/CoC-000172

Auditor: Hugo Álvarez
Fechas de Auditoría: 12-13 diciembre, 2008
Informe finalizado: 11 de julio, 2009

Contacto de la operación: Coen Van den Boogaard
Dirección: Avenida 9, Calles 13 y 15, Casa N° 1353, Barrio Otoya, San José, Costa Rica.

ÍNDICE

1.	INTRODUCCIÓN.....	3
2.	HALLAZGOS Y RESULTADOS DE LA AUDITORÍA.....	3
2.1.	CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA.....	3
2.2.	CAMBIOS EN EL MANEJO FORESTAL DE LA OMF.....	3
2.3.	TEMAS DESTACADOS POR LAS PARTES INTERESADAS (STAKEHOLDERS).....	3
2.4.	CONFORMIDAD CON ACCIONES CORRECTIVAS APLICABLES.....	4
2.5.	NUEVAS SOLICITUDES DE ACCIONES CORRECTIVAS EMITIDAS COMO RESULTADO DE ESTA AUDITORÍA.....	5
2.6.	OBSERVACIONES DE LA AUDITORÍA.....	5
3.	PROCESO DE AUDITORÍA.....	6
3.1.	AUDITORES Y CALIFICACIONES:.....	6
3.2.	CRONOGRAMA DE AUDITORÍA.....	6
3.3.	METODOLOGÍA DE MUESTREO:.....	6
3.4.	PROCESO DE CONSULTAS A LOS INTERESADOS (STAKEHOLDERS).....	7
3.5.	CAMBIOS AL ESTÁNDAR DE CERTIFICACIÓN.....	7
	ANEXO I: Lista de sitios visitados (confidencial).....	8
	ANEXO II: Lista de <i>stakeholders</i> consultados (confidencial).....	10
	ANEXO III: Conformidad con el estándar de manejo forestal (confidencial).....	11
	ANEXO III.A.: Evaluación de cumplimiento de la OMF conforme a los <i>Estándares Interinos de Rainforest Alliance/SmartWood para Evaluaciones de Manejo Forestal en Costa Rica</i> , Versión 01 de noviembre, 2008.....	13
	ANEXO IV: Conformidad con la Cadena de Custodia (confidencial).....	17
	ANEXO V: Lista de chequeo de monitoreo y evaluación de SmartWood y FSC.....	19
	ANEXO VI: Formulario de actualización de base de datos de SmartWood.....	22
	ANEXO VII: Documentos consultados.....	23
	ANEXO VIII: Área certificada.....	24

1. INTRODUCCIÓN

El objetivo de este informe es el de documentar la conformidad de la auditoría anual de ECO Capital S.A, de aquí en adelante referida como la Operación de Manejo Forestal (OMF). El informe presenta los resultados encontrados por los auditores de SmartWood, quienes han evaluado los sistemas y desempeño de la operación comparados con los estándares y políticas de manejo forestal del FSC. En la sección 2 de este informe se detallan las conclusiones de la auditoría y cualquier acción de seguimiento necesaria por parte de la operación a través de solicitudes de acciones correctivas.

Los informes de auditoría de SmartWood incluyen información que será hecha pública. Las secciones 1-3 serán publicadas en el sitio web de SmartWood de acuerdo a los requerimientos del FSC. Todos los anexos se mantendrán confidenciales.

Resolución de conflictos: Si los clientes de SmartWood se encuentran con organizaciones o individuos que tienen preocupaciones o comentarios acerca de Rainforest Alliance / SmartWood y nuestros servicios, invitamos a estos a contactarse directamente con las oficinas centrales de SmartWood (ver información de contacto en la primera página). Quejas formales o preocupaciones deben ser enviadas por escrito.

2. HALLAZGOS Y RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

2.1. Conclusiones de la Auditoría

Basado en la conformidad de la OMF con los requerimientos de SmartWood y FSC, el equipo auditor hace las siguientes recomendaciones:	
<input checked="" type="checkbox"/>	Requerimientos de certificación alcanzados, se recomienda mantener el certificado Al aceptar las CAR´s emitidas mas abajo.
<input type="checkbox"/>	Requerimientos de certificación no alcanzados: -----
Comentarios adicionales:	ECO Capital ha cumplido satisfactoriamente las dos CAR´s asignadas por la auditoría del año 2007 y como resultado de la presente auditoría, cumple satisfactoriamente los P&C del FSC, por tanto, se recomienda mantener el certificado por un año más.
Temas identificados como controversiales o difíciles de evaluar.	No fueron detectados temas controversiales o difíciles de evaluar.

2.2. Cambios en el manejo forestal de la OMF

El mantenimiento de las plantaciones de teca de ECO Capital se implementa de acuerdo con el Plan de Manejo que fue actualizado para el presente año 2008. Con respecto de la auditoría anterior, no se reportan cambios significativos en el manejo forestal del proyecto. La medición de indicadores de monitoreo continúa su marcha y para el control de la plaga de zompos la empresa no utiliza pesticidas de alto poder, ya que se mantiene dentro de sus principios ambientales.

2.3. Temas destacados por las partes interesadas (*stakeholders*)

Los representantes del MINAET y del Ministerio de Trabajo mencionaron que no cuentan con denuncias de incumplimiento a la Ley Forestal o al Código de Trabajo por parte de trabajadores o vecinos de los proyectos de ECO Capital.

2.4. Conformidad con acciones correctivas aplicables

La siguiente sección describe las actividades realizadas por la operación certificada para encarar cada una de las acciones correctivas aplicables emitidas durante evaluaciones anteriores. Para cada CAR se presenta un hallazgo junto con una descripción de su estado actual utilizando las siguientes categorías.

El incumplimiento de las CAR's derivará en que CAR's menores sean elevadas a CAR's mayores con un plazo de cumplimiento de 3 meses y con el riesgo de la suspensión o cancelación del certificado emitido por SmartWood si las mismas no son cumplidas. Para determinar el estado de la CAR se utiliza la siguiente clasificación:

Categorías de estado de la CAR	Explicación
Cerrado	La operación certificada ha cumplido satisfactoriamente la CAR y ha subsanado las no conformidades mencionadas.
Abierto	La operación certificada no ha cumplido satisfactoriamente la CAR, existen no conformidades. La CAR se convierte en una CAR MAYOR con un plazo de 3 meses para su cumplimiento.

No. de CAR: 01/07	Con referencia a indicador: 8.2.1
No conformidad: Mayor <input checked="" type="checkbox"/> Menor <input type="checkbox"/>	Descripción de la no conformidad: El sistema de monitoreo propuesto por la OMF no permite describir los cambios en las condiciones ambientales y socioeconómicas del proyecto forestal en el largo plazo, ya que la información que recopila es de tipo cualitativa y subjetiva.
Solicitud de acción correctiva: ECO Capital deberá revisar y redefinir su sistema de monitoreo ambiental y socioeconómico de sus operaciones forestales, de tal forma que los resultados sirvan para identificar y describir cambios que ocurran en el tiempo (indicadores más cuantitativos que cualitativos). El sistema de monitoreo deberá cubrir al menos lo solicitado en el indicador 8.2.1 del estándar para la certificación en Costa Rica.	
Plazo para el cumplimiento:	Seis meses luego de la aprobación del informe de auditoría (10 de septiembre 2008).
Evidencias para cerrar la CAR: ECO Capital replanteó su listado de indicadores de impacto socio-ambiental y dentro del plazo estipulado los envió a la oficina regional de SmartWood en Guatemala para su revisión. La versión fue revisada y aprobada en su momento por el Ing. Edgar Bámaca, restando su implementación para el período 2008-2009. Los resultados del monitoreo serán presentados por la OMF durante la auditoría del año 2009. De acuerdo con la versión actual del Plan Operativo 2008, por ahora no se han presentado impactos negativos por la implementación de las actividades del proyecto.	
Estado de la CAR:	Cerrada.
Acción de seguimiento:	Se emite la CAR 01/08 para dar seguimiento a la implementación del monitoreo.

No. de CAR: 02/07	Con referencia a indicador: 10.7.1
No conformidad: Mayor <input type="checkbox"/> Menor <input checked="" type="checkbox"/>	Descripción de la no conformidad: La mayoría de proyectos han sido fuertemente afectados por los zompapos, lo cual ha ocasionado la defoliación completa de árboles de teca hasta de 12 años de edad. Aunque la empresa ha realizado varios ensayos para tratar de controlar dicha plaga, esta no se ha logrado detener, inclusive aumentándose la cantidad de <i>troneras</i> .
Solicitud de acción correctiva: ECO Capital deberá implementar mayores esfuerzos para detener la plaga de zompapo que actualmente está afectando sus plantaciones. De preferencia, se deberán utilizar métodos no químicos para el control; sin embargo, si estos no son efectivos y se utilizan pesticidas, la empresa deberá considerar los aspectos requeridos en el criterio 6.6 del FSC.	

Plazo para el cumplimiento:	Siguiente auditoría anual.
Evidencias para cerrar la CAR: Se han utilizado dos métodos para combatir los nidos de zompopos: aplicación de extracto de "canavalia", el uso de Omitox y el uso de ácido bórico. En los tres casos las poblaciones se han podido controlar levemente pero no se han podido eliminar del todo.	
El Omitox (octaborato de sodio 3%) es un pesticida 97% de origen natural y orgánico de alto costo que presentó mejores resultados. Se utilizaron dos bolsas de 250 gramos para aplicar en los nidos, lo que tuvo un efecto positivo inicialmente ya que de 10 nidos aplicados volvieron 5, luego de una segunda aplicación de los 5 volvieron 3 evidenciando cierta resistencia de las hormigas al pesticida.	
Por principio ambiental, la empresa no va a utilizar pesticidas sintéticos de alto poder y continuará buscando alternativas para mantener bajo control las poblaciones de zompopos.	
Se reconocen los esfuerzos realizados por la empresa, por tanto se cierra la CAR Menor 02/07.	
Estado de la CAR:	Cerrada.
Acción de seguimiento:	Se emite la Observación 01/08

2.5. Nuevas solicitudes de acciones correctivas emitidas como resultado de esta auditoría

No. de CAR: 01/08	Con referencia a indicador: 8.2.1
No conformidad: Mayor <input type="checkbox"/> Menor <input checked="" type="checkbox"/>	Descripción de la no conformidad: El sistema de monitoreo del impacto socio-ambiental se encuentra diseñado, pero falta su implementación.
Solicitud de acción correctiva: ECO Capital deberá implementar el sistema de monitoreo que fue diseñado y aprobado en el año 2008. A la vez, debe incluir los resultados en el "Resumen Público" del proyecto.	
Plazo para el cumplimiento:	Próxima auditoría anual.

2.6. Observaciones de la auditoría

Las **observaciones** son problemas menores o la etapa inicial de un problema, que no constituyen por sí mismas una no conformidad, pero que el auditor considera puede llevar a una no conformidad si no son atendidas por el cliente. Una observación puede ser una señal de alerta para un tema en particular que, en caso de no ser atendido, puede convertirse en una CAR (o una precondition o condición durante una reevaluación de certificación)

No. de OBS: 01/08	Con referencia a indicador: 10.7.1
Hallazgos que fundamentan la observación: La empresa no ha logrado controlar del todo el ataque de zompopos a las plantaciones de teca.	
Observación: ECO Capital debería continuar buscando otras posibilidades de control de hormigas zompopos que afectan las plantaciones de teca.	

3. PROCESO DE AUDITORÍA

3.1. Auditores y calificaciones:

Hugo Álvarez: Costarricense, Ingeniero Forestal con más de once años de experiencia en el campo de la certificación forestal. Ha conducido varias capacitaciones, evaluaciones y auditorías en manejo forestal y de cadena de custodia en Latinoamérica. Actualmente es el representante de SmartWood para Costa Rica y también es auditor del Programa de Certificación Agrícola de Rainforest Alliance.

3.2. Cronograma de auditoría

Fecha	Ubicación /sitio principal	Actividades principales
12 de diciembre, 2008	<ul style="list-style-type: none">• Oficinas de ECO Capital en Finca Valle Dorado, Upala.• Proyectos Guacalito 1 y 2, Las Milpas, Santa María y Valle Dorado.	<ul style="list-style-type: none">• Reunión de inicio.• Revisión de evidencias que avalan el cumplimiento de las CAR's aplicables.• Revisión de evidencias que avalan el cumplimiento de los P&C del FSC y de la actualización del estándar interino noviembre 2008 (Anexo III A).• Revisión de los registros de la madera cosechada dentro de los proyectos o fincas incluidas en el alcance del certificado.• Observación de las condiciones fitosanitarias de las plantaciones, aplicación de tratamientos silvícolas, manejo de residuos, impactos por aprovechamientos de madera de raleos, medidas de protección al sitio, erosión de suelos, sedimentación, protección de relictos de bosque natural y de pasos de corrientes de agua, presencia de plagas y enfermedades.• Observación de ensayos para controlar el zompopo.
13 de diciembre, 2008	<ul style="list-style-type: none">• Oficinas de ECO Capital en San José.	<ul style="list-style-type: none">• Revisión de evidencias que avalan el cumplimiento de los P&C del FSC.• Revisión de los registros de la madera cosechada dentro de los proyectos incluidos en el alcance del certificado.• Reunión de cierre.
Número total de días/persona utilizados para la auditoría: 02 = número de auditores participando 01 multiplicado por el número total de días utilizados para la auditoría 02		

3.3. Metodología de muestreo:

La presente auditoría 2008, corresponde a la *Tercera Auditoría Anual* del segundo período de recertificación firmado en diciembre 2005. Durante la visita, se revisó el cumplimiento de una CAR MAYOR y una CAR Menor establecidas por la auditoría 2007, además se evaluó el cumplimiento de los Principios y Criterios del FSC, poniendo mayor énfasis en los Principios 6 (Impacto Ambiental) y 7 (Plan de Manejo) y en los criterios de la nueva versión del estándar actualizado a noviembre 2008 (Anexo III A.)

Durante dos días se realizó la visita de campo a las fincas del proyecto, en donde se seleccionaron lotes al azar y se evaluaron las condiciones fitosanitarias de las plantaciones, los procedimientos de cadena de custodia implementados durante el aprovechamiento de los árboles de raleo. En las oficinas administrativas (Canalete y San José) se revisó la documentación que ampara el cumplimiento de las CAR's evaluadas, los registros de producción y, en general, el cumplimiento de los P&C del FSC.

Otros aspectos evaluados en el campo se enfocaron en: medición de PPM's, sitios de aprovechamiento, el impacto al suelo, estado de caminos internos, el manejo de residuos, el estado de bodegas de herramientas, el manejo de plagas de hormigas "zompopos", medidas de protección de ríos, pequeños humedales y relictos de bosque.

En las fincas, la madera de raleos es aserrada por medio de sierras de marco en los mismos sitios de corta por la empresa hermana ECO Timber S.A. (Código de Certificación SW-COC-000637).

Cómo parte de la auditoría, fueron realizadas dos entrevistas telefónicas a representantes del MINAET en las oficinas regionales de Upala, Alajuela y del Ministerio de Trabajo en Cañas, Guanacaste.

3.4. Proceso de consultas a los interesados (*stakeholders*)

Tipo de <i>stakeholder</i> (i.e. ONG, gobierno, local habitante etc.)	<i>Stakeholders</i> notificados (#)	<i>Stakeholders</i> consultados o que proporcionaron insumos #
Oficinas Sub-regionales - Ministerio del Ambiente y Energía (MINAE) en Upala	1	1
Oficinas Regionales del Ministerio de Trabajo en Cañas.	1	1

3.5. Cambios al Estándar de Certificación

Estándar de manejo forestal utilizado en la auditoría	"Estándares interinos de Rainforest Alliance/SmartWood para Evaluaciones de Manejo Forestal en Costa Rica - versión noviembre 2008".
Revisiones al estándar desde la última auditoría:	<input type="checkbox"/> Sin cambios al estándar <input checked="" type="checkbox"/> Se cambió el estándar (detalles del cambio más abajo)
Cambios al estándar:	Algunos nuevos requerimientos (ver Anexo III A para detalles); sin embargo, la OMF ya los está cumpliendo satisfactoriamente.
Implicancias para la OMF:	Verificación de conformidad con nuevo requerimient