

CERTIFICACIÓN DE SERVICIOS
INFORME DE AUDITORÍA

Confidencial

Organización: **CAFÉ MUNDI**
Dirección: **Calle Príncipe de Vergara, 136 , 1ª planta, Oficina 3
28002 -Madrid**
Nº de Trabajo: 52923

Informe de Auditoría: AS1/CS-02/2015

Representante de la Organización: **Isabel Sánchez Ruiz**
Teléfono e email: Telf. : 652 61 71 86
fundacioncafemundi@gmail.com

Emplazamiento auditado: **Calle Príncipe de Vergara, 136 , 1ª planta, Oficina 3
28002 -Madrid**

Fechas de la auditoría: 16 de noviembre de 2015

Auditor Jefe: **Dª. Marta Nieto Linares**

Otros miembros del equipo auditor:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Marta Nieto', written over a horizontal line.

Firma auditor Jefe:

Fecha del informe: 16 de noviembre de 2015

1. Objetivos de la Auditoría

Los objetivos de esta auditoría han sido:

La Auditoría de seguimiento del Sistema de Calidad de CAFÉ MUNDI, según el esquema de Certificación de Servicios para su central sita en la Calle Príncipe de Vergara, 136 1ª planta Oficina 3 28002- Madrid, teniendo como referencia el documento normativo: "Gestión de Proyectos de Sostenibilidad Social de Países Productores de Café".

Dicho Manual se identifica como MSQ-PSPC-CM, Edición. 1 y tiene fecha de 14 de julio de 2005.

2. Alcance de la auditoría

El alcance general se mantiene como "*Gestión de Proyectos de Sostenibilidad Social en países productores de café*" y las características verificadas han sido las siguientes:

- A) Gestión transparente de proyectos de desarrollo social
- B) Comprobación del fin de los proyectos

La documentación usada como referencia para la realización de esta auditoría ha sido:

- Manual de Servicio QUALICERT: "*Gestión de Proyectos de Sostenibilidad social en Países Productores de Café*" validado por el Comité de Expertos el 14 de julio de 2005.
- Lista de Comprobación de auditoría.
- Requisitos legales de aplicación

2.1 Características de calidad de servicio evaluadas

A. GESTIÓN TRANSPARENTE DE PROYECTOS DE DESARROLLO SOCIAL

A.1. Criterios definidos para la viabilidad de los proyectos a desarrollar por la Fundación

Café Mundi está inscrito en el Registro de Fundaciones del Ministerio de Educación y Ciencia con el N° 808.

Se verifica que están correctamente identificados para cada uno de los proyectos revisados, la localización de los países en los que ha de desarrollarse el proyecto, como el tipo de proyecto a realizar y el importe de

la financiación.

El estudio de los proyectos y sus viabilidades queda reflejado en la reunión de la comisión, a finales de año. En dicha comisión se establecen los proyectos a ejecutar una vez establecido el cumplimiento de los criterios establecidos y, se presentan a la reunión de los patronatos.

En los estatutos de la Fundación y en el referencial de servicios, se especifica cuáles son los criterios para la verificación de la viabilidad de los distintos proyectos. Se informa a los patronos de la Fundación en las reuniones periódicas, de los posibles proyectos a realizar, aprobándose en las actas aquellos que cumplen con los criterios definidos.

Se ha comprobado que se comunica a los miembros de la fundación, tanto los presupuestos, como el uso y utilización del sello mediante el "manual de uso de la marca" y en las reuniones de la junta de patronos. No se han identificado desviaciones al respecto.

A.2. Gestión y seguimiento del proyecto

El Plan de Actuación del ejercicio 01/01/2015 al 31/12/2015 consta de 9 proyectos, si bien en la reunión de los patronatos del mes de junio se dió de baja el proyecto denominado "Habilitación de Agricultores para que alcancen la Certificación 4C" que se iba a desarrollar en Kampala y al que se iba a destinar 10.000 euros, y en su lugar se aprobaron los siguientes dos proyectos:

- Apoyo alimentario de los jóvenes estudiantes de secundaria del Proyecto Uplift. Kampala (Uganda). Se destinan 12.000 euros y colabora con este proyecto la Fundación África Directo.
- Programa de Atención a la Población más necesitada de los Sulms de Junja. Kampala (Uganda). Se destinan 12.000 euros y colabora con este proyecto la Fundación África Directo.

Si bien no se ha actualizado el Plan de Actuación, los proyectos serán actualizados en la próxima reunión de patronos de Diciembre con la aprobación de las cuentas. En la página web si se encuentran actualizados estos dos proyectos a desarrollar a lo largo de 2015.

El Plan de Actuación del ejercicio 01/01/2015 al 31/12/2015 actualizado consta de 10 proyectos:

- 1) Alimentación y escolarización para jóvenes marginados – Kampala (Uganda):
 - Descripción: Alfabetización y alimentación para que los jóvenes puedan reintegrarse sin tener que prostituirse y puedan desarrollar una actividad honrada y contribuir al desarrollo del país.
 - Colabora en este proyecto la Fundación África Directo
 - Se destinarán aproximadamente 10.000 euros.
- 2) Mejoramiento del beneficio del café seco- Cauca (Colombia):
 - Descripción: Garantizar la calidad del café producido, mejorar los procesos del beneficio seco del café, fortalecer el papel que cumple la mujer caficultora dentro de la región. Mejorar los ingresos de las asociadas y mejorar la calidad de vida de sus

familias. Mejorar la calidad del café y buscar una mejor comercialización del café para aumentar los ingresos de las caficultoras de la asociación.

- Colabora en este proyecto AMUCC
 - Se destinarán aproximadamente 10.000 euros.
- 3) Proyecto de bacas para niños desfavorecidos en el albergue "Caminho Do Bem". Vera Cruz, Estado de Sao Paulo (Brasil)
- Descripción: Ayudar a que los niños crezcan en un ambiente sano, alejándoles de la vida en la calle y de lo que ésta representa. Apoyar los gastos de formación, alimentación y en muchos casos de sanidad becando a los niños de familias desfavorecidas en el Albergue "Caminho do Bem" (antes denominado Cantinho Feliz) en Vera Cruz, Sao Paulo.
 - Se destinarán aproximadamente 6.000 euros
- 4) Crianças a escola. Brasil
- Descripción: Continuar con la escuela de informática con el objeto de introducir a los jóvenes en el mundo digital, con la esperanza que les ayude en su desarrollo profesional. Estas clases serán impartidas por profesionales. Colabora en este proyecto CECAFÉ (Conselho dos Exportadores de Café do Brasil)
 - Se destinaron aproximadamente 1.550 euros.
- 5) Construcción taller- escuela de costura – Turkana- Kenia
- Descripción: Promoción profesional y social de mujeres en el centro St. Patrick's. Muchas de las niñas no continuarán con sus estudios tras la época escolar, por lo que conocer este oficio puede ayudarlas a mantener su dignidad en el futuro. La formación de las niñas del Centro St. Patrick's, en este oficio complementario a su educación académica, puede llegar a ser un medio de vida.
 - Colabora en este proyecto FUNDACIÓN SAN PATRICIO
 - Se destinaron aproximadamente 7.110 euros.
- 6) Construcción de baños secos ecológicos (BSE) – Nairobi (Kenia)
- Descripción: Dentro del proyecto principal de la construcción de una casa de acogida para 56 niños en Tala, Machakos (a 63 Km de Nairobi), se encuentra el proyecto denominado: BAÑOS SECOS ECOLÓGICOS (BSE). El terreno de la casa de acogida no dispone de ningún tipo de estructura de saneamiento y es por ello por lo que, dejando a un lado la posibilidad de usar los tradicionales pozos de letrinas, nidos de gérmenes y enfermedades por su falta de higiene, se decidió la creación de los BSE. Los BSE satisfacen las necesidades de saneamiento de una manera responsable inofensiva para el medio ambiente.

Utilizan tazas o inodoros igual que cualquier otro baño común pero su funcionamiento es lo único que los diferencia ya que no necesitan agua. Los desechos son tratados convirtiéndolos en abonos orgánicos.

- Colabora en este proyecto "MÁS POR ELLOS"
- Se destinarán aproximadamente 10.900 euros.

7) Tratamiento de aguas residuales con plaguicidas en fincas cafetaleras. Los Santos (Costa Rica)

- Descripción: Dar solución al tratamiento de aquellas aguas que entran en contacto (directo o indirecto) con los diferentes plaguicidas que productores de café utilizan en fincas, esta mezcla hace que sean aguas residuales de especial atención ante el riesgo que genera estos productos de impactar de forma negativa la salud de los seres vivos y el ambiente general. Con la implementación del sistema de tratamiento el productor tendrá un sitio adecuado donde disponer las aguas que resultan del lavado de equipos de protección personal, el triple lavado de los envases vacíos, lavado de equipos para la aplicación de los plaguicidas o bien algún residuo del mezcla con plaguicidas. También se busca la validación y divulgación de los sistemas de manejo de residuos de plaguicidas adaptados a las necesidades topográficas, económicas y ambientales de la zona cafetalera de Los Santos.
- Colabora en este proyecto Proyecto Forum Cultural del Café
- Se destinarán aproximadamente 1.776 euros.

8) Agregación Sostenible de valor de café de las Asociaciones Caficultores del Cauca. Implantación de tecnología de tostado. Cauca (Colombia)

- Descripción: Instalación tostador energéticamente sostenible para diversificar los productos comercializados por asociaciones de caficultoras. De esta forma, se incrementará el conocimiento tecnológico de las mujeres caficultoras del Cauca sobre los procesos de beneficiad y tostado del café, promoviendo una mejora de la calidad de su café y, en último término, un incremento de valor añadido del producto.
- Colabora en este proyecto AMUCC
- Se destinarán aproximadamente 2000 euros.

9) Apoyo alimentario de los Jóvenes estudiantes de secundaria del proyecto Uplift – Kampala (Uganda)

- Descripción: Facilitar el acceso a la educación a los jóvenes mas desfavorecidos de Kampala Alfabetizar y alimentar a estos jóvenes para que puedan reintegrarse sin tener que prostituirse y puedan desarrollar una actividad honrada y contribuir al desarrollo del país.
- Colabora en este proyecto la Fundación África Directo

- Se destinarán aproximadamente 12.000 euros.

10) Programa de atención a la población más necesitada de los slums de Junja- Kampala (Uganda)

- Descripción: Apoyo sanitario y educativo a la población más necesitada de los slums de Jinja , Uganda
- Colabora en este proyecto la Fundación África Directo
- Se destinarán aproximadamente 12.000 euros.

Para cada proyecto existe una Solicitud de Aceptación de Proyecto en la que se especifican, entre otros aspectos, los objetivos, el tiempo estimado para la realización del mismo, calendario del proyecto (planning), el presupuesto, los puntos de control, las responsabilidades y la financiación de los proyectos.

No en todos los casos se contempla en la Solicitud ni un calendario del Proyecto, ni los puntos de control, si bien los proyectos se ejecutan en el plazo máximo de un año y, en la medida de lo posible, se solicitan informes de seguimiento semestrales (en algunos casos, por la corta duración del proyecto sólo se dispone del informe final)

Se ha revisado las Solicitudes de Aceptación de todos los proyectos contemplados en el Plan de Actuación 2015, estando pendiente a fecha de la auditoría la Ficha de Solicitud adaptada a los trabajos a realizar con los fondos donados por Café Mundi (2.000 euros) del proyecto denominado "Agregación Sostenible de valor de café de las Asociaciones Caficultores del Cauca. Implantación de tecnología de tostado". Se han verificado correos en los que Café Mundi solicita la misma, el último fue enviado el 24 de julio de 2015.

Una vez recibida la Solicitud de Aceptación del Proyecto por parte del beneficiario con los datos de la cuenta, Café Mundi realiza la transferencia de fondos. Para todos los proyectos se dispone bien del certificado de la donación, bien de una confirmación (vía mail o a través del Gerente) de la recepción de dichos fondos.

Algunos proyectos en los que se verificó la ficha y el certificado son:

- 1) Mejoramiento del beneficio del café seco- Cauca (Colombia). Se recibe la ficha de solicitud cumplimentada en Junio de 2015, se ha hecho la transferencia de los fondos el 24.8.2015; se dispone del certificado de haber recibido el pago.
- 2) Proyecto de bacas para niños desfavorecidos en el albergue "Caminho Do Bem". Vera Cruz, Estado de Sao Paulo (Brasil). Se recibe la ficha de solicitud cumplimentada el 2 de marzo de 2015, se ha hecho la transferencia de los fondos el 3 de marzo de 2015; se dispone del certificado de haber recibido el pago.
- 3) Construcción taller- escuela de costura – Turkana- Kenia. Se recibe la ficha de solicitud cumplimentada, se ha hecho la transferencia de los fondos el 13.2.2015 y se recibe el certificado de la donación el día 17.2.2015.

- 4) Construcción de baños secos ecológicos (BSE) – Nairobi (Kenia). Se recibe la ficha de solicitud cumplimentada el 17.2.2015, se ha hecho la transferencia de los fondos el 17.2.2015 y se recibe el certificado de la donación el día 22.6.2015.
- 5) Tratamiento de aguas residuales con plaguicidas en fincas cafetaleras. Los Santos (Costa Rica). Se recibe la ficha de solicitud cumplimentada el 3.2.2015, se ha hecho la transferencia de los fondos el 16.2.2015 y se recibe el comprobante de haber recibido la donación.
- 6) Apoyo alimentario de los Jóvenes estudiantes de secundaria del proyecto Uplift – Kampala (Uganda). Se recibe la ficha de solicitud cumplimentada el 18 de septiembre de 2015, se ha hecho la transferencia de los fondos.
- 7) Programa de atención a la población más necesitada de los slums de Junja- Kampala (Uganda). Se recibe la ficha de solicitud cumplimentada el 18 de septiembre de 2015, se ha hecho la transferencia de los fondos.

A.3. Equipo de trabajo dedicado a la gestión de los proyectos

Se comprueban los proyectos incluidos en el Plan de Actuación 2015, para cada uno se define un equipo de trabajo que estará formado por el gerente del proyecto y por un colaborador de la zona a desarrollar el proyecto convenientemente definido. A continuación se muestran algunos ejemplos:

- Mejoramiento del beneficio del café seco→ Gerente: Ricardo Otero y Responsable del Proyecto: Fabiola Tombe Velasco.
- Caminho Do Bem→ Gerente: Fernando Navarro, Técnico Social Responsable: Ilka Barboza Ferreira y Representante Legal: Sinval César Gruppo
- Construcción de baños secos ecológicos→ Gerente: Fernando Navarro y Responsable del Proyecto: Álvaro Pérez Pla.
- Tratamiento de aguas residuales con plaguicidas en fincas cafetaleras→ Gerente: Fernando Navarro y Responsable del Proyecto: Óscar Bonilla Cruz

En estos casos, se verifica que existe una comunicación inicial entre los componentes del equipo con la cumplimentación de la Ficha de Solicitud del Proyecto, relacionada con el presupuesto del proyecto, financiación, transferencias, etc.

A.4. Seguimiento de los proyectos / comunicación a las partes interesadas

Se ha comprobado la existencia de un dossier de documentación para cada proyecto.

Se realiza comunicación directa y continua con los responsables de los proyectos a través de correos electrónicos. A mitad del año los responsables del proyecto envían un Informe de Seguimiento del Proyecto. Normalmente se realiza mediante el envío de informes vía e mail.

La organización deja constancia del seguimiento que efectivamente se está realizando sobre cada uno de los proyectos mediante el informe de control interno y mediante el soporte documental de comunicaciones vía correo electrónico contenido en el dossier de cada proyecto.

Se evidencia que cada expediente contiene un seguimiento del proyecto a través de hitos marcadas como son: Aprobación de proyecto, información del proyecto y presupuesto, comunicación de aceptación de proyecto, Datos bancarios, Informe de desarrollo con fotos y/o videos en algunos casos.

Esta información es comunicada a los patronos en las reuniones periódicas que mantienen.

Durante la auditoría se pudieron verificar los siguientes informes de seguimiento para los proyectos contemplados en el Plan de Actuación 2015:

- Alimentación y escolarización de jóvenes marginados: se ha recibido el informe de seguimiento el 20 de octubre de 2015 en el que se puede verificar el estado del proyecto y en qué se ha usado el importe donado por Café Mundi hasta la fecha. Este informe es emitido por África Directo.
- Caminho Do Bem: el seguimiento del proyecto se realiza a través de los certificados emitidos con los pagos de salarios realizados según lo indicado en la Ficha de Solicitud del Proyecto.
- Construcción de Baños Secos Ecológicos: se dispone de un informe de seguimiento de fecha Agosto 2015 en el que se indica el estado del proyecto y los fondos usados hasta la fecha (4.040 euros de un total de 11.000 euros).
- Tratamiento de las Aguas Residuales con plaguicidas en fincas cafetaleras: Se dispone de un informe de seguimiento de fecha 12.5.2015 con fotos que reflejan el estado actual del proyecto.
- Construcción Taller- Escuela Costura: Se dispone de un video enviado el 20 de mayo con el estado del proyecto. En este caso el proyecto ya se ha terminado e indican que en los próximos días enviarán el Informe Final.

B. COMPROBACIÓN DEL FIN DE LOS PROYECTOS

B.1. Comprobación de la finalización de los proyectos

A finales del año en curso se presenta el detalle del desarrollo del proyecto en los Informes de justificación del proyecto. A fecha de la auditoría no se había recibido ningún Informe de Finalización para los Proyectos aprobados para 2015, pero se pudieron comprobar algunos relativos a 2014. Se evidenció por ejemplo:

- Tribogo Primary School (2014): Se verifica el informe final para el proyecto realizado entre Octubre 2014- Febrero 2015 (inicialmente planificado hasta Diciembre 2014) en el informe se puede verificar a través de fotos, presupuestos y facturas que se han cumplido los objetivos del proyecto (100 pupitres, un baño para chicas y un baño para chicos).
- Alimentación y escolarización para jóvenes marginados (2014): se dispone del informe final que contempla todos los datos del proyecto, objetivos, resultados obtenidos, datos sobre la comunidad en la que se desarrolla el proyecto, datos sobre el personal encargado del proyecto, impacto del proyecto (125 alumnos, 30 alumnos en régimen de internado con tres comidas al día), facturas que justifican el gasto realizado.
- Dotación de Equipos de Protección Personal para la manipulación y aplicación de pesticidas en el cultivo de café de las fincas AMUCC de acuerdo a criterios FLO Fairtrade: en el que se indica el presupuesto, reportaje fotográfico, facturas escaneadas del material comprado,...
- Caminho Do Ben (2014): se dispone del informe final que consiste en un certificado en el que se indica todos los pagos de salarios realizados y cuyo sumatorio es de 6.000 euros, importe donado por la Fundación Café Mundi.
- Construcción Taller-Escuela Costura (2015) si bien se ha finalizado el Proyecto no se dispone del Informe Final (existe un correo del 24 de agosto en el que se indica que se ha enviado a la dirección de la Fundación pero que ha sido devuelto por dirección incorrecta; actualmente en espera de recibir el informe).

La Fundación informa que las comprobaciones también pueden realizarse in situ, a través de visitas de los patronos a las ciudades donde éstos se desarrollan. Se verifica alguna visita in situ realizada por el Patrono- Gerente del Proyecto.

2.2 Plan de Control Interno de Calidad de Servicio

Se ha verificado el plan de control interno consistente en una revisión, al menos, semestral en el que se reflejan el cumplimiento de todos los puntos del plan de control interno establecidos en el referencial correspondiente.

Asimismo, se pudo evidenciar que la organización había analizado las observaciones realizadas en el informe correspondiente a la RENOVACION 2014, habiéndose subsanado las mismas.

3. No Conformidades (FNC)

Número de No Conformidades identificadas:

 0 **Mayores** 0 **Menores**

4. Observaciones y Oportunidades de Mejora

- 1) Es mejorable el control de las ediciones de alguna documentación, por ejemplo el Informe de Seguimiento y Control Interno en Excel, al no disponer de fecha de elaboración no se pudo verificar que fuese la última versión. Asimismo, éste no se encontraba actualizado con los dos últimos proyectos aprobados en el mes de junio.
- 2) Si bien se ha contratado a una empresa externa y se ha actualizado la página web, estaba pendiente de actualizar en el apartado "NOTICIAS" (se había solicitado el texto a incorporar a los responsables) los dos eventos realizados este año para conmemorar el aniversario de dos patronos.
- 3) No en todos los casos se contempla en la Solicitud de Aprobación del Proyecto ni un calendario del Proyecto, ni los puntos de control tal cual se describe en el REFERENCIAL DE CERTIFICACIÓN DE SERVICIO, si bien está establecido internamente que todos los proyectos se ejecutan en el plazo máximo de un año y, en la medida de lo posible, se solicitan informes de seguimiento semestrales (en algunos casos, por la corta duración del proyecto sólo se dispondrá del informe final).
- 4) Está pendiente de recibir la ficha de solicitud del proyecto "Agregación Sostenible de valor de café de las Asociaciones Caficultores del Cauca. Implantación de tecnología de tostado" adaptada a los trabajos a realizar con los fondos suministrados por Café Mundi (Actualmente se ha aportado una para la financiación realizada por la UPM de 20.000 euros).
- 5) No se dispone del informe de seguimiento de primer semestre del proyecto de 2015 denominado: "Mejoramiento del beneficio del café seco".
- 6) Si bien se había finalizado el proyecto, no se disponía a fecha de la auditoría el Informe Final del proyecto "Construcción Taller- Escuela de Costura). Existe un correo electrónico del mes de agosto en el que indica que se ha enviado físicamente pero que se ha devuelto por dirección errónea y que se volvería a enviar.

5. Conclusiones de la Auditoría

Se ha procedido a la realización de la auditoría de Primer Seguimiento de la certificación del servicio según el referencial MSQ-PSPC-CM, "Gestión de Proyectos de Sostenibilidad Social en países productores de café." La Organización cumple con los compromisos establecidos en el citado referencial, estando suficientemente documentado y soportado por registros que han sido verificados durante la presente auditoría.

No ha sido necesario verificar el cierre de no conformidades detectadas en la anterior auditoría, al no haberse identificado ningún hallazgo que hubiese supuesto una no conformidad. Si se verificó que las observaciones se encontraban resueltas.

Se ha observado el adecuado cumplimiento con las especificaciones de calidad establecidas para cada una de las características evaluadas.

Se ha verificado cada una de las actividades desarrolladas para el cumplimiento de las características establecidas y la disponibilidad de documentación en la que se establecen y detallan las especificaciones de calidad del proceso, comprobando su correcta adecuación.

Los recursos materiales y humanos empleados se consideran adecuados para la consecución de los valores de calidad especificados, identificándose un adecuado control de la documentación relativa a la supervisión y control del estado de los proyectos.

El personal se ha mostrado altamente colaborador e interesado, lo que ha permitido llevar a cabo la auditoría de una forma eficaz y de acuerdo a la programación establecida.

El uso de la marca se considera adecuado, de acuerdo al capítulo VII del Manual MSQ-PSPC-CM, "Gestión de Proyectos de Sostenibilidad Social en países productores de café" y del Manual de Uso de sello de la Fundación Café Mundi. Se incluye el logotipo de la certificación, junto con el alcance en la página web, en las facturas y los sellos de los paquetes de café.

De acuerdo a estas conclusiones y al Informe presente, por parte del equipo auditor se recomienda el mantenimiento del certificado QUALICERT.

Se recuerda a CAFÉ MUNDI que la auditoría se realizó por muestreo y que podrían existir problemas no detectados, éstos podrían detectarse en sus propias revisiones o en posteriores controles de SGS ICS.