

CONFIDENCIAL

CERTIFICACIÓN DE SERVICIOS **Auditoría de Renovación**



| | | | |
|-------------------------------------|---|---------------|--------|
| EMPRESA | CAFÉ MUNDI | | |
| DIRECCIÓN (Domicilio fiscal) | Calle Príncipe de Vergara, 136, 1ª planta, Oficina 3 | | |
| CIUDAD | 28802 Madrid | REGION | Madrid |
| PAIS | ESPAÑA | | |
| FECHA DE AUDITORÍA | 20 de diciembre de 2021 | | |
| REPRESENTANTE DEL CLIENTE | Dª. Isabel Sánchez Ruiz fundacioncafemundi@gmail.com | | |
| AUDITOR JEFE | Dª. María Ordóñez Zúñiga | | |

1. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA

Renovar la certificación del Sistema de Calidad de CAFÉ MUNDI, según el esquema de Certificación de Servicios con domicilio fiscal 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".

2. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

El alcance general se mantiene como "**Gestión de Proyectos de Sostenibilidad Social en países productores de café**" / "**Management of Social Sustainability Projects in coffee producing countries**" y los procesos a verificar son los siguientes:

- A) Gestión transparente de la Fundación
- B) Gestión transparente de proyectos de desarrollo social
- C) 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 26 de abril de 2021
- Lista de Comprobación de auditoría.
- Requisitos legales de aplicación

2.1 Características de calidad de servicio evaluadas

A) GESTIÓN TRANSPARENTE DE LA FUNDACIÓN

Café Mundi está inscrito en el Registro de Fundaciones del Ministerio de Educación y Ciencia con el Nº 818, emitido el 06.10.2005.

Se dispone de documento donde se registran los aportes anuales de cada patrono, que asciende a 3750€ cada uno, siendo en 2021 los patronos: SUPRACAFÉ, ICONA CAFÉ, TOSCAF, UNIC, CAFES CANDELAS, CAFES CAMUY, ANDALUZA DE CAFÉS S.A., CAFÉ SDEL BAGES, BARCELONA INTERNACIONAL Y CAFÉS VITORIA.

Igualmente la Fundación genera otros ingresos producto de la inclusión del logo de la Fundación en los envases de los productos de los patronos, a razón de 0,01€/Kg de café puesto en el mercado.

B) GESTIÓN TRANSPARENTE DE PROYECTOS DE DESARROLLO SOCIAL

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

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. Estos criterios quedan recogidos en el Acta de la reunión del Patronato en la que se aprueba el Plan de Actuación. 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.

Para cada proyecto se elabora una "Ficha de valoración de proyectos" para estudiar la viabilidad y finalidad de los proyectos. En esta ficha se recoge todos los análisis realizados por los Patronos sobre las correspondientes propuestas.

A.2. Gestión y seguimiento del proyecto

El Plan de Actuación del ejercicio (01/01/21- 31/12/21) actualizado consta de 4 proyectos:

- 1) Training of Trainers for Field Lead Farmers (Uganda):
 - Ficha de proyecto: refiere a solicitante Kampala Domestic Store Ltd/ Icona Cafe
 - Descripción: Entrenamiento de pequeños productores de café en Buenas Prácticas Agrícolas. Se beneficiaron aprox. 70 caficultores.
 - Colabora en este proyecto Africa Coffee Academy
 - Evidencias:

Contrato suscrito con proveedor de servicios de formación (incluye detalle de materiales requeridos tales como 7 bicicletas para líderes, packs de entrenamiento, honorarios por formación, comidas para los 70 participantes, materiales para prevención de contagios por COVID, etc), firmado el 30.12.20

Informe de Actividad Formativa. A la formación asistieron un total de 70 agricultores, de los cuales 58 eran hombres y 12 mujeres, entre los que se encontraban los agricultores principales y los representantes de los grupos de agricultores primarios. La formación se celebró del 31 de mayo de 2021 al 4 de junio de 2021 en Muduma Subcounty Mpigi District Uganda. El Informe incluye fotografías y adjunta lista de asistentes.

Evidencia de transferencia de 10000€ a beneficiario del proyecto (Mayo 2021).
 - Se destinaron 10000 € (en Ficha de proyecto USD 12000)
- 2) Post Impacto de Huracán ETA e IOTA para las cooperativas de Servicios Múltiples 20 de Abril R.L y Flor de Café R.L. contrapartes locales de Proexports S.A.
 - Ficha de proyecto: refiere a solicitante Producción para la Exportación Sociedad Anónima (Proexports S.A).
 - Descripción: El proyecto se realizó en las comunidades principalmente afectadas por los Huracanes Eta e Iota, de los municipios de Quilalí y Murra del departamento de Nueva Segovia, Estelí (Nicaragua). El proyecto se enfocó en la Rehabilitación de Viviendas de 30 asociados de Cooperativa de Servicios Múltiples 20 de abril R.L y 20 asociados de Cooperativa de Servicios Múltiples Flor de Café R.L, que presentaron afectación total y parcial en sus hogares con motivo de los referidos huracanes.
 - Colabora en este proyecto Cooperativas Contrapartes de Proexports S.A.
 - Evidencias:

Documento propuesta de proyecto elaborado por la organización Producción para la Exportación Sociedad Anónima (Proexports S.A), se detallan las actuaciones para mitigar los estragos causados en viviendas y cultivos de los asociados.

Evidencia de transferencia de 10000€ a beneficiario del proyecto (Mayo 2021).

Informe de proyecto final, que describe las actuaciones de apoyo a 40

familias productoras de café que fueron afectadas por los Huracanes Eta e Iota y permitir mejorar y construir sus viviendas afectadas. Incluye evidencias fotográficas de las viviendas construidas y las familias beneficiadas.

- Aportación prevista \$12,084.07 (realizada 10000€)
- 3) Proyecto de becas para niños desfavorecidos en el albergue "Caminho Do Bem". Vera Cruz, Estado de Sao Paulo (Brasil)
- Ficha de proyecto: refiere a beneficiario Associacao Beneficente A Caminho do Bem - Cantinho Feliz
 - Descripción: 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. Ayudar a que los niños crezcan en un ambiente sano, alejándoles de la vida en la calle y de lo que ésta representa.
 - Evidencias:

Informe de las actividades realizadas, de Mayo 2020, se describe los logros conseguidos con los niños que se benefician de la ayuda.

Evidencia de transferencia de 6000€ a beneficiario del proyecto (Junio 2021).

Informe de rendición de cuentas emitido por beneficiario, con carácter mensual hasta Nov21. Se aportan facturas y albaranes de compras.
 - Se destinaron 6.000€
- 4) Impulsar la Membresía adquirida por AMUCC con Parque Tecnológico de Innovación del café – Tecnicafé
- Ficha de proyecto: refiere a beneficiaria Asociación de Mujeres Caficultoras del Cauca - AMUCC
 - Descripción: Impulsando la membresía adquirida por AMUCC con Parque Tecnológico de Innovación del café – Tecnicafé se espera se abran puertas a las capacitaciones y diferentes beneficios que impacten las asociadas AMUCC. Acompañamiento técnico a AMUCC donde se realiza visitas en el asesoramiento de las normas Flo y Orgánico. Beneficiarias: Directas: 145 pequeñas caficultoras y sus familias, vinculadas a AMUCC e indirectas: 255 pequeñas caficultoras en acercamiento para el ingreso a AMUCC
 - Evidencias:

Evidencia de transferencia de 10000€ a beneficiario del proyecto (Junio 2021).

Pendiente la recepción de Informe Final de valoración del proyecto, previsto para Noviembre 2021. Solicitado por email por CAFÉ MUNDI en Noviembre y en Diciembre 2021.

Se destinaron aproximadamente \$33.000000 (treinta y tres millones de pesos) (10000€)

Para cada proyecto existe una Ficha de Proyecto en la que se especifican, entre otros aspectos, los objetivos, el tiempo estimado para la realización del mismo, calendario del proyecto (planning) y el presupuesto.

No en todos los casos se contempla en la Fichas de control de proyectos ni un calendario del Proyecto, ni los puntos de control, si bien los proyectos se ejecutan en el plazo máximo de un año y, se solicitan informes de seguimiento semestrales

Se ha revisado las Fichas de de todos los proyectos contemplados en el Plan de Actuación 2021.

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 de los justificantes de las transferencias bancarias, archivadas en el expediente de cada proyecto.

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

Se comprueban los proyectos incluidos en el Plan de Actuación 2021, 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. En el caso de los proyectos comentados, los patronos responsables son Ricardo Oteros y Nacho Alonso.

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 Excel de control interno y mediante el soporte documental de comunicaciones vía correo electrónico contenido en el dossier de cada proyecto o en el correo electrónico de la Fundación.

Se evidencia que cada expediente contiene un seguimiento del proyecto a través de hitos marcadas como son: Ficha de valoración del proyecto, Ficha de solicitud de aceptación, comunicaciones, justificantes de trasferencias, informes de seguimiento, informes finales, fotografías....

Esta información es comunicada a los patronos en las reuniones periódicas que mantienen, se registra en el documento Estado de Proyectos (disponibles Junio y Diciembre 21), que incluyen: patrono responsable, presupuesto, importe transferido, última actualización del proyecto.

B. COMPROBACIÓN DEL FIN DE LOS PROYECTOS

B.1. Comprobación de la finalización de los proyectos

A fecha de auditoría solo queda pendiente el Informe del proyecto de AMUCC.

Durante la auditoría se pudieron comprobar algunos relativos a proyectos 2020. Se evidenció, por ejemplo:

- Informe del proyecto: Construcción del laboratorio de catación de café en Huila, en el inmueble propiedad de la cooperativa, ubicado en la calle 9 n° 2 - 121, 2 - 127 y carrera 3 n° 8 - 28 y 8 - 32, en el municipio de Santa María, departamento del Huila, Colombia. Diciembre 2020.
- Informe del proyecto: Mejorar las condiciones de seguridad alimentaria y venta de excedentes como diversificación de las fincas cafeteras que propicien mayores ingresos y calidad de vida a las asociadas AMUCC. Octubre 2020.

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 del archivo de seguimiento de los proyectos.

3. NO CONFORMIDADES

Número de No Conformidades identificadas:

__0__ Mayores __0__ Menores

Las no conformidades deben tratarse mediante el proceso de acciones correctivas de la organización y según los requisitos de la norma, incluyendo el análisis de causas y las acciones necesarias para evitar su reaparición, así como el mantenimiento de los registros oportunos. Además:

- NC Mayores: Se debe enviar al auditor jefe una propuesta de acciones correctoras antes de 30 días y antes de 90 días SGS realizará una visita extraordinaria de verificación para confirmar el cierre.
- NC Mayores: Se enviará al auditor jefe una propuesta de acciones correctoras antes de 30 días, posteriormente se remitirán los registros y evidencias demostrativas del cierre antes de 90 días.
- NC menores (iniciales, renovaciones, cambios): Se enviará al auditor jefe una propuesta de acciones correctoras antes de 30 días. En la próxima auditoría se realizará un seguimiento de las mismas.
- NC menores (iniciales, renovaciones y cambios): Se ha presentado al auditor jefe una propuesta de acciones correctoras con resultado satisfactorio. En la próxima auditoría se realizará un seguimiento de las mismas.
- NC menores (seguimientos sin cambio): No se requiere contestación. En la próxima auditoría se realizará un seguimiento de las mismas.
 - Estos plazos no son aplicables cuando exista un límite inferior más estricto, por ejemplo, la necesidad de evaluar y tomar una decisión sobre el expediente antes de expirar la fecha de validez del certificado.
 - El cierre de NC mayores y la respuesta a NC menores y su aceptación por el auditor jefe son requisitos para la emisión de un certificado.

4. OBSERVACIONES Y OPORTUNIDADES DE MEJORA

1. Respecto al plan de actuación del año 2021, está pendiente la recepción del informe de cierre del proyecto de AMUCC.
2. Se podría solicitar incluir información adicional en el Informe de las actividades formativas realizadas como parte del proyecto Training of Trainers for Field Lead Farmers (Uganda), para añadir información relacionada con la adquisición de 7 bicicletas incluidas en el contrato suscrito con la empresa colaboradora.

5. CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA

Se ha procedido a la realización de la auditoría de Renovación de la certificación del servicio según el referencial "Gestión de Proyectos de Sostenibilidad Social en países productores de café" Ed2. 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 (2017), al no haberse identificado ningún hallazgo que hubiese supuesto una no conformidad.

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 NO se considera adecuado, de acuerdo al capítulo VII del referencial "Gestión de Proyectos de Sostenibilidad Social en países productores de café" Rev 2. Se incluye el logotipo de la certificación, junto con el alcance en la página web, no obstante no se llevaron a cabo auditorías de mantenimiento del sistema de gestión que permitan la utilización del logo (desde el 24.10.2017, fecha de la última auditoría). No obstante, la Organización evidencia las siguientes acciones correctivas:

- Renovación de la certificación del sistema de gestión de acuerdo a Oferta 80-911-21-8899
- Revisión de la web www.cafemundi.org y mantenerla "en construcción" para garantizar la adecuada inclusión del uso del logo una vez aprobado, igualmente se actualizará la información incluida en la misma (para ello se evidencia mapa del *site* actualizado y enviado para su actualización).

De acuerdo a estas conclusiones y al Informe presente, por parte del equipo auditor se recomienda la renovación 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.