

**CONFIDENCIAL**

**CERTIFICACIÓN DE SERVICIOS**  
Auditoría de Certificación



**FURTHER EXCELLENCE**

<b>EMPRESA</b>	<b>CAFÉ MUNDI</b>		
<b>DIRECCIÓN (Domicilio fiscal)</b>	Calle Príncipe de Vergara, 136, 1ª planta, Oficina 3		
<b>CIUDAD</b>	28802 Madrid	<b>REGION</b>	Madrid
<b>PAIS</b>	ESPAÑA		
<b>FECHA DE AUDITORÍA</b>	30 de enero de 2023		
<b>REPRESENTANTE DEL CLIENTE</b>	Pablo García de Vinuesa Préstamo pgarcia@iconacafe.com		
<b>AUDITOR JEFE</b>	Dª. Marina Cernuda Peláez		



## 1. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA

El objetivo de esta auditoría ha sido verificar que el proceso de “Gestión de Proyectos de Sostenibilidad Social de Países Productores de Café” según el esquema de Certificación de Servicios, se realiza de acuerdo con lo especificado en el referencial Edición 2 aprobado con fecha 23.4.2021.

## 2. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

El alcance auditado ha sido:

***“Gestión de Proyectos de Sostenibilidad Social en países productores de café”***

***“Management of Social Sustainability Projects in coffee producing countries”***

Las características de calidad del servicio a certificar fueron las 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 SERVICERT: *“Gestión de Proyectos de Sostenibilidad social en Países Productores de Café”* validado por el Comité de Expertos Edición 2, de 26 de abril de 2021
- Lista de Comprobación de auditoría.
- Requisitos legales de aplicación

### 2.1 Características de calidad de servicio evaluadas

Las características que han sido verificadas de acuerdo con el Plan enviado fueron las siguientes:

#### A) GESTIÓN TRANSPARENTE DE LA FUNDACIÓN

Café Mundi, está inscrito en el Registro de Fundaciones del Ministerio de Educación y Ciencia con el N° 818, emitido el 06.10.2005.

La Fundación está formada por 8 patronos y 2 socios no patronos.

Se disponía de documento donde se registraban los aportes anuales de cada patrono, que ascendían a 3750€ cada uno, siendo en 2022 los patronos: SUPRACAFÉ, ICONA CAFÉ, TOSCAF, UNIC, CAFES CANDELAS, CAFES CAMUY, GLOBAL COFEE, CAFÉS DEL 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 con el sello de Café Mundi.

Se comprobaron registros de reuniones periódicas del Patronato (semestrales). ( ej: convocatoria y acta de junio de 2022) con aprobación de cuentas anuales, informe jurídico, estado de proyectos, etc, firmada por el Presidente y Secretario y convocatoria para el acta de 15.12.2022 con actualización del estado de los proyectos de 2022 y el Plan de actuación para 2023.

Se verificó la existencia de un Plan de actuación anual aprobado por el Patronato y remitido al Protectorado en los tres últimos meses de cada año así como el Plan de Actuación para 2023 (6 proyectos) con información sobre denominación del proyecto, país, beneficiarios,

colaboradores, presupuesto empleado o a emplear y plazo del proyecto.

En relación al apartado de transparencia hacia el exterior, se comprobó la información en la página Web de la composición del patronato, Planes de actuación, resultado de auditorías, etc.

## **B) GESTIÓN TRANSPARENTE DE PROYECTOS DE DESARROLLO SOCIAL**

### ***B.1. Criterios definidos para la viabilidad de los proyectos a desarrollar por la Fundación***

Se verificó que estaban correctamente identificados para cada uno de los proyectos revisados: la localización de los países en los que ha de desarrollarse el proyecto, el tipo de proyecto a realizar y el importe de la financiación.

Para cada proyecto se elaboró una “Ficha de valoración de proyectos” para estudiar la viabilidad y finalidad de los proyectos. En esta ficha se recogía todos los análisis realizados por los Patronos sobre las correspondientes propuestas. Vista información aportada para el proyecto: Membresía AMUCC (Asociación de mujeres caficultoras del Cauca): incluye capacitaciones, acompañamiento técnico, etc., beneficiarios estimados del proyecto. Previsto enero a diciembre 2023.

Estos criterios quedan recogidos en el Acta de la reunión del Patronato en la que se aprobó el Plan de Actuación. Se ha comprobado que se comunicó 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.

### ***B.2. Gestión y seguimiento del proyecto***

Para cada proyecto se disponía de una Ficha de Proyecto en la que se especificaban, 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 han revisado las Fichas de algunos los proyectos contemplados en el Plan de Actuación 2022 y del Plan para 2023.

Se comprobó que, 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 comprobados se disponía de los justificantes de las transferencias bancarias, archivadas en el expediente de cada proyecto.

El Plan de Actuación para 2022 incluía 6 proyectos de los que se eligieron:

1. *Proyecto Vietnam: Asfaltado de camino de tierra que pasa 6 meses inundado en la provincia de Gia Lai.*

- Ficha de proyecto: solicitante: Autoridades de la República socialista de Vietnam). Patrono: Ignacio A.
- Descripción: Asfaltado de camino de tierra que pasa 6 meses inundado en la provincia de Gia Lai.
- Equipo del proyecto: Responsable local del proyecto
- Evidencias: Información aportada por parte del Patrono (Ignacio A) con explicación de los porcentajes a aportar. Incluye beneficiarios, superficie a asfaltar, imágenes iniciales, etc.
- Evidencia de transferencia de 7545 € a beneficiario del proyecto en abril y

2455 € en mayo 2022. Total 10.000 €.

- Proyecto final: Visto imágenes de avance de los trabajos e imágenes finales del proyecto.
2. *Apoyo a mujeres agricultoras en sus procesos productivos agrícolas y de valor agregado al Café de Angostura*
- Ficha de proyecto: Apoyo a mujeres agricultoras en sus procesos productivos agrícolas y de valor agregado al Café de Angostura
  - Patrono: Francisco V.
  - Solicitante: Asociación de agricultores y caficultores de cafés especiales de Angostura. Antioquía (Colombia). Vista propuesta.
  - Beneficiarios directos: 10 mujeres asociadas (7 caficultoras y 3 productoras agroecológicas de paneles, miel de abeja y sus derivados) y 10 asociados restantes además de los núcleos familiares de los asociados de ASCCESA (80 personas).
  - Descripción: adquisición de molino, 2 guadañas y 2 motosierras. Solicitud de 3000 euros.
  - Equipo del proyecto: Responsable local del proyecto.
  - Evidencias: Imágenes de productos adquiridos, evidencia de transferencia de 3000€ a beneficiario del proyecto realizado 5.5.2022.  
Informe de proyecto final. Se sustituyen 2 guadañas y 2 motosierras por otros equipos: básculas, etc. con justificación de gastos.
3. *Trópicos nómadas del café*
- Datos del proyecto: Estrategia para la comercialización de café de las formas asociativas de reincorporación organizada en la mesa de federación Mesa nacional del Café. Ciudad de Popayán (Colombia). Fortalecer la comercialización de café tostado y preparaciones de café, incluidos productos derivados a través de la creación y dotación de un punto de venta: Trópicos y Nómadas del Café.
  - Patrono: Ricardo O
  - Solicitante: Cooperativa multiactiva Marquetalia por un futuro mejor.
  - Beneficiarios estimados: 2 personas con formación en barista, 1026 personas en reincorporación productores de café y 3000 consumidores de café.
  - Equipo del proyecto: 1 Gerente del proyecto: Patrono: Ricardo O, 1 persona de contacto en Colombia y 3 colaboradores en Colombia.
  - Fases del proyecto: Diseño y construcción del punto de venta y dotación del punto de venta y calendario previsto.
  - Evidencias: Visto prototipos, planos, dotación del punto de venta, presupuesto de construcción del punto de venta y presupuesto de adjudicación. Perfiles de personas en barismo.
  - Presupuesto solicitado y asignado 10.000€
  - Visto transferencias 1000€ y 9.000€.
  - Visto informe de proyecto de cierre de 20.11.2022.

### **B.3. Equipo de trabajo dedicado a la gestión de los proyectos**

Se comprobaron los proyectos incluidos en el Plan de Actuación 2022 y la definición de 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 los casos que se consideren necesario. El equipo variará en función del tipo de proyecto.

En el caso de los proyectos comentados, los patronos responsables fueron Ricardo O, Francisco V e Ignacio Alonso.

### **B.4. Seguimiento de los proyectos / comunicación a las partes interesadas**

Se verificó la existencia de un dossier de documentación para cada proyecto.

La comunicación directa y continua con los responsables de los proyectos se lleva a cabo principalmente 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. Visto seguimiento de Junio de 2022.

La organización dejaba 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.

Cada expediente contenía un seguimiento del proyecto a través de hitos marcadas como son: Ficha de valoración del proyecto, Ficha de solicitud de aceptación, comunicaciones, justificantes de transferencias, informes de seguimiento, informes finales, fotografías....

Esta información se comunicó a los patronos en las reuniones periódicas que mantienen, se registra en el documento Estado de Proyectos (disponibles Junio 2022 y Diciembre 22), que incluyen: patrono responsable, presupuesto, importe transferido, última actualización del proyecto.

## **C) COMPROBACIÓN DEL FIN DE LOS PROYECTOS**

### **C.1. Comprobación de la finalización de los proyectos**

Durante la auditoría se pudieron comprobar algunos relativos a proyectos 2022.

Se disponía de informe de finalización de los proyectos objeto de muestreo.

La Fundación informa en el referencial que las comprobaciones también pueden realizarse in situ, a través de visitas de los patronos a las ciudades donde éstos se desarrollan (ej: Asfaltado de camino de tierra que pasa 6 meses inundado en la provincia de Gia Lai. (Vietnam).

## **SISTEMA DOCUMENTAL**

Se ha comprobado el archivo de registros que evidencian las diferentes actividades.

### **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. El resultado se mantiene en las actas.

## **3. NO CONFORMIDADES**

Durante la auditoría no se han detectado no conformidades.

#### **4. OBSERVACIONES Y OPORTUNIDADES DE MEJORA**

1. En función del tipo de proyecto, podría considerarse establecer un contenido mínimo para la información a aportar por los solicitantes en las memorias de cierre.

#### **5. CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA**

Se ha procedido a la realización de la auditoría de 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.

La auditoría se realizó de forma remota a través de TEAMS, lo que permitió realizar una auditoría eficaz.

Durante la anterior auditoría no se ha identificado ningún hallazgo como 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 con la programación establecida.

El uso de la marca se considera adecuado, de acuerdo con el 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.

De acuerdo con estas conclusiones y al Informe presente, por parte del equipo auditor se recomienda emitir el certificado SERVICERT.

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.