

# News Paper®

Informativo  
Setorial ANDIPA



## Extraordinário

Fisco de SP traça plano de combate ao desvio de papel imune

ANDIPA vai conhecer fábricas da Fanapel

MG decretou substituição tributária a partir de 1º de novembro

## Dados e informações

Distribuição compra mais Off Set nacional e importação aumenta

Seqüência de queda indica preço de Cut Size mais baixo em 2007

## Fatos e atos

Estatística de Cut Size começa em outubro

## Setoriais

Cut Size importado descumpre lei brasileira

## Um novo mercado

Estamos vivenciando o surgimento de um novo mercado de papel no Brasil, que deve se consolidar em médio prazo.

Novos fabricantes entram em cena, antigos redefinem suas atuações, a distribuição começa a assumir seu papel de parceiro estratégico na cadeia de negócios. E, principalmente, todos têm a consciência de que é preciso tratar de frente questões fundamentais para a saúde financeira e ética do setor.

Estes novos atores não são estreantes, são empresas sólidas que atuam no cenário internacional, como a uruguaia Fanapel, determinada a estabelecer-se e crescer no mercado brasileiro dentro das melhores práticas de negócios e de acordo com as regras do país. E a Stora Enso, maior fabricante de papel da Europa, que com a recente compra da Vinson (Inpapel) deixa de ser apenas importador para ser produtor de papel no Brasil.

Ou ainda, um player já estabelecido como a International Paper – fabricante norte-americana que atua no Brasil desde 1959 (Champion) – que numa grande negociação com a brasileira VCP reforçou suas atividades no país no segmento de imprimir e escrever, em especial no cut size. VCP, que também redefine seu foco de atuação em celulose e papéis revestidos, químicos e autocopiativos. Além do fim das operações da Ripasa de Americana-SP, substituída pela Conpacel, consórcio entre VCP e Suzano.

Ainda é prematuro avaliar o impacto desta reconfiguração para o setor de distribuição, mas certamente o diferencial positivo deste processo é o fortalecimento da representação coletiva, a participação e envolvimento da distribuição para que este processo de reconstrução tenha como base as práticas éticas, o profissionalismo e a seriedade, requisitos fundamentais para combater os mecanismos de concorrência desleal que se alastraram por anos no setor.

### Expediente:

Direitos autorais reservados à ANDIPA –  
Associação Nacional dos Distribuidores de Papel

### Staff:

Pilar Rodríguez – Diretora Executiva  
Iolanda Moretti – Assistente Administrativo  
Claudia Melo – Assistente Administrativo  
Rosângela Valente – Assessoria de Imprensa

### Presidente:

Andrés Romero

### Diretoria:

Alberto de Castro Lima - Encapa  
Geraldo de Souza Soares - Gimba  
José Luiz Figueira Júnior – Sulpel  
Paulo Ribeiro da Cruz Moura - Samab

### Contatos:

Telefone: (11)3044.2214  
E-mail: [newspaper@andipa.org.br](mailto:newspaper@andipa.org.br)

Assessoria de Imprensa, Conteúdo  
Editorial e Projeto Gráfico  
Illuminatti Comunicação e Design

Editoração e Produção  
Tecta Consultoria e Informática

# Fisco de SP traça plano de combate ao desvio de papel imune

Ainda este ano fiscais da Secretaria de Fazenda de São Paulo iniciarão uma ação intensiva para coibir o desvio de finalidade do papel isento de impostos. Agentes da Diretoria Executiva de Administração Tributária (DEAT) estão conhecendo os trâmites legais do papel imune para traçar o planejamento estratégico e de inteligência que vai permitir identificar pontos de desvio na cadeia do papel, intensificar a fiscalização e autuar aqueles que estão lesando os cofres estaduais e praticando concorrência desleal.

A ação do fisco estadual foi fomentada a partir de uma série de reuniões da ANDIPA com o coordenador de Administração Tributária da Secretaria de Fazenda de São Paulo (SEFAZ-SP), Henrique Shiguemi, que culminou em um encontro com

representantes do setor e técnicos de várias áreas da Fazenda paulista. Na reunião realizada em agosto, ANDIPA e BRACELPA através de seus diretores fizeram uma apresentação sobre como funciona o controle e o mercado de papel imune de impostos.

“A parceria com a entidade foi fundamental para iniciar este processo”, afirmou ao NewsPaper o agente fiscal Júlio Lucero, que integra a equipe Setorial Madeira, Móveis e Papel e na semana passada visitou as instalações da Samab e da Gráfica Bandeirantes, para conhecer os detalhes das operações corretas envolvendo papel com isenção tributária. A Setorial é subordinada à Diretoria Executiva de Administração Tributária, da SEFAZ.

## ANDIPA vai conhecer fábricas da Fanapel

A convite da indústria, a diretoria da ANDIPA vai visitar as fábricas do grupo Fanapel, no Uruguai e na Argentina, nos dias 11 e 12 de outubro. O grupo tem três unidades produtivas, duas da Celulosa Argentina, em Buenos Aires e Santa Fé, e a Fanapel, em Colônia, no Uruguai. Juntas, as duas empresas do grupo tem capacidade de produzir anualmente 195 mil toneladas de papel. No ano passado, o Brasil foi o segundo destino da produção, representando 7% das vendas de papel.

Na avaliação da diretoria, a Fanapel tem demonstrado sua intenção de entrar no mercado brasileiro de forma duradoura. “É impossível ignorar a entrada de papel importado no Brasil”, observa o presidente da Associação, Andrés Romero, destacando que a empresa se declarou interessada em trabalhar com a Associação.

# MG decretou substituição tributária a partir de 1º de novembro

O governo de Minas Gerais publicou, em 14 de setembro, o decreto 44.386 enquadrando o papel cortado no regime de substituição tributária para o recolhimento do ICMS, como já ocorre com uma vasta cesta de produtos, inclusive itens de papelaria. Pelo decreto, os papéis cortados nos formatos A-4, ofício I e II, e carta, deverão ter pagamento antecipado do imposto, calculado com base na Margem de Valor Agregado (MVA) de 23,08%.

Esta mudança vai anular em torno de 2% da vantagem competitiva conquistada pelos distribuidores mineiros com a redução de ICMS de 18% para 12%. De acordo com o decreto 44.253, de 9 de março de 2006, este percentual está assegurado até o dia 31 de dezembro deste ano. Os distribuidores mineiros pleitearam a redução da carga tributária para conseguirem competir com as empresas de outros estados, que atuam em Minas Gerais praticando alíquotas menores.

O MVA a ser aplicado na substituição tributária foi calculado com base na alíquota de 12%. Em reunião com a diretoria da ANDIPA, o diretor da Superintendência de Tributação, Antonio

Eduardo Macedo S. P. Leite Jr, assegurou que o MVA será revisto periodicamente. Com a instituição da substituição tributária, “a expectativa é que fique mais complicado para os distribuidores de fora atuarem em Minas”, avalia Alberto de Castro Lima, da Encapa-MG e membro do Conselho Diretor da ANDIPA. O regime tributário prevê que as mercadorias vendidas por empresas estabelecidas em outros estados deverão ter o ICMS, devido por toda a cadeia do papel, recolhido antecipadamente ou pago na barreira.

Um fator que preocupa é a venda direta ao consumidor final, pois o estado tem grandes clientes. Alberto Lima explica que estas operações, quando feitas por empresas de fora, deverão ser com base na alíquota cheia. “Vamos fiscalizar e denunciar quem efetuar vendas em Minas com alíquota menor”, afirmou o associado, enfatizando que o estado precisa melhorar a fiscalização na fronteira para assegurar os resultados esperados com a medida, que são o ganho de competitividade das empresas mineiras, a repressão à sonegação e ao passeio da nota fiscal, e o aumento de arrecadação estadual.

# Distribuição compra mais Off Set nacional e importação aumenta

O mês de agosto registrou o segundo maior volume do ano de compras de papéis gráficos e editoriais nacionais do segmento distribuição. De acordo com dados do Relatório Mensal de Vendas ao Segmento de Distribuição da Bracelpa, os distribuidores compraram 19,8 mil toneladas de off set em agosto, 36,5% a mais que no mesmo mês de 2005 (14,5 tons). No acumulado do ano, as vendas de 2006 ultrapassam em 14,5% as 121,2 mil tons negociadas no período em 2005. Este crescimento é puxado pelos resultados de março, que superou as 20 mil tons, e de agosto, 19,8 mil tons.

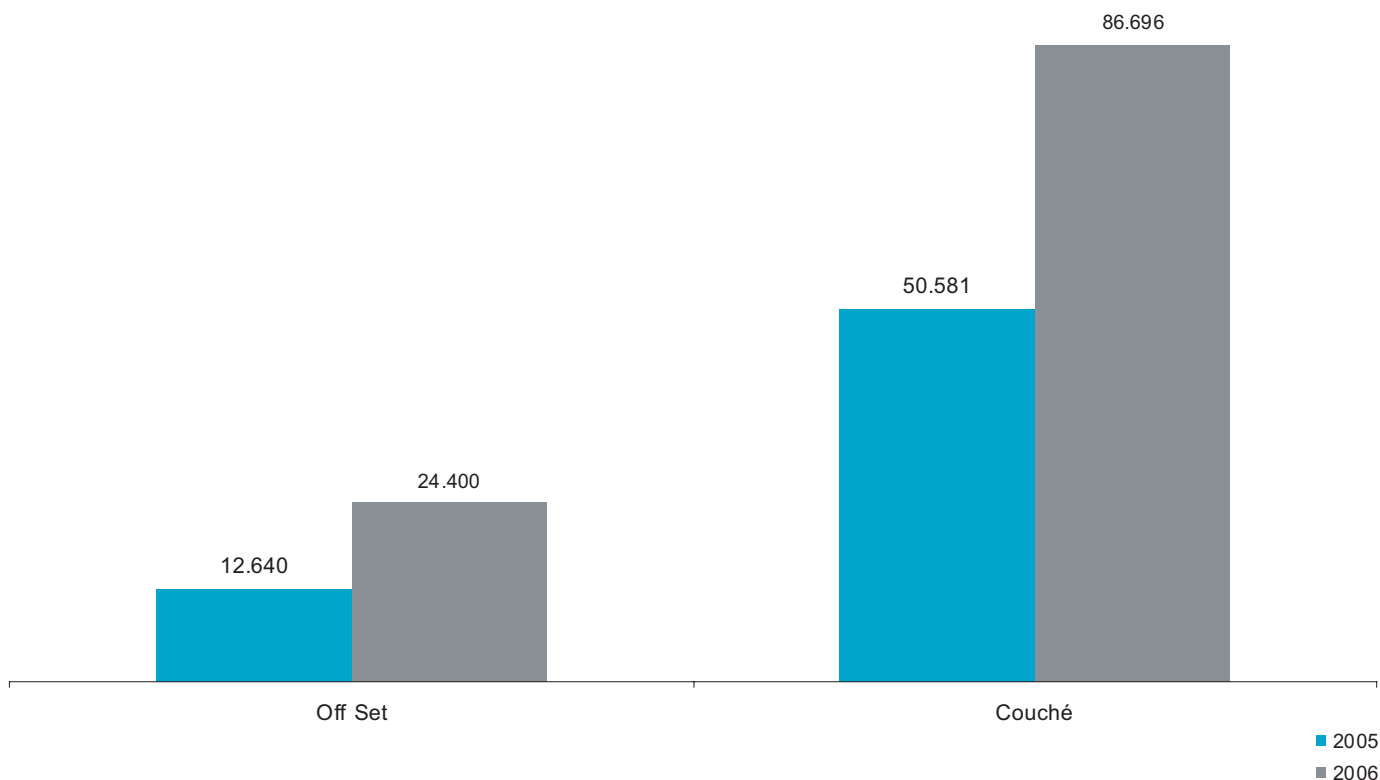
No entanto, a movimentação de papel off set dos distribuidores é bem maior se considerada a importação, que cresceu 93% este ano. Segundo dados da Secretaria de Comércio Exterior (Secex), do Ministério de Desenvolvimento, Indústria e Comércio, entre janeiro e agosto deste ano entraram no país 24,4 mil toneladas nas cinco categorias de NCMs de off set, quase o dobro registrado no mesmo período de 2005, que foi de 12,6 mil tons. As informações disponíveis não permitem identificar a atividade do importador. Na avaliação da ANDIPA, a distribuição é responsável por uma fatia expressiva destas importações, que tendem a continuar crescendo.

Na linha de couché, as vendas das indústrias locais aos distribuidores também apresentaram crescimento significativo nos meses de julho e agosto. Com isso, o acumulado do ano que era negativo superou em 3% o negociado de janeiro a agosto de 2005, passando de 69 mil tons para 71,1 tons. Só em agosto, os distribuidores compraram 12 mil toneladas de couché nacional, 40,7% a mais que em agosto de 2005. No bimestre julho-agosto, o crescimento foi de 31,5%, passando de 16,5 mil tons em 2005 para 21,7 tons este ano.

O melhor desempenho do couché nacional ainda ficou aquém do crescimento das importações. De acordo com a Secex, nos meses de julho e agosto foram importadas 25,6 mil tons de couché, considerando as três categorias de NCMs. No acumulado dos oito meses deste ano, as importações de couché corresponderam a 86,7 tons, cerca de 22% a mais que o total vendido pelas fábricas brasileiras aos distribuidores, que foi de 71,1 tons. Se comparada aos números do ano passado (50,5 mil tons), a importação de couché cresceu 71,4%.

## 93%

Este foi o percentual de crescimento das importações de off set, que passaram de 12,6 mil tons de janeiro e agosto de 2005, para 24,4 mil tons no mesmo período deste ano.

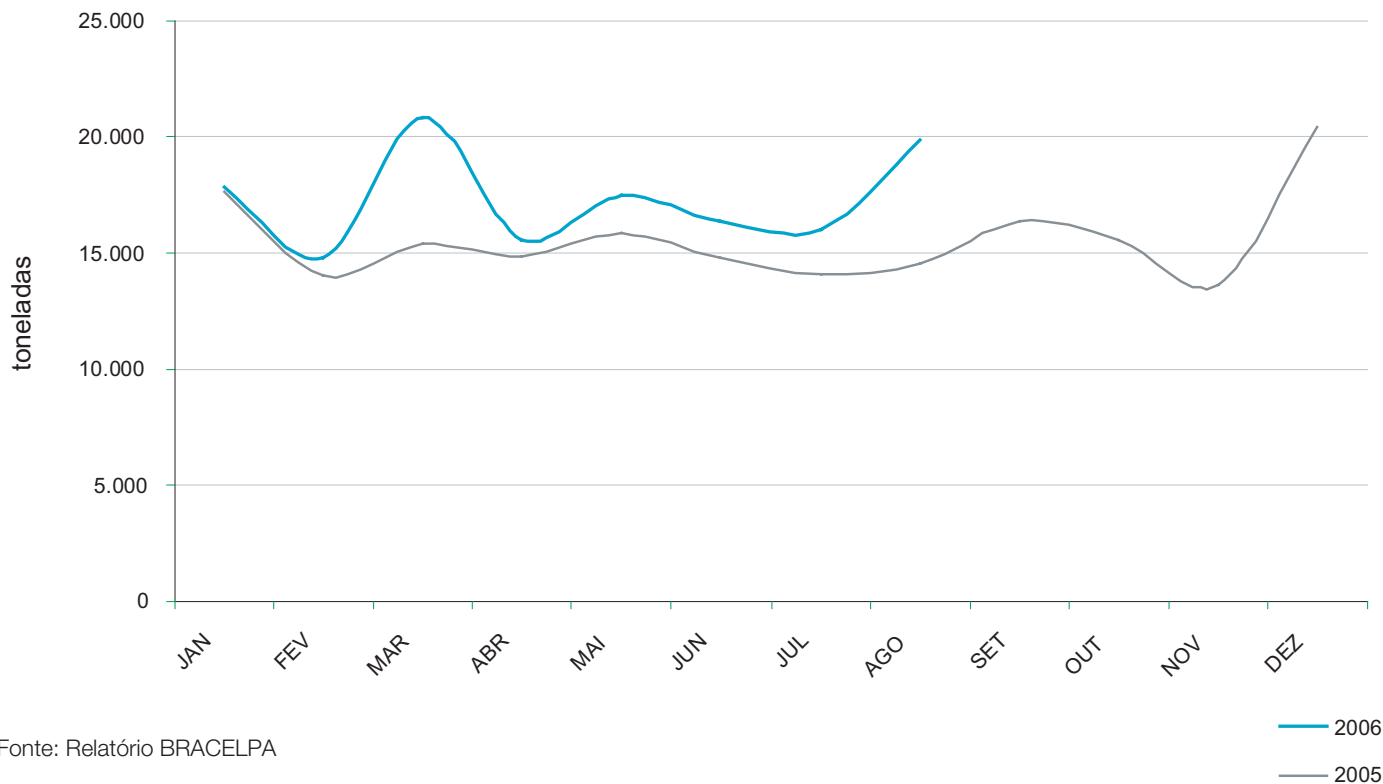
Importação - janeiro a agosto  
(em tons)

Fonte: Secex

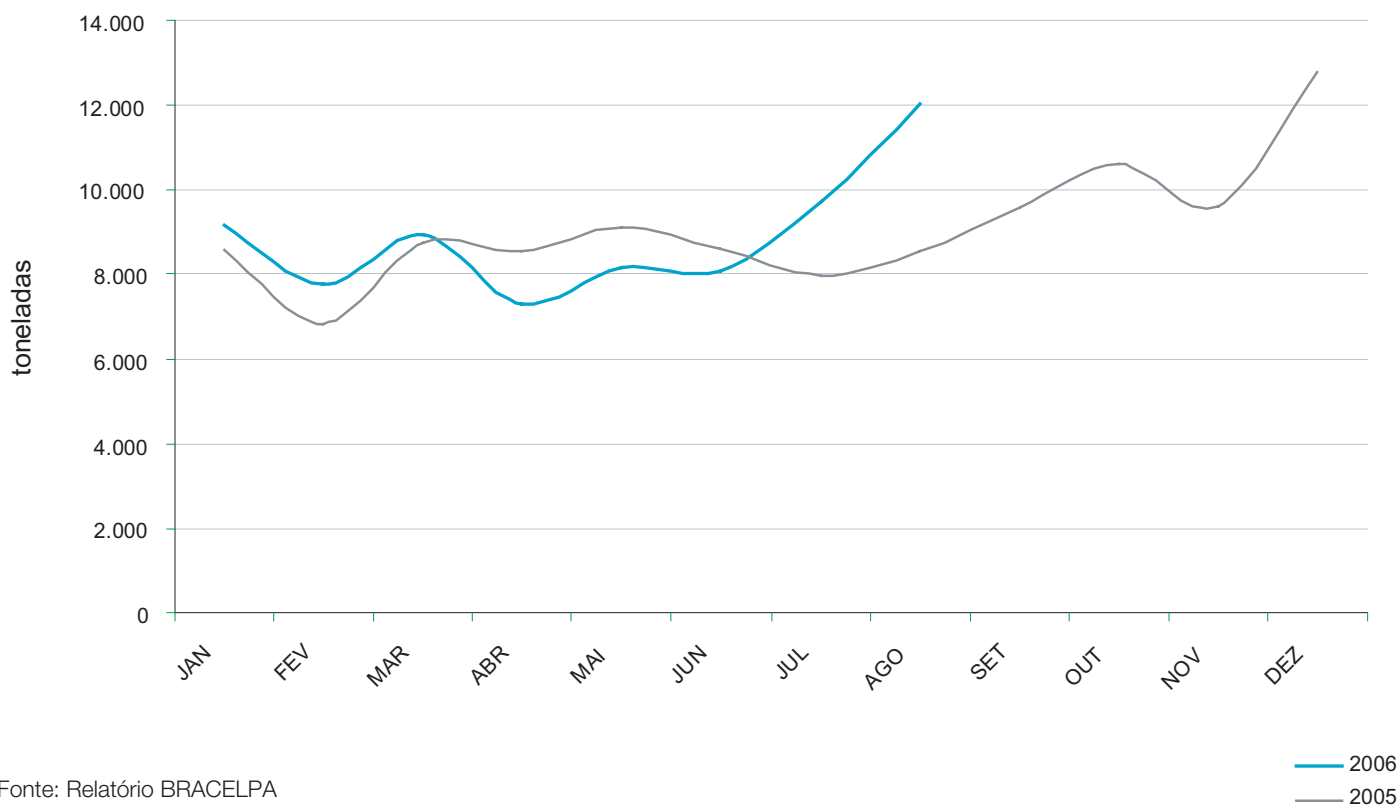
**71,4%**

Foi o quanto cresceram as importações de couché. Até agosto deste ano, entraram no Brasil 86,7 tons de papel couché, 25,6 tons a mais que nos oito primeiros meses do ano passado.

## Evolução das vendas mensais de Off Set aos distribuidores



## Evolução das vendas mensais de Couché aos distribuidores



# Seqüência de queda indica preço de Cut Size mais baixo em 2007

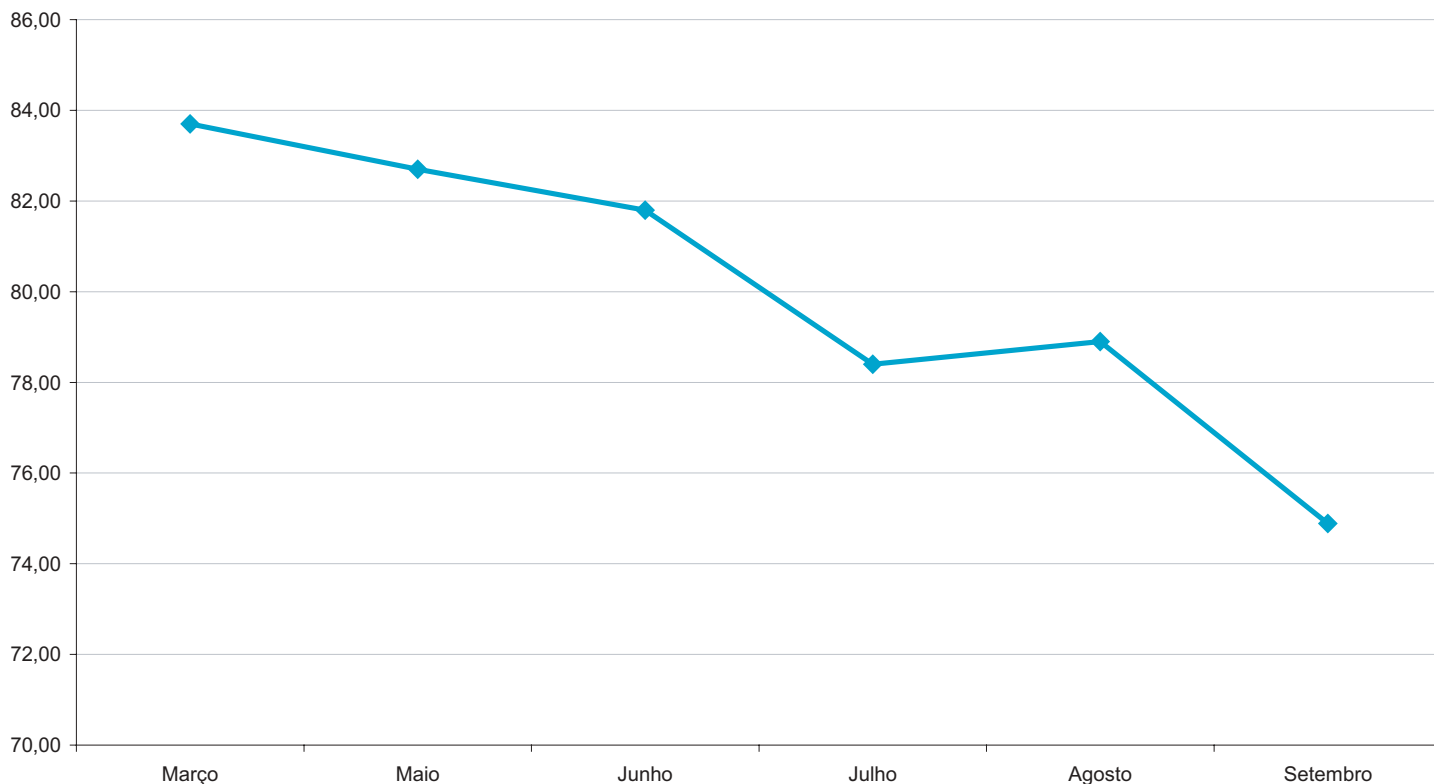
Os contratos de longo prazo de venda de Cut Size estão considerando preços menores que os praticados hoje, o que indica uma aposta no mercado futuro de que em seis meses o valor presente seja ainda menor. Desde março, o valor médio das licitações com entregas no prazo de seis meses caiu 5,8% – de R\$ 83,70 para R\$ 78,90.

Os indicativos mostram que a tendência de redução de preço não vai ser revertida. Em setembro já há exemplos de contratos negociados abaixo deste valor. Na licitação realizada em 12 de

setembro, o Governo do Distrito Federal comprou de 4.680 toneladas de A-4 (equivalente a 200 mil caixas) para entrega em seis meses pagando R\$ 74,00 a caixa.

De acordo com pesquisa mensal realizada com base nas concorrências publicadas nos diários oficiais, os contratos com entrega imediata foram negociados ao preço médio de R\$ 77,40, em agosto. Este valor confirma a seqüência de queda que vem desde abril, quando o valor médio foi de R\$ 80,10, redução de 3,4% no período.

## Licitações Preço médio da caixa de A-4 75g - Entrega em 6 meses



Fonte: Elaborado ANDIPA

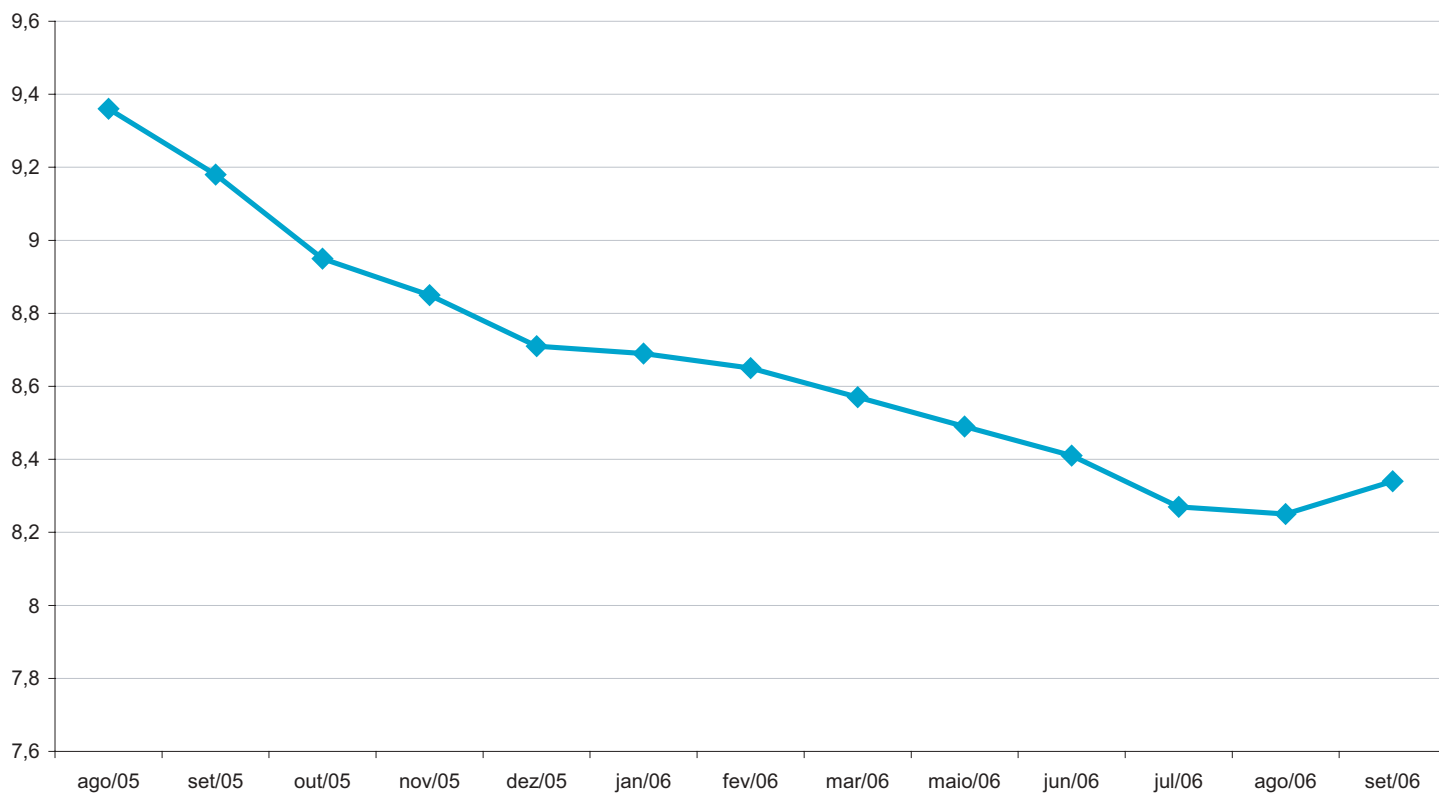
# No varejo, discreto sinal de reação

Depois da seqüência de queda que durou mais de um ano, com redução de cerca de 8%, o preço médio de ponta da resma de A-4 75g apresentou ligeira alta. Em setembro, o valor médio foi de R\$ 8,34 a resma para pagamento em 28 dias, alta de 1% em relação à média do mês anterior, conforme pesquisa setorial realizada semanalmente para a região sudeste.

Embora a expectativa seja que se consolide a recuperação nos preços de ponta, o setor convive com o crescimento da oferta

de Cut Size no mercado doméstico. Só nos primeiros sete meses deste ano, as vendas internas das fábricas cresceram 17% em relação ao mesmo período de 2005. De acordo com a estatística setorial da BRACELPA, de janeiro a julho deste ano foram vendidas 214,4 mil toneladas de cut size, 31,1 mil a mais que o acumulado do período em 2005. Só no mês de julho, o volume de Cut Size ofertado ao mercado doméstico foi quase 50% maior – passando de 21,3 mil tons em 2005 para 31,7 mil tons em 2006.

## Preço médio do Cut Size no varejo



Fonte: ANDIPA



## Estatística de Cut Size começa em outubro

Os associados ANDIPA já receberam as instruções e a documentação para participar da estatística do setor de papel Cut Size. Em outubro, será produzido um relatório piloto com os dados informados referentes a setembro. O trabalho de elaboração da estatística está a cargo da RGarber, empresa especializada em inteligência competitiva e estudos de mercado, que assinou um acordo de confidencialidade com a ANDIPA e um individual com cada associado.

A estatística vai apurar dados em toneladas e em reais e abrange toda linha de papel cortado das marcas: Chamex, Copimax, Report, Ripax e Xerox e dos importados da APP, Fanapel e Stora Enso. Devem participar da estatística todos os associados que comercializam papel cortado.

O presidente da ANDIPA, Andrés Romero, enfatiza a importância de informações estatísticas para a atividade e para o setor, que poderá conhecer detalhes do perfil regional e nacional da comercialização de uma fatia expressiva do mercado de Cut Size, representada pelos distribuidores associados. A Associação estima que seus associados respondem por cerca

de 65% das vendas do segmento. No futuro, a estatística setorial vai permitir, por exemplo, que a ANDIPA lance um índice de preços de papel cortado.

Os associados vão encaminhar mensalmente o questionário com os dados referentes ao mês anterior para que a RGarber consolide as informações no relatório estatístico e gerencial, que será enviado à Associação e aos distribuidores respondentes da pesquisa. Com base nas informações mensais, a empresa vai produzir ainda um relatório semestral de análise e tendências, outra ferramenta estratégica na tomada de decisões diárias.

A Associação comunicou aos fabricantes a contratação deste serviço na última reunião do Conselho do Setor de Papel Cut Size, pedindo que os distribuidores credenciados sejam incentivados a participar da estatística. As indústrias manifestaram seu apoio ao novo projeto da ANDIPA, reconhecendo a importância e contribuição que informações sólidas e transparentes podem agregar para o amadurecimento e profissionalização do setor.

## ANDIPA vai ao RS tratar de ICMS

Reforçando o pleito dos distribuidores gaúchos de redução e isenção da alíquota do ICMS, a diretoria da ANDIPA deve reunir-se em outubro com secretário do Desenvolvimento e dos Assuntos Internacionais, Luis Roberto Andrade Ponte. A reunião

tem como objetivo complementar informações já passadas no pleito formal e obter o compromisso do secretário com as reivindicações do setor, que perde competitividade para as empresas de outros estados.

## Distribuidores reuniram-se com SEFAZ-CE

Representantes do setor de distribuição no Ceará estiveram reunidos com a Secretaria de Fazenda do Estado para discutir a redução da alíquota interna de ICMS do papel. Os empresários apresentaram ao governo do estado a realidade do setor que sofre o impacto da atuação de empresas de outros estados abastecendo o mercado local.

Segundo Pedro Ronald de Meneses (ABC-CE), associado que promoveu a reunião, este foi um primeiro encontro para sensibilizar a Secretaria para a reivindicação do setor, em especial quanto à equiparação da base de cálculo do ICMS com outros estados. Como qualquer alteração na legislação tributária passa

necessariamente pela Assembléia Legislativa, "ficou acertado que voltaremos a conversar após as eleições", informou o distribuidor.

A reunião, que aconteceu no dia 28 de agosto, foi com o coordenador de Administração Fazendária, Francisco Glauber Dieb, e o coordenador Regional da Grande Fortaleza, José Raimundo Morais Vilar, e contou com a presença dos distribuidores Francisco Urubatan Ponte (ABC), Mauro Honório do Carmo (KSR / VCP) e Ismael Cesar (Sampel), além de Pedro Ronald.

## Comitê de auditoria tem reunião semestral

Conforme previsto no seu regimento interno, o Comitê de Auditoria fará, no dia 18 de outubro, a reunião semestral para avaliação da movimentação da Associação. Além dos assuntos pendentes apontados na primeira reunião, serão tratadas as contas deste ano e a análise das três propostas para definição da empresa de auditoria externa independente, que realizará auditoria da Associação do ano de 2006.

Participam da reunião os três membros do comitê – Antonio Manoel de Mattos Vieira Neto (AMV-DF), Dalila Vendrame (Rilisa-SP) e Jair Bernardon (Fabesul-SC) – o diretor Alberto de Castro Lima, o assessor contábil, Luiz Geraldo da Cunha, e a diretora executiva, Pilar Rodriguez.

## Agenda da diretoria prevista para outubro

Dia	Compromisso
04	Presença Andrés e Alberto em São Paulo
17	Reunião do Conselho do Setor de Papel Gráfico e Editorial
18	Reunião do Comitê de Auditoria
	Reunião do Conselho do Setor de Papel Cut Size
25	Reunião do Conselho Diretor

## Kapersul é representante Fanapel no Conselho Cut Size

A partir da reunião de outubro, o Conselho do Setor de Papel Cut Size (CCS) contará com mais um membro, o distribuidor Kapersul (PR), indicado pela fabricante uruguaia Fanapel (dona também da argentina Celulosa Argentina) que está atuando no mercado brasileiro. Conforme previsto no regimento interno do CCS, a indicação da Kapersul foi submetida e aprovada na última reunião do Conselho e será referendada na próxima assembleia geral da ANDIPA.

Nos próximos meses, a composição do Conselho deve ser novamente alterada com a reconfiguração do mercado de Cut Size no Brasil, depois da entrada em operação da Conpacel – consórcio entre VCP e Suzano que assumiu a Ripasa de Americana-SP, e a definição das atividades após a troca de ativos entre VCP e International Paper, anunciada em 19 de setembro.

## Fábricas ainda definem seus distribuidores

VCP e Suzano ainda não consolidaram suas novas redes de distribuição após o início da operação da Conpacel, o consórcio que administra a produção partilhada da fábrica da Ripasa em Americana-SP. Os representantes das indústrias informaram aos dois conselhos setoriais da ANDIPA, que devem formalizar nos próximos meses a nova configuração de suas redes e suas respectivas políticas de distribuição. As duas fábricas informaram que ainda estavam contatando e visitando os distribuidores convidados para trabalhar com suas marcas próprias e com as marcas incorporadas da Ripasa.

No mercado de papéis gráficos e editoriais, a VCP pretende definir mais rápido. De acordo com Roberto Leal, seu representante do conselho setorial, a relação atualizada de seus

distribuidores credenciados será apresentada na próxima reunião. As informações da Suzano devem ser passadas parcialmente, conforme compromisso assumido por seu porta-voz no Conselho, Maurício Alarcão.

Ausente da última reunião do Conselho do Setor de Papel Cut Size, International Paper também deve atualizar sua relação oficial de distribuidores de papel cortado. A ANDIPA aguarda ainda a apresentação das políticas de distribuição das fábricas, em especial para o segmento de Cut Size. A Suzano informou que a proposta está pronta e em vigor ficou de mostrar detalhes à diretoria da Associação. Da parte da VCP, a informação é que o projeto foi concluído e está em aprovação interna para ser implementado e anunciado.

# Cut Size importado descumpre lei brasileira

As embalagens do papel EPaper comercializadas na Brasil não apresentam informações em português, como prevê o Código de Defesa do Consumidor. A constatação veio de um associado da ANDIPA e foi encaminhada ao Conselho do Setor de Papel Cut Size, que decidiu comunicar formalmente o importador do papel, a Elof Hansson, alertando-o para que a infração à legislação brasileira seja corrigida imediatamente. O papel cortado EPaper é fabricado pela APP, importado pela Elof Hansson e distribuído no Brasil.

De acordo com parecer da consultoria jurídica da Associação, o artigo 31º do Código de Defesa do Consumidor é claro e explícito quanto à apresentação das informações nas embalagens dos produtos comercializado no Brasil. A responsabilidade pela

inadequação ou pela reparação dos danos causados aos consumidores recai igualmente sobre fabricantes, importadores e comerciantes, conforme previstos nos artigos 12 e 13 do Código.

Na última reunião do Conselho também foi levantada outra possível irregularidade na importação de Cut Size, quanto a utilização de três NCMs, enquadrados em diferentes alíquotas de imposto. O Conselho solicitou parecer da BRACELPA sobre qual nomenclatura deve ser utilizada e propôs o encaminhamento de uma carta conjunta das duas entidades à Secretaria de Comércio Exterior do Ministério de Desenvolvimento, Indústria e Comércio Exterior.

## Elof Hansson é convocada para reunião do Conselho

Para tratar da atuação da Elof Hansson Ltda. especialmente no tocante à comercialização de papel editorial, o Conselho do Setor de Papel Gráfico e Editorial (CGE) aprovou por unanimidade um novo convite para que os representantes da Elof Hansson no Brasil participem da reunião de outubro.

O CGE recebeu na última reunião um pleito envolvendo a compra

de papel jornal editorial. Por questão de agenda, os dois representantes da empresa convidados não compareceram e são aguardados na próxima reunião para que possam somar esforços para esclarecer indícios de irregularidades apontados. A Elof Hansson é hoje um grande player atuando no mercado brasileiro, movimentando 5 mil toneladas por mês.

## ANDIPA e BRACELPA ainda vão avaliar CEPI

A avaliação dos resultados dos relatórios parciais gerados pelo Grupo de Trabalho Controle Especial do Papel Imune (CEPI) da BRACELPA e os rumos do projeto, é assunto pendente que deve ser tratado em reunião entre as diretorias das duas

Associações. Conforme apresentado na reunião de setembro do Conselho do Setor de Papel Gráfico e Editorial, o CEPI vai passar por reestruturação, que espera-se seja oficializada no próximo encontro.

## A ANDIPA cumprimenta os aniversariantes do mês de Outubro

- 02- Afonso Noronha (Norske Skog)
- 06- Francisco Bosco de Souza (ABTCP)
- 08- Fernando Silveira Bruno (Klabin)  
Tor Janér (T. Janér)
- 09- Leandro Nunes (Aracruz)
- 11- Antonio Maciel Neto (Suzano)
- 12- Marcelo Paliães (International Paper)  
Eduardo Bruno Corrêa (Sharpener)  
leda Borges de C. Costa (Star BKS)
- 14- Osmar Zogbi (Bracelpa)
- 15- Jacira Tereza B. Quariguasi (Triunfo)
- 16- Parajara Cruz (Nagem)
- 17- Nils Grafstrom (Stora Enso)
- 24- João Batista Dias Filho (Unicel)
- 27- Ivana Ramos Slesaczek (Ripasa)
- 29- Clauci Pereira de Souza (Plexpel)  
Pedro Ronald Furtado B. de Menezes (ABC)
- 30- Carlos Marques (Gimba)  
Wolf C. Schön (Vivox)