

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

Organização:	Usina Laguna – Álcool e Açúcar Ltda.
Número do Contrato:	BR/SST/44561

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
1	Preenchimento RenovaCalc	Foi verificado ausência de preenchimento do campo "Outros" na RenovaCalc, aba "RENOVACALC_E1GC". Justificar e/ou corrigir	Foram feitas as correções com a inserção dos códigos internos dos produtos, conforme demonstramos na aba "RENOVACALC_E1GC" do Anexo 01.	N/A	N/A	05/11/2022 João Fernando Suzana
2	Preenchimento RenovaCalc	Foi verificado preenchimento com mais de 02 casas decimais na aba de Dados Primários, em desacordo com as Instruções de preenchimento da calculadora. Justificar e/ou corrigir	Foi feita a reconfigurado da planilha para duas casas decimais após a virgula, conforme demonstramos na aba "DADOS_AGRICOLAS_PRIMARIO" do Anexo 01.	N/A	N/A	05/11/2022 João Fernando Suzana
3	Preenchimento RenovaCalc	Foi verificado preenchimento com mais de 02 casas decimais na aba de Dados de Elegibilidade, em desacordo com as Instruções de preenchimento da calculadora. Justificar e/ou corrigir	Foi feita a reconfigurado da planilha para duas casas decimais após a virgula, conforme demonstramos na aba "INFORMACOES_ELEGIBILIDADE" do Anexo 01.	N/A	N/A	05/11/2022 João Fernando Suzana
4	Elegibilidade / Memória de Cálculo	Não foi recebido os dados de memorial de cálculo consolidado dos 03 anos de elegibilidade.	Apresentamos no Anexo 02 o memorial de cálculo consolidado dos 03 anos de elegibilidade.	N/A	N/A	05/11/2022 João Fernando Suzana
5	Elegibilidade / Área	Verificada divergência entre os valores de área dos mapas agrícolas com a extração do sistema	A diferença de área encontrada entre o relatório do Sistema CompuSoftware e o mapa agrícola	1.725,27 ha	1.721,43 ha	05/11/2022 João Fernando Suzana

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
		CompuSoftware. Justificar e/ou corrigir	da Fazenda São Domingos SB é referente a área de um talhão que foi desativado para produção agrícola onde não se planta mais cana. Este local atualmente é utilizado para outra finalidade e sua área não foi atualizada no sistema, conforme demonstramos no Anexo 03.			
6	Dados primários / Impureza vegetal	Verificada divergência no valor de Teor de impurezas vegetais (base úmida) em dados primários para o ano de 2021. Justificar e/ou corrigir	Foi feita a correção, conforme demonstramos na aba "MEMORIAL AGRICOLA – 2021" do Anexo 06.	63,80 kg/ton.	63,77 kg/ton.	05/11/2022 João Fernando Suzana
7	Dados primários / Fertilizantes	Foi verificado erro de transformação de unidade de medida no "46497 - ADUBO SOQUEIRA 30-00-00 + 6%S C/ NITRATO" para Estoque de Entrada, Consumo, Compra e Estoque Final. Justificar e/ou corrigir	Foi feita a correção transformando toneladas em quilos, conforme demonstramos na aba "INSUMOS E COMBUSTIVEIS" do Anexo 06.	1.658,00 kg	1.658.000,00 kg	05/11/2022 João Fernando Suzana
8	Dados primários / Fertilizantes	Foram verificados adubos com NPK que não foram declarados no consumo de fertilizantes, no ano de 2019. 36859: ADUBO PLANTIO 04 30573: ADUBO PLANTIO 09 26528: ADUBO PLANTIO 23	Foram feitas a inserção destes produtos, conforme demonstramos na aba "INSUMOS E COMBUSTIVEIS" do Anexo 04.	Não foram declarados.	CI-36859: 18.000 kg; CI-30573: 6.500 kg; CI-26528: 360 kg; CI-31671: 1.000 kg.	05/11/2022 João Fernando Suzana

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
		31671: ADUBO PLANTIO 35 Justificar e/ou corrigir				
9	Dados primários / Fertilizantes	Foram verificadas dosagens de fertilizantes sintéticos, divergentes da evidência na memória de cálculo. 2020: 43448, 40560 2021: 42955 Justificar e/ou corrigir	A totalização do consumo de produtos por fazenda diverge da quantidade informada no memorial de cálculo, porque a soma contempla todos os produtos daquela classificação e não somente um específico. Nos Anexos 07, 08 e 09 apresentamos o consumo por fazenda somente destes produtos.	N/A	N/A	05/11/2022 João Fernando Suzana
10	i-SIMP	Verificado erro de preenchimento na memória de cálculo de i-SIMP, anos 2019, 2020 e 2021 Justificar e/ou corrigir	Na memória de cálculo de i-SIMP foi inserido o estoque inicial e final com as justificativas das variações ocorridas, conforme demonstramos através do Anexo 10, 11 e 12.	N/A	N/A	18/11/2022 João Fernando Suzana
11	Dados primários / Fertilizantes	Verificado que não foi considerado os fatores de conversão para compra de insumos e corretivos para os anos de 2019, 2020 e 2021	Os dados foram corrigidos quanto aos fatores de conversão nas memórias de cálculos, conforme demonstramos na aba "INSUMOS E COMBUSTIVEIS" dos Anexos 04, 05 e 06 com base nas FISPQ's apresentadas no Anexo 13. E o produto CI-36305 foi alterado de litro para quilo, mesmo sendo líquido este produto é adquirido por quilo, conforme demonstramos através de NF's no Anexo 14.	N/A	N/A	05/11/2022 João Fernando Suzana

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
12	Combustível	Verificada divergência nos dados de consumo de gasolina nos anos de 2019, 2020 e 2021, quando comparadas às evidências extraídas do sistema, in loco. Justificar e/ou corrigir	As divergências foram abastecimentos realizados fora da usina, sendo dada a entrada das notas fiscais e não é feita a baixa no controle de entrada e saída deste combustível. Estes consumos foram acrescentados no mês de janeiro de cada ano, conforme demonstramos na aba "GASOLINA" dos Anexos 04, 05 e 06.	2019: 2.083,10 L 2020: 3.053,30 L 2021: 3.415,90 L	2019: 3.643,04 L 2020: 4.312,18 L 2021: 4.703,05 L	05/11/2022 João Fernando Suzana
13	Combustível	Verificada divergência no valor de compra anual da gasolina em 2020, quando comparado à evidência extraído do sistema in loco. Justificar e/ou corrigir.	Ocorreu um erro na digitação, foi feita a correção conforme demonstramos na aba "INSUMOS E COMBUSTIVEIS" do Anexo 05 e evidenciado o valor através do Anexo 15.	6.847,76	6.803,14	05/11/2022 João Fernando Suzana
14	Combustível	Verificada divergência no valor de consumo de gasolina em 2021, quando comparado à evidência extraído do sistema in loco. Justificar e/ou corrigir.	Ocorreu um erro na digitação, foi feita a correção conforme demonstramos na aba "INSUMOS E COMBUSTIVEIS" do Anexo 06 e evidenciado o valor através do Anexo 16.	5.505,91	5.655,91	05/11/2022 João Fernando Suzana
15	Combustível	Verificada divergência do valor de compra e consumo de etanol em 2019, 2020 e 2021 entre a evidência gerada in loco e a memória de cálculo. Justificar e/ou corrigir	As divergências foram abastecimentos realizados fora da usina, onde foram feitas as entradas das notas fiscais, mas não foram feitas as baixas no controle de entrada e saída deste combustível. Estes consumos foram acrescentados no mês de janeiro de	2019: 4.359,70 L 2020: 2.835,30 L 2021: 5.076,00 L	2019: 5.089,25 L 2020: 2.903,73 L 2021: 5.286,05 L	05/11/2022 João Fernando Suzana

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

I. Solicitação de Ação Corretiva (SAC)

Nº	Item das planilhas	Emissão (Data e informação)	Resposta da Parte Responsável	Valor Original	Valor Corrigido	Encerramento (Data e responsável)
			cada ano, conforme demonstramos na aba "ETANOL", na coluna consumo agrícola dos Anexos 04, 05 e 06.			
16	Combustível	Os valores de "Verificador" da memória de cálculo para gasolina e etanol (2019, 2020 e 2021) foram considerados como consumo. Foi verificado que não foi declarado o consumo de combustível de abastecimento externo. Justificar e/ou corrigir	No controle de entrada e saída de combustíveis (gasolina) foram dadas as entradas das notas fiscais de abastecimentos realizados fora da empresa (externo), no entanto não foi dada a baixa deste combustível no controle interno. Estes consumos foram acrescentados no mês de janeiro de cada ano, conforme demonstramos na aba "GASOLINA", na coluna consumo agrícola dos Anexos 04, 05 e 06.	N/A	N/A	05/11/2022 João Fernando Suzana
17	Dados primários/ Combustível	Rafael Noguchi 29/12/2022 Divergência de valores na RenovaCalc e Memória de Cálculo para o Teor de Biodiesel na mistura, ano de 2021: RenovaCalc: 12,00% FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário e Padrão_2021 - LAGUNA_REV01: 12,20%	Foi feita a correção no RenovaCalc passando o Teor de Biodiesel na Mistura, ano de 2021 de 12,00% para 12,20%, passando a média de 2019, 2020 e 2021 de 12,00% para 12,06% conforme demonstramos no Anexo 17.	Teor de Biodiesel no diesel (2021): 12,00%	Teor de Biodiesel no diesel (2021): 12,20%	30/12/2022 Rafael Noguchi

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

Relação de Anexos Recebidos da Usina:

- Anexo 01 - RenovaCalc_E1G_Produtores_Cana_2021 (v.7) Usina Laguna_REV01
- Anexo 02 - Planilha Elegibilidade Agrupada 2019_2020_2021 – LAGUNA
- Anexo 03 – Divergência Mapa e Sistema
- Anexo 04 - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário e Padrão_2019 - LAGUNA_REV01
- Anexo 05 - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário e Padrão_2020 - LAGUNA_REV01
- Anexo 06 - FOR 002.03 - Memorial de Cálculo Indicadores Agrícola - Dados Primário e Padrão_2021 - LAGUNA_REV01
- Anexo 07 - Consumo_Fertilizante_CI_43448_2020
- Anexo 08 - Consumo_Fertilizante_CI_40560_2020
- Anexo 09 - Consumo_Fertilizante_CI_42955_2021
- Anexo 10 - FOR 009.01 - Relatório I-SIMP_2019_REV01
- Anexo 11 - FOR 009.01 - Relatório I-SIMP_2020_REV01
- Anexo 12 - FOR 009.01 - Relatório I-SIMP_2021_REV01
- Anexo 13 – FISPQ's_produtos_fatores_conversão_alterados.
- Anexo 14 – NF's Adubo Foliar Axihum Nitro (CI-36305)
- Anexo 15 - Relatorio_Entrada_Gasolina_2020
- Anexo 16 - Relatorio_Consumo_Gasolina_2021

Gostaríamos de receber seus comentários sobre nosso trabalho, assim solicitamos o preenchimento da pesquisa de satisfação via WEB através do endereço que segue:

<https://pt.surveymonkey.com/r/PesqSatisCBE>

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

Organização: Usina Laguna – Álcool e Açúcar Ltda.

Número do Contrato: BR/SST/44561

II. Observações

Nº	Descrição	Aberta por	Data
1	<p>Na extração de Relatórios de talhão, no flag “Listar APENAS talhões: Com produção”, onde aqui entra muda, plantio, em reforma.</p> <p>Extração: Relatórios, Relatórios de talhão, inf. do talhão: sintético, tipo de fundo agrícola, marcar todos (fornecedor, parceria e própria), marcar todos, confirmar (F6), zona, marcar todos, confirmar (F6), agrupamento – Listar APENAS talhões: Com produção.</p>	Rafael Noguchi	13/09/2022
2	<p>O valor da cinza não é pesado, onde a Usina utiliza o valor baseado em referência bibliográfica do documento Avaliação de cinza de caldeira de indústria de concentrados de frutas cítrica sobre as propriedades de solo degradado e solo cultivado com cana-de-açúcar, Thiago Silveira, de 02/2010, onde “Segundo MALAVOLTA (2001), uma tonelada de cana gera 550 kg de bagaço e 16,5 kg de cinzas”.</p>	Rafael Noguchi	13/09/2022
3	<p>O código de Parcerias vão da numeração 001 até 1000 e para os Fornecedores a numeração é acima de 1000 no software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0. (Exemplo: 1052: Fazenda Piragi, 1: Fazenda Bandeirante).</p>	Rafael Noguchi	13/09/2022

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		
ABA "Informações sobre Elegibilidade"		
1	Elegibilidade	Verificadas a memória de cálculo "Planilha Elegibilidade Agrupada 2019_2020_2021 – LAGUNA.xlsx".
2	Supressão de vegetação:	Evidenciado in loco as informações sobre elegibilidade da Usina, sobre a plataforma da Ambium, onde são armazenados os dados de elegibilidade da usina. Na análise amostral realizada pela SGS não foram verificados casos de supressão de vegetação.
3	Declaração Técnica de Elegibilidade:	Evidenciado os seguintes documentos: <ul style="list-style-type: none"> ▪ _FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada_ LAGUNA.xlsx", revisão 03 de fevereiro de 2022; ▪ _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA LAGUNA_2019; ▪ _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA LAGUNA_2020; ▪ _ATESTADO_INFORMACOES_RENOVABIO_AMBIUM_USINA LAGUNA_2021.
ABA "Dados Primários de Produtores"		
1	Área Total:	Evidenciado informações da área total através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros: Agrícola – Controle de Lavoura (02.02) → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna: Álcool e Açúcar LTDA → Filial 1: Usina Laguna → Manutenções – Ativa Safra, sendo: Código 11: 2019/2020; Código 12: 2020/2021; Código 13: 2021/2022. Relatórios – Relatórios de Talhão → Tipo de relatório: Inf.Talhão – Sintético → Tipo de Fundo agrícola: Fornecedor, Parceria, Próprio → Fundo agrícola: Marcar todos → Zona: Marcar todos → Agrupamento: Por fundo agrícola → Listar APENAS talhões: Com produção → Resumir por: Fundo agrícola.
2	Produção Total colhida para moagem:	Evidenciado os seguintes documentos referente aos anos 2019, 2020 e 2021: <ul style="list-style-type: none"> a. _Produção Cana Dados Padrao 2019.pdf, de 05/08/2022, período de 01/2019 à 12/2019;

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		b. _Produção Cana Dados Primários 2019.pdf, de 09/08/2022, período de 01/2019 à 12/2019; c. _Produção Cana Total 2019.pdf, de 05/08/2022, período de 01/2019 à 12/2019; d. _Produção Cana Dados Padrao 2020.pdf, de 05/08/2022, período de 01/2020 à 12/2020; e. _Produção Cana Dados Primários 2020.pdf, de 08/08/2022, período de 01/2020 à 12/2020; f. _Produção Cana Total 2020.pdf, de 05/08/2022, período de 01/2020 à 12/2020; g. _Produção Cana Venda 2020.pdf, de 09/08/2022, período de 01/2020 à 12/2020; h. _Relação NF's cana venda 2020.pdf, de 09/08/2022, período de 01/01/2020 à 31/12/2020; i. _Cana venda –2021.pdf, de 31/03/2021; j. _Produção Cana Dados Padrão 2021.pdf, de 05/08/2022, período de 01/2021 à 12/2021; k. _Produção Cana Dados Primários 2021.pdf, de 09/08/2022, período de 01/2021 à 12/2021; l. _Produção Cana Total 2021.pdf, de 09/08/2022, período de 01/2021 à 12/2021; m. _Produção Cana Venda 2021.pdf, de 05/08/2022, período de 01/2021 à 12/2021; n. _Relação NF's cana venda 2021.pdf, 08/08/2022, de 01/01/2021 à 31/12/2021.
3	Quantidade comprada pela usina:	Evidenciado informações da quantidade comprada pela usina através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros: Comercial – Vendas e Faturamento (08.07) → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna: Álcool e Açúcar LTDA → Filial 1: Usina Laguna Relatórios – Notas Fiscais – Aquisições de Cana Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021 Relatório: Analítico Família Material: 25 – Fertilizantes

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Opções de Agrupamento: Sequência Resultado Grade
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	Evidenciado informações do teor de impurezas vegetais e umidade através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros: Agrícola – Controle de Colheita (02.01) → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna: Álcool e Açúcar LTDA → Filial 1: Usina Laguna → Relatórios – Colheita – Apontamentos Safra → Tipo Relatório: Controle Colheita → Tipo Controle de Colheita: Moagem Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021
5	Teor de impurezas minerais:	Fazenda: Todos (tirar indústria) → Confirmar Documentos extraídos dessa operação: a. Entrada de Cana de açúcar_2019.pdf b. Entrada de Cana de açúcar_2020.pdf c. Entrada de Cana de açúcar_2021.pdf
6	Palha recolhida:	Não Aplicável
7	Área queimada:	Evidenciado informações da área queimada através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros: Agrícola – Controle de Colheita → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna Álcool e Açúcar LTDA → Filial 1: Usina Laguna → Manutenções – Ativa Safra: Código 11: 2019/2020; Código 12: 2020/2021; Código 13: 2021/2022 Relatórios – Colheita – Ordem de colheita → Tipo de relatório: Sintético Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021 Tipo: 1 – Inteira picada; 2 - Picada queimada → Agrupamento: Fundo agrícola → Finalidade: 1 – Cana para Moagem

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Ordem de colheita: Todas → Tipo de Período: Queima/Corte
8	Corretivos:	<p>Evidenciado informações dos corretivos através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros:</p> <p>1. Lista geral dos insumos consumidos</p> <p>Gerencial - Consultas gerenciais (25.02) → 7575: Relatórios Gerenciais → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna Álcool e Açúcar LTDA → Filial 1: Usina Laguna → Tipo de relatório: Sintético por Utilização → Grupo Utilização: Material (produto) → Item Utilização → Resumir por: Item Utilização.</p> <p>Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021.</p> <p>2. Estoque inicial e consumo de insumos agrícolas</p> <p>Gerencial – Consultas gerenciais (25.02) → 5531: Consumo por Grupo Material → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna: Álcool e Açúcar LTDA → Filial 1: Usina Laguna.</p> <p>Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021</p> <p>Agrupar por: material → Tipo material: Estoque.</p> <p>3. Consumo de Insumos Gerais</p> <p>Gerencial - Consultas gerenciais (25.02) → 7575: Relatórios Gerenciais → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna Álcool e Açúcar LTDA → Filial 1: Usina Laguna → Tipo de relatório: Sintético por Utilização → Grupo Utilização: Material (produto)</p> <p>Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021.</p>
9	Fertilizantes sintéticos:	<p>Evidenciado informações dos fertilizantes sintéticos através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros:</p> <p>Quantidade comprada de Fertilizantes Sintéticos</p> <p>Material – Movimentação de Material (03.07) → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna Álcool e Açúcar LTDA →</p>

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Filial 1: Usina Laguna → Relatórios – Entrada – Entradas por Período. Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021 Relatório: Analítico → Família Material: 25 – Fertilizantes → Opções de Agrupamento: Sequência → Resultado Grade.
10	Fertilizantes orgânicos/organominerais:	Evidenciado informações dos fertilizantes orgânicos/organominerais através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros: Agrícola – Outras pesagens → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna Álcool e Açúcar LTDA → Filial 1: Usina Laguna → Manutenções – Ativa Safra: Código 11: 2019/2020; Código 12: 2020/2021; Código 13: 2021/2022 → Relatórios – Outras pesagens → Tipo de pesagem: informar o número referente ao fertilizante orgânico/organomineral → Tipo de relatório: Resumido. Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021.
11	Combustível:	Evidenciado informações do estoque, consumo e compra através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros: 1. Estoque de Combustíveis Material – Movimentação de Material (03.07) → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna Álcool e Açúcar LTDA. Filial 1: Usina Laguna → Relatórios – Demonstrativo – Consumo por grupo material; Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021; Material: 8 – óleo diesel S500; 26184 – óleo diesel S10; 907 – Gasolina; 739 – Etanol. 2. Consumo de combustíveis Automotivo – Manutenção automotiva (07.01) → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna Álcool e Açúcar LTDA Filial 1: Usina Laguna → Relatórios – Consumo – Combustível; Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021;

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Combustíveis: 907 – Gasolina; 739 – Etanol → Agrupamento: Combustível → Totalizar por: Combustível e Total geral.</p> <p>Para questões de consumo de combustíveis externo foi verificado que a usina realiza o controle de abastecimento externo através do controle de estoque, pois a entrada de NF de consumo externo, altera o estoque disponível para consumo. Logo, as diferenças entre entradas e saídas de combustíveis, foram consideradas como consumo da usina.</p> <p>3. Compras de combustíveis</p> <p>Material – Movimentação de Material (03.07) → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna Álcool e Açúcar LTDA; Filial 1: Usina Laguna → Relatórios – Entrada – Entradas por Período;</p> <p>Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021;</p> <p>Relatório: Analítico → Família Material: 22 – Combustível → Opções de Agrupamento: Sequência → Resultado Grade.</p>
12	Eletricidade:	Não aplicável, verificado na visita in loco que não havia quadros de distribuição de energia para a fase agrícola.
ABA "Dados Padrão de Produtores"		
1	Área total:	<p>Evidenciado informações da área total através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros:</p> <p>Agrícola – Controle de Lavoura (02.02) → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna: Álcool e Açúcar LTDA → Filial 1: Usina Laguna → Manutenções – Ativa Safra, sendo: Código 11: 2019/2020; Código 12: 2020/2021; Código 13: 2021/2022.</p> <p>Relatórios – Relatórios de Talhão → Tipo de relatório: Inf.Talhão – Sintético → Tipo de Fundo agrícola: Fornecedor, Parceria, Próprio → Fundo agrícola: Marcar todos → Zona: Marcar todos → Agrupamento: Por fundo agrícola → Listar APENAS talhões: Com produção → Resumir por: Fundo agrícola.</p>

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
2	Produção Total colhida para moagem:	<p>Evidenciado os seguintes documentos referente aos anos 2019, 2020 e 2021:</p> <ul style="list-style-type: none"> o. _Produção Cana Dados Padrao 2019.pdf, de 05/08/2022, período de 01/2019 à 12/2019; p. _Produção Cana Dados Primários 2019.pdf, de 09/08/2022, período de 01/2019 à 12/2019; q. _Produção Cana Total 2019.pdf, de 05/08/2022, período de 01/2019 à 12/2019; r. _Produção Cana Dados Padrao 2020.pdf, de 05/08/2022, período de 01/2020 à 12/2020; s. _Produção Cana Dados Primários 2020.pdf, de 08/08/2022, período de 01/2020 à 12/2020; t. _Produção Cana Total 2020.pdf, de 05/08/2022, período de 01/2020 à 12/2020; u. _Produção Cana Venda 2020.pdf, de 09/08/2022, período de 01/2020 à 12/2020; v. _Relação NF's cana venda 2020.pdf, de 09/08/2022, período de 01/01/2020 à 31/12/2020; w. _Cana venda –2021.pdf, de 31/03/2021; x. _Produção Cana Dados Padrão 2021.pdf, de 05/08/2022, período de 01/2021 à 12/2021; y. _Produção Cana Dados Primários 2021.pdf, de 09/08/2022, período de 01/2021 à 12/2021; z. _Produção Cana Total 2021.pdf, de 09/08/2022, período de 01/2021 à 12/2021; aa. _Produção Cana Venda 2021.pdf, de 05/08/2022, período de 01/2021 à 12/2021; bb. _Relação NF's cana venda 2021.pdf, 08/08/2022, de 01/01/2021 à 31/12/2021.
3	Quantidade comprada pela usina:	<p>Evidenciado informações da quantidade comprada pela usina através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros:</p> <p>Comercial – Vendas e Faturamento (08.07) → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna: Álcool e Açúcar LTDA → Filial 1: Usina Laguna</p> <p>Relatórios – Notas Fiscais – Aquisições de Cana</p> <p>Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021</p>

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Relatório: Analítico</p> <p>Família Material: 25 – Fertilizantes</p> <p>Opções de Agrupamento: Sequência</p> <p>Resultado Grade</p>
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	<p>Evidenciado informações do teor de impurezas vegetais e umidade através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros:</p> <p>Agrícola – Controle de Colheita (02.01) → Grupo 1: Usina Laguna → Empresa 1: Usina Laguna: Álcool e Açúcar LTDA → Filial 1: Usina Laguna → Relatórios – Colheita – Apontamentos Safra → Tipo Relatório: Controle Colheita → Tipo Controle de Colheita: Moagem</p> <p>Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021</p> <p>Fazenda: Todos (tirar indústria) → Confirmar</p> <p>Documentos extraídos dessa operação:</p> <p>Entrada de Cana de açúcar_2019.pdf</p> <p>Entrada de Cana de açúcar_2020.pdf</p> <p>Entrada de Cana de açúcar_2021.pdf</p>
5	Teor de impurezas minerais:	
6	Palha recolhida:	Não aplicável
B. FASE INDUSTRIAL (RenovaCalc - ABA E1GC)		
1	Quantidade total de cana processada:	<p>Evidenciado informações da quantidade total de cana processada através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros:</p> <p>Menu: Agrícola – Controle de Colheita (02.01) → Relatórios: Colheita, Apontamento Safra</p> <p>Tipo Relatório: Safra (Analítico), sendo mês a mês</p>

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021 Fazenda: 5 – Indústria Visualizar (F3)
2	Quantidade de palha processada:	Não aplicável
3	Rendimento etanol anidro:	Não aplicável
4	Rendimento etanol hidratado:	Evidenciado informações do rendimento do etanol hidratado através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros: Menu: Agrícola – Controle de Colheita (02.01) → Relatórios: Colheita, Apontamento Safra Tipo Relatório: Safra (Analítico), sendo mês a mês Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021 Fazenda: 5 – Indústria Visualizar (F3) Foram extraídos o documento “Relatório Informativo de Safra”, referente aos anos 2019, 2020 e 2021.
5	Rendimento açúcar:	Não aplicável
6	Rendimento energia elétrica comercializada:	Não aplicável
7	Rendimento bagaço comercializado e umidade:	Evidenciado informações do rendimento do bagaço comercializado e umidade através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros: Menu: Agrícola – Controle de Colheita (02.01) → Relatórios: Colheita, Apontamento Safra

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Tipo Relatório: Safra (Analítico), sendo mês a mês</p> <p>Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021</p> <p>Fazenda: 5 – Indústria</p> <p>Visualizar (F3)</p> <p>Foram extraídos o documento “Relatório Informativo de Safra”, referente aos anos 2019, 2020 e 2021.</p>
8	Bagaço próprio produzido e umidade:	<p>Evidenciado informações do bagaço próprio produzido e umidade através do software CompuSoftware – Inteligência e Produtividade, Versão Principal 266, Versão Oracle 19.0.0.0.0, através dos seguintes filtros:</p> <p>Menu: Agrícola – Controle de Colheita (02.01) → Relatórios: Colheita, Apontamento Safra</p> <p>Tipo Relatório: Safra (Analítico), sendo mês a mês</p> <p>Período: 01/01/2019 – 31/12/2019; 01/01/2020 – 31/12/2020; 01/01/2021 – 31/12/2021</p> <p>Fazenda: 5 – Indústria</p> <p>Visualizar (F3)</p> <p>Foram extraídos o documento “Relatório Informativo de Safra”, referente aos anos 2019, 2020 e 2021.</p>
9	Palha própria e umidade:	Não aplicável
10	Bagaço de terceiros e umidade:	Não aplicável
11	Distância transporte bagaço terceiros:	Não aplicável

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
12	Palha de terceiros e umidade:	Não aplicável
13	Distância transporte palha terceiros:	Não aplicável
14	Cavaco de madeira e umidade:	Não aplicável
15	Distância transporte cavaco de madeira terceiros:	Não aplicável
16	Lenha e umidade:	Evidenciado as informações gerais da lenha e a distância transporte através do Google Maps, de acordo com os valores declarados na memória de cálculo “_FOR 007 03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 -USINA LAGUNA_ 16-08 (5)”.
17	Distância transporte lenha:	
18	Resíduos florestais e umidade:	Não aplicável
19	Distância transporte resíduos florestais:	Não aplicável
20	Consumo de Óleo combustível:	Não aplicável
21	Consumo de etanol anidro ou	Evidenciado os seguintes documentos referente aos anos 2019, 2020 e 2021:

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
	hidratado próprio:	_Etanol Próprio Agrícola; _Etanol Próprio Agrícola_Industria_ADM; _Etanol Próprio Industria_ADM 2019; _Relatório Transferência Etanol Interno; _Etanol Próprio Industria_ADM; _Estoque Inicial e Final Etanol; _Relação Entrada Etanol e uma NF por mês; Observação: arquivos em formato .pdf.
22	Consumo de biogás próprio ou terceiro:	Não aplicável.
23	Eletricidade da rede:	Evidenciado as contas de energia da usina com os valores declarados na memória de cálculo “_FOR 007 03 - Memorial de Cálculo_ Indicadores Industriais - 2019 + 2020 + 2021 -USINA LAGUNA_ 16-08 (5)”.
24	Eletricidade PCH, biomassa, eólica, solar:	Não aplicável
25	Diesel - B10, B11, B15, BX, B20 e B30:	Evidenciado os seguintes documentos referente aos anos 2019, 2020 e 2021: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Consumo Caminhões, anos 2019, 2020 e 2021; ▪ Consumo Colhedoras, anos 2019, 2020 e 2021; ▪ Consumo Transbordos, anos 2019, 2020 e 2021; ▪ Estoque Diesel S-10 e S-500, anos 2019, 2020 e 2021; ▪ Relatório Cana Trabalhada, anos 2019, 2020 e 2021; ▪ COPERTRAN - Consumo Combustíveis Transporte Funcionário, anos 2019, 2020 e 2021; ▪ Observação: Arquivos em formato .pdf.

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
26	Biodiesel – B100:	Não aplicável.
27	Fase de distribuição:	<p>Evidenciado os arquivos listados abaixo com informações da fase de distribuição:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ _NF's Venda Etanol 2019.pdf ▪ _Relatório NF Saida Etanol – 2019.pdf; ▪ NF 35143 - Álcool - 10.01.2020.pdf; ▪ NF 35617 - Álcool - 07.02.2020.pdf; ▪ NF 36010 - Álcool - 24.03.2020.pdf; ▪ NF 36245 - Álcool - 22.04.2020.pdf; ▪ NF 36389 - Álcool - 11.05.2020.pdf; ▪ NF 36737 - Álcool - 03.06.2020, pdf; ▪ NF 37514 - Álcool - 31.07.2020.pdf; ▪ NF 37920 - Álcool - 24.08.2020.pdf; ▪ NF 38046 - Álcool - 03.09.2020.pdf; ▪ NF 38332 - Álcool - 01.10.2020.pdf; ▪ NF 38980 - Álcool - 20.11.2020.pdf; ▪ NF 39235 - Álcool - 08.12.2020.pdf; ▪ Tela 919 - Relatório Carregamento – Etanol.pdf; ▪ _Relatório NF Saida Etanol – 2020.pdf; ▪ 01 - 07.01.2021 - 1357 - NF 39565.pdf; ▪ 02 - 18.02.2021 - 2092 - NF 40027.pdf;

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<ul style="list-style-type: none"> ▪ 03 - 29.03.2021 - 4882 - NF 40255.pdf; ▪ 04 - 05.04.2021 - 6098 - NF 40329.pdf; ▪ 05 - 14.05.2021 - 6565 - NF 40654.pdf; ▪ 06 - 02.06.2021 - 4562 - NF 40942.pdf; ▪ 07 - 30.07.2021 - 4328 - NF 41996.pdf; ▪ 08 - 23.08.2021 - 2805 - NF 42577.pdf; ▪ 09 - 10.09.2021 - 6736 - NF 43020.pdf; ▪ 10 - 22.10.2021 - 3536 - NF 44195.pdf; ▪ 11 - 16.11.2021 - 4515 - NF 45277.pdf; ▪ 12 - 08.12.2021 - 2090 - NF 45910.pdf.
C. OUTROS		
28	Licença de Operação:	Evidenciado a Licença de Operação nº 173, data de expedição: 03/06/2020, estando em conformidade para a produção de etanol.
29	Fluxograma de Produção:	Evidenciado Fluxograma de Fabricação de Etanol, de 12/11/2021.
30	Balanço de Massa ART:	Evidenciado os memoriais de cálculo para o balanço de massa dos anos 2019, 2020 e 2021: 79_FOR 008.01 - Balanço de Massa em ART (cana) _ 2021.xlsx; 80_FOR 008.01 - Balanço de Massa em ART (cana) _ 2020.xlsx; 81_FOR 008.01 - Balanço de Massa em ART (cana) _ 2019.xlsx.
31	Fluxograma e Descrição do Processo:	Evidenciado o arquivo "87_Descritivo do Processo Etanol Hidratado - Usina Laguna2021.pdf" com a descrição e detalhamento do processo de produção.
32	Fração Elegível:	Evidenciado o documento "_FOR 012.03 _ Memorial de Cálculo da Elegibilidade Consolidada_ LAGUNA.xlsx", revisão 03 de fevereiro de 2022.

Anexo III - RENOVABIO - Relatório de Auditoria *in Loco* - Resultados

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
33	Declaração do Sistema de Gestão:	Evidenciado o arquivo "82_Declaração Sistema de Gestão2021.pdf" com informações do sistema de gerenciamento de estoques e de produção.
34	i-SIMP:	Evidenciado informações de Produção Própria, Produção Reprocessamento, Saída, Consumo, Perdas, Devolução e Estoque nos seguintes arquivos: 84_FOR 009.01 - Relatório SIMP 2019; 85_FOR 009.01 - Relatório SIMP 2020; 86_FOR 009.01 - Relatório SIMP 2021.

Gostaríamos de receber seus comentários sobre nosso trabalho, assim solicitamos o preenchimento da pesquisa de satisfação via WEB através do endereço que segue:

<https://pt.surveymonkey.com/r/PesqSatisCBE>

Anexo IV – Relatório de Auditoria *in Loco* - Plano de Auditoria

Organização (razão social):	Usina Laguna Álcool e Açúcar Ltda.
Endereço:	Rodovia MS-476, S/N, km 04 Zona Rural. Batayporã - MS
Nº da Visita:	01
Data da visita:	13/09/2022 a 15/09/2022
Auditor-Líder:	Rafael Noguchi
Membro(s) de Equipe:	João Suzana
Participantes Adicionais – Funções envolvidas:	Observer: Thiago Milagres
Referência	Resolução ANP n.º 758/2018
Versão RenovaCalc:	V. 7.0 de 22/12/2020
Idioma:	Português
Biocombustível:	Etanol de cana-de-açúcar
Rota de Produção:	E1GC
Plano de Amostragem	-

Objetivos de auditoria: Para determinar a conformidade do sistema de produção de biocombustível com os critérios da auditoria e sua:

- Capacidade para assegurar que os requisitos legais, regulamentares e contratuais aplicáveis foram atendidos,
- Eficácia para assegurar que o cliente pode razoavelmente esperar alcançar os objetivos especificados e identificar áreas aplicáveis para potencial melhoria.

Obs.: É indispensável a participação presencial, dentre outros funcionários das Unidades, do Gerente Industrial, do Gerente de Suprimentos, dos responsáveis pelo gerenciamento dos sistemas informatizados de controle de estoques, consumo e produção, pelo fornecimento dos dados e pelo preenchimento da RenovaCalc.

Data	Horário	Auditores	Unidades organizacionais e funcionais / Processos e Atividades	Responsável
-	-	-	Desk Study: - Elaboração Plano de auditoria; - Cálculo amostral Elegibilidade; - Análise prévia dos documentos enviados	-

12/09/22	-	Rafael N. / João Suzana / Thiago Milagres	Deslocamento dos auditores e participantes	
----------	---	---	--	--

Data	Horário	Auditores	Unidades organizacionais e funcionais / Processos e Atividades	Responsável
------	---------	-----------	--	-------------

13/09/22	08:00 - 08:15	Rafael N. / João	Reunião de abertura: - Apresentações - Confirmação do escopo - Alinhamento do plano de auditoria	
	08:15 - 12:00	Suzana / Thiago Milagres	Visita a área industrial: Posto de Combustível; Laboratórios; Balança; Destilaria; Cogeração; Centros de Controles; Almoxarifado; etc., com objetivo de verificar a rastreabilidade dos dados (registros) relativos ao Programa RenovaBio	
	12:00 - 13:00	-	Almoço	
	13:00 – 13:30	Rafael N. / João Suzana / Thiago Milagres	- Formato de inserção dos dados na RenovaCalc (fornecedores e próprios / dados abertos ou fechados); - Verificação de pendências abertas (SACs) na fase de análise documental prévia da RenovaCalc (se houver).	
	13:30 – 17:00		- Verificação das informações de elegibilidade (CAR e análise de supressão), memorial de cálculo da fração elegível; - Verificação de Fase Agrícola, Área total, produção total e moagem; - Verificação de mapas agrícolas, controles internos, memoriais de cálculo e calculadora (considerando os três anos).	

14/09/22	08:00 – 12:00	Rafael N. / João Suzana / Thiago Milagres	- Verificação das informações e dados da Fase Agrícola - Dados primários e padrão (composição e consumo de fertilizantes, corretivos, torta de filtro, vinhaça, fuligem, área queimada, impurezas, palha etc.); - Análise de relatórios via sistema, NFs, controles internos, estoques, memória de cálculo e calculadoras (considerando os três anos), FISPQ, dentre outros.	
	12:00 - 13:00	-	Almoço	
	13:00 – 15:00	Rafael N. / João Suzana / Thiago Milagres	- Verificação das informações e dados da Combustíveis, consumo de etanol, diesel e gasolina; - Análise de relatórios via sistema, NFs, controles internos, estoques, memória de cálculo e calculadoras (considerando os três anos).	
	13:00 - 17:00		- Verificação de consumo de Energia Elétrica agrícola e indústria, energia comercializada; - Análise de relatórios via sistema, NFs, controles internos, estoques, memória de cálculo e calculadoras (considerando os três anos).	

15/09/22	08:00 - 11:30	Rafael N. / João Suzana / Thiago Milagres	- Verificação das informações da Fase Industrial, consumo de biomassa (bagaço, palha, lenha etc), balanço de massa, processamento da cana, palha, produção do etanol, rendimento e I-SIMP; - Verificação de venda de etanol anidro e hidratado e fase de distribuição; - Análise de relatórios via sistema, NFs, controles internos, memória de cálculo.	
	11:30 - 11:40		Reunião de interna de alinhamento da equipe de auditoria	

	11:40 - 12:00		Reunião de encerramento	
	12:00 - 13:00	-	Almoço	
	-	Rafael N. / João Suzana / Thiago Milagres	Retorno dos auditores	

Informações que deverão estar disponíveis durante a auditoria (dados do ano civil de 2019-2020-2021):

- Lista com os nomes das fazendas que abastecem a usina, indicando área (ha) e se são fazendas próprias, arrendadas ou parcerias;
- Mapas agrícolas das fazendas indicando: áreas de plantio; reforma, colheita, etc.;
- Lista de produtos aplicados: fertilizantes, material orgânico, calcário, etc., com os respectivos ingredientes ativos e porcentagens (NF e FISPQ/Bula);
- Consumo de combustível (máquinas agrícolas, transporte de pessoal, colheita e transporte de cana, consumo na usina);
- Consumo e geração de eletricidade (agrícola e indústria);
- Área queimada;
- Quantidades de cana processada, palha processada;
- Rendimento dos produtos (etanol e açúcar);
- Bagaço comercializado;
- Consumo de biocombustíveis;
- Licença de operação;
- Boletins do ano civil;
- Estoques de combustíveis, insumos e outros
- Obs.: a auditoria deve verificar os dados de origem das informações da Renovacalc e Planilha de Produtores, como notas fiscais, relatórios, dados de sistema, análises, etc. e que deverão ser disponibilizados arquivos referentes a essas evidências

Notas ao cliente:

- Os Planos de Auditoria entregues antecipadamente, são passíveis de mudança e serão confirmados através de e-mail definindo os auditores e datas.
- As áreas e horários indicados são aproximados e flexíveis, e serão confirmados na reunião de abertura antes do início da auditoria, mas poderão sofrer alterações durante a auditoria. Antes ou durante a auditoria, os auditores da SGS do Brasil reservam-se o direito de alterar ou adicionar outros elementos da norma além dos citados no itinerário acima, em função de constatações durante a auditoria. Alterações por necessidade do cliente poderão ser feitas da mesma forma, contando com a anuência do Auditor Líder da Equipe. Caso haja necessidade das mesmas, contatar antecipadamente o mesmo.
- Agradeceríamos se estivesse disponível ao(s) auditor(es) uma sala privativa, acesso a um computador e impressora, além de um almoço breve nas instalações da organização.
- Seu contrato com a SGS é parte integrante deste plano de auditoria, e detalha os acordos de confidencialidade, escopo de auditoria, informação para atividades de follow-up e qualquer requisito especial de relatório.



Anexo V – Relatório de Auditoria *in Loco*
Lista (s) de Presença

Registro de Realização da Auditoria

Organização:	Usina Loguna
Endereço:	RODOVIA MS-476, SN, KM 04, ZONA RURAL, BATAYPORÃ, MS
Auditor-Líder:	Rafael Nogueira
Membro(s) de Equipe:	João Suzana (membro), Thiago Milogres (observar)
Referência:	Resolução ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018.

Registro de Presença		
Nome:	Função:	Data
Caio César F. de Faria	Analista Amb. Sc - Ambiente	13/09/22
Rosângela Beilaqua	Química Industrial	13/09/22
Luizy da Silva Rezende	Supervisor Dens. Agrom.	13/09/22
João Carlos Salomão do Amaral	SUP. SEBURAÇA MEIO AMB	13/09/22
WERNER SEMMELROTH	DIRETOR SUSTENTABILIDADE	13/09/22
Paulo Vitor Protes Nogueira	Gerente Agrícola	13/09/22
Flávio Henrique da Silva	Gerente Industrial	13/09/22
Diego Henrique Teles FARINA	GERENTE DE CONTABILIDADE	13/09/22
Eberto Ricardo Luis Bueno	Planejamento	13/09/22
Alexandre de Souza Luz	Controle Agrícola	13/09/22
Umaranda Silva Dantas	Controle Agrícola	13/09/22
João Carlos Salomão do Amaral	Sup. Seg. p Meio Ambiente	14/09/22
Eberto Ricardo L. Bueno	Planejamento Agrícola	14/09/22
Caio César F. de Faria	Analista Amb. Sc - Ambiente	14/09/22
Luizy da Silva Rezende	Supervisor Dens. Agrom.	14/09/22
Diego Henrique Teles FARINA	GERENTE DE CONTABILIDADE	14/09/22
Umaranda Silva Dantas	Analista Agrícola	14/09/22
Alexandre de Souza Luz	Lider controle Agrícola	14/09/22

Registro de Realização da Auditoria

Organização: USINA LAGUNA
Endereço: RODOVIA MS-476, SN, KM 04, ZONA RURAL, BATAYPORÃ, MS
Auditor-Líder: RAFAEL NOGUCHI
Membro(s) de Equipe: JOÃO SUZANA (MEMBRO), THIAGO MILAGRES (OBSERVER)
Referência: Resolução ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018.

Registro de Presença		
Nome:	Função:	Data:
Caio Cesar S. de Souza	Analista Amb. Sr. Ambiente	15/09/2022
Jovalcir Salomão do Amaral	Sup. Segurança e Meio Ambiente	15/09/2022
Junhy da Silva Rezende	Sup. Desenvolvimento Agrícola	15/09/2022
Esterson Pinheiro Lucio Bruno	Planejamento Agrícola	15/09/22
Rosângela Berlaque	Supervisão Industrial	15/09/22.
Floviu Henrique de Silva	Gerente Industrial	15/09/22
Diego Henrique Teles FARINA	GERENTE CONTABIL	15/09/22
Paulo Vitor Pires Nogueira	Gerente Agrícola	15/09/22
Umair da Silva Santos	Analista Agrícola	15/09/22
Alexsandro de Souza Luz	Coordenador Controle Agrícola	15/09/22
IVAN A. Cavalcantri	Sup. Adm.	15/09/22
Marcos Medeiros Marchese	Diretor Industrial	15/09/22
WERNER SEMMELROTH	DIRETOR SUSTENTABILIDADE	15/09/22
José Joaquim Ferreira de Medeiros Filho	DIRETOR AGRÍCOLA	15/09/22