

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

Organização:	SGS_02700 – Tietê Agroindustrial – Ubarana
Número do Contrato:	44273

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	Elegibilidade	Gisele Morgado e Ana Toledo 29/09/2022: Verificadas planilhas de elegibilidade apresentadas por ano separadamente (Planilhas de Elegibilidade (Paraíso) - AAAA.xlsx). Apresentar evidência e memória de cálculo de consolidação dos três anos de escopo, que alimentou a Renovacalc.	Ricardo Naressi 14/11/2022: Apresentado as evidências e memória de cálculo de consolidação dos três anos.			13/01/2023 Gisele Morgado
2	Dados Agrícolas/ Área Total, Produção total e Quantidade comprada	Gisele Morgado e Ana Toledo 29/09/2022: Não localizadas nos documentos as evidências primárias de área total, produção total colhida para moagem e quantidade comprada pela unidade produtora. Apresentar evidências extraídas de sistemas e memorial de cálculo. 13/01/2023 Gisele Morgado Não localizadas as evidências extraídas de sistemas de informação e memorial de cálculo sobre área total, produção	Ricardo Naressi 14/11/2022: Apresentado memorial de cálculo e as evidências primárias extraídas do sistema sobre a área total, produção total colhida para moagem e quantidade comprada pela unidade produtora. Rodrigo Pinheiro Facca 21/01/2023: Enviadas as evidências extraídas do sistema de informação e memorial de cálculo sobre área total, produção total e			24/01/2023 Gisele Morgado

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)
		total e quantidade comprada pela unidade produtora.	quantidade comprada pela unidade produtora.			
3	Dados Agrícolas/ Fertilizantes	<p>Gisele Morgado e Ana Toledo 29/09/2022: Não evidenciados documentos de especificações técnicas dos fertilizantes (bula, FISPQ etc) declarados na memória de cálculo. Apresentar evidências que comprovem a formulação para os três anos.</p> <p>Gisele Morgado 05/01/2023 - Não evidenciados documentos de especificações técnicas dos fertilizantes (bula, FISPQ etc): 46489, 46490, 500057, 500081, 500083, 500028</p> <p>Gisele Morgado 25/01/2023 - Solicitado o envio dos documentos de especificações técnicas dos fertilizantes (bula, FISPQ etc): 46489, 46490, 500057, 500081, 500083, 500028</p>	<p>Ricardo Naressi 24/11/2022: Apresentado os documentos com as especificações técnicas dos fertilizantes declarados na memória de cálculo.</p> <p>Rodrigo Pinheiro Facca 21/01/2023: Enviado a FISPQ do produto 500083, os demais produtos (46489, 46490, 500028, 500057 e 500081) foi utilizado o cálculo baseado na tabela 02 constante no "Informe Técnico 02/SBQ V.5".</p> <p>Ricardo Aparecido Naressi 25/01/2023: Enviado os documentos com as especificações técnicas dos fertilizantes 46489, 46490, 500057, 500081, 500083, 500028.</p>			<p>25/01/2023 Gisele Morgado</p>

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)
4	Dados Agrícolas/Corretivos, Fertilizantes sintéticos, Fertilizantes Organominerais e Orgânicos	Gisele Morgado e Ana Toledo 29/09/2022: Não localizadas nos documentos as evidências de estoque e balanço de corretivos, fertilizantes sintéticos, Fertilizantes Organominerais e Orgânicos dos três anos. Apresentar evidências extraídas de sistemas.	Ricardo Naressi 24/11/2022: Enviado o balanço de entradas e saídas de corretivos, fertilizantes sintéticos, fertilizantes organominerais e orgânicos dos três anos, bem como a evidência. Caminho das evidências: Acessar o ERP - Compusoft; Inserir usuário e senha; Ir no menu "Material"; Ir no menu "Movimentação de materiais (03,07)"; Acessar "Consultas"; Dentro de "Consultas" acessar "Consulta SQLs Cadastradas", abrindo assim a tela "7639 - [SQL]"; Acessar a opção "921 - Movimentação Material - Estoque (Fam. 42/370)"; Clicar no botão "Selecionar"; Aparece a tela de opções de "Parâmetros Calculo inicial", onde é preenchido as informações abaixo: cod_grupoempresa (Colocar o número 1);			05/01/2023 Gisele Morgado

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)
			cod_empresa (Colocar o número 1); cod_filial (Colocar o número 2); dataini (Colocar o primeiro dia do ano pretendido); datafim (Colocar o último dia do ano pretendido); Exportar no Excel e salvar em formato xlsx.			
5	Área Total / Produção Total	Gisele Morgado e Ana Toledo 03/10/2022: Verificada divergência na área total declarada e Produção Total Colhida nos anos 2019, 2020 e 2021 Justificar / Corrigir	Ricardo Naressi 14/11/2022: Corrigido a divergência na área total declarada e produção total colhida nos anos 2019, 2020 e 2021.			13/01/2023 Gisele Morgado
6	Quantidade total de cana comprada	Gisele Morgado e Ana Toledo 03/10/2022: Verificada divergência na quantidade de cana comprada pela Usina Ubarana no ano de 2020 Justificar / Corrigir	Ricardo Naressi 14/11/2022: Corrigido a divergência na quantidade total de cana comprada pela unidade de Paraíso no ano de 2020.			13/01/2023 Gisele Morgado
7	Industria/ Lenha	Gisele Morgado e Ana Toledo 04/10/2022: Não evidenciada referência bibliográfica de conversão de lenha de m ³ para toneladas. A apresentar evidência.	Robison Mestriner 05/11/2022: Enviado a referência bibliográfica como evidência sobre a conversão de lenha de m ³ para toneladas.			13/01/2023 Gisele Morgado

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)
8	Industria/Energia Mix médio	Gisele Morgado e Ana Toledo 04/10/2022: Verificada divergência de período de consumo de energia nos memoriais de cálculo para os anos 2019 e 2020. Além disso, não evidenciada conta de energia do consumo de energia da concessionária em 2020. Corrigir memória de cálculo e apresentar evidência.	Robison Mestriner 05/11/2022: Corrigida a divergência do período de consumo de energia nos memoriais de cálculo para os anos 2019 e 2020, e enviado a conta do consumo de energia da concessionária em 2020.			13/01/2023 Gisele Morgado
9	Balanço de massa	Gisele Morgado e Ana Toledo 04/10/2022: Verificado que o balanço de massa não fecha, solicitada apresentação de mais evidências e memorial de cálculo com as fórmulas utilizadas. Gisele Morgado 13/01/2023: Não apresentada evidências do sistema Compusoft	Robison Mestriner 08/11/2022: Enviado o balanço de massa corrigido. Rodrigo Pinheiro Facca 21/01/2023: Enviadas as evidências do sistema Compusoft.			24/01/2023 Gisele Morgado
10	Fertilizantes sintéticos e orgânicos	Ana Toledo e Aline Lopes 05/10/2022: Verificado cálculo de NPK não separado por fonte conforme formulação de cada produto. Verificar, justificar e/ou corrigir.	Ricardo Naressi 24/11/2022: Enviado memória de cálculo dos insumos e fertilizantes separados o NPK por fonte.			13/01/2023 Gisele Morgado
11	Fertilizantes sintéticos e orgânicos	Ana Toledo e Aline Lopes 05/10/2022: Verificados fertilizantes que não foram contabilizados nos cálculos de NPK.	Ricardo Naressi 24/11/2022:			25/01/2023 Gisele Morgado

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)
		<p>Verificar, justificar e/ou corrigir. Apresentar também fichas técnicas de composição (bula, FISPQ etc).</p> <p>2019</p> <p>[46489] FERTILIZANTE FOLIAR MS-CANA (UBYFOL)</p> <p>[46490] FERTILIZANTE FOLIAR MS-BORO (UBYFOL)</p> <p>[500057] FERTILIZANTE QRAB B</p> <p>[500081] FERTILIZANTE QRAB MO</p> <p>[500083] FOSFATO NATURAL REATIVO GAFSA</p> <p>[52014] FOSFATO NATURAL REATIVO GAFSA</p> <p>[53841] FERTILIZANTE MINERAL MISTO</p> <p>[63416] FERTILIZANTE ORGANICO COMPOSTO (ORGANOSOLVI)</p> <p>[58377] FERTILIZANTE MINERAL COMPLEXO MICRO (APEXMIX)</p> <p>[58376] FERTILIZANTE ORGANOMINERAL 4.5-03-03 (FULVIN)</p> <p>2020</p> <p>[500016] FERTILIZANTE FOLIAR UBYFOL MS-CANA</p>	<p>Acrescentado esses fertilizantes na contabilização dos cálculos de NPK e apresentado os documentos com as especificações técnicas deles.</p> <p>Rodrigo Pinheiro Facca 21/01/2023:</p> <p>Enviado a FISPQ do produto 500083, os demais produtos (46489, 46490, 500028, 500057 e 500081) foi utilizado o cálculo baseado na tabela 02 constante no "Informe Técnico 02/SBQ V.5".</p> <p>Ricardo Aparecido Naressi 25/01/2023:</p> <p>Enviado os documentos com as especificações técnicas dos fertilizantes 46489, 46490, 500057, 500081, 500083, 500028.</p>			

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)
		[500107] FERTILIZANTE FOLIAR ML-4 - (UBYFOL) [500020] FERTILIZANTE KOMUS FLEX BB 5L [500114] FERTILIZANTE MS-ZBC BB 20KG [500028] FERTILIZANTE FOLIAR UBYFOL MAG 8 [500084] FERTILIZANTE BORO Gisele Morgado 13/01/2023 - Não evidenciados documentos de especificações técnicas dos fertilizantes (bula, FISPQ etc): 46489, 46490, 500057, 500081, 500083, 500028 Gisele Morgado 25/01/2023 - Solicitado o envio dos documentos de especificações técnicas dos fertilizantes (bula, FISPQ etc): 46489, 46490, 500057, 500081, 500083, 500028				
12	Combustível	Ana Toledo e Aline Lopes 05/10/2022: Verificado que não foi realizada a separação do consumo dos combustíveis destinado a fase agrícola	Ricardo Naressi 24/11/2022: Realizado a separação do consumo dos combustíveis destinado a fase agrícola e			13/01/2023 Gisele Morgado

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)
		e industrial. Corrigir memorial e apresentar evidências.	industrial, enviado memorial de cálculo e apresentado evidências.			
13	Dados Agrícola/ Combustível	Ana Toledo e Aline Lopes 05/10/2022: Verificado que foi utilizada a produção total (primários + padrão) no cálculo da determinação de l/ton cana do Diesel Bx na fase agrícola, sendo que ao IT n° 02 v.05 orienta o uso da produção total da biomassa primária. Verificar e corrigir.	Ricardo Naressi 18/11/2022: Ajustado, colocado somente a produção dos dados primários.			13/01/2023 Gisele Morgado
14	Geral	Ana Toledo e Aline Lopes 05/10/2022: Verificado que os campos da Renovacalc se encontram com mais de 2 casas decimais, ajustar.	Ricardo Naressi 14/11/2022: Ajustado, não existem mais campos acima de 2 casas decimais.			13/01/2023 Gisele Morgado
15	Combustível	Ana Toledo e Aline Lopes 05/10/2022: Não evidenciado balanço de entradas e saídas de combustíveis para os anos de 2019/2020/2021. Apresentar evidências e memoriais de cálculo.	Ricardo Naressi 14/11/2022: Enviado o balanço de entradas e saídas de combustíveis para os anos de 2019/2020/2021, bem como a evidência. Caminho das evidências: Acessar o ERP - Compusoft; Inserir usuário e senha; Ir no menu "Material"; Ir no menu "Movimentação de materiais (03,07)";			13/01/2023 Gisele Morgado

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)
			<p>Acessar “Consultas”;</p> <p>Dentro de “Consultas” acessar “Consulta SQLs Cadastradas”, abrindo assim a tela “7639 - [SQL]”;</p> <p>Acessar a opção “920 - Movimentação Material - Estoque (Fam. 27/330)”;</p> <p>Clicar no botão “Selecionar”;</p> <p>Aparece a tela de opções de “Parâmetros Calculo inicial”, onde é preenchido as informações abaixo:</p> <p>cod_grupoempresa (Colocar o número 1);</p> <p>cod_empresa (Colocar o número 1);</p> <p>cod_filial (Colocar o número 2);</p> <p>dataini (Colocar o primeiro dia do ano pretendido);</p> <p>datafim (Colocar o último dia do ano pretendido);</p> <p>Exportar no Excel e salvar em formato xlsx.</p>			
16	Estoque de materiais	<p>Ana Toledo e Gisele Morgado 06/10/2022:</p> <p>Não evidenciada listagem de alteração dos códigos de materiais trocados em dezembro de 2019.</p>	<p>Ricardo Naressi 21/10/2022:</p> <p>Enviado a listagem de alteração dos códigos de materiais trocados em dezembro de 2019.</p>			<p>13/01/2023</p> <p>Gisele Morgado</p>

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)
17	i-SIMP	<p>Verificada divergência no memorial do SIMP. Verificada divergência nos valores em relação a arredondamentos comparando o memorial com o sistema.</p> <p>13/01/2023 Gisele Morgado Não evidenciado o Boletim Industrial</p>	<p>Rafael Boraschi 07/11/2022: Acertado as divergências referentes aos arredondamentos.</p> <p>Rodrigo Pinheiro Facca 21/01/2023: Enviado o boletim industrial.</p>			<p>24/01/2023 Gisele Morgado</p>
18	i-SIMP	<p>Gisele Morgado e Ana Toledo 06/10/2022: Verificada divergência de período da declaração na memória de cálculo do i-SIMP para o ano 2019. Corrigir memória de cálculo.</p> <p>13/01/2023 Gisele Morgado Não evidenciado o Boletim Industrial</p> <p>25/01/2023 Gisele Morgado Solicitados esclarecimentos sobre a memória de cálculo por persistirem as divergências. Verificada divergência nos valores de produção total da memória de cálculo x boletim industrial em 2019 e 2020.</p>	<p>Rafael Boraschi 07/11/2022: Enviado a evidência justificando essa divergência.</p> <p>Rodrigo Pinheiro Facca 21/01/2023: Enviado o boletim industrial.</p> <p>Ricardo Aparecido Naressi 25/01/2023: Corrigidas as divergências nos valores de produção total da memória de cálculo x boletim industrial em 2019 e 2020.</p>			<p>25/01/2023 Gisele Morgado</p>

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)
19	Indústria/ Bagaço comercializado	Gisele Morgado e Ana Toledo 04/10/2022: Verificada divergência do volume de bagaço na transferência entra as unidades Ubarana para Paraíso, gerando inconsistência entre o bagaço comercializado e o de terceiros.	Ricardo Naressi 24/11/2022: Justificado a divergência do volume de bagaço na transferência da unidade de Ubarana para a unidade de Paraíso.			13/01/2023 Gisele Morgado
20	Indústria/ Lenha	Gisele Morgado e Ana Toledo 04/10/2022: Não evidenciado no memorial de cálculo da indústria os cálculos de distância para lenha. 13/01/2023 Encontrada divergência na quantidade de lenha (base úmida) na RenovaCalc. Corrigir	Robison Mestriner 05/11/2022: Acrescentado no memorial de cálculo da indústria os cálculos de distância para a lenha. Rodrigo Pinheiro Facca 21/01/2023: Informação consta na linha 24 da planilha Memória de Cálculo Industrial, devido a informação apresentar mais de duas casas decimais zeradas, o campo foi deixado em branco conforme orientação da ABA Instruções da RenovaCalc.			24/01/2023 Gisele Morgado
21	Dados Agrícolas/ Fertilizantes	Gisele Morgado e Ana Toledo 06/10/2022: Verificado na relação de consumo de insumos o produto "63013 - ESTERCO	Ricardo Naressi 24/11/2022: Acrescentado na memória de cálculo toda a vinhaça utilizada.			13/01/2023 Gisele Morgado

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)
	organominerais e orgânicos	AVES ENGORDA" o qual não foi declarado em fertilizantes orgânicos. Justificar e/ou corrigir.				
22	Dados Agrícolas/ Fertilizantes	<p>Gisele Morgado e Ana Toledo 06/10/2022: Verificado na relação de consumo de insumos o produto "500104 - FERTIMACRO 50%CA + 36%MG + 8%SI MICRO" não foi declarado no ano de 2020. Justificar e/ou corrigir e apresentar FISPQ.</p> <p>13/01/2023 Não evidenciada a FISPQ do insumo 500104</p>	<p>Ricardo Naressi 24/11/2022: Acrescentado na memória de cálculo toda a vinhaça utilizada.</p> <p>Rodrigo Pinheiro Facca 21/01/2023: Enviado a FISPQ do produto 500104.</p>			<p>24/01/2023 Gisele Morgado</p>
23	Dados Agrícola/ Área Total	<p>Gisele Morgado e Ana Toledo 03/10/2022: Evidenciado que na extração de área total não foram consideradas os filtros: "pecuária" - retirada de cana para alimentação de gado no caso de fornecedor; e o filtro "outros fins" - cana de fornecedor que não entrou na usina. Porém os mesmos devem ser considerados em área total. Corrigir memória de cálculo e Renovacalc.</p>	<p>Ricardo Naressi 14/11/2022: Corrigido a memória de cálculo e RenovaCalc considerando esses filtros.</p>			<p>13/01/2023 Gisele Morgado</p>

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

II. Observações			
Nº	Descrição/	Aberta por	Data
1	Foi informado que a Unidade Ubarana conta com: Áreas de Arrendamento e parceria – primários Fornecedores – áreas sem controle da usina (SPOT) – padrão Terceiros – prestadores de serviços (abastece na usina)	Gisele Morgado	03/10/2022
2	A Unidade Ubarana deixou de produzir etanol anidro em outubro de 2019	Gisele Morgado	03/10/2022
3	SAFRA – Ubarana 2019 – Início: 10/04/2019; término: 15/11/2019 2020 – Início: 23/03/2020; término: 03/11/2020 2021 – Início: 15/04/2021; término: 17/10/2021	Gisele Morgado	03/10/2022
4	No Protocolo de Aceite do i-Simp, as informações de estoque é o somatório das duas unidades – Paraíso e Ubarana.	Gisele Morgado	25/01/2023

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
A. FASE AGRÍCOLA:		
ABA "Informações sobre Elegibilidade"		
1	CAR	Verificados memoriais de cálculo "Memória de Cálculo de Massa Elegível (Ubarana).xlsx" e o laudo de elegibilidade "Declaração para Renovabio (Ubarana)". Verificados também os anexos do laudo de elegibilidade "Planilhas de Elegibilidade (Ubarana) – 2019.xlsx", "Planilhas de Elegibilidade (Ubarana) – 2020.xlsx", "Planilhas de Elegibilidade (Ubarana) – 2021.xlsx"
2	Supressão de vegetação:	Relatórios das áreas produtivas verificados em auditoria sobre a declaração: "O setor de topografia da Tietê, na pessoa do topógrafo. Sr. Mario Sergio Lazarini, analisou as imagens do ano de 2018, comparando-as com as imagens dos anos de 2019, 2020 e 2021, onde constou que não houve supressão de vegetação" e não foram constatadas irregularidades. Na análise amostral realizada pela SGS não foram verificados casos de supressão de vegetação.
3	Declaração Técnica de Elegibilidade:	Foi evidenciada a Declaração Técnica de Elegibilidade, denominada "Declaração AMB. N. 002/2022.pdf" assinada pelo Topógrafo Senior Mario Sergio Lazarini e por Rodrigo Pinheiro Facca, Analista de Gestão Ambiental.
ABA "Dados Primários de Produtores"		
1	Área Total:	Sistema COMPUSOFTWARE versão 220 Agrícola>>controle de colheita (02.01) Selecione empresa: Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Controle de colheita: Manutenções>>ativa safra Safra 11: 2019/2020 12: 2020/2021 13: 2021/2022

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
		Relatórios>>colheita>>ordem de colheita Tipo de relatório: sintético Finalidade: moagem; mudas, transferências e vendas Aberta SAC - (não considerados os filtros: pecuária - retirada de cana para alimentação de gado de fornecedor; e outros fins - que foi cana que não entrou na usina, porém devem ser consideradas pois são áreas de produção de cana, só não moeu na usina) Fornecedor venda: todos Agrupamento: tipo de fundo Resumir por: fundo agrícola Ordem de colheita: encerradas Tipo de período/data: encerramento Período Data: 01/01/2019 a 31/12/2019 Visualizar
2	Produção Total colhida para moagem:	Sistema COMPUSOFTWARE versão 220 Agrícola>>controle de colheita (02.01) Selecione empresa: Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Controle de colheita: Manutenções>>ativa safra Safra 11: 2019/2020 Relatórios>>colheita>>ordem de colheita Tipo de relatório: sintético Finalidade: moagem; mudas; transferências; outros fins; pecuária e vendas.

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
		Fornecedor venda: todos Agrupamento: tipo de fundo Resumir por: fundo agrícola Ordem de colheita: encerradas Tipo de período/data: encerramento Período Data: 01/01/2019 a 31/12/2019 Visualizar
3	Quantidade comprada pela usina:	Sistema COMPUSOFTWARE versão 220 Agrícola>>controle de colheita (02.01) Selecione empresa: Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Controle de colheita: Manutenções>>ativa safra Safra 11: 2019/2020 Relatórios>>colheita>>ordem de colheita Tipo de relatório: sintético Finalidade: 1 - moagem. Fornecedor venda: todos Agrupamento: tipo de fundo Resumir por: fundo agrícola Ordem de colheita: encerradas Tipo de período/data: encerramento Período Data: 01/01/2019 a 31/12/2019 Visualizar OBS: Ubarana: 1000 a 1599 – parcerias e arrendamentos >1600 - fornecedores

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	Teor de Impureza Vegetal Sistema COMPUSOFTWARE versão 220 Agrícola>>controle de análise (02.08) Selecione empresa: Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Controle de análises Manutenções>>ativa safra Safra 11: 2019/2020
5	Teor de impurezas minerais:	Relatórios>>relatórios das análises Tipo de relatório: Impureza vegetal Período: 01/01/2019 a 31/12/2019 Tipo de intervalo: data de movimento Tipo de fundo: 2 – arrendamento; 3 – parceria; 1-própria; 5 – acionista Agrupamento: tipo de fundo agr Resumido por: tipo fundo agrícola Função Equip.: 1 – transporte Visualizar Resultados

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Teor de Impurezas Minerais</p> <p>Sistema COMPUSOFTWARE versão 220</p> <p>Agrícola>>controle de análise (02.08)</p> <p>Selecione empresa:</p> <p>Grupo: 1 – Grupo Tietê</p> <p>Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA</p> <p>Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso</p> <p style="padding-left: 20px;">2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana</p> <p>Controle de análises</p> <p>Manutenções>>ativa safra</p> <p>Safra 11: 2019/2020</p> <p>Relatórios>>relatórios das análises</p> <p>Tipo de relatório: Impureza mineral</p> <p>Período: 01/01/2019 a 31/12/2019</p> <p>Tipo de intervalo: data de movimento</p> <p>Tipo de fundo: 2 – arrendamento; 3 – parceria; 1-própria; 5 – acionista</p> <p>Agrupamento: tipo de fundo agr</p> <p>Resumido por: tipo fundo agrícola</p> <p>Função Equip.: 1 – transporte</p> <p>Visualizar</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
6	Palha recolhida:	Não aplicável
7	Área queimada:	<p>Sistema COMPUSOFTWARE versão 220 Agrícola>>controle de colheita (02.01) Selecione empresa: Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Controle de colheita: Manutenções>>ativa safra Safra 11: 2019/2020</p> <p>Relatórios>>colheita>>ordem de colheita Tipo de relatório: sintético Tipo de cana: 1 – manual queimada inteira; 2 – mecânica queimada picada; Finalidade: todas Fornecedor venda: todos Agrupamento: tipo de fundo Resumir por: fundo agrícola Ordem de colheita: encerradas Tipo de período/data: encerramento Período Data: 01/01/2019 a 31/12/2019 Visualizar</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Resultados: Ubarana 2019 – 947,15 ha 2020 – 601,89 ha 2021 – 431,17 ha
8	Corretivos:	Relatório de Compras de Insumos:
9	Fertilizantes sintéticos:	CompuSoftware Material - Movimentação de Materiais (03,07) - Relatório>>Entrada>>Entradas por período Tela 7823 – Entradas por período Selecione empresa: Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 0 – todos (Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana)
10	Fertilizantes orgânicos/ organominerais:	Período: 01/01/2019 a 31/12/2019 Material: 0 – todos Família: 42 – INSUMOS E PRODUTOS AGRÍCOLAS 370 – FERTILIZANTES DEFESIVOS SEMENTES E MUDAS (A PARTIR DE DEZ 2019) Relatório Analítico - Família - Resultado Grade Resultado Gerado: Relatório de compras de fertilizantes e corretivos <ul style="list-style-type: none"> • Entradas por Período - Jan a Dez 2019 - Insumos Agrícolas.xlsx • Entradas por Período - Dez 2019 a Dez 2020 - Insumos Agrícolas.xlsx

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Ubarana 9011 - Gesso 2019 – 5396,94 Ton 2020 – 4242,15 ton 2021 – 7.113,46 Ton 11561 - MAP 11-52-00 2019 – 99,96 Ton 2020 – 0,0 2021 – 152,0 Ton 58520 - FERTILIZANTE FOLIAR 00-00-28 (UBYFOL) 2019 – 360,00 pct (5kg cada) = 1800 Kg 500107 – FERTILIZANTE FOLIAR ML 4 (UBYFOL) 2020 - 224,00 GL (5l cada) = 1120 L Fertilizante Organomineral CROP+ 2021 – 1125,00 (5l cada) = 5625 L Relatório de Consumo de Insumos: CompuSoftware Agrícola -controle de serviços agrícola (02.05) Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Consultas- consulta SQLs cadastradas Tela 7639 Consulta: 659 – Relatório gerencial sintético – insumo gerar data início: 01/01/2019

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>data término: 31/12/2019 Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Gerar</p> <p>OBS: COMPOSTAGEM em Paraíso – mistura de torta e cinza (geralmente 2/1)</p> <p>Relatório de Estoque de Insumos: Materiais>>Movimentação de materiais (03,07) Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Relatórios>>Movimentação de Material>>Inventário>>Inventário Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 0 – todas (1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana) Mês/Ano: 12/2018 12/2019 12/2020 12/2021 Imprimir material: Com estoque Imprimir somente material na filial: todos Imprimir somente material com localização: todos Resultado Grade</p>
11	Combustível:	<p>Relatório de Consumo de Combustíveis: Módulo de materiais - movimentação de materiais (03,07) - Tela</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Grupo: 1 – Grupo Tietê</p> <p>Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA</p> <p>Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana</p> <p>Grupo – Empresa – Filial</p> <p>Relatórios - Materiais – Consumidos por período</p> <p>Tela 8178 – Consumidos por períodos</p> <p>Filtros:</p> <p>Grupo: 1 – Grupo Tietê</p> <p>Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA</p> <p>Filial: 0 – todos</p> <p>Material: Mais de um material selecionado</p> <p>111 – ETANOL HIDRATADO - (COMBUSTÍVEL)</p> <p>100001 - ETANOL HIDRATADO COMBUSTIVEL</p> <p>119 – GASOLINA</p> <p>301847 – GASOLINA COMUM</p> <p>120 - OLEO DIESEL B S500</p> <p>310262 – OLEO DIESEL S-10</p> <p>39812 – OLEO DIESEL S-10</p> <p>301846 – OLEO DIESEL S500 CLASSE B 5% BIODIESEL</p> <p>Período: 01/01/2023 a 31/01/2023</p> <p>AGRUPAR POR: Grupo empresa, Empresa, Filial</p> <p>ORDENAR POR: Código Material</p> <p>Visualizar</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Relatório Gerado: Relatório de consumo de combustível do mês de janeiro de todos os anos. São gerados 12 relatórios, sendo um para cada mês do ano.</p> <p>Consumo por frota Automotiva>> Posto (07,04) Tela Automotiva- Posto Relatórios>> abastecimento>>abastecimentos Parâmetros Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Tipo de relatório: sintético Período: 01/01/2019 a 31/01/2019 Proprietário: Todos Agrupamentos Negócio; Combustível; Ano/mês; Total geral</p> <p>Relatório gerado: Consumo de combustível separado por Agrícola/Indústria/Administrativo, por combustível, por mês Neste relatório foi verificado apontamento como “não possui” no relatório e que esses abastecimentos são transferências de combustíveis para equipamentos distantes do posto. Evidenciado que se refere a abastecimentos de comboio. 465 / 4734 – COMBOIO</p> <p>Relatório de Compra de Combustíveis: OBS: não é possível tirar extrato de compra de etanol hidratado por ser consumo próprio.</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>CompuSoftware</p> <p>Material - Movimentação de Materiais (03,07)</p> <p>Selecione empresa:</p> <p>Grupo: 1 – Grupo Tietê</p> <p>Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA</p> <p>Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana</p> <p>Relatório>>Entrada>>Entradas por período</p> <p>Tela 7823 – Entradas por período</p> <p>Grupo: 1 – Grupo Tietê</p> <p>Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA</p> <p>Filial: 0 – todos (1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana)</p> <p>Período: 01/01/2019 a 31/12/2019</p> <p>Material: 111 Etanol hidratado; 119 gasolina; 120 Diesel S-500; 39812 – Diesel S-10; 100001 Etanol hidratado; 301846 – Diesel S-500; 301847 gasolina; 310262 Diesel S-10.</p> <p>Relatório Analítico - Resultado Grade</p> <p>Resultado Gerado: Relatório de compras de combustíveis</p> <p>Filtrado no excel CFOP: 1653-1 – entrada; 1151-2 – transferência entre filiais</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>The screenshot shows a software window titled '7823 - [Entradas por Período] - [GEF: 1.1.1] Teclie F1 para ajuda (Não está respondendo)'. The window contains various filters and selection options for generating a report. Key settings include: <ul style="list-style-type: none"> Grupo Empresa: 1 (GRUPO TIETE) Empresa: 1 (TIETE AGROINDUSTRIAL S.A.) Filial: 0 (< TODOS >) Período Entrada: 01/01/2019 a 31/12/2019 Período Emissão: a Período Contagem: a Período Criação: a Relatório: Analítico (selected) Opções de Agrupamento: Tipo (selected) Opções de Impressão: NF Complementar (checked) </p>

Relatório de Transferências de etanol para o posto:

Comercial>>Vendas e Faturamento (08,07)

Relatórios>>NF>>NF

Grupo: 1 – Grupo Tietê

Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA

Filial: 0 – todos (1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso | 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana)

Rotina fiscal: 0094 – Consumo (sem efeito fiscal) (saída)

Período: 01/01/2019 a 31/12/2021

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Consulta Grade>>selecionar Visualizar Relatório de Estoque de Combustíveis: Materiais>>Movimentação de materiais (03,07) Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Relatórios>>Movimentação de Material>>Inventário>>Inventário Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 0 – todas (1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana) Mês/Ano: 12/2018 12/2019 12/2020 12/2021 Imprimir material: Com estoque Imprimir somente material na filial: todos Imprimir somente material com localização: todos Resultado Grade
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:	Sistema COMPUSOFTWARE versão 220 Agrícola>>controle de colheita (02.01)

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		<p>Selecione empresa:</p> <p>Grupo: 1 – Grupo Tietê</p> <p>Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA</p> <p>Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana</p> <p>Controle de colheita:</p> <p>Manutenções>>ativa safra</p> <p>Safra 11: 2019/2020</p> <p>12: 2020/2021</p> <p>13: 2021/2022</p> <p>Relatórios>>colheita>>ordem de colheita</p> <p>Tipo de relatório: sintético</p> <p>Finalidade: moagem; mudas, transferências e vendas</p> <p>Aberta SAC - (não considerados os filtros: pecuária - retirada de cana para alimentação de gado de fornecedor; e outros fins - que foi cana que não entrou na usina, porém devem ser consideradas pois são áreas de produção de cana, só não moeu na usina)</p> <p>Fornecedor venda: todos</p> <p>Agrupamento: tipo de fundo</p> <p>Resumir por: fundo agrícola</p> <p>Ordem de colheita: encerradas</p> <p>Tipo de período/data: encerramento</p> <p>Período Data: 01/01/2019 a 31/12/2019</p> <p>Visualizar</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
2	Produção Total colhida para moagem:	Sistema COMPUSOFTWARE versão 220 Agrícola>>controle de colheita (02.01) Selecione empresa: Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Controle de colheita: Manutenções>>ativa safra Safra 11: 2019/2020 Relatórios>>colheita>>ordem de colheita Tipo de relatório: sintético Finalidade: moagem; mudas; transferências; outros fins; pecuária e vendas. Fornecedor venda: todos Agrupamento: tipo de fundo Resumir por: fundo agrícola Ordem de colheita: encerradas Tipo de período/data: encerramento Período Data: 01/01/2019 a 31/12/2019 Visualizar
3	Quantidade comprada pela usina:	Sistema COMPUSOFTWARE versão 220 Agrícola>>controle de colheita (02.01) Selecione empresa: Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Controle de colheita: Manutenções>>ativa safra Safra 11: 2019/2020

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
		Relatórios>>colheita>>ordem de colheita Tipo de relatório: sintético Finalidade: 1 - moagem. Fornecedor venda: todos Agrupamento: tipo de fundo Resumir por: fundo agrícola Ordem de colheita: encerradas Tipo de período/data: encerramento Período Data: 01/01/2019 a 31/12/2019 Visualizar OBS: Ubarana: 1000 a 1599 – parcerias e arrendamentos >1600 - fornecedores
4	Teor de impurezas vegetais e umidade:	Sistema COMPUSOFTWARE versão 220 Agrícola>>controle de análise (02.08) Seleccione empresa: Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Controle de análises Manutenções>>ativa safra Safra 11: 2019/2020
5	Teor de impurezas minerais:	Relatórios>>relatórios das análises Tipo de relatório: Impureza mineral Período: 01/01/2019 a 31/12/2019 Tipo de intervalo: data de movimento Tipo de fundo: 4 – fornecedor; 6 – fornecedor eventual Agrupamento: tipo de fundo agr Resumido por: tipo fundo agrícola

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
		Função Equip.: 1 – transporte Visualizar Resultados
6	Palha recolhida:	Não Aplicável
1	Quantidade total de cana processada:	Extração do Boletim industrial: Sistema COMPUSOFTWARE CS versão 220 Industrial>>Laboratório (09.01) Selecione empresa: Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Manutenções>>ativar safra Safra: 11 – 2019/2020 12 – 2020/2021 13 – 2021/2022 Ativar Relatórios>>Relatórios cadastrados Relatório: 1 – Relatório Diário Industrial – revisão 2022 Data: 31/12/2019 31/12/2020 31/12/2021 Visualizar
2	Quantidade de palha processada:	Boletim Industrial

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
3	Rendimento etanol anidro:	Boletim Industrial
4	Rendimento etanol hidratado:	Boletim Industrial
5	Rendimento açúcar:	Boletim Industrial
6	Rendimento energia elétrica comercializada:	Boletim Industrial e Notas Fiscais de Venda de Energia
7	Rendimento bagaço comercializado e umidade:	<p>Boletim Industrial e Notas Fiscais de Venda de Bagaço Comercial>>vendas e faturamento (08.07)</p> <p>Grupo: 1 – Grupo Tietê</p> <p>Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA</p> <p>Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso</p> <p>2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana</p> <p>Relatórios>>Notas fiscais>> notas fiscais</p> <p>Rotina fiscal: 0001 vendas (saída)</p> <p>Período: 01/01/2019 a 31/12/2019</p> <p>01/01/2020 a 31/12/2020</p> <p>01/01/2021 a 31/12/2020</p> <p>cód item: 6 – BAGACO DE CANA</p> <p>opções de impressão</p> <p>totalizar por: cliente; item; nr pedido; total geral</p> <p>Visualizar</p>
8	Bagaço próprio produzido e umidade:	<p>Sistema COMPUSOFTWARE CS versão 220</p> <p>Industrial>>Laboratório (09.01)</p> <p>Selecione empresa:</p> <p>Grupo: 1 – Grupo Tietê</p> <p>Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA</p>

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Manutenções>>ativar safra Safra: 11 – 2019/2020 12 – 2020/2021 13 – 2021/2022 Ativar Relatórios>>Relatórios cadastrados Relatório: 2 – Relatório Controle Químico – revisão 2022 Data: 31/12/2019 31/12/2020 31/12/2021 Visualizar
9	Palha própria e umidade:	Não aplicável
10	Bagaço de terceiros e umidade:	Não aplicável
11	Distância transporte bagaço terceiros:	Não aplicável
12	Palha de terceiros e umidade:	Não aplicável
13	Distância transporte palha terceiros:	Não aplicável

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
14	Cavaco de madeira e umidade:	Não aplicável
15	Distância transporte cavaco de madeira terceiros:	Não aplicável
16	Lenha e umidade:	<p>Material>>Movimentação de materiais (03,07) Selecione empresa: Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Relatórios>>Entrada>>Entradas por período Filtros Período: 01/01/2019 a 31/12/2019 Material: códigos 304634; 21575 - Lenha Visualizar</p> <p>Relatório de Compra de lenha: CompuSoftware Material - Movimentação de Materiais (03,07) - Relatório>>Entrada>>Entradas por período Tela 7823 – Entradas por período Selecione empresa: Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 0 – todos Período: 01/01/2019 a 31/12/2019 Material: 21575 - Lenha (até 2019) / 304634 – lenha eucalipto (após dez 2019)</p>

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
		Família: 25 – Componentes de construção civil (até 2019) 585 – Materiais não metálicos transformação (após dez de 2019) Grupo material: 5858 – matéria prima de origem vegetal Relatório Analítico - Família - Resultado Grade Relatório Gerado: Relatório de compras de fertilizantes e corretivos
17	Distância transporte lenha:	Evidenciados prints do Maps após SAC
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 hidratado próprio:	OBS: Declarado e verificado que não existe transferência de etanol entre as unidades do Grupo Tietê Busca de formulário: 919>>carregamento (919) comercial -> vendas e faturamento (08.07) Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Filtros Cliente: 1 – tietê agroindustrial AS Produto: 3 – Etanol anidro 1 – Etanol Hidratado

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
		Período: 01/01/2019 a 31/12/2019 Visualizar
22	Consumo de biogás próprio ou terceiro:	Não Aplicável
23	Eletricidade da rede:	Verificadas as contas de energia após SAC
24	Eletricidade PCH, biomassa, eólica, solar:	Não Aplicável
25	Diesel - B10, B11, B15, BX, B20 e B30	Aberta SAC para separação de consumo agrícola e industrial. Apresentada Memória de Cálculo. Relatórios extraídos do sistema >> Ver SAC 12 deste Anexo.
26	Biodiesel - B100	Não Aplicável
25	Fase de distribuição:	Venda de etanol Comercial>>vendas e faturamento (08.07) Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Relatórios>>Notas fiscais>> notas fiscais Rotina fiscal: 0001 vendas (saída) Período: 01/01/2019 a 31/12/2019 cód item: 1 – etanol hidratado 3 – etanol anidro opções de impressão

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

III. Lista de Verificação		
Nº	Item	Descrição
		totalizar por: cliente; item; nr pedido; total geral Visualizar
C. OUTROS		
26	Licença de Operação:	Verificada a LO 14009454, referente ao Processo 13/00509/11, com validade até 19/08/2023
27	Fluxograma de Produção:	Evidenciado fluxograma de produção e descrição do processo produtivo: “Descrição do Processo Produtivo (Ubarana).pdf” e “Memorial Descritivo do Processo (Ubarana).pdf”
28	Balanço de Massa ART:	Após SAC 09, evidenciado o Balanço de Massa para os três anos: “Balanço de Massa (Ubarana) Rev02.pdf” Auditados.
29	Fluxograma e Descrição do Processo:	Evidenciado fluxograma de produção e descrição do processo produtivo: “Descrição do Processo Produtivo (Ubarana).pdf” e “Memorial Descritivo do Processo (Ubarana).pdf”
30	Fração Elegível:	Verificados memoriais de cálculo “Memória de Cálculo de Massa Elegível (Ubarana).xlsx” e o laudo de elegibilidade “Declaração para Renovabio (Ubarana)”. Verificados também os anexos do laudo de elegibilidade “Planilhas de Elegibilidade (Ubarana) – 2019.xlsx”, “Planilhas de Elegibilidade (Ubarana) – 2020.xlsx”, “Planilhas de Elegibilidade (Ubarana) – 2021.xlsx”
31	Declaração do Sistema de Gestão:	Evidenciada “Declaração do Sistema de Gestão (Ubarana).pdf”
32	i-SIMP:	Relatório para declaração SIMP Comercial>>Vendas e faturamento (08,07) Grupo: 1 – Grupo Tietê Empresa: 1 - Tietê Agroindustrial SA Filial: 1 - Tietê Agroindustrial - Paraíso 2 - Tietê Agroindustrial – Ubarana Processos>>Geração arquivos TXT>>i-SIMP Tela 8775 – i-SIMP Mês/ Ano: 12/2018 Situação arq: Enviado à ANP Selecionar

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

III. Lista de Verificação

Nº	Item	Descrição
		Visualizar

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):	Tietê Agroindustrial S.A.
Endereço:	Paraíso: Rod. Antônio Celidônio Ruelle, s/n km 03 - Faz. Cachoeira - Paraíso/SP - CEP: 15.825-000 Ubarana: Rod. BR-153, s/n km 124,5 - Faz. Santo Antônio - Ubarana/SP - CEP: 15.225-000
Nº da Visita:	01
Data da visita:	03/10/2022 a 07/10/2022
Auditor-Líder:	Gisele Morgado
Membro(s) de Equipe:	Ana Claudia de Lima Toledo
Participantes Adicionais – Funções envolvidas:	-
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	Audidores	Unidades organizacionais e funcionais / Processos e Atividades	Responsável
-	-	-	Desk Study: - Elaboração Plano de auditoria; - Cálculo amostral Elegibilidade; - Análise prévia dos documentos enviados	-

02/10/22	-	Ana Toledo/ Gisele Morgado	Deslocamento dos auditores e participantes	
----------	---	----------------------------------	--	--

Data	Horário	Audidores	Unidades organizacionais e funcionais / Processos e Atividades	Responsável
03/10/22	08:00 - 08:15	Ana Toledo/ Gisele Morgado	Reunião de abertura: - Apresentações - Confirmação do escopo - Alinhamento do plano de auditoria	
	08:15 – 08:45		- 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).	
	08:45 – 12:00		- 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).	
	12:00 - 13:00	-	Almoço	
	13:00 - 17:00	Ana Toledo/ Gisele Morgado	(cont.) - 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).	

	08:00 – 12:00	Ana Toledo/ Rafael N. / Gisele Morgado	- 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.	
04/10/22	12:00 - 13:00	-	Almoço	
	13:00 - 17:00	Ana Toledo/ Gisele Morgado	(cont.) - 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.	

	08:00 - 12:00	Ana Toledo/ Aline Lopes	- 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).	
05/10/22	08:00 - 12:00	Gisele Morgado	Visita a área industrial da Unidade Ubarana : 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 - 17:00	Ana Toledo/ Aline Lopes	- 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	Gisele Morgado	Visita a área industrial da Unidade Paraíso : 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.	

06/10/22	08:00 - 12:00	Ana Toledo/ Gisele Morgado	- 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).	
	12:00 - 13:00	-	Almoço	
	13:00 - 17:00	Ana Toledo/ Gisele Morgado	- 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.	

07/10/22	08:00 - 11:15	Ana Toledo/ Gisele Morgado	(cont.) - 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.	
	11:15 - 11:30	Ana Toledo/ Gisele Morgado	Reunião de interna de alinhamento da equipe de auditoria	-
	11:30 - 12:00		Reunião de encerramento	-

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 ICS 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.

Job n°:	44266 44273	Tipo de Visita:	CERT	Visita n°:	1
Documento:	F0357 Plano de Auditoria	Issue n°:	0	Page n°:	4 de 4



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

Registro de Realização da Auditoria

Organização:	Tielê Agroindustrial - Unidades Paraíso e Uberana.
Endereço:	Rod. Antônio Celidônio Zucchi, s/n km 03 faz. Cochoeira - Paraíso
Auditor-Líder:	Gisele Morgado
Membro(s) de Equipe:	Ana Claudia Toledo
Referência:	Resolução ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018.

Registro de Presença

Nome:	Função:	Data:
Rafael C. Silva	Coordenador C. Agrícola	03/10/22
Gisele Cristina Friggi	Analista Planejamento	03/10/22
Ribeira Gersones Neresini	Analista de Gestão Ambiental	03/10/2022
Mário Sérgio Lozano	Sup. O.P. Agrícola	03/10/2022
Tarciso Bernardes	Gerente Gestão Ambiental	03/10/2022
Rodrigo Pinheiro Feres	Analista de Gestão Ambiental	03/10/2022
Robison D. Mestringer	Supervisor Cont. Qualidade	03/10/2022
Joel Fernanda Denada Michellon	Topografa PL	03/10/22
Ribeira Gersones Neresini	Analista de Gestão Ambiental	04/10/2022
Robison D. Mestringer	Supervisor Cont. Qualidade	04/10/2022
Rodrigo P. Feres	Analista de Gestão Ambiental	04/10/2022
Luiz de Almeida S	Analista Comercial	04/10/2022
Rafael C. Silva	Coordenador C. Agrícola	05/10/2022
Rodrigo P. Feres	Analista de Gestão Ambiental	05/10/2022
Ribeira Gersones Neresini	Analista de Gestão Ambiental	05/10/2022
Aug Roberto Friggi	Supervisor Agrícola	05/10/2022
Ribeira Gersones Neresini	Analista de Gestão Ambiental	06/10/2022
Rodrigo P. Feres	Analista de Gestão Ambiental	06/10/2022
Robson SOUZA	Supervisor MATERIAIS	06/10/2022

Registro de Realização da Auditoria

Organização:	Tietê Agroindustrial - Unidades Paraíso e Ubarana
Endereço:	Rod. Antônio Clidônio Ruelle, s/n Km 03 faz. Cochocira Paraíso
Auditor-Líder:	Gisele Morgado
Membro(s) de Equipe:	Ana claudia toledo.
Referência:	Resolução ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018.

Registro de Presença		
Nome:	Função:	Data:
Melanda Aparecida Noroni	Analista de Gestão Ambiental	07/10/2022
Regina Pinheiro Lucas	Analista de Gestão Ambiental	07/10/2022
Rafael Souza CA	Supervisor de Manutenção	07/10/2022
Aug. K. Frigeri	" de Operação	07/10/2022
Rafael C. Silva	Coordenador C. Agrícola	07/10/2022
Diego de A. Santos	Analista Comercial	07/10/22
João Fernando Damasceni Micheloni	Topógrafo PL	07/10/22
Tarciso Benedito	Coordenador de Gestão Ambiental	07/10/22
Octavio José KAWOZZI	Secretário Agrícola	07/10/22

Job n°:	Report date:	Visit Type:	1	Visit n°:	1
CONFIDENTIAL	Document:	Lista de presença	Issue n°:	1A	Page n°: 1 of 1

Registro de Realização da Auditoria

Organização:	TIETE AGROINDUSTRIAL - UNIDADE PARAÍSO
Endereço:	Rod. Antônio Celidônio Zuelle, s/n Km 03 - faz Cachoeira - Paraíso
Auditor-Lider:	Gisele Morgado
Membro(s) de Equipe:	Ana Claudia Toledo
Referência:	Resolução ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018.

Registro de Presença		
Nome:	Função:	Data:
Miguel William Sales	Parteira	05/10
Eduardo Casarim	Balança	05/10
Pauliano Marques d- ser	Analista de laboratório	05/10
Douglas M. Malheiro	Analista de laboratório	05/10
José Carlos Divino	Destilador II	05/10
Mauro Antonio Beate	Operador Industrial	05/10/
Janara Fátima Comito	Analista Q. Qualidade	05/10
Robson B. Justino	Supervisor Controle Qualidade	05/10/22
Selmo Dias Bonini	Analista Q. Qualidade	05/10/22
Alex R. Cantalho	OP. EXTRAÇÃO	05/10/22
Admirson Barbosa	Operador caldeira	05-10-22
Moisés Francisco de Paiva	Frentista	05-10-22
Tarciso Bernardes	Gerente Gestão Ambiental	05-10-22

Job n°	Report date:	Visit Type:	1	Visit n°:	1
CONFIDENTIAL	Document	Lista de presença	Issue n°:	1A	Page n°: 1 of 1

Registro de Realização da Auditoria

Organização:	Tietê Agro Industrial : UNIDADE UBARANA.
Endereço:	Rod. BR-353, s/n Km 124,5-faz. Sto Antônio - Ubarana
Auditor-Líder:	Gisele Morgado.
Membro(s) de Equipe:	Ang Claudia Toledo
Referência:	Resolução ANP nº 758 de 23 de novembro de 2018.

Registro de Presença		
Nome:	Função:	Data:
Dimas Pereira de Carvalho	Condutor Sec. Patrimônio	05/10/22
Robison D. Infestiner	Supervisor Controle Qual.	05/10/22
Tarciso Bernardes	Gerente Gestão Ambiental	05/10/22
Renaldo da Costa	Porteiro	05/10/22
Vicior Luis Dalen dos Santos	Operador de Máquina	05/10/22
FERNANDO MOREL	COORDENADOR AGRICOLA	05/10/22
Carlene A.T. C. Bertoldi	Analista de controle de qualidade	05/10/22
Ahemne Silva Vasconcelos	Op. de Extração	05/10/22
Wilson Augusto Antunes	Op. Caldera	05-10-22
Marcelo Alexandre R.	Instalador	05.10.2022
Henrique Rosseti	Supervisor Produção	05/10/2022
Wagner Romel	Superintendente Líder	05/10/2022